

**Образац 12**

ЈКП „Градске пијаце“ Београд

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Београд, 25.10.2017. год.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>Пословно име:</u>	ЈКП „Градске пијаце“ Београд
<u>Седиште:</u>	Београд, Живка Карабиберовића 3
<u>Претежна делатност:</u>	Изнајмљивање некретнина
<u>Матични број:</u>	07034628
<u>ПИБ:</u>	101721046
<u>Надлежно министарство:</u>	Секретаријат за комуналне и стамбене послове

Предузеће обавља комуналну делатност управљања пијацама, која обухвата комунално опремање, одржавање и организацију делатности на затвореним и отвореним просторима, који су намењни за обављање промета пољопривредно прехранбених и других производа и то:

6820 – Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима.

8110 – Услуге одржавања објекта.

8230 – Организовање састанака и сајмова (организација привредних изложби и традиционалних манифестација пољопривредних производа, производа занатства и домаће радиности и других непрехранбених производа, као и услуга у промету робе.

Ребаланс програма пословања:

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

Решење број: 023-405/17 – С – 29.06.2017. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Остварени **ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** у периоду 01.01 – 30.09.2017. године износе 801.261 хиљаду динара и мањи су у односу на план за 2017. годину за 0,25%, при чему **приходи од продаје производа и услуга** износе 718,501 хиљаду динара и мањи су за 0,22% у односу на план за 2017. годину, док **други пословни приходи** износе 82.760 хиљада динара и мањи су за 0,54% у односу на план за 2017. годину а односе се на рефундиране трошкове закупаца пословног простора и остале пијачне опреме за воду, смеће, грејање, електричну енергију...

У структури прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, раст у односу на план за 2017. годину бележе приходи од резервација за 1,26%, приходи од паркинг простора на зеленим пијацама за 7,41%, док незната пад у односу на 2017. годину бележе приходи од закупа пословног простора за 0,07%, приходи од дневне наплате пијачних услуга за 0,52%, приходи са ОТЦ-а за 0,07%, приходи од закупа тезги за СТР и СЗР за 1,53% и приходи од продаје робе у кафе кухињи за 3,44%.

Остварени **ПОСЛОВНИ РАСХОДИ** у периоду 01.01 – 30.09.2017. године износе 614.063 хиљада динара и мањи су за 12,27% у односу на план за 2017. годину.

У структури пословних расхода трошкови **набавне вредности продате робе** су мањи за 35,81%, **трошкови материјала** за 57,42%, трошкови горива и енергије за 1,77%, **трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи** за 3,14%, трошкови производних услуга за 25,65%, трошкови амортизације за 0,52% и **нематеријални трошкови** за 10,71%.

**ПОСЛОВНИ ДОБИТАК** у периоду 01.01 – 30.09.2017. године износи 187,198 хиљада динара, и већи је за 81,16% у односу на план за 2017. годину и проистиче из кретања пословних прихода (који су мањи у односу на план за 0,25%) и пословних расхода (који су мањи у односу на план за 12,27%).

**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** износе 18.253 хиљаде динара и већи су за 8,28% у односу на план за 2017. годину.

**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** износе 7 хиљада динара и мањи су у односу на план за 2017. годину за 85,71%.

**ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА** износи 18.246 хиљада динара и већи је за 8,56% у односу на план за 2017. годину.

**ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** износе 5.836 хиљада динара и мањи су за 4,70% у односу на план за 2017. годину.

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ** износе 23.544 хиљаде динара и већи су у односу на план за 2017. годину за 60,11% .

**ОСТАЛИ РАСХОДИ** износе 1.195 хиљада динара и мањи су за 61,34% у односу на планиране за 2017. годину.

**ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА** износи 233.629 хиљада динара и већи је у односу на план за 2017. годину за 69,45%.

**НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА** износи 13.615 хиљада динара и мањи је за 0,84% у односу на план за 2017. годину.

**ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА** износи 220.014 хиљада динара и већи је за 77,22% у односу на план за 2017. годину.

**ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА** износи 16.742 хиљаде динара и на нивоу је плана за 2017. годину.

На основу кретања горе наведених позиција у периоду 01.01 – 30.09.2017. године произилази остварена **НЕТО ДОБИТ** у износу од 203.272 хиљаде динара, која је већа у односу на план за 2017. годину за 89,26%.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

- АОП 0010 Некретнине, постројења и опрема - стална имовина увећана за нове инвестиције и умањена за износ амортизације. Нове инвестиције се односе на грађевинске радове у току (на више пијаца) и опрему (расхладне витрине, нове тезге, контејнери и др.).
- АОП 0030 Дугорочни пласмани у земљи – позајмица дата „Пионирском граду“ у износу од 38.000 хиљада динара, пренета са краткорочних потраживања.
- АОП 0033 Остали дугорочни финансијски пласмани – стамбени кредит дат запосленима (уплату врше 2 радника).
- АОП 0042 Одложена пореска средства – обрачунска категорија која се односи на разлику између књиговодствене вредности имовине, њене пореске основице и неискоришћеног пореског кредита.
- АОП 0056 Купци у земљи, салдо потраживања од закупаца пословног простора након умањења за исправку вредности.
- АОП 0060 Друга потраживања, састоје се из:
- Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају,
  - Потраживања по основу преплаћених пореза и доприноса – порез на добит који се плаћа према прошлогодишњем обрачуну, где је добит била већа, изазваће у текућој години претплату, што увећава салдо на овој позицији.
- АОП 0065 Краткорочни кредити и зајмови, односе се на позајмице које ће у току године бити враћене, укупно 280.000 хиљада динара:
- ГСП - 280.000 хиљада динара.
- АОП 0067 Остали краткорочни финансијски пласмани - износ чини салдо на контима орочења средстава код пословних банака, укупно 1.224.000 хиљада динара:
- Комерцијална банка 350.000 хиљада динара,
  - Банка Интеса 674.000 хиљада динара,
  - Поштанска штедионица 200.000 хиљада динара.
- АОП 0069 Порез на додату вредност на улазне фактуре које се односе на текући, а плаћен у наредном обрачунском периоду.
- АОП 0414 Ревалоризациона резерва делимично умањена за износ расходоване опреме, која има своју ревалоризациону резерву.

- АОП 0416 Нова позиција као резултат примене Међународних Рачуноводствених Стандарда (МРС-19); ово су актуарски добици / губици који се утврђују приликом обрачунавања резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију.
- АОП 0418 Нераспоређени добитак ранијих година, умањен за износ 85% нето добити из 2016. Године, којом се по одлуци Надзорног одбора покрива губитак из ранијих година и увећан за износ расходоване опреме у току године чија је ревалоризациона резерва већа од неотписане вредности основних средстава.
- АОП 0419 Нето добитак по III кварталу.
- АОП 0422 Губитак ранијих година умањен за 85% нето добити из 2016. године.
- АОП 0429 Резервисања за одлазак запослених у пензију, нова позиција која се уводи 2017. године као обавеза примене Међународних Рачуноводствених Стандарда.
- АОП 0441 Одложене пореске обавезе, категорија која се обрачунава само на крају године и зависи од процентуалне разлике између пореске и неотписане вредности основних средстава, као и од неискоришћеног пореског кредита у текућем пореском периоду.
- АОП 0449 Остале краткорочне финансијске обавезе, чине је депозити од закупаца као средство измирења обавеза.
- АОП 0450 Примљени аванси, депозити и кауције, салдо аванса за претплате од закупаца.
- АОП 0459 Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе за порезе и доприносе, као и умањење зараде исплаћене у наредном обрачунском периоду.
- АОП 0460 Обавеза за ПДВ, плаћен у наредном обрачунском периоду.
- АОП 0462 Пасивна временска разграничења, условњене донације које се тек у последњем кварталу умањују за износ амортизације према обрачуналу, само за основна средства у чијој је изградњи учествовао Град; ову позицију чине и фактуре плаћене у наредном обрачунском периоду.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ

- АОП 3002 Уплате дневних пазара, резервација, лицитација и закупа локала и тезги.
- АОП 3003 Камате по основу наплате утужења.
- АОП 3004 Приливи из редовног пословања – рефундације од ПИО фонда и остале приливе.
- АОП 3006 Исплате добављачима за текуће пословање Предузећа.
- АОП 3007 Исплате зарада и накнада зарада.
- АОП 3009 Порез на добитак, уплата на име обавезе за порез на добит.
- АОП 3010 Плаћања по основу осталих јавних прихода односе се на сва остала плаћања у току године која не спадају ни у једну наведену категорију обрасца. То су: порези на имовину, ПДВ, куповина девиза за путовања, обавезе за мастер картицу, платни



## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 30.09.2017. у Предузећу је било 184 запослених радника, од чега 183 запослених на неодређено време и 1 запослен на одређено време.

Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) је 25 радника.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Ребалансом Програма пословања Предузећа за 2017. годину није планирано повећање цена у 2017. години.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Предузеће није планирало субвенције ни остале приходе из буџета за 2017. годину.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Реализовани трошкови за спортске активности у периоду 01.01-30.09.2017. године су мањи за 65,90% у односу на план за 2017. годину (планом су предвиђени трошкови за радничке спортске игре у III кварталу, који нису реализовани). Трошкови репрезентације су мањи за 15,95% у односу на план за 2017. годину. Трошкови рекламе и пропаганде су мањи за 73,60% у односу на план за 2017. годину.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Инвестициони улагања у периоду 01.01-30.09.2017. године износе 304,488 хиљада динара, а односе се на улагања у некретнине, постројења и опрему, од чега се 172,948 хиљада динара односе на улагање у грађевинске објекте, а 131,540 хиљада динара на улагања у опрему.

Улагања у грађевинске објекте се односе на санацију и асфалтирање платоа по пијацама (Земун, Баново брдо, Скадарлија, Карабурма, ТЦ Нови Београд, Горња варош, Браће Јерковић, Видиковац...), изградњу нових и адаптацију постојећих локала на пијацама (Каленић, Смедеревски ћерам, Скадарлија), израду планске документације за потребе измене ПДР-а (Палилула, Смедеревски ћерам, Борча), геотехничких елабората за потребе пројектовања пијаца (Сењак, Видиковац, Палилула), катастарско топографског плана (Палилула, Блок 44, Бањица, Скадарлија), санацију јавне чесме (Зелени венац), санацију степеништа (Миријево), санацију лифтова (Зелени венац).

Улагања у опрему се односе на улагање у набавку нових пијачних тезги (1129 ком.), репарацију дотрајалих пијачних тезги (550 ком.), набавку расхладних витрина, мобилијара по пијацама, уређаја за наплату и контролу возила, набавку контејнера, компјутерске опреме (штампачи и скенери).

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће је у периоду 01.01. – 30.09.2017. године успешно пословало, остваривши нето добит у износу од 203.271.682,52 динара.

На овакав резултат пословања у односу на план за 2017. годину утицао је пораст укупних прихода за 0,94% и пад укупних расхода за 12,26%.

На пораст укупних прихода у односу на план за 2017. годину утицао је незнатај пад пословних прихода за 0,24%, пораст финансијских прихода за 8,28% и осталих прихода за 40,38% (утицај пораста прихода од продаје материјала и прихода по основу наплаћених пенала, капаре, изгубљене добити – наплаћена банкарска гаранција од „Морех“-а у износу од 8.399.894,40 динара).

На кретање укупних расхода је утицао пад пословних расхода за 12,26%, финансијских расхода за 85,89% и осталих расхода за 12,10% у односу на план за 2017. годину.

Предузеће је у посматраном периоду настојало да оствари планиране приходе и уштеде у текућем пословању, из чега је проистекао наведени пословни резултат.

Инвестициона улагања у периоду 01.01-30.09.2017. године износе 304.488.578,24 динара и односе се на санацију дотрајалих локала и изградњу нових по пијацама, санацију и асфалтирање пијачних платоа, санацију јавне чесме, степеништа и лиftova, као и улагања у набавку и репарацију пијачне опреме (тезге и расхладне витрине), набавку контејнера ...

Датум 25,10.2017.год.



Потпис и печат



57 и 58, осим 583 и 585		1053	5,156	47,396	8,120	3,091	1,195	38,66
	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>							
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	274,602	153,799	179,620	137,878	233,629	169,45
	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						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	6,532	2,900	13,900	13,730	13,615	99,16
	<b>И. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>268,070</b>	<b>150,899</b>	<b>165,720</b>	<b>124,148</b>	<b>220,014</b>	<b>177,22</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>						
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	34,724	18,336	22,323	16,742	16,742	100,00
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	17,103		4,495			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	6,459					
723	Р. ИСТИЛАЂЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАЦА	1063						
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>222,702</b>	<b>132,563</b>	<b>138,902</b>	<b>107,406</b>	<b>203,272</b>	<b>189,26</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>						
	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. Умањења (разводњена) зарада по акцији	1071						

Датум: 25.10.2017. год.

Овлашћено лице:













Предузеће:JKP "Градске пијаце" Београд  
Матични број:07034628

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (разд ван радног односа)
	Станje на дан 30.06.2017. године*	183	1	25
1.	Одлив кадрова			
2.	природни одлив			
3.	пензија			
4.				
5.				
6.	Пријем			
7.	преузимање			
8.				
9.				
	Станje на дан 30.09.2017. године**	183	1	26

\* последњи дан претходног тромесечја  
\*\* последњи дан тромесечја за који се извештај доставља

Датум: 25.10.2017. год.



Овлашћено лице:

М.П.

















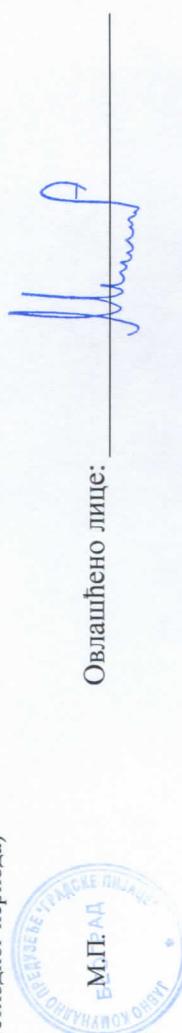
**НЕТО ДОБИТ**

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (брой одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година <sup>3</sup>	Укупно уплаћено у буџет
								9=4+7
2011	46,758,033,72	2012	39,744,328,66	3-3449/12-ГВ	28.11.2012.			
2012	369,933,32	2013	314,443,07	3-637/13-С	04.07.2013.			
2013	1,297,364,57	2014	1,102,759,88	3-519/14-С	01.07.2014.			
2014	52,888,435,42	2015	44,955,170,11		01.12.2015.			

<sup>1</sup>претходна година

<sup>2</sup>текућа година

<sup>3</sup>навести основ уплате (нпр: нераспоређена добит, уплате по основу обавеза из претходног периода)



Датум: 25.10.2017. год.

Овлашћено лице:

## КРЕДИТНА ЗАДУЖНОСТ

Надимак / Презиме	Ваљута	Уговорен внос креита	Гаранција датум	Ставе кредитне задужности на датум, _____ у ортнаписно напут	Ставе кредитне задужности на датум, _____ у дневарима	Година подизача кредита	Рок исплате без периода ногашња	Период поседа (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	План исплате по кредиту за текућу годину			
											Главна	Главнија и прип. квартал	Главнија и други квартал	Главнија и четврти квартал
Јован Јовановић	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Стојан Стојановић	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Укупно кредитно задужење (од чесе на капитал и префериране)														

\*За ставе кредитне задужности написти глас и у ортнаписно напут.

\*\*Укупно ставе кредитне задужности треба да одговара објекту измешта 6.2 и 7.2 - у обрачу 10



Датум: 25.10.2017. год.

### ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2016. (претходна година)	068	текући рачун	ОТП банка 325-9500700003389-19	2,672,037.01	2,672,037.01
	068	текући рачун	Банка Интеса 160-6816-95	41,597,216.27	41,597,216.27
	068	текући рачун	Комерцијална банка 205-39344-08	43,601,557.10	43,601,557.10
	068	текући рачун (депозит)	Банка Интеса 160-312608-48	21,941,215.40	21,941,215.40
	Укупно у динарима				109,812,025.78
31.03.2017.	068	текући рачун	ОТП банка 325-9500700003389-19	2,168,736.25	2,168,736.25
	068	текући рачун	Банка Интеса 160-6816-95	73,770,247.64	73,770,247.64
	068	текући рачун	Комерцијална банка 205-39344-08	31,427,664.92	31,427,664.92
	068	текући рачун (депозит)	Банка Интеса 160-312608-48	3,447,160.92	3,447,160.92
	Укупно у динарима				110,813,809.73
30.06.2017.	068	текући рачун	ОТП банка 325-9500700003389-19	5,737,012.25	5,737,012.25
	068	текући рачун	Банка Интеса 160-6816-95	42,187,768.22	42,187,768.22
	068	текући рачун	Комерцијална банка 205-39344-08	23,659,654.33	23,659,654.33
	068	текући рачун (депозит)	Банка Интеса 160-312608-48	4,096,561.16	4,096,561.16
	Укупно у динарима				75,680,995.96
30.09.2017.	068	текући рачун	Банка Интеса 160-6816-95	28,736,905.05	28,736,905.05
	068	текући рачун	Комерцијална банка 205-39344-08	10,817,592.78	10,817,592.78
	068	текући рачун (депозит)	Банка Интеса 160-312608-48	4,515,968.00	4,515,968.00
	Укупно у динарима				44,070,465.83
	068				
31.12.2017.	068				
	068				
	068				
Укупно у динарима					

Датум: 25.10.2017. год.



Овлашћено лице:











Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно			01.01.-31.03.2017			01.01.-30.06.2017			01.01.-30.09.2017			01.01.-31.12.2017		
		План	Ребаланс	Реализација	План	Ребаланс	Реализација	Ребаланс	Реализација	Ребаланс	Реализација	Ребаланс	Реализација	Ребаланс	Реализација	
52	Мобилијар по птицама	0	490	246				246		246		490		246		
53	Мултна гумпа		0	338				0		338	0		338			
54	Јавно осветљење- стубови са рефлекторима 6 ком.	0	0	1,425				0		1,425	0		1,425			
<b>Укупно:</b>		<b>1,910,975</b>	<b>1,613,928</b>	<b>304,488</b>	<b>111,518</b>	<b>16,298</b>	<b>137,244</b>	<b>163,831</b>	<b>741,367</b>	<b>304,488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



Датум: 25.10.2017. год.

*Милан Јовановић*

Овлашћено лице

