

ЈКП Паркинг сервис Смедерево

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Смедерево, 30.04.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Паркинг сервис Смедерево

Седиште: Смедерево, Горанска бб

Претежна делатност: 5221 (услужна делатност у копненом саобраћају)

Матични број: 20782641

ПИБ: 107333835

Надлежно министарство: Министарство финансија

Поред претежне делатности Јавно предузеће је регистровано и за следеће делатности:

38.11 Скупљање отпада који није опасан

42.11 Изградња путева и аутопутева

45.11 Трговина аутомобилима и лаким моторним возилима

45.19 Трговина осталим моторним возилима

49.41 Друмски превоз терета

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљивањих некретнина и управљање њима

81.29 Услуге осталог чишћења

82.99 Остале услужне активности подршке пословања

Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа Паркинг сервис Смедерево за 2019. годину, усвојен је на основу члана 19. Статута града Смедерева („Службени лист града Смедерева“, број 2/2015 – пречишћен текст 12/2016) и члана 2. Пословника о раду Градског већа града Смедерева (Службени лист града Смедерева“, број 5/2014 – пречишћен текст и 12/2016).

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа Паркинг сервис Смедерево донео је Програм пословања ЈКП Паркинг сервис Смедерево за 2019. годину, на седници одржаној 03.12.2018. године. Сагласност на Програм пословања дала је Скупштина града Смедерева на седници одржаној 24.12.2018. године, Закључком број 023-59/2018-07.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП Паркинг сервис Смедерево је у периоду 01.01. – 31.03.2019. године пословало са негативним резултатом. Негативно пословање Предузећа не одступа у односу на План, јер се наплата потраживања очекује у следећим извештајним периодима, поготово што је у завршној фази имплементација Уговора са МУП-ом РС о прибављању података о власницима возила електронским путем, што ће значајно повећати приходе предузећа.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 31.03.2019. године планирани пословни приходи (АОП 1001) износе 22.443.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 19.126.000,00 динара, који су за 14,78% нижи у односу на планирано.

Приходи од продаје производа и услуга (АОП 1009) су у периоду 01.01. – 31.03.2019. године планирани у износу од 22.193.000,00 динара, а њихова реализација износи 18.760.000,00 динара и нижи су за 15,47% у односу на план. Продаја производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1014), износи 13.626.000,00 динара, а планирана је у износу од 13.360.000,00 динара и виша је за 1,99%.

Предвиђен план на позицији приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним и правним лицима на домаћем тржишту (АОП 1012) износи 8.833.000,00 динара, где се исказује реализација од 5.134.000,00 динара, а одступање износи 41,88%. Разлог томе су непогодни временски услови на почетку године који су одложили одређене радове за следећи извештајни период.

Други пословни приходи (АОП 1017) износе 366.000,00 динара и изнад планираног су за 46,40%. Разлог томе је повећан приход од накнада за извршења утужених лица у односу на план.

Приход ће бити реализован у наредном периоду.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 24.857.000,00 динара, а њихова реализација износи 21.610.000,00 динара и за 13,06% су нижи од планираних. Такав показатељ је повољан за саму финансијску ситуацију предузећа из разлога што ни приходи нису реализовани у односу на план. Трошкови материјала и производних услуга су веће од планираног јер су набавке спроведене али због горе поменутих временских неприлика нису сви планирани послови и урађени.

Пословни расходи у предузећу за период 01.01 – 31.03.2019.године су испод планираних, разлог мале реализације су приходи који нису реализовани и набавке које нису спроведене у наведеном периоду. Највећи расход предстаљају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.

Пословни приходи и расходи из редовног пословања, доводе до пословног губитка (АОП 1031) од 2.484.000,00 динара и изнад планираног су за само 2,90%.

Финансијски расходи (АОП 1040) износе 24.000,00 динара и нижи су за 68% од планираних.

Финансијски приходи (АОП 1032) износе 69.000,00 динара и нижи су за 44,80% од планираних.

Исход доводи до добитака из финансирања (АОП 1048) у износу од 45.000,00 динара, који су испод планираног за 96,84%.

Губитак из редовног пословања пре опорезивања (АОП 1055) износи 2.439.000,00 динара, и мало је већи од планираног (6,21%). Сходно томе нето губитак за период 01.01.-31.03.2019. године (АОП 1065) износи 2.498.000,00 динара.

АОП 1060 односи се на аконтацију за порез на добит.

У наредним извештајним периодима очекује се да Предузеће покаже добит.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) износи 107.330.000,00 динара, која је за 0,47% нижа од планиране. Земљиште (АОП 011) износи 37.939.000,00 динара и не одступа од планираног. Позиција Грађевински објекти (АОП 012) износи 36.607.000,00 динара и не одступа од плана. Постројења и опрема (АОП 013) износи 16.124.000,00 динара и одступају у односу на план за 3,07%.

Некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 016) износи 16.660.000,00 хиљада динара и односи се на монтажну гаражу која се налази на позицији неактивираних основних средстава из разлога што гаража још увек није монтирана. Очекује се монтажа у следећем извештајном периоду.

Обртна имовина (АОП 043) износи 4.250.000,00 динара и одступа у односу на план за 53,16%.

Разлог такве реализације је позиција (АОП 056) купци у земљи – која износи 552.000,00 динара и мања је у односу на план за 91,9%. Разлог оваквог одступања су потраживања на основу продаје, која нису наплаћена као што је планом предвиђено, односно ефикаснија наплата потраживања.

Друга потраживања (АОП 060) износе 73.000,00 динара и мања су за 91,13% у односу на план. Друга потраживања се односе на потраживања од физичких и правних лица за утужења, која су смањена у односу на претходни период, односно дошло је до веће наплате наведених потраживања.

Тако да потраживања на основу продаје (АОП 051) износе 579.000,00 динара и испод плана су за 92,51%.

Готовински еквиваленти и готовина на крају обрачунског периода (АОП 068) износи 3.290.000,00 динара, са реализацијом од 656,69%.

Укупна актива или пословна имовина (АОП 071) износи 111.580.000,00 динара, која је нижа од планиране за 5,56% због износа сталне имовине (АОП 002) и позиције обртне имовине (АОП 043).

Капитал на позицији (АОП 0401) износи 94.189.000,00 динара и у односу на планирани је већи за 6,47%. Нераспоређена добит ранијих година (АОП 0418) је 44.440.000,00 динара и већа је од планираног за 15,23%.

Губитак из ранијих година (АОП 0422) у износу од 12.747.000,00 динара који је требало Одлуком Скупштине Града Смедерева бити умањен за нераспоређену добит из ранијег периода. Такође, очекује се да Надзорни одбор Предузећа донесе одлуку о покрићу гунитка из ранијег периода добитком из ранијег периода (губитак = 12.747.000,00; добитак=44.440.000,00)

Дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0424) су у периоду 01.01. – 31.03.2019. године планиране у износу од 2.315.000,00 динара, а њихова реализација износи 2.043.000,00 динара. Разлог таквог одступања је позиција (АОП 0432) дугорочне обавезе чија реализација износи 1.228.000,00 динара, односи се на куповину машине за оболежавање на 48 месечних рата као и дуг према другим ЈКП и ЈП по основу репрограма.

Краткорочне обавезе (АОП 0442) су планиране у износу од 21.515.000,00 динара, а реализација износи 14.588.000,00 динара која је за 32,2 % нижа од планиране. Разлог томе је смањење обавеза предузећа.

Обавезе за заостале порезе, доприносе и друге дажбине (АОП 0460) од 743.000,00 динара, односи се на ПДВ за март који ће бити измирен у априлу 2019. године.

Укупна пасива (АОП 0464) је 114.580.000,00 динара и нижа је од планиране за 5,56%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи из пословни активности (АОП 3001) износе 24.540.000,00 динара и нижи су у периоду 01.01. - 31.03.2019.године за 34,28% у односу на планирано.

Продаја и примљени аванси (АОП 3002) износе 23.795.000,00 динара са реализацијом од 64,57%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3003) у наведеном периоду износе свега 89.000,00 динара са процентом реализације од 76,07%, а односе се на утужења из ранијих година која су наплаћена у текућој години.

Одлив готовине из пословних активности (АОП 3005) износи 23.973.000,00 динара и нижи је у односу на план за 35,32%. Такво одступање односи се и на сам прилив који је у периоду 01.01.- 31.03.2019. године био испод планираног.

Одлив на основу јавних прихода (АОП 3010) нижи су у односу на планирано за 19,77% и износи 2.285.000,00 динара. Предузеће се трудило да измири све обавезе према добављачима према предвиђеним валутама. Исход прилива као и одлива готовине, доводи до нето прилива (АОП 3011) од 567.000,00 динара.

Такође, одлив готовине из активности финансирања (АОП 3031) износи 225.000,00 динара и односи се на краткорочни кредит из предходног периода.

Позиција (АОП 3040) свега прилив готовне износи 24.540.000,00 динара, такође одступа од планираног за 34,28%, као што је у предходном образложењу дат.

Готовина на почетку обрачунског периода (АОП 3044) износи 2.948.000,00 динара, а нето прилив готовине (АОП 3042) износи 342.000,00 динара. Што на крају даје на позицији (АОП 3047) износ од 3.290.000,00 динара са реализацијом од 656,69%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Према плану за период 01.01. – 31.03.2019. године у Обрасцу 2 дошло до малог одступања код износа исплата зарада у односу на план.

Исплаћена маса зарада се односи на период 12.2018. – 02.2019. године.

Позиција 1.(Исплата Маса НЕТО зараде) за наведени период износи 6.062.608,00 динара и нижа је у односу на план за 12,00%.

Позиција 2.(Исплата Маса Бруто 1 зарада) за наведени период износи 8.376.671,00 динара и нижа је у односу на план за 10,88%.

Позиција 3.(Исплата Маса Бруто 2 зарада) за наведени период износи 9.837.280,00 динара и нижа је у односу на план за 13,18%.

Разлог оваквог одступања код исплате масе зараде је некоришћење потпуне планиране масе, већ се зараде исплаћују према коефицијенту и вредности бода, као и нереализација броја запослених.

Позиција 9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима предвиђена је Програмом пословања за 2019. годину у износу од 800.000,00 динара је реализована је са 23,11%.

Одступања се јављају и на позицији 17. (Накнаде члановима надзорног одбора) јер се нису стекли услови за повећање накнаде, како је првобитним планом предвиђено.

Позиција 19.(Превоз запослених на посао и са посла) реализована је 83,75%.

Позиција 27. (Помоћ радницима и породици радницима) реализована је у износу од 452.462,00 динара и односи се на солидарну помоћ запосленима, а реализована је у односу на план 75,41.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Коначан број запослених на 31.12.2018. године износи 41 на неодређено, 9 на одређено и 1 на ПП пословима.

Коначан број запослених на дан 31.03.2019.године износи 41 на неодређено, 7 на одређено време и 2 на ПП пословима што укупно износи 48 запослених и 2 на ПП пословима. У извештајном периоду једном запосленом је истекао уговор на одређено, а један је примљен на ПП пословима.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На 46.седници одржаној 15.маја 2017.године Градско веће града Смедерева донело је решење о давању сагласности на нови ценовник услуга и радова везано за делатност одржавање инфраструктуре и саобраћајне сигнализације. Ценовник паркинг услуга није промењен.

До промене кретања цена производа и услуга приказаних у Обрасцу 4 дошло је 15.01.2019. године где су цене усклађене са ценама на тржишту, како је у образложењу ценовника и приказано.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП Паркинг сервис Смедерево нема остварене приходе од субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Обрасцу 6 средства за посебне намене за период 01.01.-31.03.2019.године, реализована је реклама у износу од 9.090,00 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Кроз програм пословања за период 01.01.- 31.03.2019. године планирана су инвестициона улагања од 5.500.000,00 динара. Реализовани износ од 7.758.000,00 динара односи.

Већи износ од планираног је због реконструкције паркиралишта која је планирана за наредни период а реализована је у овом извештајном периоду.

ЈКП Паркинг сервис Смедерево инвестициона улагања је спровео из сопствених средстава.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Према плану за период 01.01. – 31.03.2019. године и реализације истог, ЈКП Паркинг сервис Смедерево одступило је од неких позиција у односу на план. Највећи разлог одступања је неостварење прихода и прилива средстава.

Предузеће је водило рачуна и о трошковима који су испод планирног.

У периоду 01.01-31.03.2019.године, пословодство ЈКП Паркинг сервис Смедерево, потрудило се да основна делатност – услужна делатност у копненом саобраћају несметано одвија.

Тако да се пословање креће у правцу развитка предузећа, што се и очекује у наредном периоду.

31.03.2019.год.

ВД Директора
Јован Беч
