

БИЗНИС ИНОВАЦИОНИ ЦЕНТАР Д.О.О

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ПД БИЗНИС ИНОВАЦИОНИ ЦЕНТАР Д.О.О
за период 01.01. - 30.09.2023. године(III квартал)**

Пословно име: Бизнис иновациони центар д.о.о

Седиште:Трг тополиваца бр. 4

Контакт телефон: 034/502-500

E-mail:offic@bickg.rs

Оснивач:Град Крагујевац(већински основач)

Делатност: 7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

Матични број:20430907

ПИБ:105683003

У Крагујевцу 27.10.2023. год.

Бизнис иновациони центар д.о.о

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

За период од 01.01.2023. до 30.09.2023

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Бизнис иновациони центар д.о.о

Седиште: Трг тополиваца бр. 4

Претежна делатност: 7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

Матични број: 20430907

ПИБ: 105683003

Надлежно министарство: Министарство за иновације и технолошки развој

Бизнис иновациони центар д.о.о. Крагујевац је **активно привредно друштво**, основан 11.06.2008. год. у Крагујевцу са **правном формом** друштво са ограниченом одговорношћу – д.о.о. **Делатност** привредног друштва је 7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем.

Годишњи Програм пословања за 2023. годину Скупштина Друштва је донела на седници одржаној 15.12.2022.године, на чију је Одлуку број 01-126/22 сагласност дала Скупштина града Крагујевца доносећи Решење о давању сагласности на Програм пословања Привредног друштва „Бизнис иновациони центар“д.о.о за 2023. годину број 023-372/22-I од 27.12.2022. године.

У складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2023.годину („Службени лист града Крагујевца“ број 36/22) Програм распоређивања субвенција из буџета Града, јавним предузећима и привредним друштвима у 2023. години број 400-1459/22-V од 14.12.2022.године, као и Годишњим програмом пословања Привредног друштва „Бизнис иновациони центар“ доо, Крагујевац за 2023. годину број 01-125/22 од 15.12.2022.године који је донела Скупштина друштва Одлуком број 01-126/22 од 15.12.2022.године, а на који је сагласност дала Скупштина Града 27. децембра 2022. Године, планирана су средства у износу од 11.000.000 динара.

Намена, као и динамика повлачења и коришћења средстава субвенција планиране су Посебним програмом коришћења средстава из буџета града Крагујевца за ПД „Бизнис иновациони центар“д.о.о. за 2023. годину, који је донела Скупштина Друштва Одлуком број 01-133/22 од 28.12.2022. године на коју је сагласност дало Градско веће Решењем број 023-393/22-V од 29.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност Друштва је пружање подршке новоснованим предузећима у првим годинама рада. Наведена подршка се огледа кроз издавање пословног простора новооснованим предузећима по субвенционисаним ценама, као и пружање консултанске и менторске подршке у првим годинам раста. Поред тога Друштво остварује приходе и од издавања сала за састанке и конференције.

У трећем кварталу 2023. године Бизнис иновациони центар д.о.о је имао укупно 14 купаца пословног простора, од чега су 4 стартап фирме, 7 комерцијални закупци и 2 купаца из јавног сектора. Укупни приходи остварени по том основу износе 3.405.841 динара, и увећани су за 7% у односу на план за овај квартал и 12,8% у односу на приходе које смо по истом основу имали у истом периоду претходне године. У првом кварталу остварен је и приход од 273.000 динара од реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,, који финансира ЕУ у партнерству са Владом Републике Србије а преко програма ЕУПРО Плус, као и приходи од субвенција у износу од 5.499.996 динара.

БИЛАНС УСПЕХА

У обрачунском периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године остварен је укупан приход од 12.267 хиљада динара. Предузеће је остварило приходе по основу прихода од субвенција и донација и по основу издавања пословног простора као и приходе од пројеката.

У обрачунском периоду су остварени пословни расходи од 10.492 хиљаде динара што је за 12% мање од планираних расхода који су у овом кварталу планирани на нивоу од 11.862 хиљаде динара.

У структури расхода доминирају трошкови зарада и накнада зарада са износом од 7.632 хиљаде динара, и за 7% су мањи у односу на планиране расходе за ове намене у овом периоду. У структури расхода значајан износ одлази на покривање трошкова горива и енергије са износом од 1.603 хиљаде динара што је за 11% мања реализација у односу на план у овом периоду. Трошкови производних услуга тј. трошкови одржавања објекта, трошкови интернета и остали комунални трошкови у трећем кварталу 2023. године износе 729 хиљада динара и за 32% су мањи од плана за овај период који је износио 1.075 хиљада динара.

За период 01.01 – 30.09.2023. остварен је нето добитак у износу од 1.506 хиљада динара, и последица је са једне стране увећаних прихода у односу на план за 3% и смањења расхода у односу на план за 12%.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.09.2023. године приказује вредност имовине предузећа и свих потраживања и обавеза.

АКТИВА

Структуру сталне имовине чине следеће позиције:

- Постројења и опрема, са износом од 1.374.000 динара
- Некретнине, постројења и опрема у припреми са износом од 726.000 динара

Укупна вредност сталне имовине на дан 30.09.2023. године износи 2.100.000 динара.

Обртна имовина предузећа у вредности од 10.490.000 динара се састоји од следећих позиција:

- Залихе материјала и резерних делова у износу од 24.000 динара и односи се на алат и ситан инвентар у употреби
- Потраживања од купаца у земљи у износу од 484.000 динара
- Остала краткорочна потраживања у износу од 917.000 динара
- Готовина на текућим рачунима у износу од 9.065.000 динара

Укупна Актива предузећа на дан 30.09.2023. године износи 12.590.000 динара.

ПАСИВА

Структуру капитала предузећа на дан 30.09.2023. године чине:

- Основни капитал у износу од 6.767.000 динара
- Нераспоређени добитак ранијих година у износу од 3.036.000 динара
- Нераспоређени добитак текуће године у износу од 1.506.000 динара
- Дугорочна пасивна временска разграничења у износу од 6.000 динара
- Примљени аванси у износу од 6.000 динара
- Обавезе према добављачима у земљи у износу од 237.000 динара
- Остале краткорочне обавезе у износу од 869.000 динара
- Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода у износу од 107.000 динара
- Обавезе по основу пореза на добитак у износу од 56.000 динара

Укупна пасива предузећа на дан 30.09.2023. године износи 12.590.000 динара.

Рацио показатељи:

1. Рацио новчане ликвидности = готовина/ текуће обавезе = 7.44 с обзиром да рацио ликвидности треба да буде један или већи од један, а да је у посматраном периоду рацио ликвидности 7,44 може се констатовати да је ликвидност предузећа на јако високом нивоу.
2. Коефицијент обрта имовине = приходи од продаје/ просечна укупна имовина је 0,95 и он показује на да на један динар уложен у пословна средства остварено 0,95 динара прихода у трећем кварталу 2023. године.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине приказује планиране приливе и одливе готовине из редовног пословања.

Укупно остварен прилив по основу пословних активности износи 14.712.000 динара, од чега су 1.886.238 динара наменска средства(II транша) за реализацију пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији., који финансира ЕУ у партнерству са Владом Републике Србије а преко програма ЕУПРО Плус. Укупно остварени прилив у трећем кварталу 2023. године је за 9% увећан у односу на план и последица је повећања сопствених прихода од издавања пословног простора.

Укупно остварен одлив из пословне активности је 13.442.000 динара и односе се на исплату добављачима, исплату зарада, накнада зарада и осталих личних примања. Одливи из пословне активности су за 6% мањи од планираних одлива у овом периоду и ово одступање је последица значајних уштеда остварених на расходној страни пре свега у енергентима и трошковима одржавања објекта.

У посматраном периоду предузеће је остварило укупан нето прилив готовине од 1.270.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01.2023. године до 30.09.2023. године за нето зараде је утрошено 4.672.648 динара, и због техничке грешке у плану овај износ је увећан у односу на план за 2023. годину. Да је код нето износа исплаћених зарада дошло до техничке грешке види се у чињеници да је код бруто 1 и бруто 2 износа то одступање на нивоу статистичке грешке, односно испод 1%. Тако да је за бруто 1 зараде утрошен износ од 6.498.008 динара и за бруто 2 зараде утрошен је износ од 7.482.457 динара. Сва ова одступања биће анулирана у четвртном кварталу, и средства за зараде ће бити утрошена у складу са планом. Превоз запосленима је исплаћен у складу са Правилником у износу од 150.300 динара што је за 11% мање од планираног износа за трећи квартал 2023. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2023. године Бизнис иновациони центар је запошљавао укупно 7 радника, од чега 5 на неодређено време и 2 запослени на одређено време. Једном запосленом мирује радни стаж због ступања на функцију директора у другом јавном предузећу.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Исплаћене и планиране зараде су оквирно у складу са планом. Једино одступање се појављује код једне запослене којој се исплаћује доплата до минималне зараде која је од 01. јануара 2023 повећана у складу са Одлуком Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2023. године. Минимална нето зарада запослених без пословодства у посматраном периоду је 45.839 динара док је максимална нето зарада 97.541 динара. Минимална нето зарада за руководиоце износи 93.893 динара док је максимална 121.950 динара. Код распона планираних и исплаћених зарада постоји одступање код минималне планиране зараде због повећања минималне зараде која је од 01. јануара 2023 повећана у складу са Одлуком Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2023. године, а које није било узето у обзир приликом прављења Годишњег програма пословања за 2023. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2023.годину ("Службени лист града Крагујевца" број 36/22) и Програм распоређивања субвенција из буџета Града, јавним предузећима и привредним друштвима у 2023. години број 400-1459/22-V од 14.12.2022.године, као и Годишњим програмом пословања Привредног друштва „Бизнис иновациони центар“ доо, Крагујевац за 2023. годину број 01-125/22 од 15.12.2022.године који је донела Скупштина друштва Одлуком број 01-126/22 од 15.12.2022.године, а на који је сагласност дала Скупштина Града 27. децембра 2022. године, планирана су средства у износу од 11.000.000 динара.

Средства субвенција за 2023. годину, у складу са Посебним програмом коришћења средстава из буџета Града, распоређена су за покривање трошкова зарада и накнада зарада запослених и покриће дела расхода за трошкове горива и енергије и комуналних услуга. У трећем кварталу за ове намене је Посебним програмом коришћења субвенција за 2023. годину предвиђено да се Бизнис иновационом центру д.о.о из буџета Града Крагујевца пренесу средства у износу од 8.249.998 динара. Реализација је субвенција је 100%. У посматраном периоду за исплату зарада запосленима из средстава субвенција је утрошено је 6.975.000 динара док је за трошкове енергената из средстава субвенција исплаћено 1.224.504 динара и за комуналне услуге је утрошено 50.493 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У посматраном периоду Друштво је имало расходе за рекламу и пропаганду у износу од 13.500 динара док су за потребе репрезентације и искоришћена средства у износу од 42.969

динара и то углавном за потребе кафе-кухиње и воде за апарате за потребе организације обука и догађаја.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ПД „Бизнис иновациони центар“ д.о.о претходном периоду није користио средства банкарских кредита за финансирање пословних активности и није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ПД Бизнис иновациони центар д.о.о планира једно инвестиционо улагање у 2023. години, и оно се односи на набавку аудио-видео опреме за потребе опремања сале за конференције у износу од 420.000 динара. Имајући у виду да је планирано да се инвестиција финансира из добити остварене претходне године, ова инвестиција ће бити реализована после усвајања Одлуке о расподели добити од стране оснивача.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће има потраживања у износу од 1.401.000 динара. Од чега су 917.000 потраживања од субвенција и 484.000 потраживања од купаца. Обавезе према добављачима износе 1.275.000 динара, од чега се остале обавезе у износу од 869.000 динара односе на обрачунату зараду за септембар месец, затим обавезе према добављачима у износу од 237.000 динара, обавезе за квартални порез на додату вредност у износу од 107.000 динара, обавезе за порез на добит друштва у износу од 56.000 динара и 6.000 динара за примљене авансе. Сва потраживања и обавезе су у валути и измирују се у роковима доспећа. Привредно друштво је ликвидно и солвентно и нема судских спорова.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У трећем кварталу 2023. године дошло је до значајног одступања планираних расхода у односу на реализацију, односно остварена је уштеда у расходима у односу на план у процентуалном износу од 12%. То је постигнуто пре свега максималном контролом потрошње енергената уз уградњу сензора покрета у заједничким просторијама, тако да су расходи за гориво и енергију у овом кварталу смањени за 11% у односу на план за овај период. Са друге стране реализација прихода у односу на план за овај период је увећана за 3%. Све ово је довело до значајног повећања нето резултата чија је реализација увећана са планираних 55.000 динара нето добити на износ од 1.506.000 динара. Друштво све своје обавезе измирује у законским роковима и има висок коефицијент ликвидности, тако да се у наредном периоду не очекују битнији поремећаји у пословању.

Датум: 27.10.2023.год.

Директор
Момчило Сретеновић, дипл. екон.

