

JKP PARKING SERVIS NIŠ

Pitanja za finansijsku analizu:

Poštovani, molimo Vas da ogovorite na sledeća pitanja kako bismo bili u mogućnosti da pripremimo kreditnu aplikaciju

1. Imajući u vidu da ste dostavili zaključni list na dan 31.03.2015.godine gde se aktiva i pasiva ne slažu za cca 280 hiljada dinara molim Vas za ispravan zaključni list. Takođe, molim Vas na nam dostavite kartice kupaca na dan 31.03.2015.godine koje prate zaključne listove obzirom da ste dostavili karticu sa stanjem od 18 mil dok je u zaključnom listu 41 mil.

Одговор:

Због промене књиговодственог програма и преузимања података од стране софтверске куће дошло је до искључења финансијског дела програма у коме није евидентиран промет извода, то је изазвало неслагања у активи и пасиви као и неслагања купаца и добављача.

2. Imajući u vidu da ste dostavili zaključni list za 2014.godine gde su prikazane kratkoročne finansijske obaveze (konta 425 i 429) dok u završnom računu za potrebe statistike tih obaveza nema pa Vas molim da dostavite ispravan zaključni list u vidu trocifrenih konta za 2014.godini. Molim Vas dostavite kartice kupaca na dan 31.12.2014.godini.

Одговор:

Због промене књиговодственог програма и преузимања података од стране софтверске куће дошло је до искључења финансијског дела програма у коме није евидентиран промет извода, то је изазвало неслагања у активи и пасиви као и неслагања купаца и добављача.

3. Molim Vas popunite tabelu kupac i dobavljača sa podacima o ukupnom prometu sa i bez početnog stanja i saldnom za 2014 i 2015.godini, kao i njihovu ročnu strukturu, tako da pokrivaju 50% tekućeg prometa i 50% salda potraživanja imajući u vidu da ste dostavili kartice kupaca koje ne odgovaraju stanju u zaključnom listu /samo polja označena žutom bojom/.

Одговор:

Из разлога наведеих у претходним одговорима нисмо у могућности да вам тренутно доставимо табеле купаца и добављача.

4. Molim Vas dostavite nam specifikaciju sledećih konta na dan 31.12.2014. i 31.03.2015.godine:
218 ostala potraživanja iz specifičnih poslova
228- ostala kratkoročna potraživanja
425 – deo ostalih dugoročnih obaveza
429- ostale kratkoročne fin.obaveze

Одговор:

Наведена конта за 2014. годину се још увек усаглашавају јер је израда завршног рачуна за 2014. годину у току. За 2015. годину још увек немамо тачна почетна стања.

BILANS USPEHA

5. Molim Vas za informaciju koji faktori su uticali na rast prihoda od prodaje za cca 30% u 2013.godini u odnosu na 2012.godini, a koji na rast prihoda u 2014.godini za oko 11% u odnosu na 2013.godini (povećanje cena usluga – kojih i u kom obimu, veći obim pruženih usluga, nova parking mesta i slično)

Одговор:

Промена менаџмента предузећа и промена начина пословања довела је до повећања свих параметара пословања.

6. Molim Vas navedite strukturu prihoda od prodaje

Prihod od	31.12.2012.	31.12.2013.	31.12.2014	31.03.2015.
Parkiralista				
Naplata parking zona				
Pauk				
*				
*				
*				
Total	159,089	207,018	230,864	40,879

* ukoliko ostvarujete značajne prihode od drugih delatnosti koje nisu pomenute u tabeli molim Vas da dopunite tabelu

Одговор:

7. Molim Vas za pojašnjenje u 2012.godini troškovi zarada iznosili su 91 mil dok je broj zaposlenih bio 155 dok u 2013.godini broj zaposlenih smanjen je na 133 radnika dok su troškovi zarada porasli na 106 mil, pa vezano sa tim kako objašnjavate povećanje troškova zarada u 2013.godini?

Одговор:

Трошкови зарада су увећавани у складу са препоруком Министарства финансија која је у 2013. години увећана у априлу месецу и октобру месецу.

8. Molim Vas za informaciju kako objašnjavate povećanje troškova grupe 53 i 55 u 2014.godini u odnosu na 2013.godinu i to pre svega troškova transportnih usluga, usluga održavanja, reklame i propagande i troškovi neproizvodnih usluga?

Одговор:

Како су основна средства са дужим веком експлоатације, то је изазвало и повећање трошкова њиховог одржавања, а остале трошкове смо повећали са повећањем прихода.

9. Molim Vas navedite prosečan broj zaposlenih na dan 31.03.2015.godine i da li su svi troškove za zarade proknjižene sa 31.03.2015.godine?

Одговор:

Као што је у пређашњим одговорима наведено изводи су „раскњижени“ приликом замене и модернизације рачуноводственог софтвера.

10. Molim Vas za pojašnjenje u prethodnim godinama imali ste znatna obezvređena potraživanja, konto 585, dok u 2014.godini direktno ste otpisali potraživanja u iznos od 53 mil, konto 576 zbog čega ste iste knjižili na direktan otpis. Takođe, molim Vas za informaciju od koga i u kom iznosu ste direktno otpisali potraživanja po korisnicima (fizička lica, pravna lica – navedite nekoliko najvećih po iznosu)

Одговор:

Директан отпис потраживања је извршен јер је ненаплативост извесна и документована, није се могло судским путем наплатити.

BILANS STANJA

11. Molim Vas navedite koje su bile najznačajnije nabavke a koje prodaje osnovnih sredstava u 2013. 2014.godini i iz kojih izvora su finansirane?

Одговор:

Најзначајнија набавка у овим годинама је куповина новог специјалног паук возила (ово возило је стигло у 2015. години), а предузеће у овом периоду није продавало основна средства.

12. Molim Vas za informaciju od koga i u kom iznosu potražujete iznose knjižene na kontu potraživanja iz specifični poslova, o kojim poslovima se radi i kada očekujete naplatu tih potraživanja?

Одговор:

Потраживања из специфичних послова се односе на потраживања од извршитеља. Како су они ефикасни, наплату очекујемо у најкраћем року.

13. Molim Vas za informaciju od koga i u kom iznosu potražujete iznos od 19,7 mil, konto 228 i kada očekujete naplatu tih potraživanja?

Одговор:

На конту 228. су потраживања од купаца увећана за награду извршитељима и предујам који је уплаћен такође извршитељима

14. Molim Vas za pojašnjenje na kontu 45 u bilansu stanja imate obaveze za zarade u iznosu od 53,9 mil pa Vas molim za informaciju na koje mesece se odnose obračunate a ne isplaćene obaveze za zarade?

Одговор:

Све зараде су испалћене само је проблем у „раскњиженим“ изводима.

15. Molim Vas za informaciju zbog čega su obaveze iz specifičnih poslova na dan 31.03.2015.godine knjižene na dugovnoj strani, o kojim obavezama se radi i o kakvim specifičnim poslovima?

Одговор:

Одговор је дат у одговорима на питања 12. и 13.

16. Molim Vas za informaciju šta knjižite na kontu 430 – primljeni avansi i zbog čega je saldo ovog konta na dugovnoj strani?

Одговор:

Као што је у пређашњим одговорима наведено изводи су „раскњижени“ приликом замене и модернизације рачуноводственог софтвера.

17. Molim Vas za informaciju na šta se konkretno odnose razgraniči prihodi po osnovu potraživanja, konto 496 u 2014. godini?

Одговор:

Како се карте за паркирање издају на годишњем нивоу, оне ће постати приходи тек на крају важења годишње карте.

18. Molim Vas za informaciju kakva je politika preduzeća vezana za ispravku vrednosti potraživanja od kupaca. Da li na dan 31.12.2014.tj. 31.03.2015. imate sumljiva i sporna potraživanja i navesti koja su najveća po iznosu i korisnicima (fizička-pravna lica) i u kom su statusu (utuženi, kompenzacije, blokada, u pregovorima i sl.).

Одговор:

Скоро сва наша потраживања су дата извршитељима на наплату.

19. Molim Vas ukoliko postoje neki specifični uslovi u vezi rokova plaćanja prema dobavljačima ili kupcima navesti koji su.

Одговор:

Не постоје.

Напомена: Извињавамо вам се што нисмо тренутно у могућности да одговоримо свим вашим захтевима јер је у току промена рачуноводственог софтвера.