

AD „ TRŽNICA“
za usluge na tržnicama
Matije Gupca br.50
SUBOTICA

PLAN IZMENE I DOPUNE PLANA
POSLOVANJA ZA 2014 GODINU

Decembar 2014.

Analizom prihoda i rashoda za period januar-oktobar 2014 godine , a prateći postavljene smernice finansijske projekcije plana poslovanja za 2014 godinu, dolazi do nužnih pomeranja u iznosu stavki prihoda i rashoda unutar same projekcije.

Plan poslovanja za 2014 godinu izmenjen je i dopunjen u skladu sa sagledavanjem potreba AD „Tržnica“ za preostali deo poslovne godine.

U planu poslovanja AD „Tržnica“ za 2014. godinu menjaju se sledeće stavke:

FINANSIJSKE PROJEKCIJE

Tabela 1.

PRIHODI	Plan prihoda 2014	Predlog plana prihoda 2014	Indeks
1	2	3	4=3/2*100 (%)
Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	324.000,00	263.838,00	81,43
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	84.000,00	213.392,50	254,04
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji	620.000,00	402.046,00	64,85
Prihodi od zakupnina objekata - tezge	122.700.000,00	121.646.689,00	99,14
Prihodi od zakupnina za - pijačarina	12.500.000,00	10.358.441,00	82,87
Prihodi od zakupnina za - razglas	42.000,00	48.036,00	114,37
Prihodi od zakupnina za - parking	6.100.000,00	6.569.408,00	107,70
Liberte Pro - Prihodi ud kamata po drugim finansijskim plasmanima	1.185.000,00	2.996.478,31	252,87
Dobici od prodaje opreme		0,00	0,00
Ostali nepom.prihodi		0,00	0,00
Viškovi robe	84.000,00	382.539,00	455,40
I- UKUPNO PLANIRANI PRIHODI	143.639.000,00	142.880.867,81	99,47

OBRAZLOŽENJE:

U planiranim prihodima došlo je do smanjenja u iznosu od 758.132,19 dinara:

- plan prihoda od usluga je smanjen u iznosu od 60.162,00 dinara zbog promene u načinu obračuna;

- plan prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu je povećan u iznosu od 129.392,50 jer je došlo do promene cene u otkupu sekundarnih sirovina (papir i plastična ambalaža)na tržištu;
- plan prihoda od usklađivanja vrednosti potraživanja od kupaca je smanjen u iznosu od 217.954,00 –otežanost u naplati sumnjivih i spornih potraživanja kupaca;
- plan prihoda u delu zakupnine objekata smanjen u iznosu od 1.053.311,00 jer je došlo do smanjenja broja izdatih tezgi;
- plan prihoda u delu naplate od dnevne pijačarine smanjen u iznosu od 2.141.559,00 što je posledica smanjenog broja trgovaca koji dnevno iznose svoje proizvode za prodaju;
- plan usluge razglasa beleži porast u iznosu od 6.036,00 dinara ;
- plan prihoda od zakupa parkinga je povećan u iznosu od 469.408,00 dinara usled većeg broja ulazaka vozila na parking društva;
- plan prihoda od kamate po osnovu deponovanih slobodnih novčanih sredstava je povećan u iznosu od 1.811.478,30 dinara, jer je došlo do pomeranja roka početka investicije za koju su sredstva planirana ;
- plan prihoda od viška robe je uvećan u iznosu od 298.539,00 dinara kao posledica utvrđenog otpadnog materijala ;

Tabela 2.

RASHODI	Plan rashoda 2014	Predlog plana rashoda 2014	Indeks
1	2	3	4=3/2*100 (%)
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	84.000,00	213.750,00	254,46
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4.292.400,00	4.136.276,00	96,36
Troškovi goriva i energije	2.900.000,00	3.938.300,92	135,80
Zarade koje zaposleni ostvare za obavljeni rad i vreme provedeno na radu sa pripadajućim porezima i doprinosima(*)	91.995.012,00	91.266.920,00	99,21
Troškovi poreza i dopr. na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	0,00	0,00	0,00
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovioma	300.000,00	246.123,00	82,04
Troškovi naknada članovima nadzornog odbora	2.004.000,00	2.316.797,50	115,61
Ostali lični rashodi i naknade	6.859.565,20	6.926.461,25	100,97
Troskovi transportnih usluga	1.930.800,00	1.615.618,00	83,68
Troškovi usluga održavanja	1.760.000,00	2.076.027,17	117,96
Troškovi reklame i propagande	2.275.000,00	2.275.000,00	0,00

Troškovi istraživanja	380.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Troškovi ostalih usluga(troš.odnošenja smeća i troš.vode)	5.364.000,00	5.836.191,00	108,80
Troškovi amortizacije	6.960.000,00	6.960.000,00	100,00
Troškovi neproizvodnih usluga	4.176.000,00	5.184.052,00	124,14
Troškovi reprezentacije	1.026.000,00	1.257.160,00	122,53
Troškovi premije osiguranja	750.000,00	290.000,00	38,67
Troškovi platnog prometa	276.000,00	259.045,00	93,86
Troškovi članarina	215.000,00	187.560,00	87,24
Troškovi poreza	5.399.100,00	4.115.399,00	76,22
Ostali nematerijalni troškovi	391.200,00	1.486.228,20	379,91
Rashodi kamata	30.000,00	34.113,00	113,71
Ostali nepomenuti rashodi	1.120.000,00	2.063.308,00	184,22
II- UKUPNO PLANIRANI RASHODI	140.488.077,00	142.684.329,54	101,56
I-II PLANIRANA DOBIT	3.150.923,00	196.538,47	6,24

OBRAZLOŽENJE

U planiranim rashodima došlo je do povećanja u iznosu od 2.196.252,34dinara:

- plan rashoda prodate robe na veliko je povećan u iznosu od 129.750,00 kao posledica veće prodaje robe koja je definisana kao višak-otpadnog materijala;
- plan troškova režijskog materijala je smanjen 156.124,00 kao rezultat ušteda u delu potrošnog, kancelarijskog materijala , materijala za održavanje objekata i opreme i delu htz opreme ;
- plan rashoda za troškove goriva i energije je uvećan u iznosu 1.038.300,92 dinara kao posledica povećanja cene energenata i rezervisanja finansijskih sredstava za novu nabavku istih;
- plan rashoda za zarade zaposlenih je smanjen u iznosu od 728.092,00 dinara zbog promene zakonske regulative (novim Zakonom o radu izmenjen je obračun minulog rada) ;
- plan rashoda za troškove naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima beleži smanjenje u iznosu od 53.877,00 dinara –smanjena potreba angažovanja eksternih lica;
- plan rashoda za troškove naknada članovima nadzornog odbora je povećan u iznosu od 312.797,50 zbog povećanja iznosa naknade članovima Nadzornog odbora u skladu sa uputstvom od strane Grada Subotica broj .II-401-služ.od 09.januara 2014 .godine

- plan izdataka za lične rashode i naknade zaposlenih je povećan u iznosu od 66.896,05 dinara kao rezultat povećanja cena prevoza u gradskom saobraćaju, broja stipendista dece zaposlenih, izdataka za pomoć u slučaju smrti člana uže porodice zaposlenih;
- plan rashoda u delu transportnih troškova su smanjeni u iznosu od 315.182,00 zbog sklopljenog ugovora za mobilnu i fiksnu telefoniju putem javne nabavke koja otvara mogućnost veće konkurencije i nižih cena usluga distributera;
- plan rashoda za troškove usluga održavanja su povećane u iznosu od 316.027,17 dinara jer je došlo do ulaganja u održavanje objekata i opreme;
- plan rashoda za istraživanje tržišta u iznosu od 380.000,00 je nije realizovan ;
- plan troškova ostalih usluga (smeće, voda,...)je povećan za 472.191,00 usled Odluke Skupštine grada o povećanju cena komunalnih usluga;
- plan rashoda neproizvodnih usluga je povećan za 1.008.052,00 dinara usled povećanog broja pregleda objekata, opreme, zaposlenih koji podležu zakonskim obavezama
- plan rashoda za troškove reprezentacije je povećan za 231.160,00 dinara kao posledica izdvajanja reklamnih proizvoda u svrhu davanja poslovnim partnerima i potencijalnim korisnicima naših usluga ;
- plan rashoda za osiguranje imovine i lica je smanjen za 460.000,00 dinara što je rezultat zaključenja ugovora za usluge osiguranja putem javne nabavke ;
- plan rashoda za bankarske usluge se smanjuju za 16.955,00 zbog manjeg prometa preko računa
- plan rashoda za usluge članarine su smanjene za 27.440,00;
- Plan rashoda za izdatke za porez (naknade i takse lokalne i republičke) su smanjene za 1.283.701,00 kao rezultat izmena obračuna sled promene zakonske regulative.
- Plan rashoda ostalih nematerijalnih troškova je povećan za 1.095.028,20 zbog većih izdataka ispravke potraživanja od kupaca usled otežane naplativosti, zatim delom zbog povećanih administrativnih i sudskih taksi;
- Plan rashoda na ime kamata je povećan zbog korekcije u obračunu i promene zvaničnog kursa koji se primenjuje kod obračuna lizing rata;
- Plan rashoda za izdvajanja za ostale nepomenute rashode je povećan za 943.308,00 dinara usled vanrednih izdataka za pomoć ugroženim Opštinama poplavljenih područja na teritoriji Republike;

INVESTICIJE

U skladu sa poslovnom politikom AD“Tržnica“Subotica, finansijskim planom i planom nabavke za 2014.godinu kreiran investicioni plan kojim se bliže određuju pravci razvoja AD“Tržnica“Subotica je takođe pretrpeo izmene:

INVESTICIJE KOJE SU BILE U PLANU ALI SE NEĆE REALIZOVATI DO KRAJA 2014 GODINE

- 1. Izgradnja montažno-demontažnog hangara u vrednosti 450.000,00**

2. Izrada novih i restauracija postojećih tezgi –u vrednosti od 1.300.000,00 dinara

U skladu sa rebalansom finansijskog plana, gore navedene investicije su odložene za naredni period.

PLANIRANA NOVA INVESTICIJA

1. Nabavka vozila u vrednosti od 3.000.000,00 dinara.

Nabavka se planira zbog lošeg stanja vozila kojima Društvo raspolaže. Usled povećanog obima poslovnih aktivnosti Društva neophodno je kupiti dva dodatna vozila, teretno i putničko.

2. Nabavka poslovnog programa

Nabavka se planira zbog isteka ugovora o poslovnoj saradnji i potrebe uvođenja sveobuhvatnijeg poslovno -informativnog programa.

Generalni direktor:

.....
Branislav Joka , dipl.pravnik