

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СМЕДЕРЕВСКА ТВРЂАВА,,  
СМЕДЕРЕВО**

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

**За период од 01.01.2018. до 31.03.2018.**

**Смедерево, април 2018.године**

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Смедеревска тврђава„ Смедерево

Седиште: Смедерево, Омладинска 1

Претежна делатност: Заштита и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика

Матични број: 20802898

ПИБ: 107439585

Надлежно министарство: Министарство Привреде

**Делатност Јавног предузећа "Смедеревска тврђава":** Основна делатност овог предузећа је заштита и одржавање Смедеревске тврђаве. Поред тога, предузеће се бави и промоцијом исте, као и пружањем туристичких информација посетиоцима, услуга стручног вођења лиценцираних туристичких водича, промоцијом туристичке понуде града као и продајом сувенира.

Годишњи програм пословања Јавног предузећа „Смедеревска тврђава„ Смедерево за 2018. годину, по закључку број 023-79/2017-07 који је усвојен 22.12.2017.године, на основу члана 19.Статута града Смедерева („Службени лист града Смедерева“, број 12/2016 – пречишћен текст).

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Према програму пословања за период 01.01. – 31.03.2018. године планирани су пословни приходи (АОП 1001) у износу од 4.150.000,00 динара. Реализација пословних прихода у наведеном периоду износи 4.244.000,00 динара, што је за 2.27 % више у односу на планирано.

У структуру пословних прихода укључени су приходи од продаје услуга (АОП 1009) који су за период 01.01. – 31.03.2018. године планирани у износу од 3.600.000,00 динара, а њихова реализација износи 3.719.000,00 динара и виши су за 3.31% у односу на план.

До повећањ реализације у односу на план дошло је због прихода од организовања манифестације „ЗИМСКА БАЈКА,, која није била укључена у планиране приходе за 2018. годину. У супротном, реализација прихода за овај период била би мања од плана.

Пословни приходи од донација (АОП 1016) планирани су у износу од 250.000,00 динара и у овом периоду реализовано је 267.000,00 тако да је реализација већа за 6.8%.

Пословни расходи (АОП 1018) су планирани у износу од 4.477.000,00 динара, а њихова реализација износи 5.586.000,00 динара, и већи су од планираних за 24.77%.

Набавна вредност продате робе (АОП 1019) планирана је у износу од 100.000,00 динара а реализована је у износу од 223.000,00 што је веће у односу на план за 123% а до оваквог резултата дошло је због погрешно планираног трошка.

Трошкови производних услуга (АОП 1026) планирани су у износу од 55.000,00 динара а реализовани у износу од 491.000,00 и већи су за 892%: Разлог који је довео до већих трошкова је учешћа у реализацији манифестације „Зимска Бајка,, који није обухваћен планом за 2018. годину.

Нематеријални трошкови (АОП 1029) планирани су у износу од 1.055.000,00 а реализовани у износу од 1.569.000,00 динара. До овог повећања дошло је због трошкова организовања Манифестације која није била планирана за први квартал 2018. године.

Пословни приходи умањени за расходе из редовног пословања, доводе до пословног губитка (АОП 1031) од 1.335.000,00 динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа (АОП 002) износи 2.067.000,00 динара што је у односу на план 10% , и не одступа значајно од планираног а разлог је више обрачуната амортизација од планиране и умањење за основно средство – косилица 46.194,00 динара која је донирана.

Обртана имовина (АОП 043) износи 2.571.000,00 динара а реализовани износ је већи од планираног за 14,52% .

Повећање се у највећем делу односи на (АОП 056) где је планирано 369.000,00 а реализација износ 1.129.000,00 што је у односу на план веће за 305.96%. Овај АОП се односи на потраживања од купаца, где је највећа обавеза Градске управе од 750.000,00 динара а остало је више мањих купаца.

Укупна актива или пословна имовина (АОП 071) износи 4.638.000,00 динара,

Капитал на (АОП 406) износи 2.049.000,00 динара

Укупни губици (АОП 421) износе 4.780.000,00 а односи се на губитке из ранијег периода у износу од 3.445.000,00 и губитак текућег периода у износу од 1.335.000,00 динара.

На конту 35 евидентирани су губици до висине капитала у износу од 2.049.000,00 а разлика од 2.731.000,00 евидентирана је на АОП 463 – губитак изнад висине капитала

Исказана вредност у износу од 3.045.000,00 на (АОП 0424 односно 432) односи се на вредност добијених материјалних средстава од Градске управе без адекватно дефинисане намене ових средстава. Тачније, Одлуком није прецизирано да ли ће ово бити капитал оснивача или се оснивач одриче свог потраживања.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0456 ) у износу од 2.489.000,00 односе се на обавезе према добављачима које су још увек у валути и не сматрају се доспелима. Обавезе су планиране у укупном износу од 985.000,00 и мање су од реализованих за 252.69%. Разлог повећања обавеза у односу на план је недостатак средстава а као последица ненаплаћених потраживања.

Остале краткорочне обавезе (АОП 0459) планиране су 1.012.000,00 а реализоване су у износу од 1.835.000,00 што је за 81.32% више. Ове обавезе се односе на неисплаћене зараде запослених за фебруар и март 2018. године.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Приливи из пословних активности (АОП 3001) износе 5.992.000,00 динара а планирани су у износу од 4.650.000,00. и већи су у овом периоду за 28.86%% у односу на планирано. Разлог одступања су више наплаћена потраживања из 2017.године.

Одлив готовине из пословних активности ( АОП 3005) износи 6.013.000,00 динара а планирано је 4.642.000,00 што је више у односу на план за 29.53%. У највећем делу односи син на ( АОП 3006) исплате добављачима у износу од 3.764.000,00 што је више за 208.23%

(АОП 3007) планиран је у износу од 2.817.000,00 динара а реализовано је у овом периоду 2.145.000,00 што је мање за 23.86%.

(АОП 3010) у износу од 99.000,00 динара односи се на обавезу плаћања 10% издвојених средстава из зарада за март 2018.године.

Нето одлив у овом периоду је већи од прилива за 21.000,00 (АОП 3012) тако да је салдо готовине смањен у односу на почетно стање (АОП 3044) када је износио 42.000,00 а на крају овог периода износи 21.000.00 динара (АОП 3047).

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Према плану за период 01.01. – 31.03.2018. године планирана су средства за исплату зарада запосленима у укупном износу бруто 1 - динара 2.678.585,00 од чега је реализовано 1.515.650,00 динара.

Бруто 2 – планирана су средства у износу од 2.976.205,00 динара а реализована 1.791.404,00 динара.

Укупно, мање реализована средства од планираних износе 58%. Разлог томе су неисплаћене зараде за фебруар 2018.године.

Поред тога, на позицији 2 – маса Бруто 1 зарада – долази до неслагања у износу од 26.488,00 динара из разлога рефундирања трошкова запосленом за боловање из прошле године.

На име накнада за превоз запослених на посао за овај период планирано је 90.000,00 динара а реализовано 89.310,00 што износи 99.23%.

На име трошкова за службена путовања планирано је 10.000,00 динара а реализовано 5.000,00 што је за 50% мање од планираног.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У програму пословања за период 01.01.- 31.03.2018. године није планиран пријем нових кадрова.

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

Кретање цена производа и услуга приказаних у Обрасцу 4 нису промењене у периоду 01.01. – 31.03.2018.године

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

ЈП „Смедеревска тврђава,, Смедерево планирала је приходе од субвенција (АОП 1016) у износу од 300.000,00 динара а реализован је 267.696,00 и мања су за 11% од планираних.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

На име средстава за посебне намене у овом периоду планирани износ на име трошкова репрезентације износи 30.000,00 динара а реализовано је 26.111,00 што је мање од плана за 13% а на име трошкова рекламе и пропаганде планирано је 300.000,00 динара а реализовано 274.140,00 што је мање за 9% од планираног.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Кроз програм пословања за период 01.01.-31.03.2018. године нису планирана инвестициона улагања.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Према плану за период 01.01. – 31.03.2018. године и реализације истог, ЈП „Смедеревска тврђава,, Смедерево је одступило код неколико од позиција у односу на план. Разлог таквог одступања су нерално планирани трошкови сајмова и манифестација у ондосу на извршење и већа ненаплаћена потраживања од купаца у односу на планирана.

У периоду 01.01-30.03.2018. године, није дошло до поремећаја базичног пословања ЈП „Смедеревска тврђава,, Смедерево, већ се основна делатност несметано одвија. Програмом пословања за 2018-у годину, усвојеним на Градском Већу и Скупштини Града Смедерева, предвиђене су мере и активности које би у наредном периоду довеле до већих пословних прихода јер у следећем кварталу креће сезона туристичких посета, и уз ангажованији приступ реализацији плана активности у коначном исходу доћи ће до позитивних пословних резултата и добитка.

В.д. директора

ЈП „Смедеревска тврђава,,



Јовшић Горан

Датум 30.04.2018.