

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 66-1/2018-373-II
Дана: 05. јула 2018. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину, са Образложењем и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 66-1/2018-373-II од 05. јула 2018. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА


Срђан Кружевић

На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст („Службени лист Града Новог Сада“, број 43/08), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину, Градско веће Града Новог Сада на 175. седници од 05.07. 2018. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад, усвојио на 116. седници одржаној 8. јуна 2018. године и 117. седници одржаној 27. јуна 2018. године.

II. На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину и предлаже да Скупштина Града Новог Сада донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Огњен Цвјетићанин, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Властимир Мاستиловић, в.д.начелника Градске управе за спорт и омладину.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 66-1/2018-373-II
Датум: 05.07.2018. године
НОВИ САД

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Срђан Кружевић

ПРЕДЛОГ

На основу члана 24. став 1. тачка 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар „Војводина“ у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16), а у вези са чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници одржаној _____ 2018. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“ НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“ НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад усвојио на 116. седници одржаној 8. јуна 2018. године и 117. седници одржаној 27. јуна 2018. године.

II. Ово решење објавити у „Службеном листу Града Новог Сада.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број:
Дана:
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИК
Здравко Јелушић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ПОВОДОМ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

Чланом 24. став 1. тач. 4 и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада", број 47/16) уређено је да Скупштина Града даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад као и сагласност на годишње финансијске извештаје Предузећа. Чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада-преишћен текст („ Службени лист Града Новог Сада", број 43/08) прописано је да Скупштина Града разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Град, и друге извештаје о реализацији планова и програма.

Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад доставило је Градској управи за спорт и омладину Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2017. годину и Финансијски извештај који је Надзорни одбор Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад донео на 116. седници одржаној 8. јуна 2018. године и 117. седници одржаној 28. јуна 2018. године.

У извештајном периоду од 1. јануара до 31. децембра 2017. године, Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад остварило је следеће финансијски показатеље:

Укупни приходи за 2017. годину који су планирани у износу од 579.461.631,60 динара остварени су у износу од 513.138.029,39 динара, односно 88,55% у односу на планиране приходе. У структури пословних прихода најзначајнији су: приходи од закупа пословног простора у износу од 260.023.923,96 динара, приходи од закупа спортског простора у износу од 113.124.209,91 динара, приходи од закупа за маркетинг 5.948.365,22 динара и закупа за културу у износу од 9.852.279,99 динара, приход од продатих улазница у износу од 49.010.316,65 динара као и приход од субвенција у износу од 66.387.963,90 динара.

Укупни приходи су за 11,93% већи у односу на остварене приходе у 2016. години, што износи 54.708.537,92 динара, а највише је повећан приход од продаје улазница за 7.970.351,65 динара закупа спортског простора за износ од 5.338.091,20 динара и закупа пословног простора за износ од 1.803.138,80 динара као и приход од субвенција по програму инвестиционих активности у износу 40.532.565,43 динара.

- Укупни расходи за 2017. годину планирани су у износу од 643.096.066,32 динара, док остварени укупни расходи за исти период износе што је 808.601.059,26 динара што је 125,74%. У пословним расходима у периоду јануар - децембар 2017. године најзначајнију ставку у структури чине трошкови зарада и накнаде зарада (брuto I) 182.585.219,64 динара, трошкови доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца 32.682.754,08 динара и трошкови осталих личних расхода и накнада у износу 11.064.750,20 динара.

У осталим пословним расходима највећи су трошкови електричне енергије 74.660.809,40 динара, топлотне енергије 54.312.045,41 динара, трошкови утрошене воде 21.280.321,71 динара, трошкови пореза на имовину 27.461.720,31 динара, трошкови услуге одржавања 66.926.046,71 динара и трошкови амортизације 91.586.275,42 динара и обезвређење потраживања од купаца у износу од 109.894.788,94 динара, трошкови камата у износу од 43.565.166,13 динара коју чине: камата на кредит код Развојног фонда 3.127.250,05 динара, трошкови за неблаговремено измирење према Топлани у износу од 24.768.838,96 динара и 15.648.654,14 динара, камате према осталим добављачима (ЕПС, Дунав осигарање и трошкови камата за судске спорове за запослене).

На основу укупно остварених прихода и расхода у 2017. години, Предузеће је остварило - Губитак из редовног пословања у износу од 295.463.029,88 динара, и одложене пореске расходе у износу од 11.694.364,08 динара, тако да је остварен нето – губитак у износу од 307.157.393,96 динара.

Разлог за велико одступање и повећање планираног губитка на износ од **307.157.393,96 динара** утицала је усвојена процене фер вредности некретнина, постројења и опреме на дан 31.12.2016. године, и прокњижена процена капитала по фер вредности (Решење Скупштине Града Новог Сада број 66-1/2017-706-I о давању сагласности на одлуку Надзорног одбора о процени фер вредности капитала број 9578-5 од 11.12.2017. године) која је условила повећање трошкова амортизације за **69.086.275,42** динара, обезвређење потраживања од купаца и износу **107.894.788,94** динара. На повећање губитка утицали су и већи трошкови камата за износ од **33.565.166,13** динара (услед трошкова законске затезне камате на кашњење у измирењу обавеза према ЈКП „Топлана“ за 2017. годину) као и повећање трошкова за остале непоменуте расходе у износу од **18.494.111,87 динара** (односи се на изгубљене спорове по основу тужби запослених радника).

Програмом инвестиционих активности Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 81/16, 26/17, 32/17 и 55/17) планирана су средства из буџета Града у износу од 53.752.698,37 динара и то из извора финансирања (01) Приходи из буџета 29.420.000,00 динара, из извора финансирања (07) Трансфери од других нивоа власти 16.832.698,37 динара и из извора финансирања (13) Нераспоређени вишак прихода из ранијих година 7.500.000,00 динара, а део средстава у износу од 8.333.333,33 динара обезбеђен је из буџета Републике Србије.

Завршени су радови на реновирању свлачионица, гардеробе и холова базена, свлачионица и ходника Ледене дворане, постављене су нове подлоге на платоу базена СЦ „Сајмиште“, адаптиране дезо-баријере и санаране керамичке облоге базена СЦ „Сајмиште“, завршена је фаза I фаза инвестиционог одржавања цевног развода у инсталационом каналу, замењена је флуоресцентна расвета енергетски ефикасном расветом у делу спортског објекта ЈП СПЦ „Војводина“, извршена је санација електроенергетских инсталација спортске (велике) дворане ЈП СПЦ „Војводина“ и извршена је набавка и уградња семафорског система у Малој дворани.

На дан 31. децембра 2017. године кредитна задуженост Предузећа износила је 41.258.199,26 динара, коју чине позајмице од правних лица у износу од 22.995.884,90 динара, и преостали дуг за дугорочни кредит према Развојном фонду Војводине у износу од 18.262.314,36 динара (који ће бити измирен у октобру 2018. године.)

Програмом пословања Јавног предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад планирано је 226 запослених, а на дан 31.12.2017. године укупан број био је 219 запослених на неодређено време и 16 запослених на одређено време.

- Неопходно је извршити свеобухватну анализу постојећег стања са аспекта потребног броја запослених за нормално функционисање Предузећа, повећање процената наплате потраживања и ефикасности пословања, увођење нових програмских садржаја, купаца и повећање прихода.

На основу свега изнетог предлаже се да, уз предузете обавезе за превазилажење проблема у пословању Предузећа, Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

В.Д. НАЧЕЛНИКА
Власимир Мاستиловић

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА”

Број: 4278-4

Дана: 08.06.2018. године

Нови Сад

На основу члана 13. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар „Војводина” у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада”, број 47/16) и члана 36. став 1. тачка 3. Статута Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, дел. број 6918 од 11.10.2016. године, Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, на 116. седници одржаној 08.06.2018. године, доноси

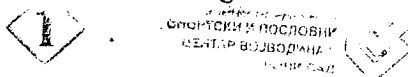
О Д Л У К У

I Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад за 2017. годину.

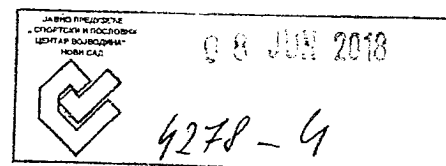
II Извештај се доставља Скупштини Града Новог Сада на сагласност.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

мр Драгомир Ђукић





**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ
ПРЕДУЗЕЋА „СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“
НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР
ВОЈВОДИНА"

СЕДИШТЕ: Сутјеска бр. 2, 21000 Нови Сад

ДЕЛАТНОСТ: делатност спортских објеката 9311

МАТИЧНИ БРОЈ: 08157359

ПИБ: 100236311

ЈБК: 82001

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ГРАДА НОВОГ САДА: ГРАДСКА УПРАВА ЗА СПОРТ И ОМЛАДИНУ

Нови Сад, јун 2018. године

САДРЖАЈ

1. Мисија, визија, циљеви.....	3
2. Организациона структура – шема.....	6
3. Општа оцена пословања за 2017. годину.....	7
4. Реализовани физички обим активности за 2017. годину.....	7
5. Финансијски показатељи за 2017. годину.....	9
6. Политика зарада и запошљавања.....	29
7. Инвестиције.....	35
8. Задуженост.....	37
9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности ,текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене.....	38
10. Цене	45
11. Управљање ризицима.....	46

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. МИСИЈА

Одлуку о изградњи ЈП "Спортског и пословног центра Војводина", донела је Скупштина Града Новог Сада 12.04.1978. године поводом прихватања кандидатуре Новог Сада за организовање 36. Светског првенства у стоном тенису.

На простору на коме је изграђен Центар тада су се налазили мини индустријска зона и фабрика каблова "Новкабел" која је због ширења града и изградње центра пресељена на другу локацију.

Главни извођач радова био је новосадски "Неимар", а дозвола за изградњу објекта добијена је 17.04.1979. године.

До априла 1981. године изграђени су најнеопходнији садржаји у делу објекта А + Б који су створили услове и омогућили одржавање Светског првенства у стоном тенису "СПЕНС 81". Скупштина општине Нови Сад 1991. године доноси Одлуку којом радна организација у оснивању постаје Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" са п.о. Мотиви оснивања Јавног предузећа садржани су у образложењу предлога Одлуке о оснивању Јавног предузећа, а то су: Јавно предузеће се оснива "ради остварења интереса и потребе града да има спортске дворане, дворане за приредбе и манифестације, да има базене и клизалишта, да тиме нуди и обезбеђује својим посетиоцима одговарајући стандард, садржај здравог живота у најширем смислу, а која се финансирају симбиозом лепог и корисног са тржиштем – тако што закуп пословног простора ради терцијалних делатности у супер модерном амбијенту обезбеђује основни капитал за одржавање објекта и обртна средства за остале делатности." Одлуком о оснивању Скупштина је у саставни део Предузећа уврстила и С.Ц. "Сајмиште" у чијем саставу су: спортска хала, аутоматска четворостазна куглана, отворени базени, отворени спортски терени, две монтажне хале за тенис и терени за мали фудбал и кошарку.

Мисија ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" је да употребом знања и искустава, као и постојећих људских и материјалних ресурса, уз подршку оснивача, задовољи потребе најширег могућег спектра корисника, као и да задовољи јавни интерес - да Град Нови Сад као административни центар АП Војводине и други град по величини и значају у Србији, има адекватне спортске дворане, дворане за приредбе и манифестације, отворене и затворене базене, клизалишта и сличне капацитете.

1.2. ВИЗИЈА

Предузеће има изузетно високе трошкове на име одржавања објекта по основу енергената и то топлотне и електричне енергије и потрошње воде. Намера је да се у будућности у циљу рационализације потрошње истих и смањења укупних трошкова по том основу, који поред трошкова зарада, чине највећи део у укупним трошковима, спроведу неопходне активности ради енергетске оптимизације, односно побољшање енергетске ефикасности свих делова објекта и објекта у целини.

Постизањем синергије спортске, конгресне, пословне, угоститељске, културолошке и естрадне компоненте друштвеног живота у Граду Новом Саду, ЈП " Спортски и пословни центар Војводина" један је од разлога због којих гости долазе у Нови Сад, са жељом да се становници Новог Сада поносе својим градом, а гости памте Нови Сад по добру, и радо се враћају.

1.3. ЦИЉЕВИ

Циљ предузећа је постизање таквог нивоа квалитета услуга по којем би предузеће било и остало узор за сва предузећа исте делатности, како у Србији, тако и шире. У остварењу тог циља предузеће ће:

- Организовати светска и европских првенства у различитим спортовима
- Бити домаћин светским, регионалним и домаћим естрадним звездама
- Даље обогаћивати спортске и рекреативне садржаје Града Новог Сада и радити на бољем искоришћењу већ постојећих спортских капацитета
- Радити на повећање атрактивности постојећих спортских капацитета, побољшањем садржине и програма у самим спортским просторима
- Укрупњавање пословних простора и системским распоређивањем купаца према делатностима
- Да се ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" прогласи спортским објектом од значаја за Републику, Покрајину и Град
- Да се објекат ЈП " Спортски и пословни центар Војводина" прогласи објектом прве категорије

Законски оквири који утврђују пословање предузећа су:

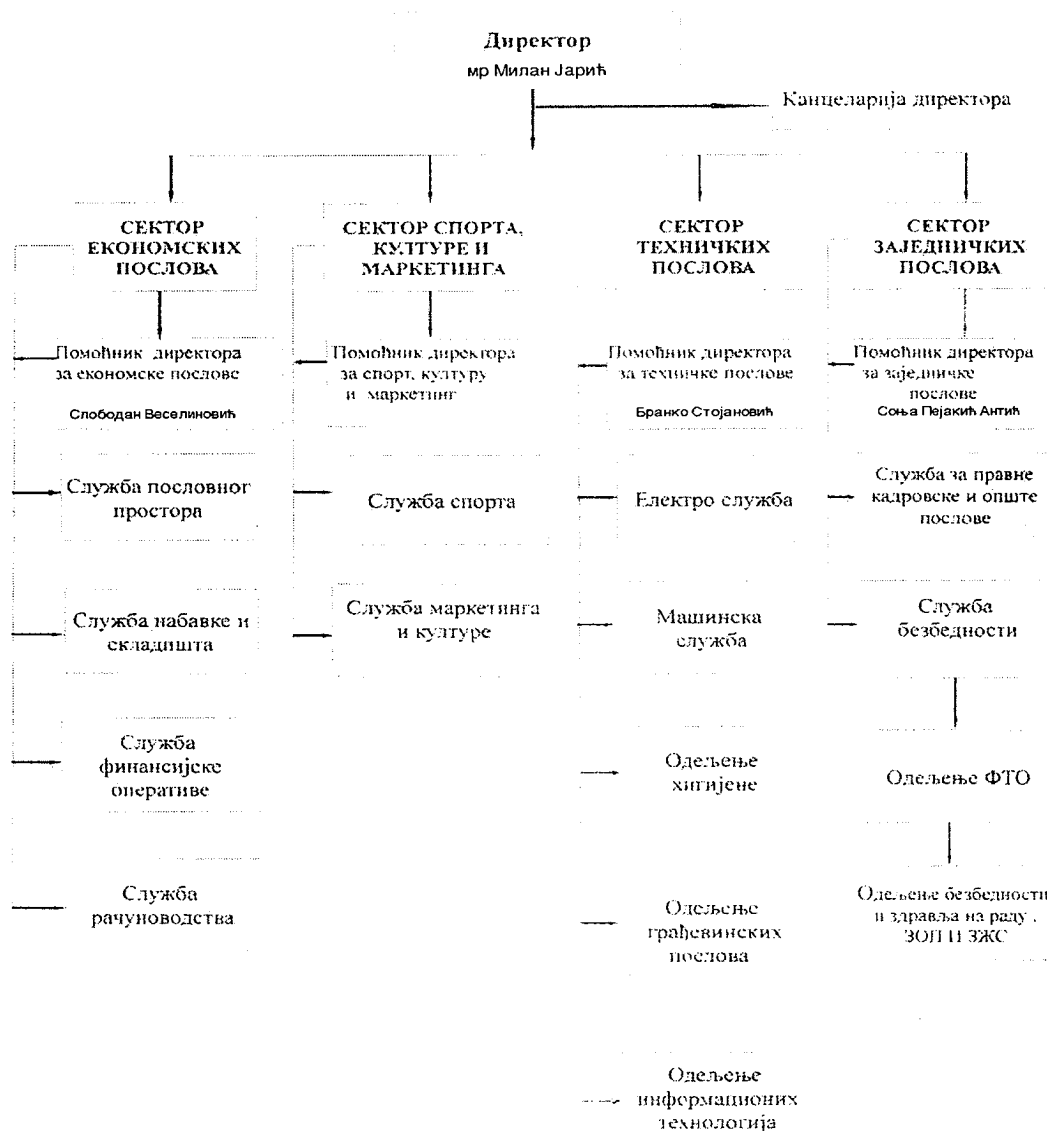
Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар "Војводина" у оснивању као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16), Статут Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад од 14.09.2016. године ("Службени лист Града Новог Сада", број 71/2016), Колективни уговор за Јавно предузеће „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад од 14.07.2015. године, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања од корисника јавних средстава ("Службени гласник Републике Србије", број 116/14), Закон о буџетском систему ("Службени гласник Републике Србије", број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – испр. 108/13, 142/14, 68/15- др.закон, 103/2015 И 99/2016), Закон о рачуноводству ("Службени гласник Републике Србије", број 62/13), Закон о ревизији ("Службени гласник Републике Србије", број 62/13), Закон о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/2016), Закон о јавним набавкама ("Службени гласник Републике Србије" број 124/2012, 14/2015 и 68/2015), Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће ("Службени гласник Републике Србије", број 36/2016), Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Службени гласник Републике Србије", број 36/13), Закон о раду ("Службени гласник Републике Србије", број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, у даљем тексту: ЗОР), Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 68/15 и 81/2016 – одлука УС), Закон о спорту ("Службени гласник Републике Србије", 10/2016), Одлука о уређењу града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада" број 56/12, 9/13, 26/13 и 69/13, "Службени гласник Републике Србије" бр. 36/2014 - одлука УС и "Службени лист Града Новог Сада", бр. 13/2014, 28/2014 и 33/2015), Правилник о техничким и другим условима за постављање објекта и уређаја на јавној површини ("Службени лист Града Новог Сада", број 17/13 и 9/2016), Одлука о градским административним таксама („Службени лист Града Новог Сада“, број 56/12, 69/13, 21/14, 33/14, 35/14 и 47/14 - решење о усклађивању динарског износа, 69/2014 и 74/2016), Правилник о условима и поступку давања у закуп пословног простора у Јавном предузећу "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад број 7043-3/14 и 6594.4 од 27.09.2016., Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда (Службени гласник Републике Србије 24/2012, 48/2015 и 99/2015), Одлука о буџету Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 62/2015, 46/2016, 58/2016 и 74/2016), Одлука о утврђивању цена услуга Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада" број 60/14), „Програм инвестиционих активности Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2017. годину ("Службени лист Града Новог Сада", број 81/2016).

1. 4. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

У следећем прегледу дата је кратка SWOT анализа пословног окружења ЈП "Спорти и пословни центар Војводина" Нови Сад.

1.4.1 ПРЕДНОСТИ - величина и могућности објекта за реализацију догађаја, конференција и сл. (један од највећих спортских, пословних и културних објеката у Европи; други по величини конгресни центар у Србији) - поливалентна функција свих објеката - могућност да се на једном месту истовремено нађе 20000-30000 људи - локација (у близини главног града, у центру Новог Сада) - стручни кадар тј. специјализоване екипе за организацију великих манифестација	1.4.2 СЛАБОСТИ - недовршеност објекта - веома скупо инвестиционо одржавање - висока потрошња енергије - застарели клима уређаји и технички системи - опасност физичко-техничког пропадања објекта - недостатак интерне комуникације и информационог система - проблем са хигијеном и чистоћом објекта
1.4.3 ШАНСЕ - заокруживање понуде Центра (изградња хотела и затвореног базена; обогаћивање понуде објекта, нови ресторани, ново радно време објекта, центар за услужне делатности- могућност организовања међународних манифестација; реафирмација Србије на међународном плану - повећање тражње услед економског развоја привреде - организовање великих, атрактивних и ексклузивних манифестација и приредби - боља искоришћеност и комерцијализација понуде Центра - бољи квалитет услуга Центра - јаче везе са привредом; везати предузећа за Центар - организовање посебног клуба за одређени број предузећа и пословних партнера - решавање питања финансирања објекта - решавање питања финансирања спорта и културе - побољшати имиџ "Спенс"-а; стварање имиџа ексклузивности уз стратегију умерено високе цене	1.4.4 РИЗИЦИ - нерешено питање финансирања спорта - потенцијално успоравање економског развоја земље и укупне тражње у привреди - потенцијални пад животног стандарда грађана - нови правни прописи – приватизација јавних предузећа - одлука да се спортски клубови сами финансирају

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА ЗА 2017. ГОДИНУ



Председник Надзорног одбора :

- мр Драгомир Ђукић; бр.решења 022-1/2016-196-И од 02.09.2016.год.

Чланови Надзорног одбора :

- Миломир Карановић; бр.решења 022-1/2014-241-И од 31.10.2014. и

- Жељко Веселиновић; бр.решења 022-1/2016-287-И од 18.11.2016.год.

Директор Предузећа :

- мр Милан Јарић; бр.решења 66-1/2017-412- И од 07.07.2017. године

3. ОПШТА ОЦЕНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

Оцена резултата пословања за јануар – децембар 2017.године

Нето губитак 307.157.393,96 динара представља губитак из редовног пословања увећан за одложене пореске расходе у износу од 11.694.364,08 динара. Одложени порески расходи периода су резултат различитих амортизација за рачуноводствене и пореске сврхе.

Укупни приходи остварени су у износу од 513.138.029,38 динара, што у односу на планиране приходе за 2017. годину значи реализацију од 88,53.

Укупни расходи остварени су у износу од 808.601.059,26 динара, што у односу на планиране расходе за 2017. годину значи реализацију од 125,73.

Инвестиционе активности

Планирани износ инвестиционих активности из капиталних субвенција из Буџета Града Новог Сада за 2017. годину је износио 36.920.00,00 динара , а реализовано је 36.754.626,80 динара. Планирани износ инвестиционих активности из капиталних субвенција из Буџета Републике Србије за 2017. годину је износио 8.333.333,33 динара , а реализовано је 8.252.033,16 динара. Планирани износ инвестиционих активности из капиталних субвенција из Буџета Аутономне покрајине Војводине за 2017. годину је износио 16.832.698,37 динара , а реализовано је 14.255.271,00 динара.

Улагања у основна средства

Јавно предузеће „Спортски и пословни центар Војводина“, Нови Сад је из сопствених средстава у току 2017. године извршило набавку нематеријалне имовине у вредности од 196.903,00 динара и набавку опреме у вредности од 562.295,84 динара.

Начин финансирања

Предузеће се финансира из сопствених извора , путем капиталних субвенција и осталих прихода из Буџета Града.

4. РЕАЛИЗОВАН ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Служба спорта

У 2017. години на располагању корисницима Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” су били следећи спортски простори: велика, мала и ледена дворана, рвачка сала,

адаптирани магацин за бокс, затворени и отворени базени, осмостазна куглана, стонотениска, бокс и цудо дворана, тенис терени, простор за спортске активности, четворостазна куглана, отворени терени, ваздушно стрелиште С.Ц. "Сајмиште", хала „БИНС“ и Центар за мале спортове.

У односу на претходне године, спортске организације нису за тренажни рад и организацију такмичарских активности користили спортске просторе Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" путем текућих субвенција, већ су их користили на комерцијалној основи.

Поред спортских организација, спортски простори користе, организовано и индивидуално путем издавања спортских простора фирме и остали заинтересовани, организовањем разноврсних едукативних и рекреативних програма, као и путем организације грађанских смена на затвореним и отвореним базенима и у леденој дворани.

Планирано је да се спортски простори Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина", у 2017. години, користе укупно 33.662 сата.

Због услова које Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад пружа и стручних кадрова са којима располаже у 2017. години у извештајном периоду су се одржале значајније спортске манифестације и то:

догађаја. Међу најзначајнијима су:

- У јануару месецу, у Малој дворани, је Одбојкашки клуб „Војводина“ одиграо је утакмицу другог кола у оквиру ЦЕВ купа,

- 28. јануара 2017. године се одржао Светосавски куп у цудоу,

- 28 јануара 2017. године је одржан пливачки митинг Европа 2017,

- 11-12 марта је одржано финале купа за кошаркашице у Великој дворани,

- Шести међународни турнир у ритмичкој гимнастици -Трофеј Новог Сада 2017 се одржао 25-26 марта.

- Такмичење у плесу одржано је 01. априла у Малој дворани, а „Лесс Милс“ фитнес фестивал у Великој дворани,

- „Србија опен“ такмичење у плесу се одржало у априлу 2017. године у Малој дворани,

- Међународни ММА К1 турнир „Мегдан“ се одржао 22.04.2017. године

- Европско првенство у рвању се одржало у периоду од 02.05. до 09.05.2017.године

- Репрезентација Србије је одиграла три утакмице у оквиру Светске лиге у одбојци у јуну месецу у Великој дворани,

- Европско првенство за јуниорке у ватерполу одржано је у периоду од 20.08. до 27.08.2017. године.⁷

- Меморијал „Жарко Петровић“ у одбојци одиграо се у периоду 4.10 - 6.10.2017. године, у Малој дворани,

- Светско јуниорско првенство у самбоу за јуниоре се одржало од 12.10. до 15.10.2017. године у Великој дворани Центра,

- У периоду 17-18 новембар одржано је међународно такмичење у плесу под називом „Данце фест 2017“ у Малој дворани,

- Пливачки митинг “Полетарац 2017” је одржан 28.10. 2017. године,

- 8. децембра 2017. одржано је такмичење у ултимет фајту под називом „Сербиан баттле цхампионсхип“ у Малој дворани,
- “Новогодишњи” турнир у стоном тенису, одржан је у периоду 16.12- 17.12.2017. године у Малој дворани,
- У децембру је одржан „Дневников турнир“ у малом фудбалу у Малој дворани.

Служба маркетинга и културе

Служба маркетинга и културе реализује у сарадњи са осталим службама програме у свим просторима Центра: концерте, забавне, балетске, позоришне и дечије представе.

Служба је је надлежна за реализацију различитих пословних активности:

- организација сопствених манифестација, као што су НОВОСАДСКА ЗИМА, СПЕНСОВ МИНИ ШОП, РАЗМЕНА ЗИМСКЕ ОПРЕМЕ...
- одељење издаје просторе за организације великих манифестација (као што су Новосадско пролеће, Цветне пијаце на платоу испред објекта, Сајмови запошљавања, естрадни концерти, промоција и политичких скупова, Сајам иновација "Тесла фест")
- реализација програма мањег обима , као што су издавање бина, заштитних ограда за потребе реализације ван Центра,
- организација мањих промотивних скупова разних фирми и произвођача, трибина, новогодишњих подела пакетића и сл.
- организација дечијих програма:
 - Новогодишњи дечији фестивал
 - Лето на базену (забавно, рекреативни програми за најмлађе посетиоце отворних базена СЦ „Сајмиште“).

Сарадници запослени на пословима конгресног туризма, поред послова везаних за реализацију програма презентација, промоција, семинара, конгреса, саветовања, трибина, лицитација и сл. одржавају старе и успостављају нове контакте и сарадњи са различитим установама, организацијама, удружењима, агенцијама и др.

Послови протокола обављају се приликом дочека делегација, високих државних званичника, гостију Центра, без обзира да ли је разлог њиховог доласка у Центар спортски, културни, туристички или неки други.

Служба пословног простора

Приход од фактурисања закупа пословног простора је један од најзначајнијих за функционисање предузећа и остварује се на бази важећих уговора закључених са закупцима пословног простора и пројектованог раста индекса потрошачких цена . Тренутна попуњеност капацитета пословног простора износи преко 90%.

Највећи закупци су : Универхпорт, Пхоених цаффе, ЈКП Градско зеленило, Телеком србија , ЈП Пошта Србије, Војвођанска банка, Ђак, ДМ дрогерие маркет и Лиллу дрогерие.

5. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

5.1 Биланс стања на дан 31.12.2017. године - план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација на дан 31.12.2016	Планирано 2017	Реализација на дан 31.12.2017.	Индекс реализација 31.12.2017. / реализација 31.12.2016. година	Индекс реализација 31.12.2017. / план 31.12.2017. годин а
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	928.689	907.123	6.892.080	742,13	759,77
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	3.009	3.261	2.738	90,99	83,96
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	993	1.188	693	69,79	58,33
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	626	683	655	104,63	95,90
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	1.390	1.390	1.390	100,00	100,00
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	923.563	901.792	6.887.489	745,75	763,76
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	846.213	830.373	6.778.983	801,10	816,38
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	22.830	16.899	54.536	238,88	322,72
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	8.107	8.107	7.557	93,22	93,22
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	46.413	46.413	46.413	100,00	100,00
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					

038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2.117	2.070	1.853	87,53	89,52
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	2.117	2.070	1.853	87,53	89,52
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	214.454	217.284	111.289	51,89	51,22
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	13.697	14.544	13.628	99,50	93,70
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	10.247	11.000	10.541	102,87	95,83
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048	43	44	44	102,33	100,00
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	3.407	3.500	3.043	89,32	86,94
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	183.632	185.000	80.766	43,98	43,66
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					

209							
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	183.632	185.000	80.766	43,98	43,66
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	2.385	1.000	2.621	109,90	262,10
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	240	240	240	100,00	100,00
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	240	240	240	100,00	100,00
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	1.407	1.500	1.526	108,46	101,73
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	13.093	15.000	12.508	95,53	83,39
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.143.143	1.124.407	7.003.369	612,64	622,85
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401			4.686.716		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	573.305	573.305	573.305	100,00	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	572.988	572.988	572.988	100,00	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	317	317	317	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.050	1.050	1.050	100,00	100,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			5.138.587		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417					
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419					
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	686.910	750.544	1.026.226	149,40	136,73
350	1. Губитак ранијих година	0422	554.155	686.910	719.069	129,76	104,68
351	2. Губитак текуће године	0423	132.755	63.634	307.157	231,37	482,69
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	45.399	31.000	30.508	67,20	98,41
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	45.399	31.000	30.508	67,20	98,41
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	7.613				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	37.786	31.000	30.508	80,74	98,41
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	41.613	45.000	969.379	2.329,51	2.154,18
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.168.686	1.224.596	1.316.766	112,67	107,53
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	54.334	42.802	41.312	76,03	96,52
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	23.940	22.090	23.050	96,28	104,35
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	30.394	20.712	18.262	60,08	88,17
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.393	5.000	4.116	76,32	82,32
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	539.916	563.599	610.362	113,05	108,30
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					

435	5. Добављачи у земљи	0456	539.255	563.599	609.702	113,06	108,18
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	661		660	99,85	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	88.301	79.237	158.052	178,99	199,47
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.985	3.500	2.616	131,79	74,74
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	204.867	264.096	233.830	114,14	88,54
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	273.890	266.362	266.478	97,29	100,04
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	112.555	176.189			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	1.143.143	1.124.407	7.003.369	612,64	622,85
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

Као последица материјално значајне грешке из ранијих година у износу од 32.159 хиљада динара (1.148 хиљада динара – исплате зараде и накнаде зарада запослених и трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца - по основу судских пресуда, 29.223 хиљада динара – накнадно обрачунате законске затезне камате по основу неблаговремено измиренних обавеза према добављачу ЈКП Новосадска топлана и 1.788 хиљада динара на име законске затезне камате за неизмирене обавезе према добављачу Дунав Осигурање АД.) губитак ранијих година је повећан за исти износ и сад износи 719.069 хиљада динара(АОП 0422).

Предузеће у оквиру позиције грађевински објекти на дан 31.12.2016.године евидентира вредност грађевинских објеката у износу од 846.213 хиљада динара . Процењена вредност грађевинских објеката на дан 31.12.2016. године износи 6.858.891 хиљада динара.

Предизеће у оквиру позиције постројења и опрема на дан 31.12.2016. године евидентира вредност постројења и опреме у износу од 22.830 хиљада динара. Укупно процењена вредност постројења и опреме на дан 31.12.2016. године износи 64.810.274,01 динара.

Предузеће у оквиру инвестиционих некретнина евидентира вредност стана на дан 31.12.2016. године у износу од 8.107 хиљада динара. Процењена вредност ове категорије имовине на дан 31.12.2016. године износи 7.557 хиљада динара.

5.2 Биланс успеха – план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2016.	Планирано 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс реализација 31.12.2017. / реализација 31.12.2016. година	Индекс реализација 31.12.2017. / план 31.12.2017. година
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	452.201	555.411	504.735	111,62	90,88
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					

600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	526	487	388	73,76	79,67
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	526	487	388	73,76	79,67
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	25.855	64.212	66.388	256,77	103,39
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	425.820	490.712	437.959	102,85	89,25
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	546.170	621.245	626.654	114,74	100,87
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	13				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	11.260	17.952	10.105	89,74	56,29
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	152.758	158.750	156.571	102,50	98,63
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	230.555	233.022	230.552	100,00	98,94
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	32.576	81.213	70.600	216,72	86,93
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	23.091	23.500	91.586	396,63	389,73
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	95.943	106.808	67.240	70,08	62,95
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	93.969	65.834	121.919	129,74	185,19
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.431	10.000	4.205	172,97	42,05
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					

669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2.384	10.000	1.415	59,35	14,15
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	47		2.790	5.936,17	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	23.610	10.400	43.770	185,39	420,87
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	86	200	76	88,37	38,00
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	86	200	76	88,37	38,00
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	21.974	10.000	43.565	198,26	435,65
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1.550	200	129	8,32	64,50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	21.179	400	39.565	186,81	9.891,25
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	279		377	135,13	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	2.196	2.000	109.895	5.004,33	5.494,75
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.478	14.050	3.811	109,57	27,12
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	14.281	8.500	28.281	198,03	332,72
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054					
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	127.868	62.684	295.472	231,08	471,37
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0		10		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	1.170	950		,00	,00
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	129.038	63.634	295.462	228,97	464,31
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	3.717		11.695	314,64	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	132.755	63.634	307.157	231,37	482,69
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ	1066					

	УЛАГАЧИМА						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

5.3 Финансијски план

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА 1	РЕАЛИЗАЦИЈА 2016 2	ПЛАНИРАНО ЗА 2017. 3	РЕАЛИЗАЦИЈА А 2017 4	ИНДЕКС	
				4/2 5	4/3 6
I 604 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ					
1) приходи од продаје робе					
УКУПНО И (1)	0.00	0.00	0.00		
II 614 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ					
1) приходи од угоститељства	526.350,00	487.329,30	388.308,32	73,77	79,68
УКУПНО ИИ (1)	526.350,00	487.329,30	388.308,32	73,77	79,68
III 621 ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА ИЛИ ПОТРОШЊЕ РОБЕ ЗА СОПСТВЕНЕ ПОТРЕБЕ					
1) приходи од актив.пот.за сопств.потребе	13.050,00	,00	,00		
УКУПНО ИИИ (1)	13.050,00	,00	,00		
IV 64 ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА					
640 приходи од текућих субвенција					
641 приход од субвенција по програму инвестиционих активности	25.855.398,47	64.212.081,98	66.387.963,90	256,77	103,39
УКУПНО IV	25.855.398,47	64.212.081,98	66.387.963,90	256,77	103,39
V 650 ПРИХОДИ ОД ЗАКУПА					
1) приходи закупа пословног простора	258.226.785,76	265.000.000,00	260.023.923,96	100,70	98,12
2) приходи од закупа спортског простора	107.786.118,11	131.712.220,32	113.124.209,91	104,95	85,89
3) приходи од закупа – маркетинг	8.102.256,87	18.000.000,00	5.948.365,22	73,42	33,05
4) приходи од закупа – култура	10.674.389,51	21.000.000,00	9.852.279,99	92,30	46,92
5) приход од продатих улазница	41.029.965,00	55.000.000,00	49.010.316,65	119,45	89,11
УКУПНО V (1- 5)	425.819.515,25	490.712.220,32	437.959.095,73	102,85	89,25
VI 659 ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
остали пословни приходи					
УКУПНО VI					
VII 66 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ					
662 приходи од финансир.камате	2.384.365,94	10.000.000,00	1.415.084,58	59,35	14,15
663 позитивне курсне разлике	38,50				
664 ефекти валутне клаузуле	47.111,49		2.789.890,77	5.921,89	
669 остали финансијски приходи					

УКУПНО VII	2.431.515,93	10.000.000,00	4.204.975,35	172,94	42,05
VIII 67 ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
670 добици од продаје основних средстава	64.800,00	1.000.000,00	212.462,00	327,87	21,25
674 вишкови					
675 наплаћена отписана потраживања	4.800,00	50.000,00	27.500,00	572,92	55,00
676 приходи по основу ефе.заш.од ризика			2.857,84		
677 приходи од смањења обавеза	1,44	,00			
678 пр.од укидања дугорочних резервисања	1.556.679,19	,00			
679 остали непоменути приходи	1.730.326,79	13.000.000,00	3.567.971,82	206,20	27,45
УКУПНО VIII	3.356.607,42	14.050.000,00	3.810.791,66	113,53	27,12
IX 68 ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИМОВИНЕ					
682 приходи од усклађ. вред.постројења и опр.	121.220,20				
685 приходи од усклађ.вред.залиха	279.419,27		376.512,88	134,75	
685 приходи од усклађ.потраж. од купаца					
УКУПНО IX	400.639,47	,00	376.512,88	93,98	
X 69 ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧ.ПОЛ. И ИСПР.ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА					
692 исправке грешака из ранијих година	26.415,66		10.381,54	39,30	
УКУПНО X	26.415,66	,00	10.381,54	39,30	
УКУПНИ ПРИХОДИ I - X	458.429.492,20	579.461.631,60	513.138.029,38	111,93	88,55
НАЗИВ ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	РЕАЛИЗАЦИЈА 2016	ПЛАНИРАНО ЗА 2017.	РЕАЛИЗАЦИЈА 2017	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
I 50 НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ					
набавна вредност продате робе	,00	,00			
УКУПНО I	,00	,00			
II 51 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА					
1) 511 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ					
утрошена храна за угоститељство- остало		20.000,00			
утрошено пиће за угоститељство-алкохолно пиће	85.770,86	100.000,00	44.880,42	52,33	44,88
утрошено пиће за угоститељство- безалкохолно пиће	108.973,11	100.000,00	50.299,99	46,16	50,30
УКУПНО (1)	194.743,97	220.000,00	95.180,41	48,87	43,26
2) 512 ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА					
утошено цвеће земља и остало	32.213,89	,00	18.000,00	55,88	
утрошен грађевински материјал	760.452,66	350.000,00	164.982,20	21,70	47,14
утрошен електроматеријал	1.175.828,18	1.700.000,00	1.461.380,91	124,29	85,96
утрошен материјала за чишћење	1.490.131,60	2.545.000,00	1.719.335,90	115,38	67,56
утрошен канцеларијски материјал	381.235,16	1.330.000,00	449.212,84	117,83	33,78
утрошен материјал за базене	731,18	990.000,00	209.200,00	28.611,29	21,13
утрошен остали-потрошни материјал	2.428.519,73	2.235.000,00	1.411.346,30	58,12	63,15
утрошен материјал за текуће одржавање	1.918.545,22	3.575.000,00	1.739.058,55	90,64	48,64
утрошен режијски материјал	13.607,50	70.000,00	15.610,28	114,72	22,30
утрошак материјала за репродукцију	1.177.991,50	1.520.000,00	1.426.603,65	121,10	93,86
УКУПНО (2)	9.379.256,62	14.315.000,00	8.614.730,63	91,85	60,18
3) 513 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ					
утрошна електрична енергија	70.826.764,29	70.000.000,00	74.660.809,40	105,41	106,66

утрошена топлотна енергија	56.222.161,81	60.000.000,00	54.312.045,41	96,60	90,52
утрошени фреон	1.460.150,40	4.950.000,00	4.928.476,80	337,53	99,57
утрошена нафта и гориво	903.392,38	950.000,00	1.014.614,30	112,31	106,80
утрошена вода	22.778.150,29	22.000.000,00	21.280.321,71	93,42	96,73
утрошак природног гаса	567.451,69	850.000,00	374.714,47	66,03	44,08
УКУПНО (3)	152.758.070,86	158.750.000,00	156.570.982,09	102,50	98,63
4) 514 ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА					
трошкови резервних делова	893.278,55	3.167.000,00	943.568,09	105,63	29,79
УКУПНО (4)	893.278,55	3.167.000,00	943.568,09	105,63	29,79
5) 515 ТРОШКОВИ АЛАТА И ИНВЕНТАРА					
утрошена радна одећа	303.362,69	490.000,00	255.297,46	84,16	52,10
утрошена заштитна одећа, обућа и опрема	83.179,92	250.000,00	40.099,93	48,21	16,04
утрошене ауто – гуме	40.052,44	50.000,00	44.060,00	110,01	88,12
трошкови једнократног отписа алата и инвентара	366.442,29	220.000,00	112.647,13	30,74	51,20
УКУПНО (5)	793.037,34	1.010.000,00	452.104,52	57,01	44,76
УКУПНО II (1-5)	164.018.387,34	176.702.000,00	166.676.565,74	101,62	94,33
III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ					
1) 520 ТРОШКОВИ ЗАРАДА					
трошкови зарада	171.791.426,98	171.648.695,10	172.522.227,86	100,43	100,51
део зараде који се уплаћује у Буџет РС	10.788.451,26	10.936.875,90	10.062.991,78	93,28	92,01
УКУПНО (1)	182.579.878,24	182.585.571,00	182.585.219,64	100,00	100,00
2) 521 ТРОШК ДОПРИН. НА ЗАРАДЕ И НАК. НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА					
трошкови доприноса на зараде и накн. на терет послодавца	30.750.533,42	30.725.115,90	30.881.479,34	100,43	100,51
део зараде који се уплаћује у Буџет РС	1.931.133,09	1.957.701,10	1.801.274,74	93,28	92,01
КУПНО (2)	32.681.666,51	32.682.817,00	32.682.754,08	100,00	100,00
3) 522 ТРОШКОВИ ИСПЛАТА ДРУГИМ ФИЗ. ЛИЦИМА-УГОВОР О ДЕЛУ					
трошк. исплата другим физ. лицима-уговор о делу		135.000,00			
УКУПНО (3)	,00	135.000,00			
4) 524 ТРОШКОВИ ИСПЛАТА ПО УГОВОРИМА-СТ. ЗАДРУГЕ					
трошкови исплата по уговорима - студ. задруге.	3.011.378,84	2.500.000,00	2.795.422,85	92,83	111,82
УКУПНО (4)	3.011.378,84	2.500.000,00	2.795.422,85	92,83	111,82
5) 526 ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛ. УПРАВНОГ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА					
трошкови накнаде члановима Надзорног одбора-радници СПЦ Војводина	474.683,63	474.684,00	474.687,20	100,00	100,00
трошкови испл. другим физ. лицима Надзорни Одбор	898.593,61	949.368,00	949.373,36	105,65	100,00
УКУПНО (5)	1.373.277,24	1.424.052,00	1.424.060,56	103,70	100,00
6) 529 ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ					
накнаде радницима за дневнице на служб. пут, у земљи	28.613,00	100.000,00	68.158,00	238,21	68,16
накнаде радницима за смештај на лс. путу у иностранству		400.000,00	219.725,83		54,93
накнаде радницима за трошкове превоза на радно место	3.776.783,86	3.700.000,00	3.612.462,76	95,65	97,63
накнаде радницима за дневнице на служб. путу у иностр.		100.000,00	18.478,76		18,48
накнаде радницима за трошкове превоза по путном налогу	6.910,00	100.000,00	3.900,00	56,44	3,90
друга примања запосл.-солидар. помоћ у сл. болести	33.000,00	100.000,00		0,00	0,00
друга примања запослених-отпремнина за одл. у пензију	196.430,64	2.000.000,00	2.153.848,73	1.096,49	107,69
друга примања запослених-отпремнина за вишак	2.185.789,13	2.000.000,00	392.583,98	17,96	19,63

запослених					
накнада радницима за трошкове превоза исплата на благајни	4.002.705,73	4.000.000,00	4.219.511,52	105,42	105,49
друга примања запослених -солидарна помоћ у сл.смрти	260.105,00	300.000,00	120.999,00	46,52	40,33
друга примања запослених- новогодишњи пакетићи	151.200,00	495.000,00	255.081,62	168,70	51,53
друга пеимања запослених- рођење детета		300.000,00			0,00
друга пеимања запослених-неискоришћени год.одмор	237.514,86	100.000,00		0,00	0,00
солидарна помоћ – остало	30.000,00			0,00	
УКУПНО (6)	10.909.052,22	13.695.000,00	11.064.750,20	101,43	80,79
УКУПНО III (1- 6)	230.555.253,05	233.022.440,00	230.552.207,33	100,00	98,94
IV 53 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА					
1) 531 ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА					
трошкови услуге превоза	53.200,00	100.000,00	22.440,00	42,18	22,44
трошкови ПТТ (телефон)	1.427.989,78	1.700.000,00	1.267.719,41	88,78	74,57
трошкови ПТТ пошљици	446.414,00	500.000,00	476.645,00	106,77	95,33
УКУПНО (1)	1.927.603,78	2.300.000,00	1.766.804,41	91,66	76,82
2) 532 ТРОШКОВИ УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА					
Трошкови услуге одржавања	27.265.076,35	73.543.531,00	66.558.152,59	244,12	90,50
трошкови одржавања возила	581.768,25	530.000,00	367.894,12	63,24	69,41
УКУПНО (2)	27.846.844,60	74.073.531,00	66.926.046,71	240,34	90,35
3) 534 ТРОШКОВИ САЈМОВА					
трошкови сајмова	,00	100.000,00	,00		
УКУПНО (3)	,00	100.000,00	,00		
4) 535 ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ					
трошкови рекламе и пропаганде у земљи	1.799.114,00	1.310.000,00	428.250,00	23,80	32,69
УКУПНО (4)	1.799.114,00	1.310.000,00	428.250,00	23,80	32,69
5) 536 ТРОШКОВИ ИСТРАЖИВАЊА					
трошкови истраживања		,00	,00		
УКУПНО (5)		,00	,00		
6) 539 ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА					
трошкови заштите на раду	558.391,00	2.730.000,00	897.120,00	160,66	32,86
трошкови претплате на мобилне телефоне	395.902,51	700.000,00	581.785,60	146,95	83,11
трошкови претплате	48.000,00				
УКУПНО (6)	1.002.293,51	3.430.000,00	1.478.905,60	147,55	43,12
УКУПНО IV (1-6)	32.575.855,89	81.213.531,00	70.600.006,72	216,72	86,93
V 54 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА					
1) 540 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	23.091.063,82	22.500.000,00	91.586.275,42	396,63	407,05
УКУПНО (1)	23.091.063,82	22.500.000,00	91.586.275,42	396,63	407,05
2) 549 ТРОШ.ОСТАЛИХ ДУГОРОЧ. РЕЗЕРВИСАЊА		1.000.000,00	,00		0,00
УКУПНО (2)	,00	1.000.000,00	,00		0,00
УКУПНО V (1-2)	23.091.063,82	23.500.000,00	91.586.275,42	396,63	389,73
VI 55 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ					
1) 550 ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА					
трошкови адвокатских услуга	1.807.935,00	1.800.000,00	2.404.170,00	132,98	133,57
трошкови хемијског чишћења столњака	,00	30.000,00	30.000,00		100,00
трошкови израде кључева	10.000,00	10.000,00	10.920,00	109,20	109,20
трошкови осталих непроизводних услуга	5.871.067,57	2.424.000,00	1.435.120,67	24,44	59,20
трошкови здравствених услуга	97.800,00	300.000,00	239.900,00	245,30	79,97

трошкови испитивања квалитета воде	1.258.088,00	840.000,00	626.638,00	49,81	74,60
трошкови комуналних услуга-изношење смећа	7.992.711,08	8.000.000,00	7.103.566,17	88,88	88,79
трошкови комуналних услуга- дезинсекције и дератизације	415.497,42	1.105.000,00	583.477,51	140,43	52,80
трошкови ревизије	150.000,00	200.000,00	150.000,00	100,00	75,00
трошкови стручног образовања	31.166,67	630.000,00	666.260,00	2.137,73	105,76
трошкови стручне литературе	291.857,47	300.000,00	326.046,37	111,71	108,68
трошкови спортских манифестација и спортских активности	2.341.458,31	2.000.000,00	2.633.099,14	112,46	131,65
накнада за СОКОЈ и ОФПС	151.548,00	140.000,00	127.185,90	83,92	90,85
услуге вештачења		495.000,00	70.000,00		14,14
услуге стручних надзора		1.145.000,00	1.139.000,00		99,48
израда ид.решења,планова и елабората	5.874.000,00	7.523.000,00	4.366.450,00	74,34	58,04
трошкови чишћења и обезбеђења		3.500.000,00	4.221.028,08		120,60
сертификовање ИСО стандарда		400.000,00	400.000,00		100,00
услуге прес клипинга		400.000,00	400.000,00		100,00
услуге одржавања зелених површина		650.000,00			
консултантске услуге		2.000.000,00	1.640.000,00		82,00
систематски лекарски прегледи запослених		2.000.000,00			
УКУПНО (1)	26.293.129,52	34.748.145,00	28.572.861,84	108,67	82,23
2) 551 ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ					
трошкови репрезентације	457.510,19	398.000,00	233.697,42	51,08	58,72
УКУПНО (2)	457.510,19	398.000,00	233.697,42	51,08	58,72
3) 552 ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА					
трошкови премија осигурања	4.930.599,75	7.000.000,00	6.158.902,96	124,91	87,98
УКУПНО (3)	4.930.599,75	7.000.000,00	6.158.902,96	124,91	87,98
4) 553 ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА – БАНКЕ					
трошкови платног промета-банке	528.587,15	500.000,00	553.317,55	104,68	110,66
УКУПНО (4)	528.587,15	500.000,00	553.317,55	104,68	110,66
5) 554 ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА					
трошкови чланарина "Савез рачуновођа Србије"	47.883,50				
трошкови чланарина		50.000,00	97.700,00		195,40
УКУПНО (5)	47.883,50	50.000,00	97.700,00	204,04	195,40
6) 555 ТРОШКОВИ ПОРЕЗА					
трошкови ПДВ на услуге без накнаде	251.950,32	10.000,00			
трошкови екологије		251.950,32	251.950,32		100,00
трошкови пореза на имовину	60.353.729,94	60.354.000,00	27.461.720,31	45,50	45,50
остали трошкови пореза	97.200,00	100.000,00	42.054,79	43,27	42,05
УКУПНО (6)	60.702.880,26	60.715.950,32	27.755.725,42	45,72	45,71
7) 556 ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА					
трошкови доприноса -синдиката		500.000,00	,00		
УКУПНО (7)	,00	500.000,00	,00		
8) 559 ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ					
трошкови такса паркинг сервис	183.483,21	200.000,00	258.354,11	140,81	129,18
трошкови регистрације возила	128.663,00	250.000,00	82.212,34	63,90	32,88
трошкови судских такса и судски трошкови	2.260.757,22	2.000.000,00	3.118.124,91	137,92	155,91
трошкови огласа у дневној штампи	398.403,75	396.000,00	398.561,25	100,04	100,65
остали нематеријални трошкови	10.800,00	50.000,00	10.650,00	98,61	21,30
УКУПНО (8)	2.982.107,18	2.896.000,00	3.867.902,61	129,70	133,56

УКУПНО VI (1- 8)	95.942.697,55	106.808.095,32	67.240.107,80	70,08	62,95
VII ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
1) 562 КАМАТЕ	21.973.922,61	10.000.000,00	43.565.166,13	198,26	435,65
УКУПНО (1)	21.973.922,61	10.000.000,00	43.565.166,13	198,26	435,65
2) 563 НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	3,47	100.000,00	,00		
УКУПНО (2)	3,47	100.000,00	,00		
3) 564 РАСХ. ПО ОСНОВЕ НЕГАТИВНЕ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1.550.363,67	100.000,00	128.549,89	8,29	128,55
УКУПНО (3)	1.550.363,67	100.000,00	128.549,89	8,29	128,55
4) 569 ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	86.400,04	200.000,00	76.316,70	88,33	38,16
УКУПНО (4)	86.400,04	200.000,00	76.316,70	88,33	38,16
УКУПНО VII (1-4)	23.610.689,79	10.400.000,00	43.770.032,72	185,38	420,87
VIII 57 ОСТАЛИ РАСХОДИ					
1) 570 ГУБИЦИ ПО ОСН. РАСХ. И ПРОД. НЕМАТ. УЛАГ. НЕКР. И ОПРЕМЕ	24.137,55	250.000,00	802.794,78	3.325,92	321,12
УКУПНО (1)	24.137,55	250.000,00	802.794,78	3.325,92	321,12
2) 574 МАЊКОВИ					
мањкови основних средстава и материјала	187.501,02	100.000,00	69.309,92	36,97	69,31
УКУПНО (2)	187.501,02	100.000,00	69.309,92	36,97	69,31
3) 576 РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ДИРЕК. ОТПИСА ПОТРАЖИВАЊА					
директан отпис потраживања	960.665,31	100.000,00	364.257,99	37,92	364,26
УКУПНО (3)	960.665,31	100.000,00	364.257,99	37,92	364,26
4) 577 РАСХОДИ ПО ОСН. РАСХ. ЗАЛИХА МАТЕРИЈАЛА И РОБЕ	2.342,83	50.000,00	,00		
УКУПНО (4)	2.342,83	50.000,00	,00		
5) 579 ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ					
трошкови донаторства и спонзорства		,00			
трошкови заштите животне средине		,00			
остали непоменути расходи	13.106.070,53	8.000.000,00	26.494.111,87	202,15	331,18
УКУПНО (5)	13.106.070,53	8.000.000,00	26.494.111,87	202,15	331,18
УКУПНО VIII (1- 5)	14.280.717,24	8.500.000,00	27.730.474,56	194,18	326,24
IX 58 РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВ. ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ВРЕД. ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ					
1) 582 ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ИМОВИНЕ			550.600,03		
УКУПНО (1)			550.600,03		
2) 583 ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ДУГ. ПЛАСМАНА					
УКУПНО (2)					
3) 585 ОБЕЗВРЕЂЕЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И КРАТК. ФИН. ПЛАСМАНА	2.196.140,03	2.000.000,00	109.894.788,94	5.004,00	5.494,74
УКУПНО (3)	2.196.140,03	2.000.000,00	109.894.788,94	5.004,00	5.494,74
УКУПНО IX (1-3)	2.196.140,03	2.000.000,00	110.445.388,97	5.029,07	5.522,27
X 59 ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧ. ПОЛ. И ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА					
1) 592 ТРОШКОВИ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	1.196.386,16	950.000,00	,00	0,00	0,00
УКУПНО X (1)	1.196.386,16	950.000,00	,00	0,00	0,00
УКУПНИ РАСХОДИ (I-X)	587.467.190,87	643.096.066,32	808.601.059,26	137,64	125,74
ОСТВАРЕНИ ГУБИТАК	129.037.698,67	63.634.434,72	295.463.029,88	228,97	464,31
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	3.717.011,93		11.694.364,08	314,62	
НЕТО ГУБИТАК	132.754.710,60	63.634.434,72	307.157.393,96	231,37	482,6

Губитак из 2017. године у износу од 307.157.393,96 динара и губитак ранијих година у износу од 719.069.105,55 динара остају непокривени у складу са Законом о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр 36/11, 99/11 и 83/14 -др. закон) до доношења одлуке о његовом покрићу.

У структури расхода најзначајнију ставку чине:

- трошкови бруто зарада у износу 182.585.219,64 динара
- трошкови доприноса на зараде на терет послодавца у износу 32.682.754,08 динара
- трошкови горива и енергије износе 156.570.982,09 динара
- трошкови пореза на имовину износе 27.461.720,31 динара

На губитак за извештајни период директно су утицали укупни трошкови камата у износу од 43.565.166,13 динара, трошкови амортизације у износу од 91.586.275,42 динара и расходи од усклађивања вредности остале имовине (отпис потраживања од купаца) у износу од 109.894.788,94 динара.

ИНДИКАТОРИ

ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ

1. Општа ликвидност

обртна средства	=	$\frac{111.289}{1.316.766}$	=	0,085
краткорочне обавезе				

2. Убрзана ликвидност

обртна средства - залихе	=	$\frac{111.289 - 13.628}{1.316.766}$	=	0,074
краткорочне обавезе				

Код израчунавања оба индикатора користе се сумарне позиције биланса стања за обртну имовину и краткорочне обавезе, уз искључивање позиције залиха код израчунавања убрзане ликвидности.

ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ

1. Задуженост

укупан дуг	=	$\frac{30.508 + 969.379 + 1.316.766}{7.003.369}$	=	0,331
укупна средства				

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под укупним средствима подразумева укупна актива.

2. Однос дуга према капиталу

укупан дуг	=	$\frac{30.508 + 969.379 + 1.316.766}{4.686.716}$	=	0,494
укупан капитал				

Бројилац је исти као и код предходног индикатора, док се капитал узима као укупна ставка из пасиве биланса стања.

3. Коефицијент покрића камате

ЕБИТ	=	$\frac{307.157 + 43.565}{43.565}$	=	8,051
расходи за камате				

ЕБИТ (Еарнингс бефоре Интерес анд Тахес) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. ЕБИТ се израчунава када се добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Именилац разломка садржи само расходе камата.

4. Коефицијент финансијске стабилности

дугорочне обавезе + капитал	=	$\frac{30.508 + 4.686.716}{6.892.080 + 13.628}$	=	0,683
стална имовина+залихе				

Све ставке овог разломка су посебно исказане у оквиру биланса стања и као такве се користе без икаквог прилагођавања.

ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

1. Просечан период држања залиха

просечне залихе	* 365	=	$\frac{(13.628 + 13.628) / 2}{388 + 437.959}$	x	365	=	11,352
приход од продаје							

Просечне залихе се добијају као просек крајњих и почетних залиха, а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

2. Просечан период наплате потраживања

просечни салдо купаца	* 365	=	$\frac{(80.766 + 80.766) / 2}{388 + 437.959}$	x	365	=	67,270
приход од продаје							

Иста логика се примењује и код просечног салда купаца, што значи (потраживања по основу продаје са краја године + потраживања по основу продаје са почетка године)/2. Приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

3. Просечан период плаћања обавеза

обавезе према добављачима	* 365	=	$\frac{609.702 + 609.702}{388 + 437.959}$	x	365	=	1.015,357
приход од продаје							

Обавезе из пословања са краја године сабране са обавезама из пословања са почетка године подељене са два дају бројилац разломка, а приход од продаје је само за крај периода и израчунава се као и у претходна два случаја.

4. Искоришћеност фиксних средстава

приход од продаје	=	$\frac{388 + 437.959}{6.887.489}$	=	0,064
нето фиксна средства				

Нето фиксна средства су упросечена за крај и почетак године и представљају ставку Некретнине, постројења и опрема у билансу стања.

5. Искоришћеност укупних средстава

приход од продаје	=	$\frac{388 + 437.959}{7.003.369}$	=	0,063
укупна средства				

Укупна средства (укупна актива) су упросечена за крај и почетак године.

ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

1. Профитна бруто маргина

Предузеће је у 2017. години пословао са губитком.

2. Профитна нето маргина

Предузеће је у 2017. години пословао са губитком.

3. ЕБИТ маргина

ЕБИТДА	=	$\frac{307.157 + 43.565}{504.735 + 4.205 + 3.811}$	=	0,684
укупан приход				

ЕБИТ (Еарнингс бефоре Интерес анд Тахес) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. ЕБИТ се израчунава када се добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Овде именилац садржи укупне приходе (пословне, финансијске, остале, као и приходе од усклађивања вредности имовине).

4. ЕБИТДА маргина

ЕБИТДА	=	$\frac{0 + 43.565 + 91.586}{504.735 + 4.205 + 3.811}$	=	0,264
укупан приход				

ЕБИТДА (Еарнингс бефоре Интерес, Тахес, Депрециатион анд Амортизатион) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. У овом случају добитак/губитак пре опорезивања коригује се навише за расходе камата и амортизацију.

5. Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)

Предузеће је у 2017. години пословао са губитком.

6. Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)

Предузеће је у 2017. години пословао са губитком.

ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

1. Економичност пословања

пословни приходи	=	504.735	=	0,805
пословни расходи	=	626.654		

Само наведене ставке биланса успеха се узимају у обзир.

ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

1. Јединични трошкови рада

Бруто зарада и лични расходи	=	230.552	=	0,450
Укупан приход	=	504.735 + 4.205 + 3.811		

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се налазе у бројиоцу. Укупан приход је збир свих категорија прихода из биланса успеха.

2. Продуктивност рада

приход од продаје	=	388 + 437.959	=	1.865,306
број запослених	=	235		

Узима се просечан број запослених у предузећу заокружен на цео број без узимања у обзир вредности децимала. Просек броја запослених се израчунава као месечни просек запослених у току године.

5.4. Извештај о токовима готовине - план и реализација

у хиљадама динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација на дан 31.12.2016. година	Планирано на дан 31.12.2017.	Реализација на дан 31.12.2017. година	Индекс реализација 31.12.2017. / реализација 31.12.2016. година	Индекс реализација 31.12.2017. / план 31.12.2017. година
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	481.612	499.500	537.463	111,60	107,60
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	6.585	7.500	6.033	91,62	80,44
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.947	2.000	1.321	67,85	66,05
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	473.080	490.000	530.109	112,05	108,19
6	ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	440.439	478.667	529.095	120,13	110,54
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	148.710	180.000	230.903	155,27	128,28

8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	211.715	228.667	208.980	98,71	91,39
9	3. Плаћене камате	3008	9.172	10.00	18.508	201,79	185,08
10	4. Порез на добитак	3009					
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	70.842	60.000	70.704	99,81	117,84
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (И-ИИ)	3011	41.173	20.833	8.368	20,32	40,17
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ-И)	3012					
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	V. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	50	0	255	510,00	
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015			255		
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	50	0			
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	10.932	5.740	2.313	21,16	40,30
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	10.932	5.740	2.313	21,16	40,30
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И-ИИ)	3023					
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ-И)	3024	10.882	5.740	2.058	18,91	35,85
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0		
29	1. Увећање основног капитала	3026					

30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	30.187	15.000	6.191	20,51	41,27
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	30.187	15.000	6.191	20,51	41,27
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39	5. Финансијски лизинг	3036					
40	6. Исплаћене дивиденде	3037					
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И-ИИ)	3038					
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ-И)	3039	30.187	15.000	6.191	20,51	41,27
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	481.662	499.500	537.718	111,64	107,65
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	481.558	499.407	537.599	111,64	107,35
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	104	93	119	114,42	127,96
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.303	1.407	1.407	107,98	100,00
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.407	1.407	1.526	108,46	101,73

5.5. СУБВЕНЦИЈЕ - план и реализација

Приход	Планирано 2017	Пренето из буџета	Реализовано 2017	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / 2017 план 01.01.- 31.12.2017.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	36.920.000,00	36.792.887,00	36.792.887,00	0,00	99,66
Остали приходи из буџета*	25.166.032,00	25.084.731,00	25.084.731,00	0,00	99,67
УКУПНО	62.086.032,00	61.877.618,00	61.877.618,00	0,00	99,66

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Остварени износ за трошкове зарада у 2017. години у бруто И износу је 182.585.219,64 динара и у складу је са планираном масом зарада за 2017. годину. Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора износе 1.424.050,56 динара.

Скупштина Града Новог Сада је на XVIII седници од 21. јуна 2013. године донела Закључак број 020-4/2013-24/а-И, којим се утврђује висина накнада за рад чланова Надзорног одбора. Председнику и члановима Надзорног одбора, утврђује се месечна накнада у нето износу од 25.000 динара.

У 2017. години ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад је имало 235 запослених. По квалификационој структури највећи број запослених је са средњом стручном спремом и износи 91 запослених лица, а најмањи број је са висококвалификованом стручном спремом и износи 1 запослени. По старосној структури у 2017. години највећи број запослених је било у групи од 50-60 година и броји 88 запослених. У структури запослених по дужини стажа у радном односу највише запослених лица има са стажом од 30 - 35 година и има их 45.

ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад функционише кроз четири сектора: Сектор економских послова, Сектор спорта, културе и маркетинга, Сектор техничких послова и Сектор за правне и опште послове.

Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	239		Стање на дан 30.06.2017. године	238
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	5	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	4
2.	Неплаћено одсуство	1	2.	Неплаћено одсуство	1
3.	Пензија	1	3.	Разрешење	1
4.	Истек рада на одређено време	1	4.	Истек уговора на одређено време	2
5.	Споразумни раскид	2	5.		
6.	Пријем кадрова у периоду	3	6.	Пријем кадрова у периоду	4

	01.01.-31.03.2017.			01.07.-30.09.2017.	
7.	Повратак са неплаћеног одсуства	1	7.	Судска пресуда	
8.	На упражњене послове	2	8.	Престанак функције мировања	
9.			9.	На одређено време	3
10.			10.	Именовање	1
	Стање на дан 31.03.2017. године	237		Стање на дан 30.09.2017. године	238
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	237		Стање на дан 30.09.2017. године	238
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	4	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	14
2.	Неплаћено одсуство	3	2.	Споразумни раскид радног односа	
3.	Споразумни раскид радног односа	1	3.	Споразумни раскид	2
4.			4.	Истек уговора на одређено време	8
5.			5.	Старосна пензија	4
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	5	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	11
7.	Судска пресуда	1	7.	Повратак са неплаћеног одсуства	1
8.	Пријем на одређено време	4	8.	На одређено	10
	Стање на дан 30.06.2017. године	238		Стање на дан 31.12.2017. године	235

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.-31.12.2016	План за 01.01.-31.12.2017.	Реализација 01.01.-31.12.2017.	Индекс реализација 01.01.-31.12.2017./ план 01.01.-31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	127.988.494,65	127.992.485,00	127.809.652,34	99,86
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	182.579.878,24	182.585.571,00	182.585.219,64	100,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	215.261.544,75	215.268.388,00	215.267.973,72	100,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	239	226	235	103,98
4.1.	- на неодређено време	226	215	219	101,86
4.2.	- на одређено време	13	11	16	145,45
5	Накнаде по уговору о делу		135.000,00		,00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		4		,00
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.011.378,84	2.500.000,00	2.795.422,85	111,82
10	Број прималаца накнаде по уговору о	11	8		112,50

	привременим и повременим пословима			9	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора				
13	Накнаде члановима скупштине				
14	Број чланова скупштине				
15	Накнаде члановима управног одбора				
16	Број чланова управног одбора				
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.373.277,24	1.424.052,00	1.424.060,56	100,00
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	7.779.489,59	7.700.000,00	7.831.974,28	101,71
20	Дневнице на службеном путу	28.613,00	200.000,00	86.636,76	43,32
21	Накнаде трошкова на службеном путу	6.910,00	700.000,00	223.625,83	31,95
22	Отпремнина за одлазак у пензију	609.111,05	2.000.000,00	2.153.848,73	108,22
23	Број прималаца	2		5	
23 а	Отпремнина за вишак запослених	1.773.108,72	2.000.000,00	392.583,98	19,63
23 б	Број прималаца	2		2	
24	Јубиларне награде				
25	Број прималаца				
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	239.988,00	700.000,00	120.999,00	17,29
28	Стипендије				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	332.573,53	595.000,00	255.081,62	42,87

Табела запослености по секторима

Редни број	Опис	Број запослених по секторима план 31.12.2017.	Број запослених по секторима 31.12.2017.
1	Канцеларија директора	4	5
2	Сектор спорта, културе и маркетинга	57	63
3	Сектор техничких послова	80	81
4	Сектор економских послова	35	38

5	Сектор заједничких послова	50	48
	УКУПНО	226	235

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	46	50
2	ВС	27	29
3	ВКВ	3	1
4	ССС	86	92
5	КВ	48	47
6	ПК	3	3
7	НК	13	13
	УКУПНО	226	235

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	11	6
2	30 до 40 година	40	46
3	40 до 50	77	74
4	50 до 60	85	88
5	Преко 60	13	21
	УКУПНО	226	235
	Просечна старост		48

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	16	13
2	5 до 10	30	30
3	10 до 15	19	20
4	15 до 20	24	24
5	20 до 25	37	37
6	25 до 30	35	33
7	30 до 35	44	45
8	Преко 35	21	33
	УКУПНО	226	235

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодредено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2017

ВИ	226	18.086.838	78.298	225	17.933.738	17.933.738	77.973				1	153.100	153.100	153.100
ВИИ	226	18.086.838	78.298	225	17.933.738	17.933.738	77.973				1	153.100	153.100	153.100
ВИИИ	226	18.008.540	78.298	225	17.855.440	17.855.440	77.971				1	153.100	153.100	153.100
ИХ	226	18.008.540	78.298	225	17.855.440	17.855.440	77.971				1	153.100	153.100	153.100
Х	226	18.008.540	78.298	225	17.855.440	17.855.440	77.971				1	153.100	153.100	153.100
ХИ	226	17.851.944	78.298	225	17.698.844	17.698.844	77.968				1	153.100	153.100	153.100
ХИИ	226	16.234.872	71.835	225	16.081.772	16.081.772	71.474				1	153.100	153.100	153.100
УКУПНО		215.268.388	77.759		213.431.188	213.431.188	77.431					1.837.200	1.837.200	1.837.200
ПРОСЕК		17.939.032	77.759		17.785.932	17.785.932	77.431				1	153.100	153.100	153.100

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016. године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину - реализација

ИСПЛАТА А 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Реализована маса бруто ИИ зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто ИИ зарада	Исплаћена маса бруто ИИ зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто ИИ зарада	Исплаћена маса бруто ИИ зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто ИИ зарада	Исплаћена маса бруто ИИ зарада	просечна зарада
И	239	18.981.187	79.419	238	18.853.055	18.853.055	79.215					1	128.132	128.132	128.132
ИИ	237	17.950.926	75.742	236	17.822.794	17.822.794	75.520					1	128.132	128.132	128.132
ИИИ	237	17.911.004	75.574	236	17.782.872	17.782.872	75.351					1	128.132	128.132	128.132
ИВ	239	18.043.500	75.496	238	17.915.368	17.915.368	75.275					1	128.132	128.132	128.132
В	239	18.074.503	75.626	238	17.946.370	17.946.370	75.405					1	128.133	128.133	128.133
ВИ	238	18.070.641	75.927	237	17.942.508	17.942.508	75.707					1	128.133	128.133	128.133
ВИИ	238	18.115.548	76.116	237	17.987.415	17.987.415	75.896					1	128.133	128.133	128.133
ВИИИ	238	18.015.205	75.694	237	17.887.072	17.887.072	74.473					1	128.133	128.133	128.133
ИХ	238	18.000.897	75.634	237	17.872.764	17.872.764	75.413					1	128.133	128.133	128.133
Х	240	18.000.876	75.004	239	17.872.742	17.872.742	74.781					1	128.133	128.133	128.133
ХИ	238	17.749.592	74.578	237	17.621.459	17.621.459	74.352					1	128.133	128.133	128.133
ХИИ	238	16.354.095	68.715	237	16.225.963	16.225.963	68.464					1	128.133	128.133	128.133
УКУПНО		215.267.974	75.294		213.730.382	213.730.382	75.610					1	1.537.592	1.537.592	1.537.592
ПРОСЕК	238			237								1	128.133	128.133	128.133

Накнаде Надзорног одбора у нето износу - план и реализација

у динарима

Месец	Надзорни одбор - план 2017.године				Надзорни одбора - реализација 2017.године			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
И	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ИИ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ИИИ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ИВ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
В	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ВИ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ВИИ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ВИИИ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
ИХ	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

X	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XIII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
УКУПНО	900.000	300.000	300.000		900.000	300.000	300.000	
ПРОСЕК	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу - план и реализација

Месец	Надзорни одбор - план 2017. године					Надзорни одбор - реализација 2017. године				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
И	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ИИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ИИИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ИВ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
В	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ВИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ВИИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ВИИИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ИХ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
Х	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ХИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
ХИИ	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
УКУПНО	1.424.052	474.684	474.684			1.424.052	474.684	474.684		
ПРОСЕК	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања у периоду 2017 -2019. године

Пр иор ите т	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финанси рања пројекта	Година завршетк а финанси рања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2016. године	План 2017. год	у хиљадама динара			
							Реализо вано закључ но са 31.12.20 17. године	2018	2019	Након 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Радови на реконструкцији КГХ система објекта ЈП СПЦ „Војводина“	2019	2021	340.000					120.000	220.000
2	Повећање енергетске ефикасности објекта ЈП „СПЦ Војводина“	2019	2021	100.000					40.000	60.000
3	Радови на замени флуоресцентне расвете енергетски ефикасном расветом у спортским дворанама објекта ЈП	2016	2021	60.143		22.179	22.143		10.000	28.000

	„СПЦ Војводина“									
4	Радови на санацији оштећења и замени хидроизолације на равном крову објекта	2014	2021	68.913	17.913		17.913	0	21.000	30.000
5	Радови на реконструкцији крова ради постизања боље енергетске ефикасности у комплексу затвореног базена	2019	2019	35.000	0	0	0		35.000	0
6	Радови на замени стаклене фасаде ради постизања боље енергетске ефикасности у комплексу затворених базена	2019	2019	15.000	0	0	0		15.000	0
7	Санација шкољке базена	2019	2020	40.000	0	0	0		25.000	15.000
8	Радови на инвестиционом одржавању фекалне и атмосферске канализације у инсталационим каналима ЈП „СПЦ Војводина“	2017	2019	18.462	0	7.500	7.462	0	11.000	0
9	Изrada пројекта и изградња модерног Aqua парка	2019	2019	606.000	0	0	0		6.000	600.000
10	Уградња термосоларних панела и изградња постројења за грејање воде	2019	2019	39.000	0	0	0		39.000	0
11	Радови на реновирању свлачионица, гардеробе и холова базена	2017	2017	10.020	0	10.020	9.950	0	0	0
12	Радови на реновирању свлачионица и ходника ледене дворане	2017	2017	10.000	0	10.000	9.968	0	0	0
13	Уградња система за наплату карата и контролу приступа на базенима ЈП „СПЦ Војводина“	2018	2019	7.000				4.000	3.000	
14	Ревитализација СЦ „Сајмиште“	2017	2020	162.252		8.333	8.252	14.000	80.000	60.000
15	Реконструкција ватродојавног система	2018	2018	4.900				4.900		
16	Четири покретне кошаркашке конструкције	2018	2018	6.100				6.100		

7.2. План и реализација инвестиција Ј.П. "СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА"

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2017. год.	Реализација за 2017. год.
1	Радови на реновирању свлачионица, гардеробе и холова базена	10.020.000,00	9.949.769,40
2	Радови на реновирању свлачионица и ходника ледене дворане	10.000.000,00	9.967.717,40
3	Радови на постављању нове подлоге на платоу базена СЦ „Сајмиште“	4.050.274,00	4.036.424,00
4	Радови на адаптацији дезо-баријера и санацији керамичке облоге базена СЦ „Сајмиште“	4.283.059,33	4.215.609,16

5	Радови на инвестиционом одржавању цевног развода у инсталационом каналу- фаза И	7.500.000,00	7.461.740,00
6	Радови на замени флуоресцентне расвете енергетски ефикасном расветом делу спортског објекта ЈП СПЦ „Војводина“	9.400.000,00	9.375.400,00
7	Радови на санацији електроенергетских инсталација спортске (велике) дворане ЈП СПЦ „Војводина“	15.334.498,37*	12.768.471,00
8	Набавка и уградња семафорског система у Малој дворани ЈП „ СПЦ Војводина“	1.498.200,00*	1.486.800,00*
9	Опрема за обављање делатности	1.370.000,00	45.000,00
11	Спортска опрема	700.000,00	0,00
11	Рачунарска опрема	1.050.000,00	469.800,00
12	Аудио-визуелна опрема	100.000,00	47.495,84
13	Остала опрема	395.000,00	0,00
14	Намештај	300.000,00	0,00
15	Угоститељска опрема	30.000,00	0,00
16	Нематеријална имовина	595.000,00	196.903,00
	УКУПНО	66.626.031,70	60.021.129,80

* Износ средстава са ПДВ

У извештајном периоду Предузеће је у складу са Програмом реализовало све уговоре за извођење радова који се финансирају , из :

- капиталних субвенција буџета Града Новог Сада , у укупном износу од 36.754.626,80 динара , што чини 99,55 % планираних средстава за извештајни период јануар – децембар 2017.године,

- остали приходи из Буџета , у укупном износу од 22.507.304,16 динара , што чини 89,44 % планираних средстава за извештајни период јануар – децембар 2017.године.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености На 31.12.2017 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености На 31.12.2017 године у динарима	Рокотплата без периода почека	Период почека	Датум прве плате	Каматна стопа	Број отплате поком једне године	План плаћања по кредити за текућу годину у динарима							
												Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
наши кредитор																			
ЗВОНИ ФОНД ВОЈВОДИНЕ	ДУГОРОЧНИ КРЕДИТ са валутном клаузулом	ЕУР	753.701,02	НЕ	154.147,87	18.262.314,36	26.10.2018.	26.10.12 25.11.13	26/11/13	1.00%	12	2.197.807,20	4.138.831,93	6.390.424,55	5.478.698,93	1.055.901,74	984.968,79	768.601,11	577
ИНФОРМАТИКА	ПОЖАЛБИЦА	РСД	3.000.000,00	НЕ	2.000.000,04	2.000.000,04	31.12.2019	-	31.01.2018	0	12	83.333,33	416.666,65	249.999,99	249.999,99	,00	,00	,00	,00
“УРБАНИЗАМ”	ПОЖАЛБИЦА	РСД	4.000.000,00	НЕ	1.500.000,00	1.500.000,00	04.05.2012	-	-	0	1	,00	1.500.000,00			,00	,00	,00	,00
П ВОДОВОДИ И НАЛИЗАЦИЈА	ПОЖАЛБИЦА	РСД	20.219.172,22	НЕ	19.495.884,86	19.495.884,86	25.02.2020	-	31.03.2018	0	12	,00	2.166.209,44	1.624.657,08	1.624.657,08	,00	,00	,00	,00
рани кредитор																			
укупно кредитно задужење	41.258.199,26																		
често за ликвидност	41.258.199,26																		
често за капиталне ефекте																			

9.1. Табела планираних финансијских средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање

у хиљадама динара

Ред ни број	Предмет набавке	План 2016.	Реализација 2016.	План 2017.	Реализација 2017.
1	2	3	4	5	6
И	Добра				
1	Материјал за уређење и одржавање зелених површина	160	99		
2	Заштитна опрема и средства	250	52		
3	Машина за прање под високим притиском	290	0		
4	Контејнер за сону киселину	30	0		
5	Андроид апликација	200	200		
6	Делови за куглану	400	370		
7	Набавка уређаја за алко тест	75	53		
8	Компресор за ваздух	40	21		
9	Бојлер на СЦ Сајмиште	420	0		
10	Опрема за ПП хидранте	50	34		
11	Хидрантски орман са опремом	50	0		
12	Граничници за паркинг	495	0		
13	Набавка столица за спортске терене	700	0		
14	Биометријске браве са читачем	1.000	0		
15	Професионални фотоапарат	120	0		
16	Спортске справе за теретану	1.986	1.986		
17	Заштитна подлога за паркет	450	146		
18	Материјал за одржавање базена	190	0	250	27
19	Тонери за штампаче	490	396	300	248
20	Налепнице и табле упозорења и обавештења	0	0	60	1
21	Циркулациона пумпа за воду	0	0	30	0
22	Потрошни материјал за БЗР	0	0	50	0
23	Аудио-визуелна опрема	450	28	100	47
24	Телекомуникациона опрема	200	0	50	0
25	Резервни делови за куглану	0	0	450	381
26	Софтвери опште намене (лиценцирани) и софтвери посебне намене	495	27	495	480
27	Опрема и делови опреме за ЗОП	0	0	150	17
28	Потрошни материјал за службу ЗОП	0	0	70	18
29	Заштитне плоче за ледену дворану	180	0	50	24
30	Потрошни материјал за возила	30	24	50	27
31	Со за путеве	50	0	50	0
32	Потрошни мат. за сектор технике	390	249	390	298
33	Санитетски материјал	170	56	50	28
34	Материјал за декорацију објекта	400	25	50	26
35	Спортски реквизити	100	0	100	0
36	Потрошни материјал за дрегер	20	3	10	0
37	Молерско-фарбарски материјал	450	192	250	254
38	Вијчана роба	150	13	80	31
39	Окови и метална галантерија	250	112	150	162

40	Црна и обојена металургија	350	58	80	49
41	Уља и мазива	80	45	480	341
42	Преливне решетке за базене	50	0	50	0
43	Материјал за тапазирање	300	0	30	0
44	Технички гасови	170	75	100	21
45	Активни угаљ	300	0	250	209
46	Потрошни материјал за радио-станице	0	0	70	52
47	Седишта за трибине	450	0	100	0
48	Ситан ручни алат	350	221	150	67
49	Жардињере за холове	60	0	50	0
50	Системски цилиндри са кључевима	130	52	50	40
51	Отирачи за ветробране	190	172	80	31
52	Заштитна одећа и обућа	450	40	250	49
53	Ауто гуме	150	38	50	44
54	Режијски материјал	70	9	70	6
55	Резервни делови за климатизацију и расхладно постројење	400	7	395	282
56	Новогодишњи пакетићи	420	360	495	494
57	Материјал за дизајнирање	100	44	60	19
58	Биометријска брава са читачем	0	0	50	0
59	Резервни делови за спортску опрему	150	0	200	62
60	Намештај	400	111	100	0
61	Роба за презентацију	199	201	199	205
62	Специјална средства за чишћење куглане	495	400	495	400
63	Потрошни материјал за спорт	450	382	450	384
64	Радио-станице	400	0	100	0
65	Клима уређаји	240	20	90	0
66	Ручни ватрогасни апарати	50	0	50	0
67	Термо ролне за штампање улазница	100	68	100	63
68	Резервни делови од пластике за телескопске трибине	400	0	25	0
69	Материјал за санитарне чворове	480	133	350	349
70	Материјал за водовод и грејање	495	288	350	291
71	Средства за третирање и контролу базенске воде	390	383	440	388
72	Хлор	480	86	200	141
73	Канте за смеће за јавне површине	300	0	50	0
74	Делови за филтерско постројење	495	506	100	60
75	Грађевински материјал	400	314	350	248
76	Угоститељски инвентар	70	14	70	0
77	Радна одећа и обућа	490	26	490	163
78	Нејодирана со	495	344	700	509
79	Сона киселина	495	326	750	205
80	Етилен гликол	50	47	70	0
81	Усисивач за базене	450	0	600	0
82	Рачунарска опрема	350	52	1.000	470
83	Резервни делови за рачунаре	149	20	100	11
84	Резервни делови за видео надзор	100	0	40	0
85	Канцеларијски намештај	490	0	100	0
86	Папирна галантерија за аутомате	498	277	400	400
87	Бела техника	60	20	45	45

88	Опрема за угоститељство	60	0	30	0
89	Заштитне мреже са монтажом	495	485	0	0
90	Гардаробни ормани	495	0	100	0
91	Електроматеријал				
	1. Расвета	1.300	1.048	900	889
	2. Електроматеријал	1.200	517	800	216
92	Материјал за чишћење				
	1. Материјал и средства за свакодневно одржавање хигијене у објекту	880	433	900	570
	2. Специјална средства за чишћење објекта	880	386	700	304
93	Канцеларијски материјал	1.000	375	1.000	504
94	Материјал за одржавање система за грејање и хлађење објекта				
	1. Материјал за одржавање КГХ система	800	32	885	0
	2. Материјал за одржавање расхладног постројења	600	182	600	0
95	Фреон	1.900	1.159	4.950	4.928
96	Електрична енергија	60.000	42.656	52.000	45.980
97	Бензин и дизел гориво	950	688	950	777
98	Опрема за спорт	3.500	0	700	0
99	Штампани материјал	1.000	525	495	407
100	Машина за чишћење на акумулаторски погон	600	0	600	0
101	Резервни делови за базен	0	0	200	0
102	Делови за филтерско постројење СЦ „Сајмиште,,	0	0	1.197	1.190
103	Семафорски систем за Малу дворану	0	0	1.248	1.239
104	Делови за машине за одржавање хигијене	495	155	250	215
105	Израда аудио и видео материјала	390	469	100	86
ИИ	Радови				
1	Ремонт покретних рампи	200	0		
2	Радови на замени бехатом плоча на СЦ „Сајмиште“	490	0		
3	Радови на монтажи вентила ДН-400 за расхладну кулу	495	445		
4	Радови на санацији дезобаријера на СЦ „Сајмиште“	850	0		
5	Замена цевововда на филтеру 2 и 3 у подбазебнском простору	750	0		
6	Радови на санацији ригола и замени хидроизолације равног крова	8.500	7.633		
7	Радови на уградњи лифта	2.562	2.241		
8	Радови на адаптацији простора теретане	1.900	1.590		
9	Изградња теретане на отвореном	1.500	0		
10	Реконструкција дечијег игралишта	1.000	0		
11	Радови на санацији хидроизолације платоа	490	0		
12	Радови на замени бојлера на СЦ „Сајмишту“	398	0		
13	Радови на изради тврде подлоге на СЦ Сајмиште	120	0		
14	Радови на ревитализацији кондензатора хладњака уља	350	0		
15	Израда заштитне оgrade око стрелишта	450	0		
16	Радови на замени носача регала	400	189		
17	Радови на уређајима за вертикални и коси транспорт и покретним завесама	490	0	80	61
18	Хаваријско одржавање	480	375	495	490
19	Годишњи ремонт хлорогена	200	280	490	490

20	Радови на радијаторском грејању	370	0	50	0
21	Радови на сервису вентила топле и хладне воде	200	0	150	0
22	Радови на одржавању ВН развода	250	45	10	0
23	Радови на одрж. НН развода	390	0	10	0
24	Молерско фарбарски радови	150	0	450	399
25	Радови на одржавању паркета у дворанама	400	12	100	0
26	Радови на канализационој мрежи	495	405	470	462
27	Радови на одржавању цевовода хладне и топле воде	495	342	495	470
28	Радови на водоводној мрежи	498	0	398	368
29	Лимарски радови у објекту	420	0	50	0
30	Радови на одржавању трафо станица	350	0	397	394
31	Радови у подземним каналима објекта	496	0	396	396
32	Радови на замени система управљања расхладног постројња (секвенц регулатор)	300	0	80	0
33	Столарски радови у објекту	495	0	350	345
34	Каменорезачки радови у објекту	490	0	60	0
35	Радови на одржавању лифтова	496	92	100	0
36	Радови на замени ПЕХД резервоара	0	0	250	246
37	Радови на замени флуоресцентне расвете енергетски ефикасном расветом у делу спортског објекта ЈП СПЦ Војводина	9.500	0	9.400	9.375
38	Радови на реновирању свлачионица, гардеробе и холова базена	0	0	10.020	9.950
39	Радови на замени ветробранских врата на улазима у објекат ради повећања енерг. Ефикасности објекта	1.800	0	1.800	0
40	Радови на реновирању свлачионица и ходника ледене дворане	0	0	10.000	9.968
41	Радови на постављању нове подлоге на платоу базена СЦ „Сајмиште“	0	0	4.050	4.036
42	Радови на адаптацији дезо- баријера и санацији керамичке облоге базена СЦ „Сајмиште“	0	0	4.283	4.216
43	Радови на инвестиционом одржавању цевног развода у инсталационом каналу - фаза И	0	0	7.500	7.479
44	Радови на санацији електроенергетских инсталација спортске Велике дворане	0	0	12.779	12.768
45	Остали грађевински радови	0	0	400	396
ИИ					
И	Услуге				
1	Израда пројекта адаптације електричне инсталације расвете мале дворане	450	235		
2	Израда пројекта адаптације електричне инсталације расвете базена	450	265		
3	Пројекат реконструкције цевовода топле и хладне воде , водоводне и канализационе инсталације у подземним каналима на коти 0,00	1.600	0		
4	Испитивање стабилности бетонске и челичне конструкције	1.800	0		
5	Израда елелората о стању конструкције и пројекта санације конструкције затвореног базена	2.100	0		
6	Израда идејног пројекта и пројекта за извођење термомашинских инсталација КГХ система	4.974	4.974		
7	Услуге мобилне телефоније	1.250	987		

8	Израда пројектне документације ревитализације спортских терена СЦ „Сајмиште”	3.500	3.480		
9	Израда пројекта компензације реактивне енергије са студијом оправданости	450	400		
10	Испитивање материјала, опреме за рад	50	13		
11	Проширење ватродојавног система	400	0		
12	Обука у руковању оружјем	40	0		
13	Имплементација система за праћење утрошка енергената	230	0		
14	Одрж. Машина на ел. Погон	220	12	100	91
15	Одрж.машина на акумлаторе	180	16	100	78
16	Преглед инсталација хлора на СЦ „Сајмиште“	0	0	25	16
17	Испитивање сигурносних вентила	250	104	150	148
18	Металостругарске услуге	250	67	90	22
19	Одржавање крупне и ситне механизације	250	112	300	4
20	Одржавање ел.мотора, пумпи	390	389	450	444
21	Годишњи преглед електричних инсталација	100	30	250	240
22	Одржавање хидромашинског постројења	300	0	300	298
23	Одржавање биротехничке опреме	200	40	100	71
24	Ревизија трафо станица Спенс и Сајмиште	150	0	115	111
25	Одржавање трафо станица	150	0	150	0
26	Испитивање ВН развода	100	0	5	0
27	Испитивање НН развода	100	0	20	0
28	Одржавање телеком. опреме и система	80	20	60	63
29	Баждање мерних инструмената	80	9	50	14
30	Сервисирање хлорне подстанице СЦ Сајмиште и уређаја за неутрализацију	400	240	490	235
31	Одржавање опреме за озвучење	120	0	90	0
32	Одржавање спортских семафора	150	0	200	0
33	Услуге дефектаже	150	0	50	0
34	Сервис хидромашинског постројења СЦ „Сајмиште“	200	204	250	45
35	Поправка и замена неисправних ПП клапни	400	0	300	144
36	Усл.геодетског снимања	200	199	200	28
37	Поправка кровних површина	480	0	50	0
38	Услу.уградње и одрж. Клима уређаја	100	63	100	87
39	Водоиснталатерске услуге	300	333	300	204
40	Сервис БWT опреме	150	112	495	493
41	Стручна литература	300	271	300	225
42	Обележавање спортских терена	0	0	200	0
43	Одржавање фискалних каса	40	9	20	4
44	Израда фотодокументација	100	57	60	0
45	Израда застава	50	22	100	36
46	Фирмописачке услуге	100	106	50	0
47	Периодични лекарски прегледи	300	121	300	193
48	Услуге хемијског чишћења	30	0	30	30
49	Сервис ручних радио станица	40	0	70	27
50	Услуга одржавања сајта	50	469	50	0
51	Обука радника у пружању прве мед. помоћи	0	0	50	0
52	Обука радника за рад са опасним материјама	150	0	100	95

53	Анализа квалитета отпадних вода	170	0	50	0
54	Услуга складиштења опасних материја	80	0	60	0
55	Мерење емисије загађујућих материја	70	0	70	0
56	Мерење буке	50	0	50	0
57	Годишњи преглед уређаја за хоризонтални и вертикални транспорт	95	34	150	34
58	Контрола стања ПП клапни	120	116	120	0
59	Одржавање аутоматског ватродојавног система	250	180	270	212
60	Повезивање ПП централе са рачунаром	35	0	35	0
61	Ванредне интервенције на ватродојавном систему	120	11	150	0
62	Сервисирање апарата за гашење пожара	200	167	250	116
63	Испитивање хидраната за гаш. Пожара	80	54	80	78
64	Испитивање и сервис стационарног аутом.сист.	30	0	30	23
65	Замена ручних јављача пожара	170	0	170	36
66	Постављање и повезивање индикатора јављача пожара	35	0	35	0
67	Испитивање услова радне околине	20	0	20	0
68	Поправка опреме за службу ЗОП	50	0	50	0
69	Преглед и испитивање опреме за рад према Закону о БЗР	150	19	150	150
70	Обука запослених из области безбедности и здравља на раду	80	0	60	0
71	Замена неисправних јављача пожара	200	0	150	0
72	Израда пројекта и проширења ватродојавног система	0	0	480	472
73	Уклањање и транспорт неопасног и инертног отпада у предузећу	200	4	50	5
74	Обука и лиценцирање радника и службе	400	263	270	0
75	Рефиловања тонера	120	46	100	94
76	Услуге ресторана	199	177	199	6
77	Услуге вештачења	300	180	495	175
78	Трошкови сајмова	100	0	100	0
79	Вулканизерске услуге	40	4	40	24
80	Прање возила	120	29	120	0
81	Услуга израде кључева	10	10	10	11
82	Услуге ревизије	200	150	200	150
83	Услуга одржавања домена и хостинга	50	2	20	0
84	Регистрација возила	399	157	250	70
85	Услуге превоза	100	59	100	20
86	Услуге ангажовања лица по уговору о делу	135	120	135	0
87	Одржавање софтвера за рачуноводство	230	183	490	255
88	Сертификовање ИСО стандарда	400	0	400	400
89	Испитивање изолационих апарата са евентуалном заменом делова	0	0	35	7
90	Услуге стручног усавршавања	390	32	150	64
91	Израда процене угрожености и плана заштите и спасавања у ванредним ситуацијама	450	0	250	250
92	Уклањање и транспорт опасног отпада у предузећу	0	0	5	25
93	Израда идејног решења Аква парка	350	0	270	0
94	Израда пројекта изведеног стања СЦ "Сајмиште"	250	0	280	0
95	Услуге дезинсекције, дезинфекције и дератизације	250	250	1.000	495
96	Непроизводне услуге	499	469	499	496

97	Израда пл. заштите и спасавања услед теро. Акт.	0	0	50	0
98	Испит. Громобрана на објект. ЈП СПЦ Војводина	0	0	60	60
99	Сервис покретних степеница	160	97	160	76
100	Хумано решавање голубова у објекту путем растеривања у складу са законом	295	282	295	182
101	Репарација столица за спортске просторе	250	0	150	82
102	Сервис ролбе-Олимпија	0	0	495	0
103	Услуге репарације намештаја	70	0	360	360
104	Сервис покретних рампи	200	0	80	13
105	Израда путоказних табли и изложбених панова	150	0	150	0
106	Израда студије о процени утицаја на животну средину	498	0	498	480
107	Израда пројектног задатка за изградњу складишта за опасне материје и отпад	150	0	50	0
108	Мерење нивоа радиоактивног зрачења јонизационих детектора дима	210	0	20	0
109	Испитивање боца са гасовима под притиском на хладни водени притисак	60	0	35	26
110	Превезивање ватрогасних црева	10	0	10	0
111	Сервис аутоматских врата	200	50	200	115
112	Сервис лифтова	495	329	495	197
113	Одржавање и поправка спортских справа	150	0	150	0
114	Сервис електронских мета	150	0	50	0
115	Одржавање возног парка	490	503	490	305
116	Израда идејног решења за изградњу клизалишта	400	0	10	0
117	Одржавање рачунарске опреме	495	0	95	0
118	Одржавање рачунарске мреже	495	238	50	0
119	Репарација гардаробних ормана	495	0	100	0
120	Услуга студентских и омладинских задруга	3.225	3.011	2.500	2.493
121	Услуга фиксне телефоније	1.700	1.060	1.700	790
122	Замена и одржавање стаклених површина	650	614	1.000	618
123	Услуге рекламе у медијима	1.310	1.069	1.310	498
124	Осигурање имовине, возила и лица	8.000	3.233	7.000	5.713
125	Чланарина у међународним и домаћим асоцијацијама и савезима	0	0	50	0
126	Огласи у дневној штампи	396	360	36	24
127	Услуге чишћења	3.500	2.492	3.500	2.921
128	Израда пројекта адаптације ел.инсталације расвете велике дворане	450	0	340	340
129	Израда пројекта техничке заштите и преоцене ризика у заштити лица,објекта и пословања	0	0	330	0
130	Израда пројекта санације свлачионица у леденој дворани	0	0	450	447
131	Израда пројекта адаптације хола базена	0	0	450	449
132	Утврђивање здравствене исправности воде на отвореним и затвореним базенима	0	0	790	627
133	Процена вредности капитала	0	0	2.000	480
134	Студија изводљивости аква парка и хотела на парцели ЈП „СПЦ Воводина“	0	0	1.305	960
135	Израда плана заштите од пожара предузећа	0	0	1.000	0
136	Систематски лекарски преглед запослених	0	0	2.000	0

137	Консултантске услуге	0	0	2.000	440
138	Услуге дубинског прања тепиха и тапацираног намештаја	0	0	60	60
139	Услуге стручних надзора	300	310	1.145	1013
140	Услуге сервиса уређаја за коси и вертикални транспорт	0	0	140	21
141	Израда пројекта санације отвореног базена и изградње забавних садржаја на СЦ „Сајмиште“	0	0	450	450
142	Израда студије изводљивости, саветодавне услуге и анализа	0	0	240	240
143	Услуге прес клипинга	450	180	400	400
144	Одржавање лигиструма на СЦ "Сајмиште"	0	0	200	0
145	Орезивање и обарање дрвећа на СЦ "Сајмиште"	0	0	450	450
146	Сертификација куглане	0	0	100	57
ОСТАЛО					
ИВ	Набавке на које се закон не односи по чл. 7. тачка 6. и чл. 39 став 2. ЗЈН	650	162	220	123
УКУПНО:		192.842	102.181	197.064	156.408

9.2. Табела средстава за посебне намене

						у динарима
Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2016.	Реализација 01.01-31.12.2016.	План за 01.01-31.12.2017.	Реализација 01.01-31.12.2017.	Индекс Реализација 01.01. -31.12.17/ план 01.01. -31.12.17год.
1.	Спонзорство					
2.	Донације	300.000,00				
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	398.000,00	457.510,19	398.000,00	233.697,42	58,72
6.	Реклама и пропаганда	1.310.000,00	1.799.114,00	1.310.000,00	428.250,00	32,69
7.	Остало					

10. ЦЕНЕ

10.1. Ценовна стратегија

Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга садржани су у Одлуци о утврђивању цена услуга Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад коју је Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад донео на 30. седници одржаној 5. септембра 2014. године, на коју је сагласност дало Градско веће Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 60/14) и Правилника о условима и поступку давања у закуп пословног простора у ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" у ком се налазе цене закупа пословног простора. На основу нове политике цена која је усмерена на тржишно пословање планирају се приходи од пружених услуга и издавања пословног простора.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У укупним расходима учешће трошкова за комуналне услуге - грејање, струја, вода, чистоћа је велико, тако да свака промена цена наведених услуга значајно утиче на пословање предузећа и његов годишњи финансијски резултат.

Предузеће има потешкоћа у приливу и одливу финансијских средстава која се одражавају на ликвидност и солвентност предузећа. Ликвидност представља способност да се у роковима уредно измирују доспеле обавезе својим новчаним средствима.

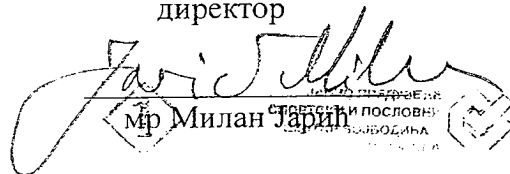
На основу приказаних обавеза и прилива средстава може се закључити да предузеће има проблема са текућом ликвидношћу, због чега је приморано да недостајућа средства обезбеди путем банкарских кредита и краткорочних позајмица.

Предузеће планира и побољшање квалитета постојећих услуга и увођење нових услуга ради повећања прихода, што би довело до прилива средстава и побољшања текуће ликвидности.

Да би се обезбедила ликвидност, предузеће очекује разумевање градских структура и пословних банака истовремено се руководећи политиком доброг домаћина у доношењу пословних одлука у руковођењу.

Само заједничким снагама могуће је обезбедити стратегију која ће утицати на добро пословање предузећа у обављању делатности од општег интереса.

ЈП „Спортски и пословни центар
Војводина“ Нови Сад
директор


Мр Милан Јарић

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА”
НОВИ САД
Број: 4896-2
Дана: 27.06.2018. године
НОВИ САД

На основу члана 13. став 1. тачка 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар „Војводина” у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада”, број 47/16) и члана 36. став 1. тачка 5. Статута Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, дел. број 6918 од 11.10.2016. године, Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, на 117. седници одржаној 27.06.2018. године, доноси

ОДЛУКУ

Надзорни одбор Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, усваја Финансијске извештаје Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад за 2017. годину.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

мр Драгомир Ђукић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА”
НОВИ САД

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА”
НОВИ САД
Број: 4896-3
Дана: 27.06.2018. године
НОВИ САД

На основу члана 13. став 1. тачка 23. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар „Војводина” у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада”, број 47/16) и члана 36. став 1. тачка 23. Статута Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, дел. број 6918 од 11.10.2016. године, Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, на 117. седници одржаној 27.06.2018. године, доноси

О Д Л У К У

Надзорни одбор Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, усваја Извештај о извршеној ревизији финансијских извештаја Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад за 2017. годину.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

мр Драгомир Ђукић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА”
НОВИ САД

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		6892080	6983347	0
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		2738	3009	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.1	693	993	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	5.1	655	626	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	5.1	1390	1390	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		6887489	6978221	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5.2	6778983	6858891	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5.2	54536	64810	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	5.2	7557	8107	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	5.2	46413	46413	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	5.2			
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		1853	2117	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	5.3	1853	2117	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		111289	214454	0
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		13628	13697	0
10	1. Материјал, резервани делови, алат и ситан инвентар	0045	5.4	10541	10247	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	5.4	44	43	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5.4	3043	3407	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		80766	183632	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	5.5	80766	183632	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	5.6			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5.7	2621	2385	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		240	240	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	5.8	240	240	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5.9	1526	1407	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	5.10	12508	13093	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		7003369	7197801	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		4686716	4993873	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		573305	573305	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	5.11	572988	572988	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	5.11	317	317	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5.12	1050	1050	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	5.13	5138587	5138587	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		1026226	719069	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	5.14	719069	586314	
351	2. Губитак текуће године	0423	5.14	307157	132755	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		30508	45399	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		30508	45399	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	5.15		7613	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	5.16	30508	37766	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	5.17	969379	957664	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		1316766	1200845	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		41312	54334	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	5.18	23050	23940	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	5.18	18262	30394	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.19	4116	5393	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.19	610362	539916	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	5.19	609702	539255	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	5.19	660	661	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.20	158052	120460	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5.21	2616	1985	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.22	233830	204867	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	5.23	266476	273890	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		7003369	7197801	
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У _____

дана _____ 20__ године

М.П. _____

Законски заступник _____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

БИЛАНС УСПЕХА

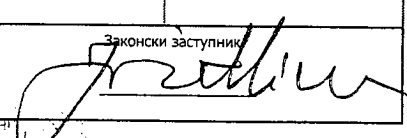
за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		504735	452201
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.2	388	526
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4.2	388	526
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4.3	66388	25855
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.4	437959	425620

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		626654	547318
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.5		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	4.6		13
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4.7	10105	11260
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.7	156571	152758
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.8	230552	231703
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.9	70600	32576
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.10	91586	23091
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	4.10		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.11	67240	95943
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		121919	95117
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.12	4205	2431
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.12	1415	2364
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	4.12	2790	47
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.13	43770	54621
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		76	86
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	4.13	76	86
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.13	43565	52985
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	4.13	129	1550
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		39565	52190
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	4.14	377	279
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	4.15	109895	2196
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.16	3811	3476
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.17	28261	14281
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		295472	160027
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		10	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	4.18		1170
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		295462	161197
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	4.19	11695	3717
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	4.19	307157	164914
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____ дана _____ 20 _____ године					
			М.П.	Законски заступник 	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	537463	481692
1. Продаја и примљени аванси	3002	6033	6545
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1321	1666
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	530109	473481
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	529095	440519
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	230903	148217
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	208980	211755
3. Плаћене камате	3008	18508	9665
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	70704	70862
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	8368	41173
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	255	50
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	255	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		50
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	2313	10932
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2313	10932
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	2058	10882

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6191	30187
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	6191	30187
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	6191	30187
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	537718	481742
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	537599	481638
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	119	104
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1407	1303
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1526	1407

У _____

дана _____ 20 _____ године

М.П. _____

СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТРАЛНИ ЗАВОДНИК

Законски заступник _____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	574970	4020		4038	1050
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	574970	4024		4042	1050
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	1665	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	573305	4028		4046	1050
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	573305	4032		4050	1050

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	573305	4036		4054	1050

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала				
		АОП	35	АОП	047 и 237	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције	
1	2		6		7	8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) дуговни салдо рачуна	4055	554155	4073	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074	4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075	4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076	4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	554155	4077	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078	4096	
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061	132755	4079	4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080	4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	686910	4081	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082	4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065	32159	4083	4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084	4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	719069	4085	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086	4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	307157	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	1026226	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120	5138587	4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	5138587	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	5138587	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		АОП	333	АОП	334 и 335	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	
1	2		12		13	14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181	4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182	4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183	4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184	4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185	4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186	4204	
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187	4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188	4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189	4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190	4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191	4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192	4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193	4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194	4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		АОП	333	АОП	334 и 335	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	
1	2		12		13	14
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195	4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196	4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197	4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198	4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	21865	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	21865	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	21865	4247	112555
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	112555
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	5106428	4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	4993873	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	307157	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а + 8б) ≥ 0	4233		4243	4686716	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____ дана _____ 20 _____ године Законски заступник <i>[Signature]</i> М.П. СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТРАЛНИ							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		307157	164914
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добиици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		307157	164914
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20 _____ године

М.П. _____

Законски заступник _____

СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

JP "SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA", NOVI SAD

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017. GODINU**

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Javno preduzeće "Sportski i poslovni centar Vojvodina" sa potpunom odgovornošću, (u daljem tekstu: Preduzeće) je organizovano kao javno preduzeće i upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre pod brojem 8175/2005 od 24. marta 2005. godine.

Preduzeće je osnovano 30.06.1983. godine.

Odluku o izgradnji Centra donela je Skupština grada Novog Sada i Skupština samoupravne intersene zajednice za fizičku kulturu 10.aprila 1978. godine povodom prihvatanja kandidature Novog Sada za organizovanje 36. Svetskog prvenstva u stonom tenisu.

Za praćenje i nadzor ove velike investicije, Skupština opštine Novi Sad osnovala je Direkciju za izgradnju Gradskog sportskog centra „Vojvodina“, koja je 1983.godine odlukom Skupštine reorganizovana u Radnu organizaciju Sportski i poslovni centar „Vojvodina“ u osnivanju u cilju upravljanja i održavanja centra.

Skupština opštine 1991. godine donosi odluku kojom Radna organizacija u osnivanju postaje Javno preduzeće „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ sa p.o.

Odlukom o osnivanju Javnog preduzeća, Skupština je u sastavni deo Preduzeća uvrstila i SC „Sajmište“, koji je do 01.01.1992. godine bio pod upravom Ustanove za održavanje objekata fizičke kulture grada Novog Sada.

Osnovna delatnost preduzeća je delatnost sportskih objekata. Pored navedene osnovne delatnosti Preduzeće obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to:

- ostale zabavne i rekreativne delatnosti
- sportsko i rekreativno obrazovanje
- iznajmljivanje nekretnina.

Preduzeće je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu razvrstano u srednja pravna lica.

Sedište Preduzeća je u Novom Sadu, u ulici Sutjeska broj 2.

Poreski identifikacioni broj Preduzeća je 100236311.

Matični broj Društva je 08157359.

Prosečan broj zaposlenih u 2017. godini bio je 237 (u 2016. godini 233).

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu („Sl.glasnik RS“, br. 62/2013, odnosno Međunarodnim standardom finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica (MSFI za MSP).

Međunarodni standard finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica je računovodstveni standard finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica odobren od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde čiji je prevod utvrdilo i objavilo Ministarstvo finansija.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom istorijskog troška i načelom stalnosti Preduzeća.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, i preduzetnike („Sl. glasnik RS“, br. 95/2014). Prema Zakonu o računovodstvu redovan godišnji finansijski izveštaji pravnih lica koja primenjuju MSFI za MSP obuhvata: bilans stanja, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu, izveštaj o tokovima gotovine i napomene uz finansijske izveštaje.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Korišćenje procenjivanja

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI za MSP i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji zahteva od rukovodstva Preduzeća korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekte na iznose iskazane u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje.

Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan bilansa stanja.

Najznačajnije procene odnose se na utvrđivanje obezvređenja finansijske i nefinansijske imovine, priznavanje odloženih poreskih sredstava, utvrđivanje rezervisanja za sudske sporove i definisanje pretpostavki neophodnih za aktuarski obračun naknada zaposlenima po osnovu otpremnina, i iste su obelodanjene u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Procena vrednosti kapitala je urađena na dan 31.12.2016.godine i to metodom procene tržišne vrednosti (metod neto imovine). Procenu je izvršio nezavisni ovlašćeni procenjivač – Zavod za konsalting i veštačenja doo Novi Sad. Procena vrednosti kapitala na dan 31.12.2016.godine usvojena je od strane Nadzornog odbora JP „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ Novi Sad Odlukom broj : 9578-5 , na 106.sednici održanoj 11.12.2017.godine.

Skupština Grada Novog Sada na XXXII sednici , od 26. januara 2018. godine je donela Rešenje o davanju saglasnosti na Odluku Nadzornog odbora JP „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ Novi Sad o usvajanju Procene vrednosti kapitala , broj:66-1/2017-706-I (Službeni list Grada Novog Sada , broj: 4/2018).

Vrednost kapitala JP „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ Novi Sad , na dan 31.12.2016.godine , prema metodu neto imovine procenjena je u iznosu od 5.816.174.297,20 dinara .

Procenjena vrednost osnovnog kapitala JP „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ Novi Sad , na dan 31.12.2016.godine , prema metodu neto imovine iznosi 573.304.654,84 dinara .

Dana 31.01.2018.godine donet je Pravilnik o izmenama i dopunama Pravilnika o vođenju računovodstva – knjigovodstva i računovodstvenim politikama kao i Pravilnik o amortizaciji nematerijalnih ulaganja i amortizaciji materijalnih sredstava , nekretnina, posrtrojenja i opreme u JP „Sportski i poslovni centar Vojvodina“ Novi Sad , sa primenom od 01.01.2017.godine.

3.2. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika i efekata valutne klauzule

Stavke uključene u finansijske izveštaje Preduzeća odmeravaju se korišćenjem valute primarnog ekonomskog okruženja u kome Preduzeće posluje (funkcionalna valuta). Finansijski izveštaji prikazuju se u hiljadama RSD, koji predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Preduzeća.

Sva sredstva i obaveze u stranim sredstvima plaćanja se na dan bilansa stanja preračunavaju u njihovu dinarsku protivvrednost primenom zvaničnog srednjeg deviznog kursa Narodne banke Srbije važećim na taj dan. Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja tokom godine preračunavaju se u dinarsku protivvrednost primenom zvaničnih deviznih kurseva Narodne banke Srbije važećim na dan poslovne promene.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom sredstava i obaveza iskazanih u stranim sredstvima plaćanja i preračunom transakcija u toku godine evidentiraju se u bilansu uspeha, kao finansijski prihodi, odnosno finansijski rashodi.

Pozitivni i negativni efekti ugovorenih deviznih klauzula u vezi potraživanja i obaveza, nastali primenom ugovorenog kursa, takođe se iskazuju kao deo finansijskih prihoda, odnosno finansijskih rashoda.

3.3 Poslovni prihodi

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko - poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja, uzimajući u obzir iznos svih trgovačkih popusta i količinskih rabata koje Preduzeće odobri.

Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

3.4 Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga; troškovi materijala; troškovi goriva i energije; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi proizvodnih usluga; troškovi amortizacije; troškovi dugoročnih rezervisanja; nematerijalni troškovi, umanjeni za prihode od aktiviranja učinaka i robe i povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga.

3.5 Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamata i drugi troškovi u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Preduzeće sve troškove pozajmljivanja priznaje kao rashod perioda u kome su nastali.

3.6 Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata - prema trećim licima (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika i efekata valutne klauzule - prema trećim licima i ostale finansijske prihode i rashode.

3.7 Lizing

Lizing je ugovor kojim davalac lizinga prenosi na korisnika lizinga, u zamenu za jednu ili niz rata, pravo da koristi predmet lizinga na vremenski period za koji su se dogovorili.

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing ukoliko se njim suštinski prenose svi rizici i koristi povezani sa vlasništvom.

Zakupi nekretnina i opreme kod kojih se potpuno prenose svi rizici i koristi koje proističu iz vlasništva nad sredstvom računovodstveno se obuhvataju kao finansijski lizing. U momentu zaključivanja ugovora finansijski lizing se priznaje kao sredstvo u bilansu stanja po fer vrednosti i kao finansijska obaveza, isključujući iznos kamate, za plaćanje budućih zakupnina. Otplata zakupa deli se na kamatu i vraćanje glavnice prema izračunatim anuitetima. Troškovi kamate terete rashod perioda, odnosno bilans uspeha na proporcionalnoj osnovi, na preostali saldo zakupnine. Razlike između buduće vrednosti minimalnih plaćanja zakupa i njihovih sadašnjih vrednosti predstavlja buduće plaćanje zakupa, koji se evidentira kao finansijska razlika po osnovu zakupa.

Prilikom inicijalnog priznavanja, predmet finansijskog lizinga se priznaje kao sredstvo u visini njegove fer vrednosti ili po sadašnjoj vrednosti minimalnih plaćanja za lizing, ako je ona niža. Svi inicijalni direktni troškovi korisnika lizinga dodaju se iznosu koji je priznat kao sredstvo.

Poslovni lizing je lizing odnosno zakup sredstava kod kojeg su sve koristi i rizici u vezi sa vlasništvom zadržani kod zakupodavca, odnosno nisu preneti na zakupca.

3.8 Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se na početku meri po nabavnoj vrednosti, a nakon početnog priznavanja po nabavnoj vrednosti umanjenoj za celokupnu akumuliranu amortizaciju i sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Izdaci za aktivnosti istraživanja i razvoja iskazuju se kao rashod perioda.

Koristan vek nematerijalne imovine koja nastaje iz ugovornih ili drugih zakonskih prava ne treba da bude duži od perioda ugovornih ili drugih zakonskih prava, ali može da bude kraći, zavisno od perioda tokom kog Preduzeće očekuje da koristi tu imovinu.

Osnovica za obračun amortizacije nematerijalne imovine raspoređuje se sistematski tokom njenog procenjenog korisnog veka trajanja.

Amortizacija započinje kada je nematerijalna imovina dostupna za upotrebu, odnosno kada je na lokaciji ili u stanju koje je neophodno da bi se ona mogla koristiti na način na koji rukovodstvo to namerava.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom. Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost. Amortizacija se obračunava po stopi od 20%.

Preostala vrednost, odnosno neto iznos koji Preduzeće očekuje da će dobiti za sredstvo na kraju njegovog korisnog veka trajanja, po odbitku očekivanih troškova otuđenja, smatra se jednakom nuli.

Period amortizacije i metod amortizacije preispituju se na kraju poslovne godine, ukoliko postoje naznake da je došlo do značajne promene u odnosu na prethodni period.

Promene perioda i metode amortizacije se računovodstveno obuhvataju kao promene u računovodstvenim procenama.

Nematerijalna imovina prestaje da se priznaje po njenom otuđivanju ili kada se od njenog korišćenja ili otuđenja ne očekuju buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nematerijalne imovine utvrđuju se kao razlika između neto primljenih sredstava i knjigovodstvenog iznosa sredstva i predstavljaju prihod ili rashod u bilansu uspeha.

3.9 Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalne stavke koje se drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe, i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Ulaganja koja imaju karakter tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme predstavljaju rashod perioda u kome su nastala.

Nekretnina, postrojenje i oprema, koji ispunjavaju uslove da budu priznati kao sredstvo, odmeravaju se po svojoj nabavnoj vrednosti/ceni koštanja. Nabavna vrednost se sastoji od nabavne cene uvećane za sve zavisne troškove nabavke, a umanjene za trgovinske popuste i rabate. Stavke nekretnina, postrojenja i opreme izrađene u sopstvenoj režiji, priznaju se u visini cene koštanja uz uslov da ona ne prelazi neto tržišnu vrednost.

Nakon početnog priznavanja stavke nekretnina se vrednuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za celokupnu akumuliranu amortizaciju i celokupne akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovica za amortizaciju sredstva je nabavna vrednost/cena koštanja.

Preostala vrednost, odnosno neto iznos koji Preduzeće očekuje da će dobiti za sredstvo na kraju njegovog korisnog veka trajanja, po odbitku očekivanih troškova otuđenja, smatra se jednakom nuli.

Amortizacija sredstva započinje kada je ono raspoloživo za korišćenje, odnosno kada se nalazi na lokaciji i u stanju koje je neophodno da sredstvo funkcioniše na način koji rukovodstvo Preduzeća očekuje.

Amortizacija sredstva prestaje kada se ono isknjiži, što znači da se ono amortizuje čak i ako se ne koristi.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, su sledeće:

Opis	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije %
NEKRETNINE		
Gradjevinski objekti (SPENS i Sajmište)	17-100	od 1,06 do 5,88%
Kiosci	17-39	od 2,56 do -5,88 %
POSTROJENJA I OPREMA		
Sportska oprema	5-8	12,0 - 20,0 %
Oprema za ugostiteljstvo	6-10	10,0 - 15,0 %
Računarska oprema	5	20,00%
Oprema za prevoz	5	20,00%
Ostala oprema	5-20	5,0 - 20,0 %

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

3.10 Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je imovina (zemljište i građevinski objekat ili deo građevinskog objekta) koju poseduje vlasnik ili zakupac po osnovu finansijskog lizinga u cilju ostvarivanja prihoda od zakupnine ili povećanja vrednosti kapitala ili i jednog i drugog, a ne za:

- korišćenje u proizvodnji ili isporuku dobara ili usluga ili u administrativne svrhe ili
- prodaju u redovnom toku poslovanja.

Investicione nekretnine početno se vrednuju po nabavnoj vrednosti koja podrazumeva nabavnu cenu, uvećanu za sve zavisne troškove nabavke i umanjenu za bilo kakve trgovinske popuste i rabate, odnosno po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti bez prekomernih troškova i napora, odmeravaju se po fer vrednosti koja se proverava na svaki datum izveštavanja. Usklađivanje knjigovodstvene i fer vrednosti vrši se preko prihoda, odnosno rashoda.

3.11 Zalihe

Zalihe se odmeravaju po nižem iznosu između nabavne vrednosti/cene koštanja i procenjene prodajne cene umanjene za troškove dovršenja i prodaje.

Za zalihe robe i materijala troškovi pribavljanja podrazumevaju: fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti, rabati i slične stavke umanjuju fakturnu vrednost. Fakturna vrednost se utvrđuje na osnovu iznosa sadržanog u fakturi dobavljača.

Za vrednovanje zaliha materijala i robe koristi se metod prosečnih ponderisanih cena .

Smanjenje vrednosti zaliha vrši se kada je neto prodajna cena manja od cene koštanja, ili nabavne cene zaliha.

Na svaki datum izveštavanja, nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna imovina se proveravaju da bi se odredilo da li postoje neke naznake da je došlo do umanjenja vrednosti tih sredstava. Ako postoji naznaka da je došlo do umanjenja vrednosti, procenjuje se nadoknativa vrednost tih sredstava i upoređuje se sa knjigovodstvenom vrednošću. Ako je procenjena nadoknativa vrednost manja, knjigovodstvena vrednost sredstava se smanjuje na nadoknativu vrednost, a gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje kao prihod ili rashod.

Slično, na svaki datum izveštavanja, procenjuje se i umanjenje vrednosti zaliha tako što se upoređuje knjigovodstvena vrednost svake stavke zaliha sa prodajnom cenom umanjenu za troškove dovršenja i prodaje. Ako je zaliha umanjena vrednost, knjigovodstvena vrednost se svodi na prodajnu cenu umanjenu za troškove dovršenja i prodaje, a gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje kao prihod ili rashod.

Ako se gubitak zbog umanjenja vrednosti naknadno stornira, knjigovodstvena vrednost se povećava na izmenjenu procenjenu nadoknativu vrednost (u slučaju zaliha to je prodajna cena umanjena za troškove dovršenja i prodaje), ali ne više od iznosa koji bi bio određen da u prethodnim godinama nije bio priznat gubitak zbog umanjenja vrednosti. Storniranje gubitka zbog umanjenja vrednosti se priznaje kao prihod ili rashod.

Osnovni finansijski instrumenti su:

- (a) gotovina;
- (b) dužnički instrument (poput računa potraživanja i obaveza, potraživanja i obaveza po osnovu menica i zajmova).

Pri početnom priznavanju finansijskog sredstva ili finansijske obaveze, Preduzeće ih odmerava po ceni transakcije (uključujući troškove transakcije osim kod početnog odmeravanja finansijskog sredstva ili finansijske obaveze koji se odmeravaju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha), osim ukoliko aranžman u stvari predstavlja finansijsku transakciju.

Finansijska transakcija može nastati u vezi sa prodajom robe ili usluga, na primer ako se plaćanje odlaže van uobičajenih poslovnih uslova ili se finansira po kamatnoj stopi koja nije tržišna stopa. Ako aranžman predstavlja finansijsku transakciju, Preduzeće odmerava finansijsko sredstvo ili finansijsku obavezu po sadašnjoj vrednosti budućih plaćanja diskontovanih po tržišnoj kamatnoj stopi za sličan dužnički instrument.

Na kraju svakog izveštajnog perioda Preduzeće treba da oceni da li postoji neki objektivan dokaz o umanjenju vrednosti finansijskog sredstva koje se odmerava po nabavnoj ili knjigovodstvenoj vrednosti.

Ako je nadoknativi iznos finansijskog sredstva manji od njegove knjigovodstvene vrednosti, Preduzeće treba da smanji knjigovodstvenu vrednost na nadoknativi iznos. To smanjenje predstavlja gubitak zbog umanjenja vrednosti. Preduzeće treba odmah da prizna gubitak zbog umanjenja vrednosti finansijskog sredstva kao rashod perioda.

Procenjivanje kratkoročnih potraživanja i plasmana vrši se na kraju obračunskog perioda na osnovu rizika naplativosti.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Nadzorni odbor Preduzeća.

Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Nadzorni odbor Preduzeća.

Kratkoročna potraživanja u stranoj valuti početno se vrednuju u protivvrednosti inostrane valute u odnosu na devizni kurs na datum transakcije. Za uticaj promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate priznaju se kursne razlike koje se evidentiraju u korist ili na teret prihoda. Nenaplaćeno potraživanje na datum bilansa priznaje se prema zaključenom deviznom kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

3.15 Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina

Rezervisanje se priznaje kada:

- Preduzeće ima obavezu na datum izveštavanja kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će se od Preduzeća zahtevati da prenese ekonomske koristi prilikom izmirenja; i
- iznos obaveze se može pouzdano proceniti.

Preduzeće odmerava rezervisanje po najboljoj proceni iznosa potrebnog za izmirenje te obaveze na datum izveštavanja. Najbolja procena je iznos koji bi neki subjekt razumno platio da izmiri obavezu na kraju izveštajnog perioda ili da je na taj datum prenese trećoj strani.

Svako korigovanje prethodno priznatih iznosa treba da se priznaje u prihod ili rashod, osim ukoliko rezervisanje nije prvobitno priznato kao deo nabavne vrednosti sredstava.

Rezervisanja su vršena na teret rashoda perioda po osnovu rezervisanja za sudske sporove.

3.16 Primanja zaposlenih

Primanja zaposlenih su svi oblici naknada koje Preduzeće daje u razmenu za usluge zaposlenih, uključujući direktore i rukovodstvo. Primanja zaposlenih obuhvataju:

- a) kratkoročna primanja zaposlenih su primanja zaposlenih (osim otpremnina) koja dospevaju za plaćanje u roku od dvanaest meseci nakon završetka perioda u kome su zaposleni pružali relevantne usluge;
- b) *primanja po prestanku zaposlenja su primanja zaposlenih (osim otpremnina) koja treba isplatiti po prestanku zaposlenja;*
- c) *ostala dugoročna primanja zaposlenih su primanja zaposlenih (osim primanja po prestanku zaposlenja i otpremnina) koja ne dospevaju za isplatu u periodu od dvanaest meseci nakon kraja perioda u kojem su zaposleni pružali svoje usluge;*
- d) otpremnine kao primanja zaposlenih koja se isplaćuju kao rezultat bilo:
 - odluke Preduzeća da prekine rad nekog zaposlenog pre uobičajenog datuma penzionisanja, ili
 - odluke zaposlenog da dobrovoljno prihvati da je višak, u zamenu za ta primanja.

3.16.1 Porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Preduzeće je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Preduzeće ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Preduzeće nije u obavezi da zaposlenima nakon odlaska u penziju isplaćuje naknade koje predstavljaju obavezu penzionog fonda Republike Srbije. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

3.16.2 Obaveze po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada

U skladu sa Zakonom o radu („Službeni glasnik RS“ broj 24/2005, 61/2005 i 54/2009, 32/2013 i 75/2014) i člana 55. Pravilnikom o radu, Preduzeće je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju u visini tri prosečne zarade u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. Preduzeće otpremnine izmiruje na teret tekućih rashoda.

Pored toga, Zakonom o radu u članu 120. je propisano da se Opštim aktom, odnosno Ugovorom o radu može da se utvrdi pravo na jubilarnu nagradu i solidarnu pomoć; Broj mesečnih zarada za jubilarne nagrade

određuje se na osnovu broja godina koje je zaposleni proveo u preduzeću. U 2017. godini nije bilo isplate jubilarnih nagrada jer nisu bile planirane u Programu poslovanja, a i Preduzeće je poslovalo sa gubitkom.

3.17 Porez na dobitak

Poreski rashod perioda je iznos obračunatog poreza na dobitak za plaćanje, koji je utvrđen u poreskoj prijavi za porez na dobitak, u skladu sa poreskim propisima.

Iznos tekućeg poreza koji nije plaćen priznat je kao obaveza tekuće godine.

3.17.1 Poreski rashod perioda

Poreski rashod perioda predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („Sl. glasnik RS“ br. 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013 i 68/2014 - dr. zakon). Porez na dobit obračunat je po stopi od 15% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije.

Neiskorišćeni deo poreskog kredita može se preneti na račun poreza na dobit iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 10 godina. Gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

3.18 Državna davanja

Državno davanje je pomoć države u obliku prenosa resursa Preduzeću po osnovu ispunjenih izvesnih uslova u prošlosti ili budućnosti koji se odnose na poslovne aktivnosti Preduzeća..

Državna dodeljivanja su pomoć države u obliku prenosa sredstava Preduzeću po osnovu ispunjenja određenih uslova koji se odnose na njegovo poslovanje.

Državna dodeljivanja vezana za pokriće rashoda priznaju se kao prihod obračunskog perioda u kom su nastali i povezani rashodi, tj. na osnovu principa sučeljavanja prihoda i rashoda.

Državno dodeljivanje vezano za pokriće rashoda koji će se desiti u narednom periodu priznaje se kao odloženi prihod, tj. odlaže se na računu pasivnih vremenskih razgraničenja i priznaje kao prihod u narednim obračunskim periodima.

Državna davanja vezana za sredstva evidentiraju se kao odloženi prihod, po nominalnoj vrednosti i priznaju u prihode na sistematičnoj i proporcionalnoj osnovi tokom upotrebnog veka sredstva na bazi sučeljavanja sa rashodima za amortizaciju.

4. BILANS USPEHA

4.1 PRIHODI OD PRODAJE ROBE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Domaće tržište		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe	0	0
Svega	0	0
Inostrano tržište		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe		
Svega		
Ukupno	0	0

4.2 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Domaće tržište		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	388	526
Svega	388	526
Inostrano tržište		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		
Svega		
Ukupno	388	526

4.3 PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	66.388	25.855
Ukupno	66.388	25.855

4.4 DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od zakupnina	388.949	384.790
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	49.010	41.030
Ukupno	437.959	425.820

4.5 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	0	0
Nabavna vrednost prodate robe na malo		
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno	0	0

4.6 PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		

Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	0	13
Ukupno	0	13

4.7 TROŠKOVI MATERIJALA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi materijala za izradu	95	195
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	8.615	9.379
Troškovi rezervnih delova	944	893
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	452	793
Troškovi goriva i energije	156.571	152.758
Ukupno	166.677	164.018

4.8 TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi zarada i naknada zarada	182.585	183.256
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	32.683	33.154
Troškovi naknada po ugovoru o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2.795	3.011
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora	1.424	1.373
Ostali lični rashodi i naknade	11.065	10.909
Ukupno	230.552	231.703

Pozicija AOP 1025 , kolona 6 (Bilans uspeha) je korigovana (umesto 230.555 sada je 231.703) , kao posledica materijalno značajne greške iz ranijih godina u iznosu od 1.148 hiljada dinara – isplate zarade i naknade zarada zaposlenih i troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca , po osnovu sudskih presuda.

4.9 TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	1.767	1.928
Troškovi usluga održavanja	66.926	27.847
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande	428	1.799
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	1.479	1.002
Ukupno	70.600	32.576

4.10 TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije	91.586	23.091
Troškovi dugorocnih rezervisanja	0	0

4.11 NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi neproizvodnih usluga	28.573	26.293
Troškovi reprezentacije	233	457
Troškovi premija osiguranja	6.159	4.931
Troškovi platnog prometa	553	529
Troškovi članarina	98	48
Troškovi poreza	27.756	60.703
Ostali nematerijalni troškovi	3.868	2.982
Ukupno	67.240	95.943

4.12 FINANSIJSKI PRIHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od kamata	1.415	2.384
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	2.790	47
Ukupno	4.205	2.431

4.13 FINANSIJSKI RASHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Ostali finansijski rashodi	76	86
Rashodi kamata	43.565	52.985
Negativne kursne razlike i neg.efekti valutne klauzule	129	1.550
Ukupno	43.770	54.621

Pozicija AOP 1046 , kolona 6 (bilans uspeha) je korigovana (umesto 21.974 sada je 52.985) , kao posledica materijalno značajne greške iz ranijih godina u iznosu od 29.223 hiljada dinara – naknadno obračunate zakonske zatezne kamate po osnovu izmirenih obaveza prema dobavljaču JKP Novosadska toplana i u iznosu od 1.788 hiljada dinara na ime zakonske zatezne kamate za neizmirene obaveze prema dobavljaču Dunav Osiguranje AD.

4.14 PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	377	279
Ukupno	377	279

4.15 RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	109.895	2.196
Ukupno	109.895	2.196

4.16 OSTALI PRIHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>Ostali prihodi</i>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje rashodovanih os.sredstava i otpada	212	
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	28	
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	3.571	3.478
Svega	3.811	3.478
<i>Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine</i>		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	377	279
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
Svega	377	279
Ukupno	4.188	3.757

4.17 OSTALI RASHODI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>Ostali rashodi</i>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	803	24
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi	69	188
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	364	961
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		2
Ostali nepomenuti rashodi, ef. promene rač. pol., obezvređj. nekret.	26.494	13.106
Svega	27.730	14.281
<i>Rashodi po osnovu obezvređenja imovine</i>		
Obezvređenje bioloških sredstava		
Obezvređenje nematerijalnih sredstava		
Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme	551	
Obezvređenje zaliha materijala i robe		

Obezvredenje ostale imovine	109.895	2.196
Svega	110.446	2.196
Ukupno	138.176	16.477

4.18 NETO DOBITAK/(GUBITAK) POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI/RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika		
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	10	
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvene politike		
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	0	1.170

4.19 POREZ NA DOBITAK

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Finansijski rezultat u bilansu uspeha (dobitak/gubitak pre oporezivanja)	295.462	161.197
Neto kapitalni dobici (gubici)		
Usklađivanje i korekcije rashoda u poreskom bilansu		
Usklađivanje i korekcija prihoda u poreskom bilansu		
Oporeziva dobit/gubitak		
Umanjenje za iznos gubitka iz ranijih godina		
Kapitalni dobitak		
Umanjenje za iznos kapitalnih gubitaka ranijih godina		
Poreska osnovica		
Umanjenje za prihode od dividendi i udela u dobiti od rezidentnih obveznika		
Umanjena poreska osnovica (Obrazac PB)		
Obračunati porez (15%)		
Umanjenje obračunatog poreza po osnovu poreskih podsticaja i oslobođenja		
POREZ NA DOBITAK (Obrazac PDP)		
Odloženi poreski rashod perioda	11.695	3.717
Odloženi poreski prihod perioda	307.157	164.914

Obračun poreza na dobitak vrši se po stopi od 15% u skladu sa poreskim propisima, odvojeno za poslovni i kapitalni podbilans. Vršiti se usklađivanje pojedinih pozicija prihoda i rashoda, a poreska osnovica se umanjuje za gubitke ranijih godina. Obračunati porez se umanjuje za poreska oslobođenja po osnovu poreskih podsticaja (poreski kredit).

5.1 NEMATERIJALNA IMOVINA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i sl.	Gudvil	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
Nabavna vrednost							
Stanje na početku godine		4.807		1.338	1.390		7.535
Korekcija početnog stanja							
Nove nabavke				197			197
Prenos sa jednog oblika na drugi							
Otuđivanje i rashodovanje							
Ostalo							
Stanje na kraju godine		4.807		1.535	1.390		7.732
Ispravka vrednosti							
Stanje na početku godine		3.814		712			4.526
Korekcija početnog stanja							
Amortizacija 2017. Godine		300		168			468
Otuđivanje i rashodovanje							
Obezvređenja							
Ostalo							
Stanje na kraju godine		4.114		880			4.994
Neotpisana vrednost 31.12.2017.		693		655	1.390		2.738
Neotpisana vrednost 31.12.2016.		993		626	1.390		3.009

Na dan 31.12.2016. god. Preduzeće evidentira nematerijalnu imovinu u iznosu od 3.009 hiljada dinara, koja se odnosi na :

- koncesije, patenti , licence , robne i uslužne marke, softver i ostala prava ; ostala nematerijalna imovina u iznosu od 1.619 hiljada dinara
- nematerijalna imovina u pripremi u iznosu od 1.389 hiljada dinara .

Procenjena vrednost nematerijalne imovine na dan 31.12.2016.godine jednaka je knjigovodstvenoj vrednosti i iznosi 3.009 hiljada dinara .

5.2 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

[illegible]

oblika na drugi									
Otuđivanje i rashodovanje			-5.880						-5.880
Ostalo									
Stanje na kraju godine		31.813.837	265.460	7.557		46.413			32.133.267
<i>Ispravka vrednosti</i>									
Stanje na početku godine		735.936	204.729						940.665
Korekcija početnog stanja		24.219.010							24.219.010
Amortizacija 2017. Godine		79.908	11.041						90.949
Otuđivanje i rashodovanje			-4.846						-4.846
Obezvređenja									
Ostalo									
Stanje na kraju godine		25.034.854	210.924						25.245.778
Neotpisana vrednost 31.12.2017.		6.778.983	54.536	7.557		46.413			6.887.489
Neotpisana vrednost 31.12.2016.		846.213	22.830	8.107		43.413			923.563

Preduzeće u okviru pozicije građevinski objekti na dan 31.12.2016.godine evidentira vrednost građevinskih objekata u iznosu od 846.213 hiljada dinara , a procenjena vrednost građevinskih objekata na dan 31.12.2016.godine iznosi 6.858.891 hiljada dinara.

Preduzeće u okviru pozicije postrojenje i oprema na dan 31.12.2016.godine evidentira vrednost postrojenja i opreme u iznosu od 22.830 hiljada dinara , a procenjena vrednost postrojenja i opreme na dan 31.12.2016.godine iznosi 64.810 hiljada dinara.

U okviru investicionih nekretnina evidentirana je vrednost stana izdatog u zakup, koja na dan 31.12.2016. iznosi 8.107 hiljada dinara , a procenjena vrednost ove kategorije imovine na dan 31.12.2016.god iznosi 7.557 hiljada dinara .

5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.853	2.117
Ukupno	1.853	2.117

5.4. ZALIHE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	10.541	10.247
Roba	44	43
Avansi	3.043	3.407
Ukupno	13.628	13.697

5.5. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Kupci u zemlji	80.766	183.632
Ukupno	80.766	183.632

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2016.god. iznose 183.632 hiljada dinara . Ukupno obezvređenje potraživanja od kupaca (potraživanja koja su starija od godinu dana ili su u sudskom procesu) na dan 31.12.2017. iznosi 109.895 hiljada dinara.

Na poziciji ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017.god. je iznos od 174.183 hiljada dinara.

Potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od RSD 80.766 hiljada (bez ispravke vrednosti potraživanja) nisu usaglašena sa dužnicima u iznosu od RSD 2.166 hiljada, odnosno nije usaglašeno 3 % od ukupnih potraživanja.

Preduzeće na dan 31. decembra 2017. godine vodi sudske sporove protiv svojih dužnika čija vrednost iznosi 85.480 hiljada dinara.

5.6 . POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova obuhvataju:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun		
Potraživanja iz komisije i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	5.234	5.234
Minus: Ispravka vrednosti potraživanje iz specifičnih poslova	5.234	5.234
Ukupno	0	0

5.7. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja obuhvataju:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	268	248
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	269	182
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	1.046	1.308
Potraživanja po osnovu naknada šteta		
Ostala kratkoročna potraživanja	1.038	647
Ukupno	2.621	2.385

5.8 KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

			2017.	2016.
	Oznaka valute	Kamatna stopa	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji</i>				
<i>Pozajmica drugom pravnom licu</i>			240	240
Ukupno			240	240

5.9 GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>		
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	15	3
Tekući (poslovni) računi	1.009	1.171
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	502	233
Devizni racun		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Svega	1.526	1.407
<i>U stranoj valuti:</i>		
Devizni računi		
Svega	0	0
Ukupno	1.526	1.407

5.10 AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA

Aktivna vremenska razgraničenja čine:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Unapred obračunati troškovi	2.774	1.380
Potraživanja za nefakturisani prihod	8.166	9.583
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		72
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	1.568	2.058
Ukupno	12.508	13.093

5.11 OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Državni kapital	572.988	572.988
Ostali osnovni kapital	317	317
Ukupno	573.305	573.305

Državni kapital predstavlja nenovčani kapital javnog preduzeća koji je upisan u poslovne knjige prilikom osnivanja Preduzeća – osnivač je Grad Novi Sad. Državni kapital obezbeđuje se iz javnih prihoda i o načinu njegovog raspolaganja odlučuje osnivač. Državni kapital nije upisan u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre jer nije dobijena odluka od osnivača, Grada Novog Sada, kome je podnet zahtev za upis državnog kapitala.

Ostali osnovni kapital predstavlja oblik kapitala koji je prenet iz vanposlovnih izvora u poslovne izvore i koji nije upisan u Registar privrednih subjekata .

5.12 REZERVE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Rezerve	1.050	1.050
Ukupno	1.050	1.050

5.13 REVALORIZACIONE REZERVE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Revalorizacije rezerve (po osnovu rev.imovine , nek.postr. i opreme)	5.138.587	
Ukupno	5.138.587	

Revalorizacija je urađena na dan 31.12.2016.godine, efekat su revalorizacije rezerve u iznosu od 5.138.587 hiljada dinara.

Knjigovodstvena vrednost nekretnina , postrojenja i opreme koja bi bila priznata da su sredstva knjižena po modelu nabavne vrednosti je 923.563 hiljada dinara .

5.14 GUBITAK

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Gubitak ranijih godina	719.069	586.314
Gubitak tekuće godine do visine kapitala	307.157	20.200
Gubitak tekuće godine iznad visine kapitala		144.714

Pozicija AOP 1065 , kolona 6 (Bilans uspeha) je korigovana (umesto 132.755 sada je 164.914) kao posledica materijalno značajne greške iz ranijih godina u iznosu od 32.159 hiljada dinara:

- u iznosu od 1.148 hiljada dinara – isplate zarade i naknade zarada zaposlenih i troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca , po osnovu sudskih presuda.
- u iznosu od 29.223 hiljada dinara – naknadno obračunate zakonske zatezne kamate po osnovu izmirenih obaveza prema dobavljaču JKP Novosadska toplana i
- u iznosu od 1.788 hiljada dinara na ime zakonske zatezne kamate za neizmirene obaveze prema dobavljaču Dunav Osiguranje AD.

5.15 DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- Preduzeće ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze; i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno	0	0

5.16 DUGOROČNE OBAVEZE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji		7.613

Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		
Ostale dugoročne obaveze	30.508	37.786
Ukupno	30.508	45.399

Preduzeće je izvršilo usaglašavanje obaveza sa stanjem na dan 31.12.2017.godine.

Neusaglašene su obaveze sa :

- JKP Vodovod i kanalizacija neusaglašena obaveza u iznosu 1.461.216,40 din.- vraćeni računi iz 2014. godine,
- JKP Novosadska toplana - neusaglašena obaveza u iznosu 359.999,99 din. - kompenzacija iz 2010. godine
- JKP Čistoća - neusaglašena obaveza u iznosu 142.720,89 din.
- EPS Snabdevanje -sektor Novi Sad u iznosu 2.902,07 din.
- NS Plakat - neusaglašena obaveza u iznosu 48.782,98 din.
- MAS PROMET - neusaglašena obaveza u iznosu 7.488,00 din.
- Gradac promet - neusaglašena obaveza u iznosu 21.818,40 din.
- Sigma doo Kula - neusaglašen iznos 23.075,23 din.
- JKP Informatika Novi Sad u iznosu od 1.753,73 din.
- JKP Gradsko zelenilo u iznosu od 705.247,61 din.
- Kompanija Dunav osiguranje u iznosu od 41.400,00 din.
- Novi Sad Gas - neusaglašena obaveza u iznosu 23.343,61 din.

Dospeće dugoročnih kredita

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Do 1 godine – tekuće dospeća	18.262	30.394
Od 1 do 2 godine		7.613
Od 2 do 3 godine		
Od 3 do 4 godine		
Stanje na dan 31. Decembra	18.262	38.007

Pregled dugoročnih kredita po poveriocima

			2017.	2016.
	Oznaka valute	Kamatna stopa	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>				
RAZVOJNI FOND APV	EUR	1,00%		7.613
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do godinu dana			18.262	30.394
Svega			18.262	38.007
			EUR hiljada	EUR hiljada
<i>U valuti:</i>				
RAZVOJNI FOND APV				62
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do godinu dana			154	246
Svega			154	308

5.17 ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Odložene poreske obaveze	969.379	41.613
Ukupno	969.379	41.613

5.18 KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

			2017.	2016.
	Oznaka valute	Kamatn a stopa	RSD hiljada	RSD hiljada
Kratkoročne kredite i zajmovi u zemlji				
Postanska stedionica	RSD	1,25%		
Pozajmice od pravnih lica	RSD	0,00%	23.050	23.940
Svega	RSD		23.050	23.940
Ostale kratkoročne finansijske obaveze				
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti				
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	RSD			
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji				
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	RSD		18.262	30.394
Svega	RSD		18.262	30.394
Ukupno	RSD		41.312	54.334

5.19 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Primljeni avansi	4.116	5.393
Dobavljači u zemlji	609.702	539.255
Ostale obaveze iz poslovanja	660	661

5.20 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisije i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	4.804	3.633
Svega	4.804	3.633
Obaveze za zarade i naknade zarada (bruto)		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	15.678	12.598
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.985	2.039
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8.759	6.752
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	7.879	6.073
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	498	666
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	203	267
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	130	177
Svega	36.132	28.572
Druge obaveze		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	106.061	83.090

Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze prema zaposlenima	3.496	1.716
Obaveze prema članovima Nadzornog odbora	291	299
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	3.057	
Ostale obaveze	4.211	3.150
Svega	117.116	88.255
Ukupno	158.052	120.460

5.21 OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim primljenih avansa)	9.482	6.640
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po posebnoj stopi (osim primljenih avansa)		
Obaveza za PDV po primljenim avansima po opštoj stopi	448	345
Obaveza za PDV po primljenim avansima po posebnoj stopi		
Obaveza za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi	33	3
Obaveza za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi		
Obaveza za PDV po osnovu prodaje za gotovinu	654	542
Prethodni porez	8.001	5.545
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	2.616	1.985

5.22 OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine obuhvataju:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze za akcize		
Obaveze za porez iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		
Obaveze za doprinose koji terete troškove		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	233.830	204.867
Ukupno	233.830	204.867

5.23 PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Pasivna vremenska razgraničenja čine:

	2017.	2016.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Unapred obračunati troškovi		
Unapred naplaćeni prihodi		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije	265.241	272.367
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	1.237	1.523
Svega	266.478	273.890
Ukupno	500.308	478.757

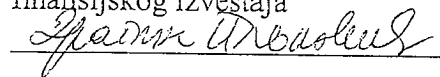
6. DEVIZNI KURS

Zvanični srednji kurs NBS primenjen za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u funkcionalnu valutu je bio sledeći:

	31.12.2017.	31.12.2016.
EUR	118,4727	123,4723

Novi Sad, 30.05.2018.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik

