



NADZORNOM ODBORU PREDUZEĆA

Predmet: Izvještaj o poslovanju za period 01.01. - 30.06.2019.godine.-

Poštovani,

Za period 01.01. do 30.06.2019.godine ostvareni su troškovi poslovanja u iznosu 1.665.499 KM ili 96,01 % planiranih polugodišnjih troškova.

Prihodi su ostvareni u iznosu 1.809.544 KM ili 93,27 % planiranih polugodišnjih prihoda, s tim da su PRIHODI OD PRODAJE ostvareni u iznosu 1.798.457 KM ili 93,60%.

Prihodi od prodaje su u odnosu na isti period 2018.godine smanjeni za 106.912 KM ili za 5,61 %, najvećim dijelom zbog primjene novih odredbi Zakona o unutrašnjoj trgovini (porezne registracije korisnika usluga i primjena novog Cjenovnika) i odluke uprave da odobri rabat u iznosu 10% u cilju zadržavanja korisnika na objektu Ciglane.

Ostvarena je razlika prihoda i rashoda u iznosu – bruto dobit 144.045 KM ili 70,16 % planirane polugodišnje dobiti.

Sve obaveze prema državi, dobavljačima i zaposlenicima se izvršavaju u roku i u skladu sa zakonskim odredbama.

Potraživanja od prodaje se prate na dnevnom nivou i analiziraju sa poduzimanjem adekvatnih mjera na mjesečnoj osnovi, a rezultat toga je da su potraživanja od kupaca na dan 30.06.2019. u iznosu 62.972 KM manja za 16,16 % ili za 12.134 KM u odnosu na stanje 01.01.2019. kada su iznosila 75.105 KM, znači da je stepen naplate iznad 100 % - naplaćeni iznos je veći od fakturisanog iznosa.

Detaljni podaci su prikazani u tabelama 1, 2, 3 i 4.

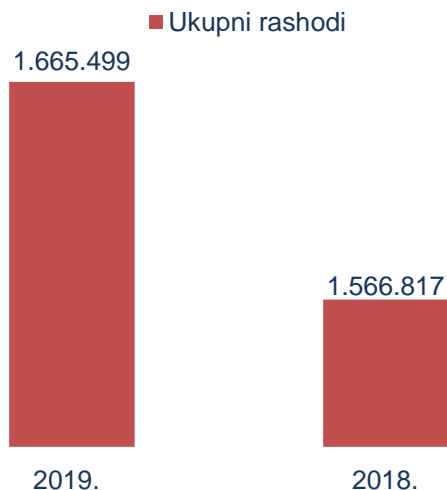
Tabela 1.

Kon to	Pozicija	Plan 2019.	preračunati plan I - VI / 2019.	ostvarenje 30.06.2019.	ostvarenje 30.06.2018.	% realizacije polugod. plana 2019.	% realizacije prema 2018.
1	2	3	4=(3/12*6)	5	6	7=5/4	8=5/6
511	Utrošene sirovine i materijal	50.000	25.000	15.718	28.959	62,87%	54,28%
512	Utrošena energija i gorivo	93.000	46.500	46.227	47.112	99,41%	98,12%
514	Otpis sit.inv.ambalaže i autoguma	8.000	4.000	467	7.604	11,68%	6,14%
TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE		151.000	75.500	62.412	83.675	82,66%	74,59%
520	Troškovi plaća	2.350.000	1.175.000	1.130.495	1.042.844	96,21%	108,40%
523	Troškovi službenih putovanja zaposlenih	5.000	2.500	665	0	26,60%	#DIV/0!
524	Troškovi ost.prim.nakn.i mat.prava zapos	350.000	175.000	156.879	132.451	89,65%	118,44%
527	Troškovi nakn.član.odbora,komis.i sl.	33.000	16.500	18.833	16.837	114,14%	111,85%
529	Troškovi naknada ost.fizičkim lic.	10.000	5.000	944	3.566	18,88%	26,47%
TROŠKOVI PLAĆA I OSTAL. PRIM.ZAPOSL.I DR.FIZ.LICA		2.748.000	1.374.000	1.307.816	1.195.698	95,18%	109,38%
531	Troškovi transportnih usluga	3.000	1.500	0	1.270	0,00%	0,00%
532	Troškovi usluga održavanja	16.000	8.000	11.264	7.245	140,80%	155,47%
533	Troškovi zakupa	70.000	35.000	21.030	33.167	60,09%	63,41%



535	Troškovi reklame i sponzorstva	20.000	10.000	1.258	9.056	12,58%	13,89%
TROŠKOVI PROIZVOD. USL.		109.000	54.500	33.552	50.738	61,56%	66,13%
540	Amortizacija do visine porezno priz.rash	220.000	110.000	108.396	109.687	98,54%	98,82%
TROŠKOVI AMORTIZACIJE		220.000	110.000	108.396	109.687	98,54%	98,82%
550	Troškovi neproizvodnih usluga	105.000	52.500	55.327	58.261	105,38%	94,96%
551	Troškovi reprezentacije	5.000	2.500	415	845	16,60%	49,11%
552	Troškovi premija osiguranja	11.000	5.500	6.495	5.838	118,09%	111,25%
553	Troškovi platnog prometa	6.000	3.000	2.906	3.141	96,87%	92,52%
554	Troškovi poštanskih i telekom.usluga	20.000	10.000	8.701	10.129	87,01%	85,90%
555	Troškovi porez.nakn.taksi i dr.daž.na te	80.000	40.000	38.071	38.365	95,18%	99,23%
556	Troškovi članskih doprinosa i sl.obaveza	5.000	2.500	1.924	2.141	76,96%	89,86%
559	Ostali nematerijalni troškovi	8.000	4.000	1.704	6.453	42,60%	26,41%
NEMATERIJALNI TROŠKOVI		240.000	120.000	115.543	125.173	96,29%	92,31%
561	Rashodi kamata	1.500	750	3.216	796	428,80%	404,02%
FINANSIJSKI RASHODI		1.500	750	3.216	796	428,80%	404,02%
579	Rashod.i gubici - ost.	0	0	157	1.050	#DIV/0!	14,95%
OSTALI RASHODI I GUBICI		0	0	157	1.050	#DIV/0!	14,95%
590	Rashodi iz prom.račun.politike	0	0	34.407	0	#DIV/0!	#DIV/0!
EFEKTI PROM.R.POLIT.I ISPR.GREŠ.		0	0	34.407	0	#DIV/0!	#DIV/0!
RASHODI UKUPNO		3.469.500	1.734.750	1.665.499	1.566.817	96,01%	106,30%

Ukupni rashodi



Struktura rashoda

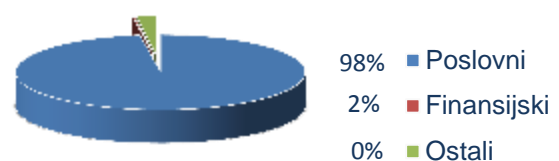


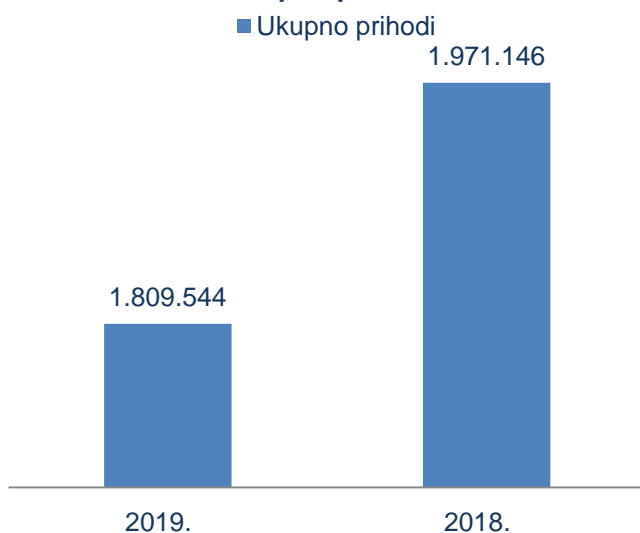
Tabela 2.

konto	pozicija	Plan 2019.	preračunati plan I - VI / 2019.	ostvarenje 30.06.2019.	ostvarenje 30.06.2018.	% realizacije polugod. plana 2019	% realizacije prema 2018.
1	2	3	4=(3/12*6)	5	6	7=5/4	8=5/6
611	Prihodi od prod.učinaka na domaćem tržiš	3.843.000	1.921.500	1.798.457	1.905.369	93,60%	94,39%
PRIHODI OD PRODAJE		3.843.000	1.921.500	1.798.457	1.905.369	93,60%	94,39%
652	Prihodi od donacija	30.000	15.000	0	48.344	0,00%	0,00%
655	Prihodi iz namj.izvora finansiranja	0	0	0	13.500	#DIV/0!	0,00%



659	Ostali prihodi po drug.osnovama	1.000	500	8400	993	1680,00%	845,92%
OSTALI POSLOVNI PRIHODI		31.000	15.500	8.400	62.837	54,19%	13,37%
661	Prihodi od kamata	4.000	2.000	672	2.191	33,60%	30,67%
PRIHODI OD KAMATA		4.000	2.000	672	2.191	33,60%	30,67%
677	Naplaćena otpis. potraživanja	2.100	1.050	751	751	71,52%	100,00%
OSTALI PRIHODI I DOBICI		2.100	1.050	751	751	71,52%	100,00%
691	Prihodi iz osnova ispravki grešaka iz ranijih godina	0	0	1.264	0	#DIV/0!	#DIV/0!
OSTALI PRIHODI I DOBICI		0	0	1.264	0	#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODI UKUPNO		3.880.100	1.940.050	1.809.544	1.971.148	93,27%	91,80%

Ukupno prihodi



Struktura prihoda

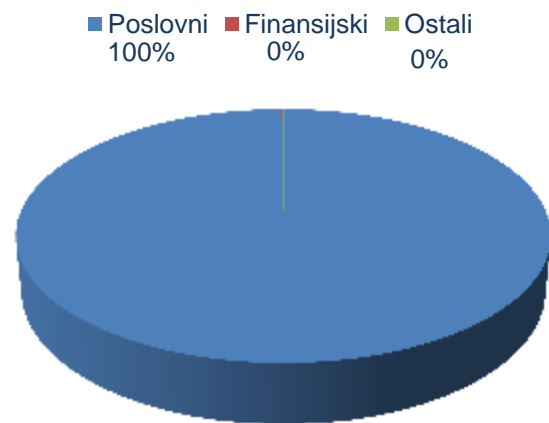


Tabela 3.

rb	Prihod od operative aktivnosti	Plan 2019.	preračunati plan I - VI / 2019.	ostvarenje 30.06.2019.	ostvarenje 30.06.2018.	% realizacije polugod. plana 2019.	% realizacije prema 2018.
1	2	3	4=(3/12*6)	5	6	7=5/4	8=5/6
1	Telali	150.000	75.000	73.276	69.955	97,70%	104,75%
2	Gajev trg	250.000	125.000	114.312	114.562	91,45%	99,78%
3	Gradska tržnica	320.000	160.000	158.691	159.266	99,18%	99,64%
4	Ciglane	1.420.000	710.000	636.252	721.157	89,61%	88,23%
5	Vogošća	200.000	100.000	91.812	99.656	91,81%	92,13%
6	Grbavica	380.000	190.000	173.815	187.284	91,48%	92,81%
7	Hrasno	30.000	15.000	15.305	17.044	102,03%	89,79%
8	Kvadrant	660.000	330.000	320.479	324.507	97,11%	98,76%
9	Alipašino polje	60.000	30.000	36.735	26.972	122,45%	136,20%
10	Dobrinja	68.000	34.000	34.193	34.174	100,57%	100,06%
11	Ilidža	305.000	152.500	143.587	150.792	94,16%	95,22%
12	Stup	0	0	0	0	0	0
Prihod od obavljanja djelatnosti		3.843.000	1.921.500	1.798.457	1.905.369	93,60%	94,39%



Tabela 4.

konto	pozicija	Plan 2019.	preračunati plan I - VI / 2019.	ostvarenje 30.06.2019.	ostvarenje 30.06.2018.	% realizacije polugod. plana 2019	% realizacije prema 2018.
1	2	3	4=(3/12*6)	5	6	7=5/4	8=5/6
720	Bruto dobit	410.600	205.300	144.045	404.331	70,16%	35,63%
721	Porez na dobit	41.060	20.530	14.405	40.433	70,16%	35,63%
341	NETO DOBIT	369.540	184.770	129.640	363.898	70,16%	35,63%

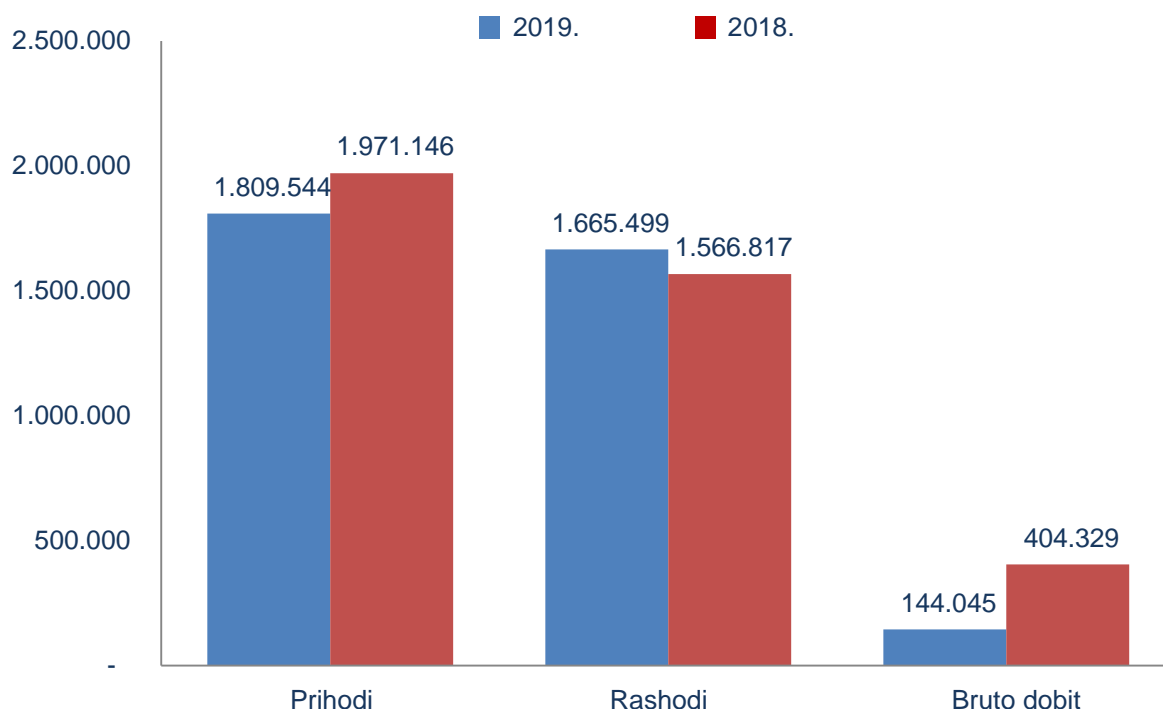


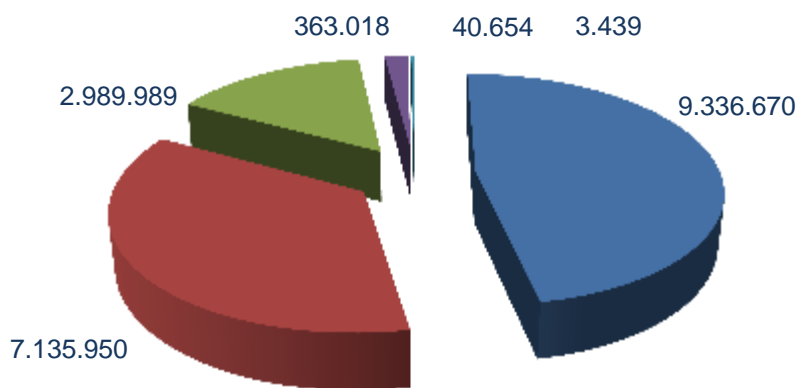
Tabela 5.

pozicije bilansa stanja	2019.	2018.	index
AKTIVA			
1	2	3	4=2/3
A. STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI	19.869.720	19.902.643	99,83%
I. Nematerijalna sredstva	43.305	33.066	130,96%
1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj	2.650	5.710	46,41%
2. Ostala nematerijalna sredstva	40.655	27.356	148,61%
II. Nekretnine, postrojenja i oprema	16.836.426	16.906.865	99,58%
1. Zemljišta	7.135.950	7.135.950	100,00%
2. Građevinski objekti	9.336.670	9.409.770	99,22%
3. Postrojenja i oprema	363.806	361.145	100,74%
V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva	2.989.989	2.958.558	101,06%
VI. Dugoročni finansijski plasmani	0	2.077	0
4. Dugoročni krediti dati u zemlji	0	2.077	0,00%
C. TEKUĆA SREDSTVA (036+043)	1.746.388	1.805.038	96,75%
I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji	21.925	19.896	110,20%



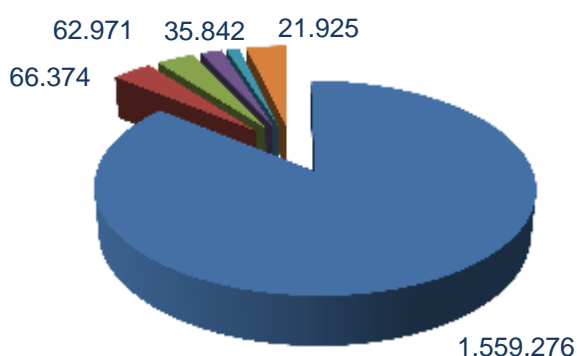
1.	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	21.925	19.896	110,20%
II.	Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani	1.724.463	1.785.142	96,60%
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.559.276	1.603.838	97,22%
	a) Gotovina	1.559.276	1.603.838	97,22%
2.	Kratkoročna potraživanja	98.814	148.959	66,34%
	b) Kupci u zemlji	62.972	85.622	73,55%
	e) Druga kratkoročna potraživanja	35.842	63.337	56,59%
5.	Aktivna vremenska razgraničenja	66.373	32.345	205,20%
POSLOVNA AKTIVA		21.616.108	21.707.681	99,58%
Vanbilansna aktiva		27.030	27.029	100,00%
Ukupno aktiva		21.643.138	21.734.710	99,58%
PASIVA				
A. KAPITAL		21.548.055	21.258.573	101,36%
I. Osnovni kapital		11.793.394	11.793.394	100,00%
5.	Državni kapital	11.793.394	11.793.394	100,00%
IV. Rezerve		849.492	797.118	106,57%
2.	Statutarne i druge rezerve	849.492	797.118	106,57%
V. Revalorizacione rezerve		6.449.964	6.449.964	100,00%
VIII. Neraspoređena dobit		2.455.205	2.218.097	110,69%
1.	Neraspoređena dobit ranijih godina	2.325.565	1.854.200	125,42%
2.	Neraspoređena dobit izvještajne godine	129.640	363.897	35,63%
E) KRATKOROČNE OBAVEZE		68.053	435.592	15,62%
II. Obaveze iz poslovanja		15.888	71.839	22,12%
3.	Dobavljači u zemlji	15.888	71.839	22,12%
IV. Obaveze po osnovu plaća, nakn. i ostalih primanja zaposlenih		0	179.428	0,00%
1.	Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	0	165.699	0,00%
3.	Obaveze za ostala primanja zaposlenih	0	13.729	0,00%
V. Druge obaveze		3.629	43.790	8,29%
VI. Obaveze za PDV		47.277	50.574	93,48%
VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine		1.259	49.529	2,54%
VIII. Obaveze za porez na dobit		0	40.432	0
F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		0	13.516	0
POSLOVNA PASIVA		21.616.108	21.707.681	99,58%
Vanbilansna pasiva		27.030	27.029	100,00%
Ukupna pasiva		21.643.138	21.734.710	99,58%

Grafički prikaz strukture AKTIVE po veličini na dan 30.06.2019.



Stalna sredstva

- 021, AOP 010 -Građevinski objekti
- 020, AOP 009 -Zemljišta
- 05, AOP 020 -Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva
- 022 do 024, AOP 011 - Postrojenja i oprema
- 013+014, AOP 006 -Ostala nematerijalna sredstva
- Ostala stalna sredstva



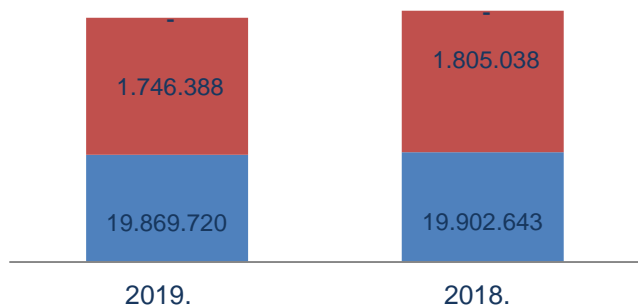
Tekuća sredstva

- 20, AOP 044 -Gotovina i gotovinski ekvivalenti
- 28-288, AOP 062 -Aktivna vremenska razgraničenja
- 211, AOP 049 -Kupci u zemlji
- 23, AOP 052 -Druga kratkoročna potraživanja
- 10, AOP 037 -Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar
- Ostala tekuća (obrotna) sredstva

Grafički prikaz strukture AKTIVE I PASIVE

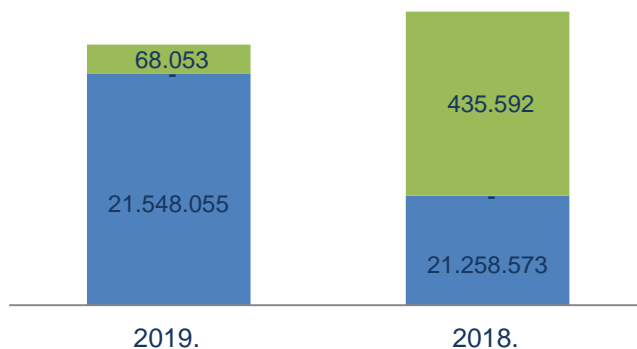
Struktura aktive

- Stalna sr.
- Tekuća sr.



Struktura pasive

- VI.kapital
- Kratk.obav.



POKAZATELJI ANALIZE FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

$$\text{Stopa tekuće likvidnosti} = \frac{\text{tekuća sredstva}}{\text{kratkoročne obaveze}} \times 100 =$$

2019. =	$\frac{1.746.388}{68.053}$	X 100 =	2566,22%
2018 =	$\frac{1.805.038}{435.592}$	X 100 =	414,39%



Stopa finansijske stabilnosti = $\frac{\text{stalna sredstva}}{\text{kapital} + \text{dugoročne obaveze}} \times 100 =$

2019. = $\frac{19.869.720}{21.548.055} \times 100 = 92,21\%$

2018 = $\frac{19.902.643}{21.258.573} \times 100 = 93,62\%$

Stopa zaduženosti = $\frac{\text{ukupne obaveze}}{\text{ukupna imovina}} \times 100 =$

2019. = $\frac{68.053}{21.616.108} \times 100 = 0,31\%$

2018 = $\frac{435.592}{21.707.681} \times 100 = 2,01\%$

Stopa vlastitog finansiranja = $\frac{\text{glavnica (kapital)}}{\text{ukupna imovina}} \times 100 =$

2019. = $\frac{21.548.055}{21.616.108} \times 100 = 99,69\%$

2018 = $\frac{21.258.573}{21.707.681} \times 100 = 97,93\%$

Stopa ekonomičnosti = $\frac{\text{ukupan prihod}}{\text{ukupni rashodi}} \times 100 =$

2019. = $\frac{1.809.544}{1.665.499} \times 100 = 108,65\%$

2018 = $\frac{1.971.146}{1.566.817} \times 100 = 125,81\%$

Bruto marža profita = $\frac{\text{bruto dobit}}{\text{ukupan prihod}} \times 100 =$

2019. = $\frac{144.045}{1.809.544} \times 100 = 7,96\%$

2018 = $\frac{404.329}{1.971.146} \times 100 = 20,51\%$



U području javnih nabavki realizovano je 115 postupka ukupne vrijednosti 132.465,15 KM, od kojih: 1 po modelu otvorenog postupka, 2 ugovora po modelu konkurentskog zahtjeva, 11 ugovora po modelu direktnog sporazuma, te 49 nabavki roba i 52 nabavke usluga koje se dokazuju računom.

Tabela 6.

Vrsta postupka	Realizovane javne nabavke u periodu 01.01. - 30.06.2019.						
	januar	februar	mart	april	maj	juni	kumulativ
2-otvoreni postupak čl.14.19. i 25.	0,00	49.931,62	0,00	0,00	0,00	0,00	49.931,62
8-konkurentski zahtjev čl.14. 87. i 88.	0,00	0,00	0,00	19.496,72	0,00	0,00	19.496,72
9-direktni sporazum čl. 87. i 90.	8.356,26	28.984,63	4.510,29	8.130,58	6.559,91	6.495,14	63.036,81
Ukupna vrijednost	8.356,26	78.916,25	4.510,29	27.627,30	6.559,91	6.495,14	132.465,15

Tabela 7.

mjesec	Robe	Usluge	Radovi	UKUPNO
januar	1.510,80	6.845,46	0,00	8.356,26
februar	62.081,65	16.834,60	0,00	78.916,25
mart	106,33	4.403,96	0,00	4.510,29
april	26.789,20	838,10	0,00	27.627,30
maj	6.032,94	526,97	0,00	6.559,91
juni	158,93	6.336,21	0,00	6.495,14
ukupno	96.679,85	35.785,30	0,00	132.465,15

Tabela 8.

CPV divizija	opis	UKUPNO I – VI 2019
09000000-3	Naftni proizvodi, gorivo, električna energija i ostali izvori energije	76,71
09000000-3	Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi	308,60
15000000-8	Hrana, piće, duhan i srodni proizvodi	509,08
19000000-6	Koža i tekstilne tkanine, plastični i gumeni materijali	629,05
22000000-0	Tiskani materijal i srodni proizvodi	1.394,93
24000000-4	Kemijski proizvodi	2.589,99
30000000-9	Uredski i računar.strojevi, oprema i potrepšt.osim namj.i paketa progr. podrške	14,50
31000000-6	Električni strojevi, aparati, oprema i potrošni materijal; rasvjet	4.115,07
33000000-0	Medicinska oprema, farmaceutski proizvodi i proizvodi za osobnu njegu	252,05
34000000-7	Oprema i pomoćni proizvodi za prijevoz	50.628,41
44000000-0	Građevin.konstr.i materijali; pom.proizvodi u građevin.(osim električnih aparata)	32.189,67
50000000-5	Usluge održavanja i popravka	12.849,44
55000000-0	Usluge hotela, restorana i trgovine na malo	1.060,45
66000000-0	Financijske usluge i usluge osiguranja	416,15
71000000-8	Arhitektonske,građevinske,tehničke i inspekcije usluge	6.690,00
79000000-4	Posl.usluge: pravo, plasman na tržište, savjetovanje,zapoš.,tiskanje i sigurnost	11.971,80
80000000-4	Usluge obrazovanja i stručnog osposobljavanja	1.400,40
90000000-7	Usluge u području otpadnih voda, otpada, čišćenja i okoliša	4.564,64
98000000-3	Ostale javne, društvene i osobne usluge	794,71
UKUPNO:		132.465,15

U izvještajnom periodu realizovane su investicije - kupljena su ili izgrađena stalna sredstva u iznosu od 134.753 KM kako slijedi:

Tabela 9.

014	Ostala nematerijalna sredstva	2.348
-----	-------------------------------	-------



021	Građevinski objekti	45.832
022	Postrojenja i oprema (mašine)	26.057
023	Alati, pogonski i kancelarijski namještaj	9.796
024	Transportna sredstva	49.932
025	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	789
UKUPNO		134.753

Prethodni rezultat je ostvaren sa brojem i kvalifikacionom strukturom zaposlenih koji su u skladu sa sistematizacijom radnih mjesta, a stanje je prikazano u narednoj tabeli:

Tabela 10.

vrsta radnog odnosa	01.01.2019.	30.06.2019.
zaposlenici sa ugovorom na neodređeno vrijeme	74	74
zaposlenici sa ugovorom na određeno vrijeme	7	7
Ukupno	81	81

Pored navedenog, Preduzeće je učestvovalo u raznim kantonalnim i federalnim programima zapošljavanja, što je prikazano u narednoj tabeli:

Tabela 11.

Ugovor o sufinansiranju zapošljavanja pripravnika - Zavod za zapošljavanje KS	6	VS
Ugovor o o sufina.zapoš. - Program "Posao za sve" - Zavod za zapošljavanje KS	1	SS
Ukupno	7	

Rizicima u poslovanju se upravlja u skladu sa odredbama Priručnika za finansijsko upravljanje i kontrole i Pravilnika o finansijskom upravljanju i kontroli, kojima je uređeno uspostavljanje i provođenje finansijskog upravljanja i kontrole u Preduzeću i utvrđena pravila kojima se rukovode svi zaposleni prilikom obavljanja poslova i radnih zadataka u svrhu ostvarivanja ciljeva Preduzeća.

I u ovom izvještajnom periodu su prisutna dva ključna rizika:

- pravni rizik zbog tužbi tzv.dioničara, koji se odražava i na pravni status Preduzeća i objektivno neiskorištene mogućnosti razvoja i
- veliki procenat tuđe imovine na kojoj Preduzeće obavlja poslovnu djelatnost.

Dostaviti:

- Odboru za reviziju
- Nadzornom odboru
- a/a

Broj: 1833/19
Sarajevo, 11.07.2019. godine

UPRAVA KJKP TRŽNICE- PIJACE d.o.o.

Jasmin Terović, direktor