

ЈКП „ПИЈАЦА“ КРАЉЕВО

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

Седиште: КРАЉЕВО
Адреса: Београдска 42 Е
Мат. број: 07195591
ПИБ: 100264270
Делатност: 38.11
ЈББК 81129
Скупштина Града Краљева

Краљево, 30.11.2017.године

САДРЖАЈ

1. ПРОФИЛ	
1.1 Мисија предузећа	3
1.2 Законски оквир	4
1.3 Организациона структура	4
2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2018.године	
2.1 Процена резултата за 2017.годину	6
2.2 Анализа пословног окружења	14
2.3 Процена ресурса јавног предузећа	14
3. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2018.ГОДИНУ	17
4. СУБВЕНЦИЈЕ	
5. ДОБИТ	29
6. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА	
6.1 Ценовна стратегија	29
6.2 План промотивних активности	30
6.3 Критеријуми за коришћење средстава за донације	30
6.4 Критеријуми за исплату накнада члановима Надзорног одбора	31
7. КАДРОВИ	32
8. ЗАДУЖЕНОСТ	40
9. ИНВЕСТИЦИЈЕ	43
10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА	45
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	45

1. ПРОФИЛ

1.1. МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће "Пијаца" са п.о. Краљево је основано Одлуком Скупштине Општине Краљево 11. новембра 1994. године. Предузеће је настало од Друштвеног предузећа за пружање пијачних услуга и трговину на велико и мало "Пијаца" са п.о. Краљево.

Ј.К.П. "Пијаца" са п.о. је регистрована за обављање следећих делатности:

- 38.11 уређење и одржавање пијаца (основна делатност)
- мењачнице, паркиралишта, послови пружања услуга на велико и мало у области промета роба, комерцијални послови за напоменуте услуге у области промета, трговине на мало прехрамбеним производима, трговина на мало непрехрамбеним производима, итд. (споредна делатност).

Осим обављања основне делатности, пре свега стварање услова за континуирано снабдевање грађана свежим пољопривредним и прехрамбеним производима, Ј.К.П. "Пијаца" пружа услуге паркирања.

Предузеће у правном промету са трећим лицима иступа у своје име и за свој рачун и за своје обавезе одговара целокупном својом имовином (потпуна одговорност). Ј.К.П. "Пијаца" послује средствима у државној својини.

1. Седиште Јавног комуналног предузећа "Пијаца" је у Краљеву, улица Београдска 42е, матични број 07195591.

Предузеће управља, уређује и одржава пијаце у Краљеву које се налазе на различитим локацијама, и то:

- Пијаца у Београдској улици;
- Пијаца у улици Војводе Степе "Борјак";
- Пијаца у Матарушкој Бањи.

2. Предузеће треба да на свим пијацама које су јој поверене обезбеди:

- Одржавање уређаја и објеката као и мера за стално побољшање пружања пијачних услуга;
- Одржавање објеката инфраструктуре који служе за функционисање потреба корисника пијачних услуга;
- Одржавање продајних места, пијачних тезги и других објеката и инфраструктуре на пијацама;
- Уређивање простора на пијацама и око њих (изградња стаза, платоа, прилазних путева, рампи, ограда и др.);
- Одржавање хигијене и чистоће на пијацама и
- Изградња објеката и инфраструктуре за потребе пијаца.

1.2. ЗАКОНСКИ ОКВИР

Закони који уређују односно утичу на делатност предузећа су: Закон о јавним предузећима („Сл.гл.РС“ бр.15/16), Закон о привредним друштвима („Сл.гл. РС“ 36/11..5/15), Закон о порезу на додату вредност („Сл.гл.РС“ бр.84/04...83/15) , Закон о порезу на добит правних лица („Сл.гл.РС“ бр.25/01...47/13), Закон о порезима на имовину („Сл.гл.РС“ бр. 26/01...47/13), Закон о рачуноводству („Сл.гл. РС“ бр. 62/13), Закон о ревизији („Сл.гл. РС“ 62/13), Закон о облигационим односима („Сл.лист СФРЈ 29/78..31/93), Закон о девизном пословању, Закон о условима за обављање промета робе,вршење услуга у промету робе и инспекцијском надзору, Закон о буџетском систему, Закон о банкама, Закон о платном промету, Закон о осигурању, Закон о комуналним делатностима („Сл.гл.РС“ бр.88/11), Закон о јавним набавкама („Сл.гл. РС“ бр.124/12), Закон о пореском поступку и пореској администрацији („Сл.гл.РС“ бр. 80/02...47/13), итд.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Полазећи од технолошке повезаности процеса рада као и њиховог рационалног функционисања, Предузеће је организовано као једна целина у оквиру које су формирани организациони делови, односно сектори. Предузеће је подељено у четири сектора:

1. Сектор за правне и опште послове,
2. Сектор за финансијске и књиговодствене послове,
3. Сектор за пијачне услуге и
4. Сектор контроле

Сектор за пијачне услуге има следеће организационе јединице:

- Служба за наплату пијачарине,
- Служба за наплату пијачног простора,
- Служба техничлог одржавања,
- Служба обезбеђења,
- Служба за одржавање хигијене и
- Служба за наплату паркинг простора

Надзорни одбор ЈКП“Пијаца“ :

1. Ивица Милошевић, председник
2. Предраг Матић, члан,
3. Александар Илић, члан из реда запослених

Надзорни одбор је именован Решењем о именовању председника и два члана надзорног одбора ЈКП“Пијаца“ Краљево бр.02-87/2013-III донетог 05.12.2013.године од стране Скупштине Града Краљева, на период од 4 године.

Директор је именован Решењем Скупштине Града Краљева бр.02-71/2015-III од 10.04.2015.године на период од 4 године.

Ј.К.П. "П И Ј А Ц А"**ДИРЕКТОР
ДРАГАН ВУЛИЋ**

Помоћник директора за финансијске послове
 Помоћник директора за правне послове
 Извршни директор за финансијске послове-Јелена Стаматовић
 Извршни директор за комерцијалне послове- Милош Ракић

Возач путничког аутомобила

Финансијска служба	Правна служба	Служба за пијачне услуга	Сектор контроле
<i>Шеф сектора</i>	<i>Шеф сектора Александар Илић</i>	<i>Шеф сектора Ђајић Дејан</i>	<i>Шеф сектора Милан Новаковић</i>
<ul style="list-style-type: none"> -Шеф рачуноводства -Књиговођа -Благајнк -Ликвидатор -Менаџер ризика 	<ul style="list-style-type: none"> -Стручни сарадник, безбедност здравља на раду -Службеник за јавне набавке -Реф.кадровских и општих послова -Администратор рачун.система Курир,хигијеничар -Пословно технички секретар -Возач путничког аутомобила -Референт ППЗ,защите на раду 	<ul style="list-style-type: none"> -Управник градске тијаче -Управник тијаче Борјак -Управник тијаче Мат.Бања -Управник млечне пиј. -Контролор за промет пољоп.производа - Пословођа тијаче -Референт наплате -Руководалац уређајима за видео надзор -Шеф службе за наплату пиј.простора -Виши референт наплате пиј.простора -Референт наплате пијачног простора -Пословођа у служби техничког одржав. -Радник одржавања -Помоћни радник на одржавању - Шеф одрж.хигијене -Водећи радник на одржавању -Радник на одржавању хигијене -Шеф службе за наплату паркинга -Виши референт наплате паркинга -Референт наплате паркинг простора ња имовине предузећа -Радник на одржавању саобраћајница 	<ul style="list-style-type: none"> -Пословођа контроле -Контролор

Унутрашња организација предузећа уређена је Правилником о организацији и систематизацији радних места бр. 01-357/2016од 26.12.2016.године.

2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2018. ГОДИНЕ

2.1 ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА ЗА 2017. ГОДИНУ

1. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2017. ГОДИНА

у 000 динара

Ред. Број	О П И С	Планирано 2017. год.	Процена 2017. год.
П Р И Х О Д И			
1.	Приходи од пијачне таксе	22.965	28.452
2.	Приходи од закупа	63.570	64.495
3.	Приходи од паркинга	19.000	11.960
4.	Приходи од камата		36
5.	Наплаћена отписана потраживања	1.000	500
6.	Остали пословни приходи		
7.	Приход по основу процене некретнина	1.300	
8.	Остали ванредни приходи		120
СВЕГА:		107.765	105.563
Р А С Х О Д И			
1.	Трошкови материјала	2.800	2.085
2.	Комуналне услуге	13.500	12.760
3.	Трошкови горива	300	400
4.	Трошкови нето зарада	43.000	41.700
5.	Трошкови пореза и допр. на терет осигураника	17.000	16.400
6.	Трошкови доприноса на социјално осигурање	11.000	10.400
7.	Трошкови одржавања основних средстава	1.300	1.600
8.	Накнада члановима У.О.	1.230	664
9.	Уговор о делу, прив. и повременим пословима	2.750	2.816
10.	Остала примања запослених	5.650	6.433
11.	Трошкови донаторства, спомзорства	200	200
12.	Амортизација	9.000	9.430
13.	Трошкови репрезентације	460	460
14.	Трошкови осигурања основних средстава	400	402
15.	Трошкови платног промета	450	500
16.	Порези (грађ.земљ, имовина)	1.900	2.097
17.	Трошкови пропаганде и рекламе	312	230
18.	Таксе	300	500
19.	Остали нематеријални трошкови	850	700
20.	Расходи по основу закупа	420	
21.	Расходи камата	1.200	1.150
22.	Остали ванредни расходи		26
23.	Непроизводне услуге	600	571
24.	Исправка вредн. ненаплаћених потраживања		
С В Е Г А:		114.622	111.524
Д О Б И Т:			
Г У Б И Т А К:		6.857	5.961

НАПОМЕНА:

П Р И Х О Д И

Позиција 1. Приходи од пијачне таксе обухватају приходе од пијачне таксе са ауто пијаце, зелене и млечне пијаце која се наплаћује дневно, сточне и кванташке пијаце. Приходи по основу закупа обухватају приходе од давања у закуп локала, тезги, боксева и обележених места на кванташкој пијаци као и приходе од издавања земљишта за постављање локала.

Р А С Х О Д И

На позицији расхода под редним бројем 1- трошкови материјала исказани су трошкови канцеларијског материјала у износу од 455 хиљада динара, трошкови

алата и инвентара који се једнократно отписују у износу од 1.465 хиљада динара, трошкови одржавања хигијене у износу од 165 хиљада динара.

На позицији под редним бројем 2 - комуналне услуге укључени су трошкови воде у износу од 3.050 хиљада динара, електричне енергије у износу од 5.350 хиљада динара, П.Т.Т. трошкови 530 хиљада динара, трошкови изношења смећа-чистоћа у износу од 3.830 хиљада динара.

Позиција број 10 - остала примања запослених обухваћени су солидарна помоћ запосленима, дневнице, превоз запослених, отпремнине, јубиларне награде, новогодишњи пакетићи, итд. Износи по позицијама у табели Трошкови зарада

Позиција број 11 - трошкови донаторства, обухваћени су издаци у укупном износу за донаторство, спонзорство, хуманитарне помоћи итд.

Позиција број 14 – трошкови репрезентације обухватају: репрезентацију у објекту, угоститељске услуге и поклоне.

Позиција број 16 – Порези, обухваћени су порез на имовину у износу од 1.792 хиљада динара, допринос за инвалиде 298 хиљада динара.

Позиција број 19- нематеријални трошкови обухваћени су издаци за стручне литературе, котизације за семинаре, трошкови израда студија, одржавање вебстранице, трошкови чланарина удружењима, такса РТС, трошкови интернета

На позицији број 21 исказани су трошкови камата који обухватају камате по основу банкарских кредита, камате за неблаговремено плаћене јавне приходе и камате из дужничко-поверилачких односа.

Под редним бројем 23 –остале непроизводне услуге обухваћени су трошкови дератизације и дезинфекције пијаце у износу од 307 хиљада динара, услуге ангажовања ватрогасних кола током одржавања ауто пијаце у износу од 117 хиљада динара и услуге ревизије у износу од 147 хиљада динара.

Приходи

Процена руководства је да ће приходи у односу на планиране бити остварени са 97,96%. Пад прихода је забележен на позицији 3 –приходи од паркинга, док су приходи на позицији 1 остварени у знатно већем износу од планираних. Са увођењем новог система наплате паркинга на позицији 3 су исказани искључиво приходи од паркинга, док је претходни паркинг систем укључивао и таксу за ауто пијацу која је се сада укључена на позицији 1. Разлика планираних прихода на позицијама 1 и 3 у укупном износу, и остварених износи 1.500 хиљада динара (мање реализовано). Такође, изостали су приходи од процене инвестиционих некретнина због очекиваног нивоа средњег курса еура на дан 31.12.2017.године.

Расходи

Процењени расходи су односу на планиране остварени са 97,14%.

Пораст трошкова у односу на планиране је очекиван на следећим позицијама: остала примања запослених, трошкови амортизације, горива, трошкови пореза и судских такси по основу утужења.

ЈКП“Пијаца“ је исплатила солидарну помоћ запосленима у висини од 10.000,00 динара, а до краја године је планирана исплата до висине минималне нето зараде по запосленом сходно Одлуци Владе Републике Србије.

Трошкови пореза на имовину су виши у односу на планиране због висине утврђене основице за плаћање пореза на имовину од стране Оснивача а која је донета након подношења Програма пословања.

Треба напоменути да је у трошкове зарада укључен и солидарни порез у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада тако да трошкове исказане на позицији 4,5,6 треба умањити за износ од 3.026 хиљада динара колико је уплаћено у Буџет РС. Зараде су реално умањене за 7,78% у односу на планиране., што би у номиналном износу било 5.526 хиљада динара.

На свим осталим позицијама “Пијаца“ је остварила ниже трошкове у односу на планиране тако да је исказан губитак мањи од планираног. Треба напоменути да су непланирани трошкови који се односе на солидарну помоћ, порез на имовину, трошкови амортизације, трошкови текућег одржавања и судски трошкови у износу од 3.348 хиљада динара увећали остварен губитак.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.г.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	464,952	472,600
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	135,526	135,495
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	104	
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	135,422	135,495
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	327,668	335,363
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	176,506	177,124
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	11,777	19,389
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	138,649	138,114
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	178	178
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	558	558
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	Е. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04, осим 047	Ж. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	1,758	1,742
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1,758	1,742
5	З. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		

055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	34,750	25,219
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	100	100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	100	100
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	34,650	25,219
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	34,000	25,219
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	350	360
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	100	100
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	200	203
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	499,702	498,582
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	344,062	344,062
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	335,841	335,841
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	8,221	8,221
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	10,366	10,366
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	74,138	72,838
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	74,138	72838
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	6,857	5,961
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423	6,857	5,961
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
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		
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		432
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		432
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	10,713	10865
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	67,280	65,980
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10,000	13,410
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	10,000	13,000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		410
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	12,000	10,000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23,000	23,000
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	23,000	23,000
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	18,780	12,939
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,500	3,400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		3231
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	499,702	498,582

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017.г.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	105,465	104,907
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	41,965	40,412
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	41,965	40,412
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	63,500	64,495
	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	113,222	110,148
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	2,800	2,085
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6,530	5,850
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	80,630	78,413
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9,302	8,910
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	9,000	9,430
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4,960	5,460
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	7,757	5,241
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
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 ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		36

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1,200	1,150
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		560
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	200	200
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		34
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		5,961
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЂЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		
	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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 21017_	Реализација (процена) 2017_
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	113.459	123.897
1. Продаја и примљени аванси	3002	113.495	123.697
2. Примљене камате из пословних активности	3003		37
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		163
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	123.035	121.301
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	18.000	25.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	84.000	77.568
3. Плаћене камате	3008	1.200	1.150
4. Порез на добитак	3009		15
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	19.835	17.567
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		2.596
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	9.576	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		5.218
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		5.518
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		5.218
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	10.000	3.000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	10.000	3.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	424	410
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	424	410

6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	9.576	2.590
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	123.035	126.897
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	123.035	126.844
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		53
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	100	47
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	100	100

2.2. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГОКРУЖЕЊА

Тржиште

Тржиште набавке

Ј.К.П."Пијаца" користи услуге бројних фирми од којих је већина са територије општине Краљево. То су пре свега остала јавна предузећа која се појављују у улози даваоца комуналних услуга, као и друга предузећа која су добављачи производа и услуга.

Тржиште продаје

Као купци-корисници услуга јављају се бројна физичка и правна лица од којих предузеће врши наплату закупа за коришћење пијачног простора и локала. Закупци су разноврсни: пољопривредни произвођачи, занатлије, трговци на мало непрехрамбеним производима, итд

Положај на тржишту продаје је монополистички на територији општине Краљево.

2.3. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Грађевински објекти укључују: Управну зграду, зграду самоуслуге, пијацу Матарушка Бања, зграду колске ваге, млечну пијацу, пијацу „Борјак“, надстрешнице I и II, локале млечна пијаца, итд.

За све објекте извршена је процена тржишне фер вредности на дан 02.12.2013. година док је за инвестиционе некретнине извршена 31.12.2016. године..

Опрема укључује: 1.000 тезги, канцеларијски намештај, рампе за утовар и истовар стоке, колске ваге, контејнере, рачунарску опрему, аутомобили, трактор, итд.

Структура инсталисане опреме према пореклу је: 95% домаћа, 5% инострана.

Односи између позиција извора капитала, исказаних у пасиви и појединих имовинских делова, исказаних у активи, дају информације о квалитету финансирања предузећа. Између позиција активе и пасиве издвајамо питање дугорочне финансијске равнотеже.

Дугорочна финансијска равнотежа је најзначајније питање квалитета финансирања. Уколико је више сопственог капитала у односу на стална средства утолико више преостаје за финансирање обртних средстава, односно утолико је већи нето обртни фонд.

Ј.К.П. "Пијаца" Краљево не располаже сопственим слободним средствима, што значи да својим капиталом не покрива своју сталну имовину исказану у активи биланса. Постоји зависност од спољних извора финансирања.

Грански положај

Положај предузећа у грани делатности може се сагледати помоћу одређених економских и финансијских показатеља..

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План				105,465
Реализација				104,907
Реализација/План (%)				99%

у 000 дин

Пословни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План				113,222
Реализација				110,148
Реализација/План (%)				97%

у 000 дин

Укупни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План				107,765
Реализација				105,563
Реализација/План (%)				98%

у 000 дин

Укупни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План				114,622
Реализација				111,524
Реализација/План (%)				97%

у 000 дин

Пословни резултат	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа - 1 година)	2017. година (текућа година)
План				6,857
Реализација				5,961
Реализација/План (%)				87%

у 000 дин

Нето резултат	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа - 1 година)	2017. година (текућа година)
План				6,857
Реализација				5,961
Реализација/План (%)				87%

Број запослених на дан 31.12.	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	20__ . година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План				71
Реализација				75
Реализација – план				106%

у динарима

Просечна нето зарада	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2017. година (текућа - 1 година)	2017. година (текућа година)
План				62,512
Реализација				60,099
Реализација/План (%)				96%

Радио анализа	20__ . година Реализација (текућа -3 године)	20__ . година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа - 1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА				
Ликвидност			0.38	0.4
Дуг / капитал			0.15	0.13
Профитна бруто маргина				
Економичност			0.95	0.99
Продуктивност			0.74	0.71

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

3. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПРЕДУЗЕЋА

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2018. ГОДИНА

Ред бр.	О П И С	План 2017.г.	Процена 2017.	Планирано 2018.
1.	Приходи од пијачне таксе	22.965	28.452	28.500
2.	Приходи од закупа	63.500	64.495	64.500
3.	Приходи одпаркинга	19.000	11.960	16.000
4.	Приходи од камата		36	500
5.	Остали ванредни приходи		120	
6.	Приходи од процене	1.300		
7.	Наплаћена отписана потраживања	1.000	500	2.000
8.	Субвенције			5.000
СВЕГА:		107.765	105.563	116.500
РАСХОДИ				
1.	Трошкови материјала	2.800	2.085	2.500
2.	Комуналне услуге	13.500	12.760	13.500
3.	Трошкови горива	300	400	300
4.	Трошкови нето зарада	43.000	41.700	43.800
5.	Трошкови пореза на зараде и доприноси на терет осигураника	17.000	16.400	17.400
6.	Трошкови доприноса на социјално осигурање	11.000	10.400	12.000
7.	Трошкови одржавања основних средстава	1.300	1.600	1.500
8.	Накнада члановима У.О.	1.230	664	950
9.	Уговор о делу, прив.и повр.посл.	250	316	300
10.	Остала примања запослених	5.650	6.433	6.000
11.	Остала лична примања			
12.	Амортизација	9.000	9.430	9.300
13.	Трошкови донаторства, спонзорства	200	200	
14.	Трошкови репрезентације	460	460	450
15.	Трошкови осигурања основних средстава	400	402	450
16.	Трошкови платног промета	450	500	500
17.	Порези (грађ.земљ, имовина)	1.900	2.097	1.300
18.	Трошкови пропаганде и рекламе	312	230	312
19.	Таксе	300	500	500
20.	Остали нематеријални трошкови	850	700	700
21.	Уговор о привременим и повременим пословима	2500	2.450	2.500
23.	Расходи камата	1.200	1.150	1.200
24.	Остали ванредни расходи		26	
25.	Непроизводне услуге	600	571	600
25.	Пасходи по основу закупа	420		420
С В Е Г А:		114.622	111.524	116.482
ДОБИТ:				18
ГУБИТАК		6.857	5.961	

НАПОМЕНА:

Укупно планирани приходи за 2018.годину су у односу на процењене за 2017. годину увећани за 10,36% и односе се пре свега на повећање прихода од наплате пијачних услуга приликом уласка моторних возила на кванташку пијацу и паркинг простор а као резултат реализоване инвестиције у 2017.години у нови систем

наплате на улазно-излазним капијама и контроле . Планом је предвиђено повећање прихода по основу камате и наплаћених отписаних потраживања због примене обрачуна камате на неблаговремено плаћене обавезе по основу закупа, поднетих утужења и закључених репрограма..

Укупно планирани расходи за 2018.годину су већи у односу на процењене за 2017.годину за 2,88%. У односу на процењене , увећани су трошкови материјала који обухватају паркинг картице и трошкови комуналних услуга који укључују раст цена електричне енергије.

Зараде су планиране на нивоу октобра 2014.године, у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада код корисника јавних средстава, са напоменом да су зараде у току 2015.г.,2016.г. и 2017.г. , исплаћиване у мањем износу од Законом максимално утврђене и Програмом планиране у складу са финансијским могућностима предузећа. Планирана је исплата солидарне помоћи у висини минималне зараде у складу са Посебним колективним уговором за комуналне делатности

Осим трошкова материјала, трошкова зараде и трошкова електричне енергије , који су планирани у већем износу од процењених , остали трошкови су планирани на нивоу процењених за 2017.годину.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.г.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА		24,075	47,749	76,901	114,000
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001				
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	3,200	15,949	29,551	44,500
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	3,200	15,949	29,551	44,500
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	5,000			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	15,875	31,800	47,350	64,500
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	27,050	52,533	77,846	115,282

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	625	1,300	1,800	2,500	
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,180	3,455	4,130	6,490	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	20,737	41,162	61,587	82,950	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2,305	4,210	6,720	9,230	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				9,300	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,203	2,406	3,609	4,812	
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	2,975	4,784	945	1,282	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
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 ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	100	200	350	500	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040					
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	300	600	900	1,200	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					

					1049	200	400	550	700
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)				1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА				1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА				1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ				1052				2,000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ				1053				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)				1054				18
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)				1055	3,175	5,184	1,495	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА				1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА				1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)				1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)				1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК								
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА				1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА				1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА				1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА				1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)				1064				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)				1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА				1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ				1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА				1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ				1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ								
	1. Основна зарада по акцији				1070				
	2. Умањена (разволтнена) зарада по акцији				1071				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
			4	5	6	7
1	2	3				
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	472,591	472,732	472,723	463,398
1	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	135495	135495	135495	135403
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	135495	135495	135495	135403
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	335,363	335,513	335,513	326,279
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	177124	177124	177124	170850
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	19389	19539	19539	16579
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	138,114	138,114	138,114	138,114
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	178	178	178	178
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	558	558	558	558
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				

04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	1,733	1,724	1,715	1,716
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1733	1724	1715	1716
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	19,577	8,806		
Класа 1	I. ЗА.ЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	100	100	100	100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	100	100	100	100
11	2. Невршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	18,984	8,008	6,909	20,086
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				

202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	18,984	8,008	6,909	20,086
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	200	200	200	200
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	293	498	1077	100
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				200
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	492,168	481,358	481,009	484,084
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	344,062	344,062	344,062	344,062
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели другима с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	344,062	344,062	344,062	344,062
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	10,266	10,266	10,266	10,266
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 (поглавна 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	72,838	72,838	72,838	66,895
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	72,838	72,838	72,838	66,877
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				18
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
350	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	5,961	5,961	5,961	
351	1. Губитак ранијих година	0422	5,961	5,961	5,961	
	2. Губитак текуће године	0423				
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
400	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
401	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
403	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
404	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
405	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
402 и 409	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	432	432	432	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	432	432	432	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	10,865	10,865	10,865	10,865

42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) + 0449	0442	59,666	49,036	48,507	51,996
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	16,300	16,200	16,100	13,432
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	16,000	16,000	16,000	13,000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	300	200	100	432
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10000			10000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	21,000	20,000	20,000	16,000
431	1. Добрављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	21,000	20,000	20,000	16,000
435	5. Добрављачи у земљи	0456				
436	6. Добрављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,371	7,548	7,125	7,864
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	830	2,123	2,117	3,400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3,165	3,165	3,165	1,300
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	492,168	481,538	481,009	484,084
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. Године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)					
1. Продаја и примљени аванси	3001				131.400
2. Примљене камате из пословних активности	3002				130.800
3. Примљене камате из редовног пословања	3003				500
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)					
1. Исплате добављачима и дати аванси	3005				130.840
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3006				50.140
3. Плаћене камате	3007				79.500
4. Порез на добитак	3008				1.200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3009				
3010					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3013				
3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				150
1. Куловина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куловина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				150
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)					3024			150
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА								
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)					3025			
1. Увећање основног капитала					3026			
2. Дугорочни кредити (нето приливи)					3027			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)					3028			
4. Остале дугорочне обавезе					3029			
5. Остале краткорочне обавезе					3030			
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)					3031			410
1. Откуп сопствених акција и удела					3032			
2. Дугорочни кредити (одливи)					3033			
3. Краткорочни кредити (одливи)					3034			
4. Остале обавезе (одливи)					3035			
5. Финансијски лизинг					3036			410
6. Исплаћене дивиденде					3037			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)					3038			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)					3039			410
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)					3040			131.400
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)					3041			131.400
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)					3042			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)					3043			
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА					3044			100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					3045			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					3046			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)					3047			100

4. СУБВЕНЦИЈЕ

Програмом пословања планиране су субвенције у износу од 5.000 хиљада динара. Средства су намењена измирењу доспелих обавеза према јавним предузећима: ЈКП“Чистоћа“, ЈКП“Водовод“ и ЈП „ЕПС“ Србије као и пореза на имовину.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

у динарима

Претходна година 2016					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2017 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5,000,000			
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	5,000,000			

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл).

5. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

У складу са чланом 21. Закона о привредним друштвима Надзорни одбор ЈКП“Пијаца“ је у току 2017.године донео Одлуку о покрићу губитка оствареног у 2016.години из нераспоређене добити ранијих година. Одлука је поднета на усвајање Оснивачу. У току 2018.године ће се из нераспоређене добити извршити покриће губитка из 2017.године уз сагласност Оснивача .

6.МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА

6.1. Политика цена

У складу са Законом о јавним предузећима који је ступио на снагу 25.12.2012.године, не постоји ограничење да се цене комуналних услуга усклађују само до нивоа пројектованог раста потрошачких цена. Цене се формирају у складу са Законом о

комуналним делатностима којим су прописана начела и елементи за утврђивање цена као и поступак њиховог одобравања.

ЈКП „Пијаца“ је пројектовала повећање цена комуналних услуга у 2018.години , односно повећање цена пијачних такси на зеленој пијаци и то за воће и поврће са 65,00 динара на 75,00 динара по м2 и јужно воће са 70,00 динара на 90,00дин.по м2.

Програм је урађен на бази важећег ценовника.

6.2. План промотивних активности

Предузеће је предвидело промотивне активностиу смислу промоције пословања, пропаганде, затим, оглашавања на телевизији у смислу обавештавања грађана ради примене позитивних законских прописа (у области пољопривреде и ветеринарства) у циљу регулисања промета пољопривредних и млечних производа на пијацама као и промета стоке.

6.3.Критеријум за коришћење средстава за донације, спортске активности...

Према одредбама Закона о порезу на добитнеопорезива средства за исплату донаторства, односно расходе по основу здравствене, образовне, научне, хуманитарне, верске, спортске, и др. намене износе5 % од укупних прихода. Критеријуми за доделу помоћи, донаторства и спортске активности утврђени су Правилником о давању социјалне и хуманитарне помоћи ЈКП“Пијаца“ Краљево донетог од стране Управног одбора ЈКП „Пијаца“ ј.п. дана 27.07.1999.г. , а средства намењена репрезентацији се користе у складу са Правилником о трошковима рекламе и репрезентације ЈКП“Пијаца“ Краљево донетог од стране Управног одбора дана 08.11.2005.године. Одлуку о трошењу средстава за донаторство до 20.000 динара месечно самостално доноси директор предузећа, а преко овог износа Управни одбор, ценећи целисходност хуманитарне помоћи, донације и спонзорства, а на предлог колегијума предузећа и Синдиката. **Обзиром да је у претходној, 2016.години предузеће пословало са губитком нема планиране позиције за донаторство и спонзорство.**

У складу са одредбама Закона о порезу на добит издаци за репрезентацију признају се као расход у износу до 0,5% укупног прихода, а издаци за рекламу и пропаганду у износу до 10% од укуног прихода.

У складу са смерницама Владе Републике Србије за 2018.г. ови трошкови су планирани на нивоу процењених за 2017.године.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	460,000	460,000.00	115,000.00	230,000.00	345,000.00	460,000.00
6.	Реклама и пропаганда	312,000	230,000.00	78,000.00	156,000.00	234,000.00	312,000.00
7.	Остало						

6.4. Критеријум за исплату накнада члановима Надзорног одбора

Накнаде за рад председника и чланова надзорног одбора утврђују се у фиксном износу (без обзира на број одржаних седница), у складу са Закључком Владе 05 Број 120-4780/2008, Одлуком о висини накнаде за рад у надзорном одбору („Сл. Лист Града Краљева“ број 30/2013) од 26.12.2013.г. и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
II	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
III	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
IV	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
V	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
VI	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
VII	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
VIII	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
IX	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
X	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
XI	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
XII	35,000	25,000	10,000	1	50,000	25,000	25,000	2
УКУПНО	420,000	300,000	120,000		600,000	300,000	300,000	
ПРОСЕК	17,500	25,000	10,000		16,700	25,000	12,500	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
II	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
III	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
IV	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
V	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
VI	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	
VII	55,380	39,557	15,823	1		79,114	39,557	39,557	3	

VIII	55,380	39,557	15,823	1	79,114	39,557	39,557	3
IX	55,380	39,557	15,823	1	79,114	39,557	39,557	3
X	55,380	39,557	15,823	1	79,114	39,557	39,557	3
XI	55,380	39,557	15,823	1	79,114	39,557	39,557	3
XII	55,380	39,557	15,823	1	79,114	39,557	39,557	3
УКУПНО	664,560	474,684	189,876		949,368	474,684	474,684	
ПРОСЕК	27,690	39,557	15,823		26,371	39,557	19,778	

7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

За 2018. годину ЈКП "Пијаца" није предвидела смањење броја запослених.

На дан 31.12.2017. године укупан број запослених износи 79 радника, од тога је број радника на неодређено радно време 75, док је на одређено запослено 4 радника.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	13	13	2	2
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	39	39		
5	КВ	11	11		
6	ПК	2	2		
7	НК	8	8		
УКУПНО		75	75	2	2

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Надзорни одбор	
				Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	До 30 година				
2	30 до 40	14	9		
3	40 до 50	38	39		
4	50 до 60	19	22		
5	Преко 60	4	5		2
УКУПНО		75	75		2
Просечна старост					

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	58	58	2	2
2	Женски	17	17		
УКУПНО		75	75	2	2

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
2	5 до 10	7	3
3	10 до 15	12	12
4	15 до 20	15	13
5	20 до 25	21	18
6	25 до 30	8	14
7	30 до 35	6	8
8	Преко 35	6	8
УКУПНО		75	75

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	79		Стање на дан 30.06.2018. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	79		Стање на дан 30.09.2018. године	80
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	79		Стање на дан 30.09.2018. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>истек уговора</i>	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	1		Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>повећан обим посла-одржавање хигијене</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	80		Стање на дан 31.12.2018. године	79

*Претходна година

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 20__.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	81	4,969,265	61,349	76	4,713,259	62,017	4	137,885	34,471	1	118,121	118,121
II	80	4,966,847	62,086	75	4,615,431	61,539	4	239,651	59,912	1	111,765	111,765
III	81	4,970,617	61,366	76	4,584,073	60,317	4	272,310	68,077	1	114,234	114,234
IV	81	4,968,170	61,335	76	4,597,807	60,497	4	260,847	65,212	1	109,517	109,517
V	82	3,721,775	45,388	76	3,389,910	44,604	5	232,157	46,431	1	99,708	99,708
VI	82	4,994,018	60,903	76	4,550,618	59,877	5	323,203	65,048	1	118,196	118,196
VII	82	4,965,381	60,555	76	4,524,696	59,535	5	322,151	64,463	1	118,534	118,534
VIII	82	5,021,538	61,238	76	4,543,986	59,789	5	321,962	64,392	1	117,532	117,532
IX	82	4,961,412	60,505	76	4,631,412	60,940	5	318,480	63,696	1	115,203	115,203
X	80	4,957,423	61,968	74	4,515,613	61,021	5	323,945	64,789	1	117,865	117,865
XI	80	4,960,000	62,000	74	4,520,000	61,080	5	322,000	64,400	1	118,000	118,000
XII	79	4,960,000	62,785	74	4,564,000	61,680	4	278,000	69,500	1	118,000	118,000
УКУПНО		58,416,446	60,099		53,750,805	59,391		3,354,591			1,376,675	
ПРОСЕК									61,037			114,723

у динарима

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 20__.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	79	5,100,000	64,557	78	4,980,000	63,846				1	120,000	120,000
II	79	5,100,000	64,557	78	4,980,000	63,846				1	120,000	120,000
III	79	5,100,000	64,557	78	4,980,000	63,846				1	120,000	120,000
IV	79	5,100,000	64,557	78	4,980,000	63,846				1	120,000	120,000
V	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
VI	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
VII	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
VIII	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
IX	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
X	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
XI	80	5,100,000	63,750	79	4,935,630	61,695	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
XII	79	5,100,000	64,557	78	4,980,000	63,846	1	44,370	44,370	1	120,000	120,000
УКУПНО		61,200,000			59,449,410			310,590			1,440,000	
ПРОСЕК			64,086			62,591			44,370			120,000

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

План по месецима 20__.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	79	6,100,000	77,215	78	5,958,520	76,391				1	141,480	141,480
II	79	6,100,000	77,215	78	5,958,520	76,391				1	141,480	141,480
III	79	6,100,000	77,215	78	5,958,520	76,391				1	141,480	141,480
IV	79	6,100,000	77,215	78	5,958,520	76,391				1	141,480	141,480
V	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
VI	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
VII	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
VIII	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
IX	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
X	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
XI	80	6,100,000	76,250	79	5,906,208	74,762	1	52,312	52,312	1	141,480	141,480
XII	79	6,100,000	77,215	78	5,958,520	76,391				1	141,480	141,480
УКУПНО		73,200,000	76,652		71,136,056	75,441		306,184	52,312		1,697,760	141,480
ПРОСЕК												141,480

у динарима

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 2018. години примене закона*	у пре	Обрачунат Бруто 2 2018. години после примене закона*	у	Износ уплате у буџет РС (2-3)
	1.	2.		3.		
I	5,858,763	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
II	5,855,913	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
III	5,860,359	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
IV	5,857,474	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
V	4,512,068	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
VI	5,887,947	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
VII	5,854,184	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
VIII	5,875,522	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
IX	5,849,506	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
X	5,844,802	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
XI	5,800,000	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
XII	5,800,000	6,100,000	6,100,000	5,780,000	5,780,000	320,000
УКУПНО	68,856,538	73,200,000	73,200,000	69,360,000	69,360,000	3,840,000

у динарима

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017. Претходна година	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	43,000,000	41,700,000.00	21,900,000.00	32,850,000.00	43,800,000.00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	60,000,000	58,100,000.00	30,600,000.00	45,900,000.00	61,200,000.00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	71,000,000	68,500,000.00	35,500,000.00	53,200,000.00	73,200,000.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	81	81.00	80.00	80.00	80.00
4.1.	- на неодређено време	77	76	75.00	75.00	75.00
4.2.	- на одређено време	4	5.00	5.00	5.00	5.00
5	Накнаде по уговору о делу	250,000	316,000	150,000.00	225,000.00	300,000.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	12	12.00	12.00	12.00	12.00
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,500,000	2,450,000	1,250,000.00	1,875,000.00	2,500,000.00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5.00	5.00	5.00	5.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,230,000	664,000.00	470,000.00	712,500.00	950,000.00
16	Број чланова надзорног одбора*	2	2.00	3.00	3.00	3.00
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,479,000	2,240,000	1,120,000.00	1,680,000.00	2,240,000.00
20	Дневнице на службеном путу	300,000	333,666.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу					

8. ЗАДУЖЕНОСТ (у динарима)

Обавезе по основу кредита и према повериоцима на дан 31.12.2017.године износе (процена):

1. Overdraft кредит(дозвољен минус) Рајфајзен банка а.д. Београд
Одобрен износ 16.000.000 динара у коришћењу 13.000.000,00 динара
камата 1Мбб + 1,9% = 4,70%.Уговор истиче 13.01.2018.г.
BELIBOR НА ДАН 30.11.2017.Г. ИЗНОСИ 2,80%

2. Обавезе према добављачима 14.235.888,00 динара
3. Накнада за градско грађевинско земљиште 8.764.112,00 динара
4. Обавезе по основу лизинга 842.000,00 динара

Обавезе према добављачима се односе пре свега на обавезе према јавним предузећима ЈКП“Чистоћа“, ЈКП“Водовод“ и ЕПС снабдевање, док су обавезе према осталим повериоцима измирене закључно са новембром 2017.године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2016 претходне године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2017 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2017 текуће године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2017 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор															
Raiffeisen banka	overdraft	РСД	не		2017		12	12	2018	5.91	1		840,000	13,000,000	13,000,000
.....															
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење	13,000,000													13,000,000	13,000,000
од чега за ликвидност	0														
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Raiffeisen banka	ovewdraft	РСД	не	2018	1	1	2019	5.91	1	16,000,000	840,000	13,000,000	13,000,000
.....													
Страни кредитор													
.....													
Укупно кредитно задужење										16,000,000	840,000		
<i>од чега за ликвидност</i>													
<i>од чега за капиталне пројекте</i>													

* година за коју се доноси Програм пословања

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ 2018.г.

Програмом пословања за 2018.годину, а у складу са Упутством Министарства привреде за израду годишњих планова , у току 2018.године планиране су следеће инвестиције:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Реконструкција водовodne мреже | 3.000.000,00 динара |
| 2. Набавка контејнера за скупљање отпада | 150.000,00 динара |

ЈКП“Пијаца“ је извршила замену постојеће водовodne и канализационе мреже на Робној пијаци 1 и 2, зеленој пијаци и у делу кванташке пијаце. Програмом је предвиђена замена мреже испод саобраћајница унутар пијаце и паркинг простора.

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Назив капиталног пројекта	Назив пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	20_ план (текућа +1 година)	20_ план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
1	Реконструкција водовдне и канализационе мреже	2018	2018	3,000		Сопствена средства	3,000	3,000			
1						Позајмљена средства					
						Средства Бюџета (по контима)					
						Остало					
2						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Бюџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	Реконструкција водовдне мреже	сопств	2,018	2,018	3,000			3,000		
2										
3										
4										
Укупно:						3,000		3,000		

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

Табела у прилогу .

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је, у складу са Стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору који је усвојила Влада РС, у току 2014 године започело са увођењем система финансијског управљања и контроле са циљем доброг управљања и заштите јавних средстава без обзира на њихов извор и ради усаглашавања са захтевима из поглавља32-финансијска контрола.

Како је један од основних елемената система финансијског управљања и контроле Стратегија, Надзорни одбор ЈКП“Пијаца“ Краљево је усвојио Стратегију управљања ризиком, а на основу ње Правилник о финансијском управљању и контроли у ЈКП“Пијаца“ Краљево као и низ интерних аката којима су дефинисане процедуре за настајање и праћење појединих расхода, проток документације и информација који би требало да допринесу ефикасном и рационалном утрошку свих ресурса. Стратегија и Правилник обухватају идентификацију ризика, рангирање истог и спровођење одговарајућег одговора на ризик. У том смислу започели смо са процедуром прикупљања „образаца обавештења о ризику“ од запослених радника ради идентификације ризика. У делу мерења учинковитости свих организационих делова предузећа усвојен је Правилник о месечном извештавању о обиму и врсти извршеног посла чиме би оперативни ризик требало да сведемо на прихватљив ниво, и уједно да оформимо основ за квалитетно Извештавање ка сектору за контролу јавних предузећа..

У Краљеву, 01.12.2017.г.

Д и р е к т о р

Вулић Драган