

ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ПД ШУМАДИЈА САЈАМ ДОО КРАГУЈЕВАЦ
за период 01.01.-30.09.2024.године

Назив ПД: Шумадија сајам доо Крагујевац
Седиште: Саве Ковачевића бб
Контакт телефон: 034/503-500
Оснивач: Град Крагујевац
Делатност: 8230 организовање састанака и сајмова
Матични број: 20026316
Пиб: 103822112

У Крагујевцу,
23.10.2024. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2024. године*

у 000 динара

Група разума, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Плана равно стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024. године*		Променаг реализације (реализација / план 31.09.2024)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	97,525	116,827	86,722	77,996	90%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домашњем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	26,441	17,774	29,451	19,274	65%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домашњем тржишту	1006	26,441	43,935	29,451	19,274	65%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕНИКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ДОВИЉАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВЕРЛИВИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВЕРЛИВИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	71,084	72,892	57,271	58,722	101%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	81,587	111,986	88,185	70,717	80%
60	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕПЕРТИЈЕ	1015	8,449	8,515	6,970	5,027	72%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	41,052	57,874	43,911	36,046	82%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	30,087	41,231	30,841	27,276	88%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на порезе и накнаде зарада	1018	4,558	6,246	4,672	4,137	89%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,407	10,397	8,398	4,633	55%
530	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0,266	7,862	5,807	6,280	108%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17,820	21,559	19,513	16,145	83%
51, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗИЈАСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8,000	16,096	11,984	7,219	60%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	15,938	4,921	1,463		0%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1	0	0	8	
600 и 604	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОЈЕДИНАЧНИМ ЛИЦИМА	1028					
602	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				8	
603 и 604	III. ПОЗИТИВНИ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1				
605 и 609	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16	14	10	5	50%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОЈЕДИНАЧНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	11	14	10		0%
563 и 564	III. НЕГАТИВНИ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	5			5	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				3	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	15	14	10		0%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	109	80	60	1	2%
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	590	490	300	270	90%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	230	900	900	3	0%
	Д. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1029 + 1031)	1043	98,025	117,307	87,092	78,275	90%
	Ђ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	81,853	112,020	89,095	70,225	79%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	16,172	4,487	2,013		0%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
60, 50	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
50, 60	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				3	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	16,172	4,487		7,547	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050			2,013		0%

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024. године*		Промена реализације (реализација / план 31.09.2024)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	(1046 + 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,607	673	0	1,132	
722.001.001.00	II Судиловни ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1052	0				
722.001.002.00	III Судиловни ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	23				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 + 1050 - 1051 - 1052 + 1053 + 1054) ≥ 0	1055	13,588	3,814		6,415	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			2,013		0%
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	У ЗАРАДАНО АЗБУКИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњана (променљива) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан процесне за који се извештај саставља

Овлашћено лице



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2024. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	29	29	29		0%
	B. СТАЊНА ИМОВИНА	0002	43.800	51.675	53.243	43.318	81%
	B. СТАЊНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	859	787	809	795	98%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концепције, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	859	787	809	795	98%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	42.712	50.659	52.205	42.294	81%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	8.656	9.414	9.475	8.655	91%
023	2. Постројења и опрема	0011	33.056	41.245	42.730	33.639	79%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. ВИДОЈИШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	229	229	229	229	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу који се вреднује методом учешћа)	0019	229	229	229	229	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани митичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани митичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и zajmови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и zajmови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (марже од вредности које се вреднују по амортизацијској вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделови	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остала дугорочна финансијска пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗЛИЧИЦА	0028					
288	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	19.975	14.186	13.424	26.008	164%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	225	50	150	1.190	793%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршени производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за земљиште и услуге у земљи	0035	225	50	150	1.190	793%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за земљиште и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЊНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВОАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.043	2.300	2.100	3.374	161%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.998	2.300	2.100	3.374	161%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	57				
200 и 202	3. Потраживања од митичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од митичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6.643	4.156	4.324	5.874	131%

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2024. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.224	2.390	1.879	1.757	94%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	3.417	1.761	2.440	3.915	160%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	2	5	5	2	40%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0			
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зјемови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зјемови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијема средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удела	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.459	7.530	8.600	15.438	234%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	598	150	250	332	133%
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0061 + 0062 + 0029 + 0030)	0059	63.807	66.890	66.696	69.326	104%
88	В. БАНИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) >= 0	0401	57.074	60.888	55.061	63.490	115%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	60.968	60.968	60.968	60.968	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0403	29	29	29		0%
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛУОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРАЛИЗИВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВОБОДНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дугосни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРАЛИЗИВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВОБОДНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСТКОРЕЊЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13.588	3.814		6.415	
340	1. Нараспоредени добитак прошле године	0409					
341	2. Нараспоредени добитак текуће године	0410	13.588	3.814		6.415	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.509	3.921	5.934	3.921	68%
350	1. Губитак прошле године	0413	17.509	3.921	3.921	3.921	100%
351	2. Губитак текуће године	0414			2.013		0%
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0421)	0415	0	0	0	0	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	
404	1. Резервисања за шансове и друге бенефиције заношених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зјемови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зјемови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	280	250	250	280	112%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6.453	4.752	11.385	5.568	46%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0	0	0	

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2024. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	(0424 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)						
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova од лица који нису домаће бивше	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих бивша	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmovi и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	163	600	3.700	2.244	61%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.853	1.902	5.085	965	19%
431 и 433	1. Обавезе према добљачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добљачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добљачима у земљи	0445	3.834	1.902	5.085	965	19%
436	4. Обавезе према добљачима у иностранству	0446	19				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из поновљања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.057	1.950	2.300	2.185	95%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.752	1.950	2.300	2.185	95%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	305				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	380	300	300	162	54%
	VIII. ГУВИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	63.807	68.890	66.896	69.325	104%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

* Последњи дан троесећаја за који се извештај саставља

Овлашћено лице



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
				План	Реализација	
2	3	4	5	6	7	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	100.268	109.343	86.844	79.018	91%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	41.959	50.843	39.637	32.236	81%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				115	
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	58.310	58.500	47.009	46.667	98%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	101.815	99.406	77.833	88.554	88%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	46.881	43.199	35.639	29.747	83%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	285	316	231	335	145%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	41.914	55.246	41.160	36.317	88%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	10.327	510	510	1.829	319%
7. Одливи по основу осталих јавних прохода	3013	208	129	93	526	588%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		9.943	9.013	10.464	116%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	1.347				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски плановани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		12.464	12.464	5.077	41%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		12.464	12.464	5.077	41%
3. Остали финансијски плановани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		12.464	12.464	5.077	41%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увеличање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037					
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	100.268	109.343	86.846	79.018	91%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	101.815	111.884	90.097	73.831	82%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				5.387	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.347	2.521	3.451		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11.816	10.851	10.051	10.051	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.469	7.630	6.600	15.438	234%

15438

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Овлашћено лице



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.06.2024. године*	29			4			2		
	Одлив кадрова									
1.	навести основ				1			1		
2.					Истек уговора о раду			Истек уговора о делу		
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.	навести основ				1			2		
2.					Повећан обим посла			Повећан обим посла		
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 30.09.2024. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		29	21	8	4	1	3	3	0	3

*последњи дан претходног тромесећа

** последњи дан тромесећа за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

Овлашћено лице

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Појаија	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	990.000	989.951	990.000	778.937	96%
6.	Реклама и промоција	3.357.721	2.517.447	4.299.195	1.744.009	56%
7.	Остало					

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Привлачност	2 Намена	3 Износ	4 Привлачност	5 Намена	6 Износ	7 Привлачност	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља



* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Овлашћено лице



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	1.182.810	1.284.130	2.683.887	
од 3 месеца до 12 месеци	557.675	2.357.507	690.459	
дуже од 12 месеци	1.322.188	1.321.978	1.321.768	
УКУПНО:	3.062.674	4.963.615	4.696.114	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	2.198.301	1.090.091	954.430	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	10.700	10.700	10.700	
УКУПНО:	2.209.001	1.100.791	965.130	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024*	5	520.866,07	2	100.000,00

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужилац - Радош Марковић, правни основ - накнада штете, Успех у спору - непроцењиво. Последња правна радња: Одговор на ревизију дана 09.05.2023. године. Подносилац Шумадија сајам доо.	
Тужилац - Александар Ружић, правни основ - накнада штете, Успех у спору - неизвршен.	100.000,00
Тужени - Гоинг турс, правни основ - наплата потраживања, поступак је у току. Успех у спору - неизвршен.	80.600,00
Тужени - Фор Декор, правни основ - наплата потраживања, поступак у току.	153.600,00
Тужени - Задружни савез Шумадије и Поморавља - у поступку извршења.	46.666,00
Тужени - С свенто, правни основ - наплата потраживања, поступак у току.	125.000,00
Тужени - Ателиер Миа К, наплата потраживања - у поступку извршења.	15.000,07

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Овлашћено лице



ПРИВРЕДНО ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ ЗА ТУРИЗАМ,
УГОСТИТЕЉСТВО И САЈАМСКЕ МАНИФЕСТАЦИЈЕ ШУМАДИЈА САЈАМ

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

За период од 01.01. до 30.09.2024. године*

Крагујевац, 23.10.2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Шумадија сајам доо

Седиште: Саве Ковачевића бб, Крагујевац

Претежна делатност: 8230 –организовање састанака и сајмова

Матични број: 20026316

ПИБ: 103822112

Надлежно министарство:

ЈБКЈС: 82331

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Град Крагујевац је 18.03.2005.год. основао привредно друштво „Шумадија сајам„ доо са претежном делатношћу 8230 - организовање састанака и сајмова. У оквиру ове делатности друштво се бави следећим услугама:

- ✓ Организовање сајамских манифестација,
- ✓ Организовање манифестација културно-уметничког садржаја,
- ✓ Организовање скупова и разних презентација,
- ✓ Пружање и свих других услуга у области маркетинга и сродних делатности.

Програм о изменама и допунама Програма пословања привредног друштва Шумадија сајам доо за 2024. годину број 4-0397 од дана 13.06.2024. године одобрен је Решењем Скупштине Града Крагујевца број 023-107/24-I од 25.06.2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У трећем тромесечју реализоване су следеће манифестације:

- Сајам спорта,
- Сајам венчања,
- Сајам намештаја,
- Сајам хортикултуре,
- Сајам књига,
- Сајам иновација,

- Сајам пољопривреде,

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год. односно за период од 01.01.-30.09.2024. год. остварени су **пословни приходи** у износу од **77.996 хиљада динара** и односе се на:

- приходе од продаје производа и услуга у износу од 19.274 хиљада динара и
- остале пословне приходе у износу од 58.722 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су пословни приходи у износу од 86.722 хиљада динара и односе се на:

- планиране приходе од продаје производа и услуга у износу од 29.451 хиљада динара,
- остале планиране приходе у износу од 57.271 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације пословних прихода 90%** и то:

- прихода од продаје производа и услуга у износу од 65% што представља последицу одлагања сајма грађевине за наредну годину, затим због померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал као и немогућности тачне процене оствареног прихода од планираних сајмова,
- остале планиране приходе у износу од 103% .

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год. односно за период од 01.01.-30.09.2024. год. остварени су **пословни расходи** у износу од **70.717 хиљаде динара** и односе се на:

- трошкове материјала, горива и енергије у износу од 5.027 хиљаду динара,
- трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 36.046 хиљада динара,
- трошкове производних услуга у износу од 16.145 хиљада динара,
- трошкове амортизације у износу 6.280 хиљаде динара,
- нематеријалне трошкове у износу од 7.219 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су пословни расходи у износу од 88.185 хиљада динара и односе се на:

- трошкове материјала, горива и енергије у износу од 6.970 хиљаду динара,

- трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 43.911 хиљада динара,
- трошкове производних услуга у износу од 19.513 хиљаде динара,
- трошкове амортизације у износу 5.807 хиљаде динара,
- Нематеријалне трошкове у износу од 11.984 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације пословних расхода 80%** и то:

- трошкови материјала, горива и енергије у износу од 72% што представља последицу одлагања сајма грађевине за наредну годину, затим померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал, смањења службених путовања као и због мањих трошкова делова и потрошног материјала за поправку основних средстава јер није било потребе за истим,
- трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 82% што представља последицу нереализованих а планираних уговора о делу, уговора са омладинским задругама, дневница и накнада на службеном путу, као и неисплаћених трошкова запосленима по основу солидарне помоћи и стручног усавршавања који су били планирани за треће тромесечје,
- трошкове производних услуга у износу од 83% што представља последицу одлагања сајма грађевине за наредну годину, затим померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал што доводи до знатног смањења трошкова рекламе и штампе као и због мањих трошкова одржавања основних средстава и поправке објекта јер није било потребе за истим, такође није реализована планирана израда хидроизолације у хали али ће се реализовати у наредном периоду,
- трошкове амортизације у износу 108%,
- нематеријалне трошкове у износу од 60% што представља последицу нереализованог а планираног пројекта за геосондажу, мањих трошкова интернета и такси.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године финансијски приходи нису били планирани а реализација је 8 хиљада динара.

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год. остварени су **финансијски расходи** у износу од **5 хиљаде динара** и односе се на негативне курсне разлике.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године добитак из финансирања није био планирани а реализација је 3 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су финансијски расходи у износу од 10 хиљада динара и односе се на расходе камата.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације финансијских расхода 50%** са тим што нису реализовани расходи камата већ негативне курсне разлике.

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год. остварени су **приходи од усклађивања вредности** у износу од 1 хиљаду динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су приходи од усклађивања вредности у износу од 60 хиљада динара и односе се на приходе по основу отписа потаживања услед застарелости.

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год. односно за период од 01.01.-30.09.2024. год. остварени су **остали приходи** у износу од **270 хиљада динара** и односе се на приходе по основу добијених судских пресуда и приходе по основу усклађивања.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су остали приходи у износу од 300 хиљада динара.

У билансу успеха за треће тромесечје 2024. год односно за период од 01.01.-30.09.2024. год исказана је **добит** у износу од 7.550 хиљаде динара, док је програмом пословања планиран губитак у износу од 2.013 хиљаде динара. То је последица одлагања сајма грађевине за наредну годину и померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал што је довело до смањења прихода са једне стране, као и знатно смањење трошкова производних и нематеријалних услуга друге стране.

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. **стална имовина** износи **43.318 хиљада динара** и односи се на:

- нематеријалну имовину у износу од 795 хиљада динара,
- земљиште и грађевинске објекте у износу од 8.655 хиљада динара,
- некретнине постројења и опрему у износу од 33.639 хиљада динара,
- дугорочне финансијске пласмане и дугорочна потраживања у износу од 229 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирана стална имовина износи 53.243 хиљада динара односи се на:

- нематеријалну имовину у износу од 809 хиљада динара,
- земљиште и грађевинске објекте у износу од 9.475 хиљада динара,
- некретнине постројења и опрему у износу од 41.245 хиљада динара,
- дугорочне финансијске пласмане и дугорочна потраживања у износу од 229 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације сталне имовине 81%** и то:

- земљиште и грађевинске објекте у износу од 91%,
- некретнине постројења и опрему у износу од 79% јер није реализована набавка планираних основних средстава односно соларних панела и аутомобила, такође

је реализован део набавке расвете и озвучења, набавка ове опреме ће се реализовати у четвртом кварталу.

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. **обртна имовина** износи **26.008 хиљада динара** и односи се на:

- плаћене авансе за залихе и услуге у земљи у износу од 1.190 хиљаде динара,
- потраживања по основу продаје у износу од 3.374 хиљада динара,
- остала краткорочна потраживања у износу од 5.674 хиљада динара,
- готовину и готовинске еквиваленте у износу од 15.438 хиљада динара,
- краткорочна активна временска разграничења у износу од 332 хиљаде динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирана обртна имовина износи 13.424 хиљада динара односи се на:

- плаћене авансе за залихе и услуге у земљи у износу од 150 хиљада динара,
- потраживања по основу продаје у износу од 2.100 хиљада динара,
- остала краткорочна потраживања у износу од 4.324 хиљада динара,
- готовину и готовинске еквиваленте у износу од 6.600 хиљада динара,
- краткорочна активна временска разграничења у износу од 250 хиљаде динара

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације обртне имовине 194%** и то:

- плаћене авансе за залихе и услуге у земљи у износу од 793% што произилази из чињенице да у тренутку израде годишњег програма пословања није било могуће предвидети да поједини добављачи неће реализовати своје услуге до краја трећег квартала,
- потраживања по основу продаје у износу од 161% што представља последицу мање наплате потраживања од планираних,
- остала краткорочна потраживања у износу од 131% што представља последицу ненаплаћених потраживања од фонда по основу боловања, као и потраживања за више плаћен порез на добитак јер су у 2024. години уплаћивани аконтациони износи,
- готовину и готовинске еквиваленте у износу од 234% што представља последицу реализованих мањих трошкова од планираних.

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. исказан је **капитал** и то:

- основни капитал у износу од 60.996 хиљада динара,
- нераспоређена добит ранијих година у износу од 13.588 хиљада динара,
- нераспоређена добит текуће године у износу од 6.415 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планиран капитал односи се на:

- основни капитал у износу од 60.966 хиљада динара,
- уписан а неуплаћен капитал у износу од 29 хиљада динара,
- губитак ранијих година у износу од 3.921 хиљада динара,
- губитак текуће године у износу од 2.013 хиљада динара,

Из горе наведеног произилази да је програмом пословања за трећи квартал планиран губитак, а остварен добитак. То је последица одлагања сајма грађевине за наредну годину и померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал што је довело до смањења прихода са једне стране, као и знатно смањење трошкова производних и нематеријалних услуга друге стране.

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. исказане су **одложене пореске обавезе** у износу од **280** хиљада динара а планиране у износу од **250** хиљада динара које се односе на разлику између рачуноводствене и пореске амортизације.

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. исказани су **примљени аванси, депозити и кауције** у износу од 2.244 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани су примљени аванси, депозити и кауције у износу од 3.700 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације примљених аванса, депозита и кауција 61%** који представља последицу измењених услова пословања, тако да друштво није у могућности да авансно наплати своје услуге, већ то чини по окончању организованих манифестација.

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. **обавезе из пословања** износе **965 хиљада динара** и односи се на:

- обавезе према добављачима у земљи у износу од 965 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планиране обавезе из пословања износе 5.085 хиљада динара односе се на:

- обавезе према добављачима у земљи у износу од 5.085 хиљаде динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације обавеза из пословања 19%** и то:

- обавезе према добављачима у земљи у износу од 19% што представља последицу знатног смањења појединих трошкова производних и нематеријалних услуга због одлагања сајма грађевине за наредну годину и померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал као и нереализоване а планиране набавке основних средстава односно сларних панела, аутомобила, набавка ове опреме ће се реализовати у четвртом кварталу

У билансу стања за треће тромесечје 2024. год. односно на дан 30.09.2024. год. **остале краткорочне обавезе износе 2.185 хиљада динара** и односе се на:

- остале краткорочне обавезе у износу од 2.185 хиљаде динара.

Програмом пословања за прво тромесечје 2024. године планиране остале краткорочне обавезе износе 2.300 хиљада динара односе се на:

- остале краткорочне обавезе у износу од 2300 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је **процент реализације осталих краткорочних обавеза 95%** и то:

- остале краткорочне обавезе у износу од 95% што представља последицу нереализованих а планираних уговора са омладинским задругама.

➤ Рацио показатељи – исказати вредносно и образложити

1. Рацио дугорочне задужености = дугорочни дуг / (дугорочни дуг + основни капитал) – на дан 31.03.2024. год. Предузеће нема дугорочних дугова;
2. Рацио новчане ликвидности = (готовина + ликвидне ХоВ) / текуће обавезе – на дан 30.09.2024. год. износи 2,77 показује да је сваки динар краткорочних обавеза предузећа покривен са 2,77 динара ликвидних средстава
3. Коефицијент обрта имовине = приходи од продаје / просечна укупна имовина и – на дан 30.09. 2024. године износи 0,33 и показује да је предузеће на сваки динар просечне садашње вредности имовине остварило 0,33 динара нето прихода од продаје,
4. Рацио профитабилности, односно профитна маржа = нето добит / приходи од продаје – на дан 30.09.2024. године износи 0,33 из чега произилази да од сваког динара нето прихода од продаје 0,33% чини нето добитак
5. Просечан период наплате = просечна потраживања / просечан дневни приход од продаје на дан 30.09.2024. године износи 1,16

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештају о токовима готовине за треће тромесечје 2024. године односно на дан 30.09.2024. исказан је прилив готовине из пословних активности у укупном износу од 79.018 хиљада динара а састоји се из:

- продаје и примљених аванса у земљи у укупном износу од 32.236 хиљада динара,
- продаје и примљених аванса у иностранству у укупном износу од 115 хиљада динара,
- осталих прилива из редовног пословања у укупном износу од 46.667 хиљада динара и односе се на прилив од субвенција.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирани прилив готовине из пословних активности износи 86.646 хиљада динара и односи се на:

- продају и примљене авансе у укупном износу од 39.637 хиљада динара,
- остале приливе из редовног пословања у укупном износу од 47.009 хиљада динара и односе се на прилив од субвенција.

Из горе наведеног произилази да је проценат реализације прилива готовине из пословних активности 91% и то :

- продаја и примљени аванси у земљи износу 81% што представља последицу мањег процента наплате, као и мањег прихода,
- продаја и примљени аванси у иностранству нису били планирани па самим тим немају проценат реализације,
- остали приливи из редовног пословања су реализовани износу од 99% односе се на прилив од субвенција.

Одлив готовине из пословних активности у укупном износу од 68.554 хиљада динара а састоји се из:

- исплате добављачима и датим авансима у земљи у износу од 29.747 хиљада динара,
- исплате добављачима и датим авансима у иностранству у износу од 335 хиљада динара,
- зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 36.317 хиљаде динара,
- порез на добитак у износу од 1.629 хиљаде динара,
- одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 526 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024 планиран је одлив готовине из пословних активности у укупном износу од 77.633 хиљада динара а састоји се из:

- исплата добављачима и дати аванси у земљи у износу од 35.639 хиљада динара,
- исплата добављачима и дати аванси у иностранству у износу од 231 хиљада динара,
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у износу од 41.160 хиљада динара,
- порез на добитак у износу од 510 хиљаде динара,
- одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 93 хиљада динара.

Из горе наведеног произилази да је проценат реализације одлива готовине из пословних активности 88% и то :

- исплата добављачима и дати аванси у земљи у износу од 83% што представља последицу нереализованих набавки,

- исплата добављачима и дати аванси у иностранству у износу од 145% што представља последицу већих спонзорисаних прегледа на друштвеним мрежама,
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи износу од 88% што представља последицу неисплаћених трошкова запосленима по основу солидарне помоћи и нереализованих а планираних уговора о делу,
- одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 566% што представља последицу немогућности предвиђања износа појединих такси,
- Планиран је одлив готовине из активности инвестирања у износу од 12.464 хиљада динара а реализован у износу од 5.077 односно 41% што представља последицу нереализованих набавки појединих инвестиција.

Готовина на почетку обрачунског периода је 10.051, у току обрачунског периода остварен је нето прилив готовине у износу од 5.387 хиљада динара тако да је готовина на крају обрачунског периода 15.438 хиљада динара.

Планом пословања је предвиђена готовина на почетку обрачунског периода 10.051 хиљада динара, у току обрачунског периода планиран је нето одлив готовине у износу од 3.451 хиљада динара тако да је планирана готовина на крају обрачунског периода 6.600 хиљада динара.

Нето одлив готовине није реализован већ је рализован прилив готовине што представља последицу мање исплаћених зарада и накнада зарада од планираних као и нереализоване набавке појединих основних средстава.

Из горе наведеног произилази да је проценат реализације готовине на крају обрачунског периода реализован у износу од 234%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови нето зарада за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. године у укупном износу од 22.407.096 рсд, а реализовани у износу 19.810,241 рсд. Процент реализације трошкова нето зарада износи 88%. До одступања од реализације дошло услед боловања до 30 дана као и преко 30 дана на терет фонда за здравствено осигурање.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови бруто зарада за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. године у укупном износу од 30.841.076 рсд, а реализовани у износу 27.275.570 рсд. Процент реализације трошкова нето зарада износи 88%. До одступања од реализације дошло услед боловања до 30 дана као и преко 30 дана на терет фонда за здравствено осигурање.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су укупни трошкови зарада за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у износу од 35.513.498 рсд, а реализовани у износу 31.412.299 рсд. Процент реализације укупних трошкова зарада износи 88%. До одступања од реализације дошло услед боловања до 30 дана као и преко 30 дана на терет фонда за здравствено осигурање.

примаоца). Процент реализације трошкова накнада по уговорима о делу износи 67% јер није било потребе за истим.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови накнада члановима скупштине друштва за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 444.641 рсд (3 члана), а реализовани су у износу 452.334 рсд (3 члана). Процент реализације трошкова накнада члановима скупштине друштва износи 102% јер је у међувремену извршена промена чланова скупштине друштва па је дошло до одступања због начина обрачуна.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови превоза запослених на посао и са посла за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 891.000 рсд, а реализовани су у износу 617.671 рсд. Процент реализације трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 69%. До одступања од реализације дошло услед боловања, државних празника, као и коришћења годишњих одмора када се наведени трошкови не исплаћују.

Програмом пословања за 2024. годину планирана је помоћ радницима и породици радника за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 1.351.000 рсд, а реализована у износу 135.972 рсд. Процент реализације помоћи радницима и породици радника износи 10%. До одступања од реализације дошло услед чињенице да се планирани случајеви у којима исплаћују накнаде нису догодили.

Програмом пословања за 2024. годину планирана је испалата осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 558.000 рсд, а реализована у износу 278.144 рсд. Процент реализације осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима износи 50% чињенице да се планирани случајеви у којима исплаћују накнаде нису догодили.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови омладинских задруга за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 494.000 рсд, а нема реализације накнаде трошкова омладинским задругама услед чињенице да у наведеном периоду није било уговора са омладинским задругама.

Програмом пословања за 2024. годину планиране су дневнице на службеном путу за трећи квартал 2024. год. у укупном износу од 638.000 рсд, а реализоване у износу 300.284 рсд. Накнаде трошкова на службеном путу су планиране у износу од 738.400 рсд а реализоване у износу од 362.580 рсд. Процент реализације дневница на службеном путу лицима износи 39% , а трошкова на службеном путу 49% услед чињенице да се планирана службена путовања нису догодила.

Програмом пословања за 2024. годину планирани су трошкови јубиларних награда за период од 01.01. до 30.09.2024. год. у укупном износу од 1.153.000 рсд, а реализована у износу 1.065.097 рсд. Процент реализације јубиларних износи 92% а остатак ће се реализовати у четвртом кварталу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 30.09.2024. год дошло је до одлива једног запосленог на одређено због истека уговора о раду и примања једног запосленог на одређено због повећаног обима посла као и одлива једног лица по основу уговора о делу због истека уговора и прилива једног лица по основу уговора о делу због повећаног обима посла.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год дошло је до занемарљивог одступања између планираних и реализованих распона зарада који произилази из чињенице да у тренутку израде плана нису били познати износи неопорезивог дела исплате, није била позната минимална цена рада, као и да није било позната стопа доприноса за пензијско и инвалидско осигурање.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планом пословања планирани приход од субвенција за период од 01.01.2024. год. до 30.09.2024. год. износи 47.008.658 рсд а реализован је у износу од 46.666.519 рсд у складу са планираним наменама и то по основу:

- трошкова материјала и енергије у износу од 3.857.528 рсд,
- трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 27.955.844 рсд,
- трошкова производних услуга у износу од 14.600.002 рсд,
- нематеријалних трошкова у износу од 253.145 рсд,

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене за треће тромесечје 2024. год. односно за период од 01.01.-30.09.2024. год. односе се на:

- трошкове репрезентације и реализована су у износу од 778.937 хиљада динара,
- трошкове рекламе и пропаганде у износу од 1.744.009 хиљада динара.

Програмом пословања за треће тромесечје 2024. године планирана средства за посебне намене односе се на:

- трошкове репрезентације у износу од 810.000 хиљада динара,
- трошкове рекламе и пропаганде у износу од 3.106.701 хиљада динара.

Из горе наведеног произилазе **проценати реализације** средстава посебне намене су:

- трошкови репрезентације у износу од 96% што представља последицу одлагања сајма грађевине за наредну годину и померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал,
- трошкови рекламе и пропаганде у износу од 56% што представља последицу одлагања сајма грађевине за наредну годину и померања одржавања сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал што доводи до знатног смањења трошкова рекламе и штампе.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Друштво је планирало инвестициона улагања у складу са Годишњим програмом пословања за треће тромесечје у укупном износу од 12.925.000 рсд .

Реализоване су следеће инвестиције из сопствених средстава:

1. Лед екрани у износу од 990.000 рсд,
2. Расвета за бину у износу од 479.167 рсд,
3. Озвучење у износу од 395.000 рсд,
4. Рекламе на згради у износу од 810.890 рсд ,
5. Тезге у износу од 990.000 рсд,
6. Пагоде у износу од 461.435 рсд,
7. Бина у износу од 950.247 рсд.

Преостале нереализоване инвестиције ће се реализовати у наредном кварталу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 30.09.2024. године износе:

- до 3 месеца 2.683.887 рсд,
- до 12 месеци 690.459 рсд,
- дуже од 12 месеци 1.321.768 рсд.

Са већином комитената који своје обавезе нису измирили дуже од 3 и 12 месеци су потписани протоколи о начину плаћања тако да се очекује исплата према договореној динамици. Комитентима који своје обавезе нису измирили дуже од 12 месеци послате су опомени, или су утужени или су пуштене менице.

Друштво се појављује као страна која тужи у 5 спора чија се вредност у укупном износу процењује на 520.866 рсд, док се као тужена страна појављује у 2 спора чија се вредност процењује на износ од 100.000 рсд.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

- У трећем тромесечју 2024. године Друштво је одложило сајам грађевине за наредну годину који је био предвиђен Програмом пословања за 2024. год. и

померило одржавање сајма КОМДЕЛ из трећег у четврти квартал. То је довело до смањења прихода са једне стране, као и знатно смањење трошкова производних и нематеријалних услуга друге стране. Нису реализоване ни планиране набавке основних средстава односно сларних панела и аутомобила, а реализован је један део набавке расвете и озвучења, набавка ове опреме ће се реализовати у четвртом кварталу.

Датум: 23. октобар 2024. године


Овлашћено лице