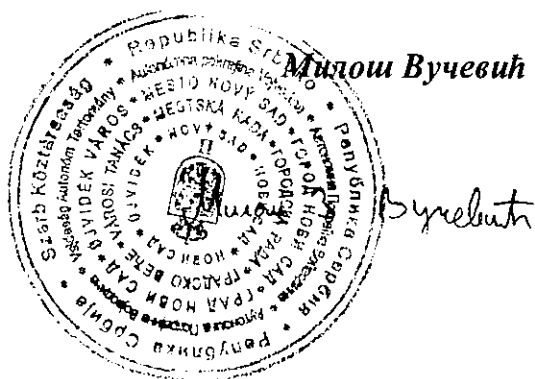


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 66-1/2020-340-II
Дана: 25. септембра 2020. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 66-1/2020-340-II од 25. септембра 2020. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину, Градско веће Града Новог Сада на 2. седници од 25. септембра 2020. године, доноси

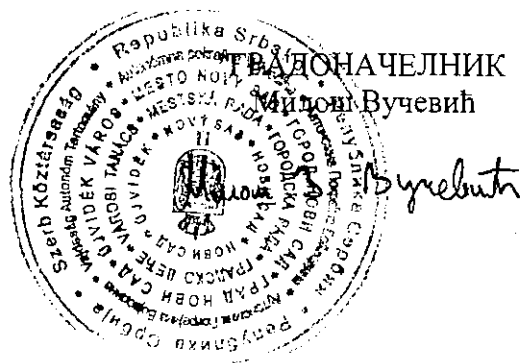
ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 157. редовној седници одржаној 5. јуна 2020. године и 102. дописној седници одржаној 28. јула 2020. године и предлаже Скупштини да исте размотри и закључи:

„Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину.“

II. 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:66-1/2020-340-II
Датум: 25. септембра 2020. године
НОВИ САД



РЕФЕРАТ

ПОВОДОМ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА" НОВИ САД ЗА 2019. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈИМА ЈП "СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА" НОВИ САД

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 39. тачка 34. Статута Града Новог Сада (Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19) 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 5. јуна 2020. године Одлуку Надзорног одбора Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад о усвајању Извештаја о степену реализације годишњег Програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад коју је Надзорни одбор усвојио на 157. редовној седници одржаној 5. јуна 2020. године, а 30. јула 2020. године Одлуку Надзорног одбора о усвајању Финансијских извештаја за 2019. годину као и Одлуку о усвајању Извештаја о извршеној ревизији финансијских извештаја Јавног предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину које је Надзорни одбор усвојио на 102. дописној седници одржаној 28. јула 2020. године.

У извештајном периоду од 1. јануара до 31. децембра 2019. године, Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад остварило је укупан приход у износу од 488.732.547,30 динара, укупан расход у износу од 642.900.054,45 динара.

На основу укупно остварених прихода и расхода у 2019. години, Предузеће је остварило нето губитак од 113.728.539,05 динара, што представља губитак из редовног пословања у износу од 154.167.507,15 динара умањен за одложене пореске приходе периода у износу од 40.438.968,10 динара (одложени порески расходи периода су резултат различитих амортизација за рачуноводствене и пореске сврхе). Нераспоређена добит по основу укидања ревалоризационих резерви по основу расхода и мањкова опреме износи 551.215,86 динара.

Губитак исказан у финансијским извештајима Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину неће се покривати, с обзиром да је Предузеће у 2019. години пословало са губитком и да нема добити из претходних година.

Укупни приходи за 2019. годину који су планирани у износу од 636.000.00,00 динара остварени су у износу од 488.732.547,30 динара, односно 76,84% у односу на планиране приходе. У структури пословних прихода најзначајнији су: приход од субвенција у износу од 10.207.451,08 динара (приходи по основу инвестиционих активности), приходи од закупа пословног простора у износу од 241.578.101,63 динара, приходи од закупа спортског простора у износу од 114.047.130,63 динара, приходи од закупа за маркетинг 5.006.016,83 динара, закупа за културу у износу од 12.345.381,93 динара као и приход од продатих улазница у износу од 53.665.374,50 динара.

Укупни расходи за 2019. годину планирани су у износу од 635.950.531,00 динара, док остварени укупни расходи за исти период износе 642.900.054,45 динара што је 101,09%. у односу на планиране расходе. У структури пословних расхода у периоду јануар - децембар 2019. године најзначајнији су трошкови зарада и накнаде зарада (брutto I) 144.442.793,89 динара, трошкови доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца 24.744.632,18 динара, трошкови отпремнина (технолошки вишак) 100.490.819,00 динара и трошкови осталих личних расхода и накнада у износу 18.418.173,30 динара.

У осталим пословним расходима највећи су трошкови електричне енергије 78.058.898,92 динара, топлотне енергије 47.866.322,23 динара, трошкови утрошене воде 22.793.196,44 динара, трошкови пореза на имовину 26.823.818,28 динара, трошкови услуге одржавања 10.448.589,53 динара, трошкови амортизације 93.385.169,55 динара.

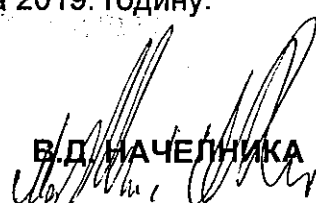
Програмом инвестиционих активности Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 59/18) планирана су средства из буџета Града у износу од 15.100.000,00 динара, а реализована у износу од 12.170.428,64 динара и то за радове на замени топловода на траси ТП2-борилачке дворане, радове на замени аутоматике подног и радијаторског грејања на затвореним базенима, за набавку и уградњу сувог трансформатора 1000kVA, набавку покретних кошаркашких конструкција, набавку алуминијумских голова у Малој и Великој дворани ЈП „СПЦ Војводина“ Нови Сад као и набавку и уградњу пешчаног филтера малог базена ЈП „СПЦ Војводина“ Нови Сад.

На дан 31. децембра 2019. године кредитна задуженост Предузећа износила је 118.524.443,62 динара, коју чине дугорочни кредит код АИК банке из 2019. године из којег су исплаћене отпремнине за спровођење програма рационализације запослених у 2019. години и позајмице од правних лица.

Програмом пословања Јавног предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад планирано је 158 запослених, а на дан 31.12.2019. године укупан број био је 139 запослених на неодређено време и 14 запослених на одређено време са просечном бруто I зарадом у износу од 66.943,00 динара, а динамика исплате зарада у периоду од 01.01.2019. године до 31.12.2019. године у складу је са планираним трошковима зарада и других примања за 2019. годину.

На основу свега изнетог предлаже се Скупштини да усвоји предложени Закључак о усвајању Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину са Финансијским извештајима ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад за 2019. годину."

Нови Сад, 22. август 2020. године


В.Д. НАЧЕЛНИКА
ВЛАСТИМИР МАСТИЛОВИЋ

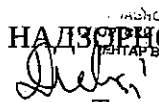
ЈП "Спортски и пословни центар
Војводина"
Нови Сад
Број: 2537-13
Дана: 05.06.2020. године
Нови Сад

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 157. седници одржаној 05.06.2020. године, доноси

ОДЛУКУ

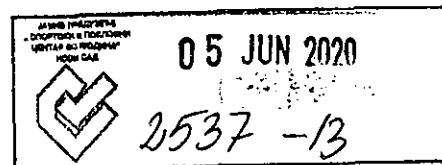
I Надзорни одбор Јавног предузећа Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад, усваја Извештај о степену реализације годишњег Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину.

II Извештај се доставља Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

мр Драгомир Ђукић



Handwritten mark



**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“ НОВИ САД ЗА 2019. 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

ЛБЕК: 82001

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

Нови Сад, јун 2020. године

САДРЖАЈ

1. Општи подаци.....	3
2. Организациона структура – шема.....	7
3. Општа оцена пословања за 2019. годину.....	8
4. Реализовани физички обим активности за 2019. годину.....	9
5. Финансијски показатељи за 2019. годину.....	11
6. Политика зарада и запошљавања.....	21
7. Задуженост.....	26
8. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене.....	27
9. Инвестиције.....	34
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене.....	35

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Одлуку о изградњи ЈП "Спортског и пословног центра Војводина" Нови Сад 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" Нови Сад 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.

Седиште Предузећа је у Новом Саду, улица Сутјеска 2.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом. Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима, извршене су у току 2016. године.

Основна делатност Предузећа је делатност спортских објеката. Поред наведене основне делатности Предузеће обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању и то:

- остале забавне и рекреативне делатности
- спортско и рекреативно образовање
- изнајмљивање некретнина

1.1. Мисија

Мисија ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад 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, клизалиште 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.

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 "Спортички и пословни центар Војводина" прогласи спортским објектом од значаја за Републику, Покрајину и Град
- Да се објекат ЈП " Спортички и пословни центар Војводина" прогласи објектом прве категорије

Законски оквири који утврђују пословање предузећа су:

- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортички и пословни центар "Војводина" у оснивању као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16),
- 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 и 95/18),
- 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 , 103/15, 99/16, 113/17 и 95/18),
- Закон о рачуноводству ("Службени гласник Републике Србије", број 62/13 и 30/18),
- Закон о ревизији ("Службени гласник Републике Србије", број 62/13 и 30/18),
- Закон о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16),
- Закон о јавним набавкама ("Службени гласник Републике Србије", број 124/12, 14/15 и 68/15),

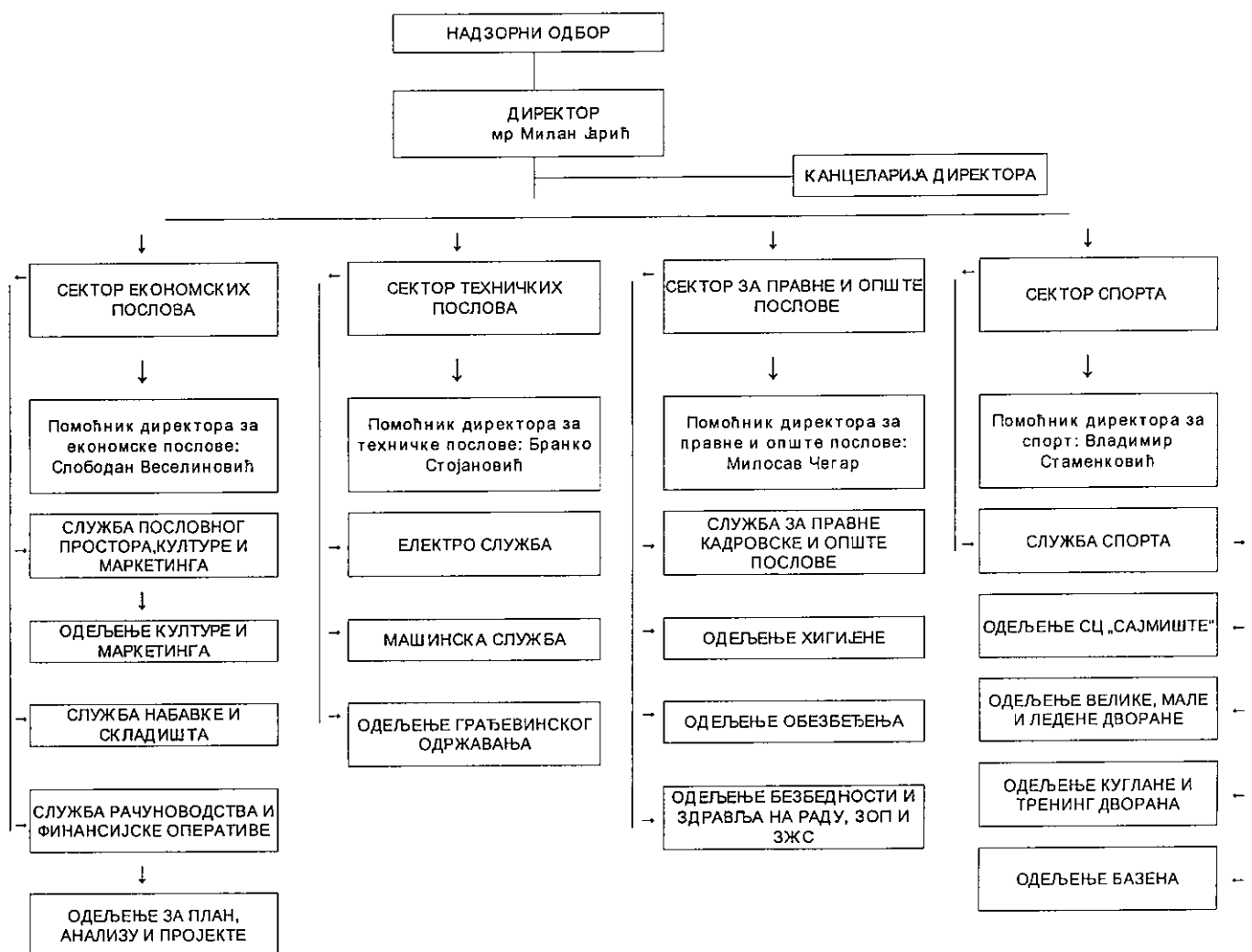
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће ("Службени гласник Републике Србије", број 36/16),
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и 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 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- Одлука УС и 113/17, у даљем тексту: ЗОР),
- Статут Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад од 14.09.2016. године ("Службени лист Града Новог Сада", број 71/16),
- Посебан колективни уговор за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада ("Сл.лист Града Новог Сада" бр. 37/17),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 68/15 и 85/15 – одлука УС, 81/16 и 95/18),
- Закон о спорту ("Службени гласник Републике Србије", број 10/16),
- Одлука о уређењу града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада" број 67/17),
- Правилник о техничким и другим условима за постављање објекта и уређаја на јавној површини ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/18),
- Одлука о градским административним таксама („Службени лист Града Новог Сада“, број 54/09, 23/11, 56/12, 13/13, - решење о усклађивању динарског износа, 21/14, решење о усклађивању дин.изн., 74/16 и 42/18),
- Правилник о условима и поступку давања у закуп пословног простора у Јавном предузећу "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад број 2375-2 од 30.03.2018.године и Одлука о буџету Града Новог Сада за 2018.годину ("Службени лист Града Новог Сада", број 66/17, 28/18 и 30/18-испр.),
- Одлука о утврђивању цена услуга Јавног предузећа "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада" број 60/14),
- Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда ("Службени гласник Републике Србије", број 16/18)
- Правилник о раду за Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад, дел.бр. 1791-5 од 13.04.2018. године.

1.4. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

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

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	СЛАБОСТИ - веома скупо инвестиционо одржавање - висока потрошња енергије - нефункционалан и енергетски неефикасан систем климатизације, грејања и хлађења - недовршен информациони систем
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 - организовање посебног клуба за одређени број предузећа и пословних партнера - побољшати имиџ "Спенс"-а; стварање имиџа ексклузивности уз стратегију умерено високе цене - да се кроз ЈПП, инвестиционим улагањем у објекат унапреди пословање - санацијом затвореног олимпијског базена, као и санацијом улаза, гардеробе, ходника, дезобаријера, комуникације и приступа олимпијском базену у објекту, побољшаће се квалитет услуге	РИЗИЦИ - могуће хаварије (непланирани трошкови)

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА ЗА 2019. ГОДИНУ



Председник Надзорног одбора :

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

Чланови Надзорног одбора :

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

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

Директор Предузећа :

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

3. ОПШТА ОЦЕНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Оцена резултата пословања за јануар – децембар 2019. године

Нето губитак од 113.728.539,05 динара представља губитак из редовног пословања умањен за одложене пореске приходе периода у износу од 40.438.968,10 динара. Одложени порески расходи периода су резултат различитих амортизација за рачуноводствене и пореске сврхе.

Нераспоређена добит по основу укидања ревалоризационих резерви по основу расхода и мањкова опреме износи 551.215,86 динара.

Укупни приходи остварени су у износу од 488.732.547,30 динара, што у односу на планиране приходе за 2019. годину значи реализацију од 76,84%.

Укупни расходи остварени су у износу од 642.900.054,45 динара, што у односу на планиране расходе за 2019. годину значи реализацију од 101,09%.

Инвестиционе активности

Планирани износ инвестиционих активности из капиталних субвенција из Буџета Града Новог Сада за 2019. годину је износио 15.100.000,00 динара, а реализовано је 12.170.428,64 динара.

Реализована су неутрошена средства из 2018. године у износу од 4.122.928,80 динара, а неутрошена средства у износу од 877.071,20 динара су враћена у Буџет Републике Србије.

Улагања у основна средства

Јавно предузеће „Спортски и пословни центар Војводина“, Нови Сад је из сопствених средстава у току 2019. године извршило набавку опреме у вредности од 1.576.930,34 динара.

Начин финансирања

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

Управљање ризицима

Оснивач и Предузеће активно раде на мерама финансијске консолидације. Само заједничким снагама могуће је обезбедити стратегију која ће утицати на добро пословање предузећа у обављању делатности од општег интереса.

План пословне и финансијске консолидације ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад одобрен је од стране Градског већа Града Новог Сада, Закључак број 66-1/2019-35-II од 11.02.2019. године.

Скупштина Града Новог Сада донела је Одлуку о конверзији потраживања, број 66-1/2019-39- I од 20.02.2019. године, Града Новог Сада, јавних предузећа и јавних комуналних предузећа чији је оснивач Град Нови Сад у трајни улог Града Новог Сада у капитал ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад.

Надзорни одбор ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад на 135. седници, дана 26.03.2019.године, донео је Одлуку о повећању основног капитала у износу од 543.879.308,27 динара.

Агенција за привредне регистре је издала Решење о упису неновчаног капитала под бројем БД 31731/2019 од 02.04.2019.године. Уписан је неновчани капитал у износу од 543.879.308,27 динара .

Скупштина Града Новог Сада донела је Одлуку број 66-1/2019-816- I од 23.12.2019. године о конверзији дела потраживања које ЈКП „Водовод и канализација,, Нови Сад има према ЈП „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад у трајни улог Града Новог Сада у капитал ЈП „ Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад.

Агенција за привредне регистре је издала Решење о упису неновчаног капитала под бројем БД 169887/2019 од 31.12.2019.године. Уписан је неновчани капитал у износу од 55.000.000,00 динара.

4. РЕАЛИЗОВАН ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Служба спорта

У 2019. 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.

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.

Спортски простори Јавног предузећа “Спортски и пословни центар Војводина” Нови Сад, у 2019. години су се користили укупно 35.960 сати.

Због услова које Јавно предузеће "Спортски и пословни центар Војводина"Нови Сад пружа и стручних кадрова са којима располаже и у 2019. години у Центру се одржао читав низ значајних спортских догађаја.

- У јануару месецу је одржан „Дневников турнир“ у малом фудбалу у Малој дворани,
- Европско првенство у рвању за млађе сениоре је одржано у марту 2019. године у Великој дворани,
- Такмичење у борилачким спортовима „Мегдан“ одржано је 15. марта 2019. године у Великој дворани,
- Serbia open “ такмичење у плесу се одржало 17. марта 2019. године у Малој дворани,
- Осми међународни турнир у ритмичкој гимнастици „Трофеј Новог Сада 2019“ се одржао 23-24 марта у Великој дворани.
- Такмичење у плесу одржано је 6. априла у Малој дворани,
- Спортске игре младих су одржане 16. маја у Великој и Стонотениској дворани.

- Репрезентација Србије је одиграла три утакмице у оквиру Лиге нација у одбојци у периоду 31.05-2.06. у Великој дворани,
- 16. јуна рукометна репрезентација Србије одиграла је квалификациону утакмицу за Светско првенство против Швајцарске,
- Меморијал „Турнир великана„ у одбојци се одиграо од 20-22 септембра у Малој дворани
- У периоду 15-17. новембра се одржало међународно такмичење у плесу под називом „Dance fest 2019“ у Малој дворани,
- Меморијални турнир цудо великана Војводине се одржао 2. и 3. новембра,
- Светско првенство у гиревој спорту се одржало у периоду 7-10. новембра.
- 7. децембра је одржано такмичење у ултимет фајту под називом „Serbian battle championship“ у Великој дворани,
- “Новогодишњи” турнир у стоном тенису, одржан је 21. и 22. децембра у Малој дворани,
- У периоду 27-29. децембра је одржан „Фестивал одбојке“ у Великој дворани и
- Лига шампиона у одбојци, две утакмице квалификација (13. новембра и 21. новембра) и две утакмице у групи (10. децембра и 17. децембра).

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 и др.
- одељење издаје просторе за организације великих манифестација (као што су Новосадско пролеће, Цветне пијаци 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. Попуњеност капацитета пословног простора износи преко 90%.

Највећи закупци су: Univerexport, ЈКП „Водовод и канализација“ Балкан бар, Phoenix caffe, ЈП Пошта Србије, Војвођанска банка а.д. OTP group, DM drogerie market и Lilly drogerie.

5. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019. ГОДИНУ

5.1 Биланс стања на дан 31.12.2019. године - план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
			План 2019.	Реализација 2019.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	6.747.584	6.735.225
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.624	1.154
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	3.853	693
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	381	281
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	1.390	180
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	10	6.740.470	6.732.611
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	6.623.802	6.621.367
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	58.415	53.083
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	7.557	7.557
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	50.696	50.604
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	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	1.490	1.460
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. Хартije од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.490	1.460
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	96.034	99.916
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	10.294	11.923
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	10.250	8.972
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048	44	29
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		2.922
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	70.000	74.459
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 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	70.000	74.459
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	1.500	1.744
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
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
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	1.500	941
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	12.500	10.609
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	6.843.618	6.835.141
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		46.248
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	5.282.420	5.227.842
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.117.184	1.172.184
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1.116.867	1.171.867
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	317	317
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.050	1.050
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	5.136.456	5.135.905
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	184.858	551
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	184.809	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	49	551
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	1.157.128	1.081.848
350	1. Губитак ранијих година	0422	1.157.128	968.120
351	2. Губитак текуће године	0423		113.728
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	130.030	117.386
40	X. 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	130.030	117.386
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	100.000	88.333
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	30.030	29.053
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	969.379	928.940
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	461.789	560.973
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	18.547	30.245
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	18.547	18.578
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		11.667
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.000	2.365
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	150.829	195.444
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	150.000	192.172
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	829	3.272
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	16.500	17.522
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.500	4.030
48	УІ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	333	28.533
49 осим 498	УІІ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	266.080	282.834
	Д. 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	6.843.618	6.835.141
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		46.248

Основни капитал АОП 0402 износи 1.172.184 хиљаде динара. Основни капитал чини: државни капитал АОП 0406 и остали основни капитал АОП 0413. Основни капитал (АОП 0406) – увећан је за 543.879 хиљада на основу одлуке о конверзији потраживања коју је донела Скупштина града Новог Сада, број 66-1/2019-39-І од 20.02.2019. године и за 55.000 хиљада на основу одлуке о конверзији потраживања коју је донела Скупштина Града Новог Сада, број 66-1/2019-816- І од 23.12.2019. године.

Губитак ранијих година АОП 0422 у износу од 968.120 хиљада динара је мањи од планираног из разлога што је покривен нераспоређеним добитком ранијих година АОП 0417.

Решењем Скупштине Града Новог Сада о давању сагласности на Одлуку о расподели добити Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2018.годину, број:66-1/2019-689-І од 18.10.2019. године покривен је губитак ранијих година у износу од 94.542 хиљаде динара.

Решењем Градског већа Града Новог Сада о давању сагласности на Одлуку о покрићу губитка из ранијих година из дела добити намењеног оснивачу за 2018. годину, број:66-1/2019-733-ІІ од 08.11.2019. године покривен је губитак ранијих година у износу од 94.540 хиљада динара.

Ванбиласну активу и пасиву у износу од 46.248 хиљада динара чине залогe потраживања по основу уговора о залогама којима се обезбеђује дугорочни кредит.

5.2 Биланс успеха – план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
			План 2019.	Реализаци ја 2019.
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	522.500	436.849
60	I. 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		
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		
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	12.500	10.207
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	510.000	426.642
	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	620.251	618.157
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
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	11.235	7.822
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	152.000	151.611
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	291.634	293.441
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	17.950	12.630
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	92.000	93.385
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	55.432	59.268
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	97.751	181.308
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	5.000	516
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	5.000	378
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		138
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.500	15.296
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		302
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		302
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	8.500	14.986
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		8
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	3.500	14.780
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		2.347
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		265
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	107.500	48.982
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.200	9.026
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.049	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		154.050
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	1.000	117
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	49	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		154.167
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		40.439
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	49	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		113.728
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

5.3 Финансијски план

ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО ЗА 2018.	ПЛАН ЗА 2019.	ОСТВАРЕНО ЗА 2019.	ИНДЕКС	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	25.008,33				
Приходи по основу текућих субвенција	416.600.000,00				

Приходи по основу условљених донација	38.018.983,95	12.500.000,00	10.207.451,08	26,85	81,66
Приходи од закупа	430.734.061,64	510.000.000,00	426.642.005,52	99,05	83,66
УКУПНО ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	885.378.053,92	522.500.000,00	436.849.456,60	49,34	83,61
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	8.128.824,48	5.000.000,00	515.446,83	6,34	10,31
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	29.859.918,91	107.500.000,00	48.982.559,63	164,04	45,57
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИМОВИНЕ	1.628.470,79	1.000.000,00	2.346.850,18		234,69
ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧ.ПОЛ. И ИСПР.ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	596.907,76		38.234,06		
УКУПНИ ПРИХОДИ	925.592.175,86	636.000.000,00	488.732.547,30	52,08	76,84

РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО ЗА 2018.	ПЛАН ЗА 2019.	ОСТВАРЕНО ЗА 2019.	ИНДЕКС	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Трошкови материјала за израду	6.269,83	0,00			
Трошкови осталог материјала	6.875.384,97	9.485.000,00	6.744.133,31	98,09	71,10
Трошкови горива и енергије	152.503.020,21	152.000.000,00	151.611.357,46	99,42	99,74
Трошкови резервних делова	884.984,90	1.210.000,00	688.481,79	77,80	56,90
Трошкови алата и инвентара	235.428,68	540.000,00	389.181,01	163,31	72,07
Трошкови зарада, наканада зарада и остали лични расходи	223.421.905,25	291.634.031,00	293.440.513,41	131,34	100,62
Трошкови транспортних услуга	1.467.036,88	1.820.000,00	1.479.679,02	100,86	81,30
Трошкови услуге одржавања	53.101.361,39	14.580.000,00	10.448.589,53	19,68	71,66
Трошкови осталих услуга	1.229.069,21	1.550.000,00	702.198,45	57,13	45,30
Трошкови амортизације	92.101.842,15	92.000.000,00	93.385.169,55	101,39	101,51
Трошкови непроизводних услуга	19.353.887,24	18.286.500,00	21.082.013,98	108,93	115,29
Трошкови репрезентације	150.218,23	0,00	0,00		
Трошкови премије осигурања	6.121.170,61	7.000.000,00	6.844.216,83	111,81	97,77
Трошкови платног промета	502.872,95	550.000,00	648.335,39	128,93	117,88
Трошкови чланарина	33.000,00	50.000,00	34.500,00	104,55	69,00
Трошкови пореза	27.359.341,62	27.000.000,00	26.863.164,14	98,19	99,49
Трошкови доприноса	0,00	700.000,00	0,00		
Остали нематеријални трошкови	4.352.589,04	1.845.000,00	3.795.828,57	87,21	205,74
УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	589.699.383,16	620.250.531,00	618.157.362,44	104,83	99,66
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	108.761.278,39	8.500.000,00	15.295.676,79	14,06	179,95
ОСТАЛИ РАСХОДИ	35.686.117,07	5.200.000,00	9.026.340,14	25,29	173,58
РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВ.ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ВРЕД. ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ	4.491.750,35	1000.000,00	265.224,70	5,90	26,52
ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧ.ПОЛ. И ИСПР.ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА		1.000.000,00	155.450,38		15,55
УКУПНИ РАСХОДИ	738.638.528,97	635.950.531,00	642.900.054,45	87,04	101,09
ОСТВАРЕНИ ГУБИТАК			154.167.507,15		
ОСТВАРЕНА ДОБИТ	186.953.646,89	49.469,00			
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА			40.438.968,10		
НЕТО ГУБИТАК			113.728.539,05		
НЕТО ДОБИТАК		49.469,00			

Губитак из 2019. године у износу од 113.728.539,05 динара и губитак ранијих година у износу од 968.120.546,43 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 покрићу губитка.

У структури расхода најзначајнију ставку чине:

- трошкови бруто I зарада у износу 144.442.793,89 динара
- трошкови доприноса на зараде на терет послодавца у износу 24.744.632,18 динара
- трошкови отпремнина за технолошки вишак у износу од 100.490.819,00 динара
- трошкови горива и енергије износе 151.611.357,46 динара
- трошкови камата у износу од 14.985.706,24 динара
- трошкови пореза на имовину износе 26.823.818,28 динара
- трошкови амортизације у износу од 93.385.169,55 динара

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2017. година	2018. година	2019. година
План	555.412	965.114	522.500
Реализација	504.452	885.378	436.849
Реализација/План (%)	90,82%	91,74%	83,60%

у 000 дин

Пословни расходи	2017. година	2018. година	2019. година
План	621.245	641.124	620.251
Реализација	660.230	589.699	618.157
Реализација/План (%)	106,28%	91,98%	99,66%

у 000 дин

Укупни приходи	2017. година	2018. година	2019. година
План	579.462	975.114	636.000
Реализација	512.855	925.592	488.733
Реализација/План (%)	88,51%	94,92%	76,84%

у 000 дин

Укупни расходи	2017. година	2018. година	2019. година
План	643.096	641.124	635.950
Реализација	907.109	738.638	642.900
Реализација/План (%)	141,05%	115,20%	101,09%

у 000 дин

Пословни резултат	2017. година	2018. година	2019. година
План	-65.833	323.990	-97.751
Реализација	-155.778	295.679	-181.308
Реализација/План (%)	236,62%	91,26%	185,47%

у 000 дин

Нето резултат	2017. година	2018. година	2019. година
План	-63.634	309.390	49
Реализација	-438.133	186.954	-113.728
Реализација/План (%)	688,52%	60,42%	-

у 000 дин

Број запослених на дан 31.12.	2017. година	2018. година	2019. година
План	226	234	158
Реализација	235	228	156
Реализација/План (%)	103,98%	97,44%	98,73%

у 000 дин

Просечна нето зарада	2017. година	2018. година	2019. година
План	46.794	43.968	44.981
Реализација	43.365	42.486	45.683
Реализација/План (%)	92,67%	96,63%	101,56

Рацио анализа	2017. година Реализација	2018. година Реализација	2019. година Реализација
EBITDA	-209.768	387.805	-45.796
Ликвидност	7,68	8,59	17,81
Дуг / капитал	53,72	45,82	30,74
Профитна бруто маргина	-	43,40	-
Економичност	76,40	150,14	70,66
Продуктивност	44,98	24,19	60,33

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе) *100.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања)*100.

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга)*100.

Економичност представља однос (пословни приходи / пословни расходи)*100.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха)*100.

5.4 Извештај о токовима готовине - план и реализација

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2019.	Реализација 2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	512.000	523.402
1. Продаја и примљени аванси	3002	5.000	4.218
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.000	85
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	505.000	519.099
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	582.615	602.417
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	225.981	225.799
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	291.634	300.870
3. Плаћене камате	3008	5.000	9.894
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	60.000	65.854
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	70.615	79.015
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	25.840	21.640
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	25.840	21.640
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	25.840	17.082
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	100.000	100.000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	100.000	100.000
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	3.545	3.515
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	3.545	3.513
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		2
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	96.455	96.485
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	612.000	623.402
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	612.000	627.572
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		4.170
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.500	5.111
Ж. 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	1.500	941

5.5 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.

5.6 Субвенције - план и реализација

Приход	Планирано 2019	Пренето из буџета	Реализовано 2019	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.- 31.12. / 2019 план 01.01.- 31.12.2019.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15.100.000,00	12.170.428,64	12.170.428,64	0.00	80,60
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	15.100.000,00	12.170.428,64	12.170.428,64	0.00	80,60

Реализована су неутрошена средства из 2018. године у износу од 4.122.928,80 динара, а неутрошена средства у износу од 877.071,20 динара су враћена у Буџет Републике Србије.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Остварени износ за трошкове зарада у 2019. години у бруто I износу је 144.442.793,89 динара и у складу је са планираном масом зарада за 2019. годину.

Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора износе 1.384.493,60 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.

На почетку 2019. године ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад је имало 228 запослених. Програмом решавања вишка запослених, ради стабилизације финансијске позиције предузећа, те усклађивања броја запослених стварним потребама и обиму посла, у циљу наставка несметаног пословања истог, утврђено је да је неопходно смањити број запослених за 64 лица. На дан 31.12.2019. године предузеће има 153 запослена.

По квалификационој структури највећи број запослених је са средњом стручном спремом и износи 57 запослених лица, а најмањи број је са висококвалификованом стручном спремом и износи 1 запослени. По старосној структури у 2019. години највећи број запослених је било у групи од 50-60 година и броји 57 запослених. У структури запослених по дужини стажа у радном односу највише запослених лица има са стажом од 5 – 10 и 30 - 35 година, обе групе броје по 28 запослена.

ЛП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад функционише кроз четири сектора: Сектор економских послова, Сектор спорта, 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 31.12.2019. године	228		Стање на дан 30.06.2019. године	156
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	14	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.	5
2.	Споразумни престанак радног односа уз исплату новчане накнаде	2	2.	Неплаћено одсуство	
3.	Неплаћено одсуство	2	3.	Разрешење	
4.	Истек рада на одређено време	6	4.	Истек уговора на одређено време	5
5.	Споразумни престанак радног односа	4	5.	Споразумни престанак радног односа	
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	9	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	4
7.	Пријем на одређено време	8	7.	На одређено време	4
8.	Повратак са неплаћеног одсуства	1			
	Стање на дан 31.03.2019. године	223		Стање на дан 30.09.2019. године	155
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	223		Стање на дан 30.09.2019. године	155
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.	73	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	6
2.	Старосна пензија	2	2.	Истек уговора на одређено време	4
3.	Споразумни престанак радног односа		3.	Споразумни престанак радног односа	1
4.	Споразум о престанку рада уз исплату новчане накнаде-технолошки вишак	64	4.	Споразум о престанку рада уз исплату новчане накнаде	
5.	Истек уговора на одређено време	7	5.	Старосна пензија	1
			6.	Смртни случај	
7.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.	6	7.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	4
8.	Повратак са неплаћеног одсуства	1	8.	Повратак са неплаћеног одсуства	
9.	Пријем на одређено време	5	9.	Пријем на одређено време	4
	Стање на дан 30.06.2019. године	156		Стање на дан 31.12.2019. године	153

Напомена: За 3 радника мирују права и обавезе која се стичу на раду и по основу рада за време трајања јавне функције и они се не налазе у 153 запослена.

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2018.	План за 01.01-31.12.2019.	Реализација 01.01.-31.12.2019.	Индекс реализација 01.01.-31.12.2019./ план 01.01.-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	123.461.718,94	102.124.483,00	102.117.444,21	99,99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	176.122.280,95	144.452.682,00	144.442.793,89	99,99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	207.537.894,82	169.226.316,00	169.187.426,07	99,98

4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	228	158	153	96,84
4.1.	- на неодређено време	210	144	139	96,53
4.2.	- на одређено време	18	14	14	100,00
5	Накнаде по уговору о делу		135.000,00	135.000,00	100,00
6	Број прималаца нак. по уговору о делу		4	1	25,00
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.916.261,72	2.500.000,00	4.081.299,53	163,25
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	8	8	10	125,00
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	1.424.050,56	1.424.052,00	1.384.493,60	97,22
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.192.612,81	6.200.000,00	6.761.327,87	109,05
20	Дневнице на службеном путу	102.898,00	100.000,00	77.733,50	77,73
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.800,00			
22	Отпремнина за одлазак у пензију	495.995,32	725.273,25	725.273,25	100,00
22a	Број прималаца	2	3	3	100,00
23	Отпремнина за вишак запослених	1.786.279,43	239.241,60	23.9341,60	100,00
23 а	Број прималаца	6	1	1	100,00
24	Отпремнина -технолошки вишак		100.490.819,00	100.490.819,00	100,00
24a	Број прималаца		64	64	100,00
25	Јубиларне награде		1.630.000,00	1.147.518,28	70,40
26	Број прималаца		21	16	76,19
27	Смештај и исхрана на терену				
28	Помоћ радницима и породици радника	128.690,00	454.666,15	443.285,67	97,50
29	Стипендије				
30	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	656.814,77	495.000,00	363.000,00	73,33
31	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених		3.060.000,00	3.060.000,00	100,00

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Канцеларија директора	5	5	4	3	1
2	Сектор економских послова	29	34	36	26	10
3	Сектор техничких послова	22	46	44	44	0
4	Сектор за правне и опште послове	17	35	34	31	3
5	Сектор спорта	16	39	38	38	0
УКУПНО:		89	159	156	142	14

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2019.
1	ВСС	46	48
2	ВС	20	21
3	ВКВ	1	1
4	ССС	60	57
5	КВ	27	25
6	ПК	0	0
7	НК	4	4
УКУПНО		158	156

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40 година	34	32
3	40 до 50	49	48
4	50 до 60	56	57
5	Преко 60	17	17
УКУПНО		158	156
Просечна старост		50,06	48,02

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених - план 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	6	4
2	5 до 10	28	28
3	10 до 15	13	12
4	15 до 20	13	15
5	20 до 25	27	27
6	25 до 30	24	25
7	30 до 35	28	28
8	Преко 35	19	17
УКУПНО		158	156

По полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених - план 31.12.2019.	Број запослених -реализација 31.12.2019.	Број на дан - план 31.12.2019.	Број на дан-реализација 31.12.2019.
1	Мушки	124	124	3	2
2	Женски	34	32		
	УКУПНО	158	156	3	2

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2019. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2019. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
ЈАНУАР	18.704.914	18.021.761	683.153
ФЕБРУАР	17.643.494	17.033.648	609.846
МАРТ	17.621.289	17.028.408	592.881
АПРИЛ	17.759.587	17.268.746	490.841
МАЈ	14.973.583	14.639.199	334.384
ЈУН	12.401.927	12.109.582	292.345
ЈУЛ	12.434.781	12.111.472	323.309
АВГУСТ	12.505.866	12.165.511	340.355
СЕПТЕМБАР	12.585.089	12.166.651	418.438
ОКТОБАР	12.769.597	12.327.852	441.745
НОВЕМБАР	12.590.291	12.168.595	421.696
ДЕЦЕМБАР	12.541.104	12.146.002	395.102
УКУПНО	174.531.522	169.187.426	5.344.095

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - реализација

РЕАЛИЗАЦИЈА 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада		просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада
I	223	15.426.288	69.176	222	15.298.656	68.913					1	127.632
II	222	14.540.032	65.496	221	14.412.400	65.214					1	127.632
III	223	14.535.559	65.182	222	14.407.927	64.901					1	127.632
IV	223	14.740.713	66.102	222	14.613.081	65.825					1	127.632
V	189	12.496.115	66.117	188	12.368.483	65.790					1	127.632
VI	156	10.384.818	66.569	155	10.257.186	66.175					1	127.632
VII	155	10.453.926	67.445	154	10.326.294	67.054					1	127.632
VIII	155	10.425.173	67.259	154	10.297.541	66.867					1	127.632
IX	155	10.385.532	67.003	154	10.257.900	66.610					1	127.632
X	153	10.475.135	68.465	152	10.347.403	68.076					1	127.632
XI	153	10.188.287	66.590	152	10.060.655	66.189					1	127.632
XII	153	10.391.216	67.916	152	10.263.584	67.524					1	127.632
УКУПНО		144.442.794			142.911.210							1.531.584
ПРОСЕК			66.943			66.595					1	

Накнаде Надзорног одбора у нето износу - план и реализација

у динарима

Месец	Надзорни одбор - план 2019.године				Надзорни одбор - реализација - 2019.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
I	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
II	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
III	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IV	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
V	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VIII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IX	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
XI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	75.000	25.000	25.000	2	50.000	25.000	25.000	1
УКУПНО	900.000	300.000	300.000		875.000	300.000	25.000	
ПРОСЕК	75.000	25.000	25.000		72.917	25.000	25.000	

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу - план и реализација

Месец	Надзорни одбор - план 2019. године					Надзорни одбор - реализација 2019. 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
I	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
II	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
III	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
IV	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
V	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
VI	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
VII	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
VIII	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
IX	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
X	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
XI	118.671	39.557	39.557	2		118.671	39.557	39.557	2	
XII	118.671	39.557	39.557	2		79.113	39.557	39.557	1	
УКУПНО	1.424.052	474.684	474.684			1.384.494	474.684	39.557		
ПРОСЕК	118.671	39.557	39.557			115.374	39.557	39.557		

7. ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености На 31.12.2019 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености На 31.12.2019. године у динарима	Рок отплате без периода почетка	Период почетка	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту 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
Домашњи кредитор																			
АИК БАНКА	ДУГОРОЧНИ КРЕДИТ	РСД	100.000.000,00	НЕ	100.000.000,00	100.000.000,00	15.05.2025	12 мес еци	15.05.2020	4,95 %	12						639.336,82	1.170.555,56	1.099.027,78
ЈКП „ИНФОРМАТИКА“	ПОЗАЈМИЦА	РСД	1.583.333,39	НЕ	1.416.666,73	1.583.333,39	30.09.2021	9 мес еци	01.10.2019	0	12					197.916,67	,00	,00	,00
ЈП “УРБАНИЗАМ”	ПОЗАЈМИЦА	РСД	1.500.000,00	НЕ	1.312.500,00	1.312.500,00	30.09.2021	9 мес еци	01.10.2019	0	12					187.500,00	,00	,00	,00
ЈКП ВОДОВОДИ И КАНАЛИЗАЦИЈА	ПОЗАЈМИЦА	РСД	18.954.332,25	НЕ	15.795.276,89	15.795.276,89	31.08.2021	8 мес еци	01.09.2019	0	12			400.000,00		2.759.055,36	,00	,00	,00
Укупно кредитно задужење	118.524.443,62																		

На основу Одлуке Скупштине Града Новог Сада бр.66-1/2019-34-I од 20.02.2019. године о задуживању путем кредита, у циљу стабилизације финансијске позиције и омогућавања несметаног рада, Предузеће је потписало уговор о дугорочном кредиту за финансирање бр.102080845510059162 са АИК банком на износ до 100 милиона динара, на 60 рата, са „грејс“ периодом од једне године, са номиналном каматном стопом од 4,95% и ефективном каматном стопом од 5,24%.

Реализација кредита и исплата отпремнина за 64 запослена је спроведена после усвајања Одлуке о измени Програма пословања Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину. (Решење Скупштине Града Новог Сада број:66-1/2019-192-I од 10.05.2019. године.

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

у хиљадама динара

Редн и број	ПОЗИЦИЈА	Реализација за 2018. годину *	План за 2019. годину	Реализација за 2019. годину	Индекс реал. 2019 / реал.2018	Индекс реал. 2019 / план 2019
Добра						
1	Угоститељски инвентар	5				
2	Преливне решетке за базене		230	28		12,17
3	Средства за третирање и контролу базенске воде	421	295	248	58,91	84,07
4	Хлор	132	300	276	209,09	92,00
5	Делови за филтерско постројење		20	17		85,00
6	Резервни делови за базен		30			
7	Тонери за штампаче	170	100	25	14,71	25,00
8	Табле упозорења и обавештења		25	6		24,00
9	Материјал за дизајнирање	20	50			
10	Терморолне за штампање улазница	48	50	50	104,17	100,00
11	Потрошни материјал за службу ЗОП		50			
12	Опрема и делови опреме за ЗОП	17	50	32	188,24	64,00
13	Папирна галантерија за аутомате	490	495	239	48,78	48,28
14	Потрошни материјал за возила	2	20	12	600,00	60,00
15	Уља и мазива	178	50	13	7,30	26,00
16	Ауто гуме	18	50	18	100,00	36,00
17	Со за путеве		20			
18	Материјал за одржавање КГХ система	10	60			
19	Потрошни материјал за сектор технике	309	300	232	75,08	77,33
20	Молерско-фарбарски материјал	252	120	143	56,75	119,17
21	Вијчана роба	5	30	20	400,00	66,67
22	Окови и метална галантерија	145	120	120	82,76	100,00
23	Црна и обојена металургија	81	60	32	39,51	53,33
24	Технички гасови	33	50			
25	Материјал за санитарне чворове	223	120	121	54,26	100,83

26	Материјал за водовод и грејање	179	170	160	89,39	94,12
27	Материјал за одржавање расхладног постројења	235	120			
28	Грађевински материјал	217	200	116	53,46	58,00
29	Циркулациона пумпа за воду	50	80			
30	Ситан ручни алат	117	120	99	84,62	82,50
31	Системски цилиндри са кључевима	3	10	5	166,67	50,00
32	Етилен гликол	64	70			
33	Клима уређаји	70	200			
34	Резервни делови за климатизацију и расхладно постројење	280	220	19	6,79	8,64
35	Делови за машине за одржавање хигијене	154	150	4	2,60	2,67
36	Потрошни материјал за БЗР	41	60			
37	Санитетски материјал	94	100	102	108,51	102,00
38	Потрошни материјал за дрегер		10			
39	Радна одећа и обућа		150			
40	Заштитна одећа и обућа	4	0			
41	Биометријске браве са читачем		50			
42	Хидрантски орман са опремом		40	6		15,00
43	Рачунарска опрема	336	495	389	115,77	78,59
44	Аудио визуелна опрема	79	300			
45	Резервни делови за видео надзор		10	9		90,00
46	Ручне радио станице		420			
47	Базна радио станица		110			
48	Потрошни материјал за радио станице		15			
49	Телекомуникациона опрема		50			
50	Резервни делови за рачунаре	90	0	90	100,00	
51	Софтвери опште намене (лиценцирани)	80	150			
52	Софтвери посебне намене	180	495			
53	Бела техника		60			
54	Режијски материјал	6	50			
55	Материјал за декорацију објекта		10	9		90,00
56	Канте за смеће за јавне површине		10			
57	Жардињере за холове		10			
58	Отирачи за улазе и ветробране		10			
59	Намештај		50			
60	Седишта за трибине		50			
61	Материјал за тапацирање		10			
62	Набавка столица за спортске просторе		100			
63	Резервни делови за телескопске трибине		15			
64	Спортски реквизити	72	20			
65	Потрошни материјал за спорт	101	100	136	134,65	136,00
66	Резервни делови за спортску опрему		50			
67	Резервни делови за куглану	407	100	88	21,62	88,00
68	Специјална средства за чишћење куглане	400	200	192	48,00	96,00

69	Паркет за спортске дворане		20			
70	Заштитне мреже са монтажом		50			
71	Заштитне плоче за ледену дворану	35	10			
72	Гардеробни ормани		20			
73	Новогодишњи пакетићи	470	495	486	103,40	98,18
74	Роба за презентацију	116	0			
75	Мрежни анализатор		250			
76	Земља за биљке, средства за негу заштиту и узгој биљака	72	40	10	13,89	25,00
77	Електромотори и пумпе	425	495	26	6,12	5,25
78	Заштитна ограда	349	0			
79	ТНГ у боцама		150	82		54,67
80	Канцеларијски намештај		100			
81	Резервни делови за филтер -свећице и мрежице СЦ "Сајмиште"		395	195		49,37
82	Пумпа високог притиска		100			
83	Ултразвучни мерач протока		210			
84	Вентили засуни		100			
85	Резервни делови за столице		50			
86	Електронске компоненте		20			
87	Штампани материјал	170	100	23	13,53	23,00
88	Опрема за спорт		495			
89	Ситан инвентар		20	7		35,00
90	Заштитна одећа,обућа и опрема		150	44		29,33
91	Ручни и превозни ватрогасни апарати		150	39		26,00
92	Аудио и видео материјал		100			
93	Резервни делови за рачунаре и рачунарску опрему		120	90		75,00
94	Електроматеријал-Расвета	657	450	472	71,84	104,89
95	2. Електроматеријал-Електроматеријал	246	450	380	154,47	84,44
96	Материјал за чишћење-Материјал и средства за свакодневно одржавање хигијене у објекту	600	495	335	55,83	67,68
97	Материјал за чишћење- Специјална средства за чишћење објекта	140	300	199	142,14	66,33
98	Канцеларијски материјал	870	750	690	79,31	92,00
99	Фреон	1.718	2.000	1999	116,36	99,95
100	Електрична енергија	44.823	52.000	52000	116,01	100,00
101	Горива	646	495	495	76,63	100,00
102	Нејодирана со	239	490	490	205,02	100,00
103	Сона киселина	121	300	301	248,76	100,33
104	Усисивач за базене		750			
105	Покретне кошаркашке конструкције	6.000	0			
106	Рачунар са софтвером за куглану		1.200			
107	Универзални семафорски систем	4.089	0			
108	Електронска писарница и архива		2.500			
109	Набавка и уградња сувог трансформатора 100 kVA		2.000			

110	Набавка аутоматских чистача базена		2.500			
111	Набавка покретних кошаркашких конструкција		3.400	3400		100,00
112	Набавка алуминијумских голова		800	770		96,25
113	Набавка и уградња пешчаног филтера малог базена		2.400	2371		98,79
114	Уређаји за неутрализацију каменца		960	940		97,92
115	Набавка и постављање два дечија игралишта и две теретане на отвореном у оквиру СЦ Сајмиште	3.436		3436	100,00	
Укупно добра:		71.040	85.215	68.900.00	96,99	80,85
Услуге						
1	Услуга студентских и омладинских задруга	2.916	2.500	3289	112,79	131,56
2	Услуга фиксне телефоније	687	1.200	842	122,56	70,17
3	Замена и одржавање стаклених површина	248	495		0,00	0,00
4	Осигурање имовине, возила и лица	2.099	7.000	6955	331,35	99,36
5	Услуге чишћења	3.061	3.500	3178	103,82	90,80
6	Утврђивање здравствене исправности воде на отвореним и затвореним базенима	620	600	650	104,84	108,33
7	Услуге мобилне телефоније	581				
8	Одржавање зелених површина унутар и око објеката ЈП СПЦ Војводина и СЦ Сајмиште	1.440	1.000	999	69,38	99,90
9	Израда пројектно-техничке и инвестиционе документације		1.000	990		99,00
10	Услуге ангажовања лица по уговору о делу		135	135		100,00
11	Услуге ревизије	200	170	170	85,00	100,00
12	Услуге вештачења	35	100	36	102,86	36,00
13	Услуге превоза	74	100	70	94,59	70,00
14	Уклањање и транспорт неопасног и инертног отпада у предузећу	4	30	3	75,00	10,00
15	Уклањање и транспорт опасног отпада у предузећу		50			
16	Регистрација возила	50	150	41	82,00	27,33
17	Прање возила		50			
18	Одржавање возног парка	298	300	180	60,40	60,00
19	Вулканизерске услуге	16	40	9	56,25	22,50
20	Одржавање машина на електрични погон	67	100	100	149,25	100,00
21	Одржавање машина на акумлаторе	54	100	50	92,59	50,00
22	Одржавање крупне и ситне механизације	107	120	95	88,79	79,17
23	Испитивање сигурносних вентила	88	100	100	113,64	100,00
24	Металостругарске услуге	86	90	49	56,98	54,44
25	Одржавање електромотора и пумпи	483	495	488	101,04	98,59
26	Годишњи преглед електричних инсталација		130	97		74,62
27	Одржавање хидромашинског постројења		300	39		13,00
28	Ревизија трафо станица Спенс и Сајмиште		200	173		86,50
29	Одржавање трафо станица		150			
30	Испитивање електроизолационих средстава заштите у трафо станицама	20	30	18	90,00	60,00
31	Испитивање ВН развода		50			
32	Испитивање НН развода		50			

33	Испитивање материјала, опреме за рад		20	8		40,00
34	Одржавање телекомуникационе опреме и система	21	50	21	100,00	42,00
35	Одржавање рачунарске опреме		0			
36	Одржавање рачунарске мреже	6	0			
37	Услуге интернета		20			
38	Услуга одржавања сајта		20			
39	Услуга одржавања домена и хостинга	11	20	11	100,00	55,00
40	Одржавање софтвера за рачуноводство	155	100	89	57,42	89,00
41	Сертифицивање ISO стандарда		100			
42	Услуге стручног усавршавања	82	50	89	108,54	178,00
43	Одржавање биротехничке опреме	31	30	21	67,74	70,00
44	Бажарење мерних инструмената	13	50	19	146,15	38,00
45	Одржавање опреме за озвучење		0			
46	Одржавање фискалних каса	2	10	5	250,00	50,00
47	Сервис ручних радио станица		30			0,00
48	Повезивање ПП централе са рачунаром		0			
49	Сервисирање хлорне подстанице СЦ „Сајмиште“ и уређаја за неутрализацију хлора	299	300	221	73,91	73,67
50	Преглед инсталација хлора на СЦ „Сајмиште“	25	30	25	100,00	83,33
51	Услуге дефектаже	50	50			
52	Поправка и замена неисправних ПП клапни	140	100			
53	Контрола стања ПП клапни	95	100			
54	Услуге геодетског снимања	80	50	9	11,25	18,00
55	Услуге уградње и одржавања клима уређаја	48	80	65	135,42	81,25
56	Водоинсталатерске услуге	27	90			
57	Сервис BWT опреме	482	300	246	51,04	82,00
58	Годишњи преглед уређаја за хоризонтални и вертикални транспорт	36	80	59	163,89	73,75
59	Услуге сервиса уређаја за коси и вертикални транспорт		60	60		100,00
60	Сервис покретних степеница	98	100	55	56,12	55,00
61	Сервис покретних рампи	25	50			
62	Сервис аутоматских врата	109	100	11	10,09	11,00
63	Сервис лифтова	230	495	290	126,09	58,59
64	Услуге репарације намештаја		10			
65	Услуга дубинског прања тепиха и тапацираног намештаја		15	20		133,33
66	Репарација столица за спортске просторе		20			
67	Репарација гардеробних ормана		20			
68	Одржавање и поправка спортских справа		50			
69	Сервис електронских мета		50			
70	Сервисирање ролбе		495	374		75,56
71	Одржавање спортских семафора		50			
72	Обележавање спортских терена		50			
73	Израда путоказних табли и изложбених паноа		50			
74	Услуга складиштења опасних материја		20			

75	Мерење емисије загађујућих материја		20			
76	Мерење буке		20			
77	Ванредне интервенције на ватродојавном систему	11	100			
78	Одржавање аутоматског ватродојавног система	198	200			
79	Сервисирање апарата за гашење пожара	129	180	62	48,06	34,44
80	Испитивање хидраната за гашење пожара	62	80	65	104,84	81,25
81	Испитивање и сервис стационарног аутоматског система за гашење пожара халоном		45			
82	Замена ручних јављача пожара		150			
83	Постављање и повезивање индикатора јављача пожара		35			
84	Испитивање услова радне околине	34	30			
85	Поправка опреме за службу ЗОП		50			
86	Преглед и испитивање опреме за рад према Закону о БЗР	83	100			
87	Израда плана заштите и спасавања услед терористичких активности		50			
88	Превезивање ватрогасних црева		10			
89	Испитивање изолационих апарата са евентуалном заменом делова	12	30	13	108,33	43,33
90	Мерење нивоа радиоактивног зрачења јонизационих детектора дима		50			
91	Испитивање громобрана на објектима ЈП "Спортски и пословни центар Војводина"	29	30	20	68,97	66,67
92	Обука радника за рад са опасним материјама		50			
93	Обука запослених из области безбедности и здравља на раду		60			
94	Обука радника у пружању прве медицинске помоћи		70			
95	Обука и лиценцирање радника и службе	59	100			
96	Рефиловања тонера	131	100	96	73,28	96,00
97	Стручна литература	183	200	180	98,36	90,00
98	Израда фотодокументација		30			
99	Израда застава	32	50	19	59,38	38,00
100	Фирмописачке услуге	7	50	1	14,29	2,00
101	Услуга израде кључева	16	10	10	62,50	100,00
102	Услуге хемијског чишћења		20			
103	Израда плана заштите од пожара		200			
104	Израда пројектног задатка за изградњу складишта за опасне материје и отпад		50			
105	Израда пројекта техничке заштите и процена ризика у заштити лица, објекта и пословања	328				
106	Периодични лекарски прегледи	113	200	58	51,33	29,00
107	Услуге ресторана					
108	Чланарине у међународним и домаћим асоцијацијама и савезима					
109	Огласи у дневној штампи	499	495	345	69,14	69,70
110	Непроизводне услуге	450	479	455	101,11	94,99
111	Хумано решавање голубова у објекту путем растеривања у складу са законом	130	100			

112	Услуге прес клипинга	291				
113	Услуге стручних надзора	390	400	200	51,28	50,00
114	Сервис компресора расхладног постројења	495	300			
115	Кондиционо гађање из ватреног оружја		50			
116	Услуге крана	11	25	12	109,09	48,00
117	Услуга дезинфекције	460	495	465	101,09	93,94
118	Услуга дезинсекције и дератизације	479	495	489	102,09	98,79
119	Замена неисправних аутоматских јављача пожара		100			
120	Сервис погонских агрегата у систему климатизације	325				
121	Поправка ручног алата		30	4		13,33
122	Одржавање рачунарске мреже, опреме и софтвера		80			
123	Утрђивање посебних здравствених услова за раднике на радним местима са повећаним ризиком		80			
124	Испитивање ватрогасних апарата на хладни водени притисак		140	25		17,86
125	Сервис хидромашинског постројења СЦ „Сајмиште“		300	39		13,00
	Укупно услуге:	20.256	29.589	23.012	113,61	77,77
Радови						
1	Радови на уређајима за вертикални и коси транспорт и покретним завесама		80			
2	Радови на санацији хидроизолације платоа		50			
3	Радови на санацији хидроизолације крова		10			
4	Поправке кровних површина		100			
5	Годишњи ремонт хлорогена	571	495	419	73,38	84,65
6	Радови на радијаторском грејању	490				
7	Радови на сервису вентила топле и хладне воде	340	300	153	45,00	51,00
8	Радови на одржавању цевовода хладне и топле воде	485	400	341	70,31	85,25
9	Радови на канализационој мрежи	495	490	491	99,19	100,20
10	Радови на водоводној мрежи	493	300	167	33,87	55,67
11	Радови на одржавању ВН развода		80			
12	Радови на одржавању НН развода	35	150	117	334,29	78,00
13	Радови на одржавању трафо станица		130			
14	Радови у подземним каналима објекта	368	200	196	53,26	98,00
15	Молерско фарбарски радови		50			
16	Радови на одржавању паркета у дворанама		50			
17	Лимарски радови у објекту	148	400	150	101,35	37,50
18	Столарски радови у објекту		50			
19	Каменорезачки радови у објекту		60			
20	Хаварије	447	495	441	98,66	89,09
21	Остали грађевински радови	580	250			
22	Радови на измењивачу топлоте Ролба	310				
23	Радови на уградњи водомера	451	100			
24	Радови на постављању заштитне ограде на кружним сегментима дечијег базена – брчкавца на СЦ Сајмиште		50			

25	Адаптација мокрих чворева и гардеробе на отвореним базенима СЦ Сајмиште	13.406				
26	Уградња система наплате карата и контроле приступа на затвореним базенима, леденој дворани и базенима СЦ Сајмиште	3.399				
27	Реконструкција и проширење система за аутоматску дојаву пожара	4.890				
28	Радови на радијаторском грејању око великог базена		20			
29	Радови на замени топловода на траси ТП2 - борилачке дворане		2.000	1782		89,10
30	Радови на замени аутоматике подног и радијаторског грејања на затвореним базенима		2.000	1882		94,10
31	Радови на постављању комуникационе инфраструктуре семафорских система у великој дворани СПЦ "Војводина"	2.055				
32	Радови на инвестиционом одржавању свлачионица борилачких и стонотениских дворана и радови на инвестиционом одржавању тоалета у сврху усклађивања са правилником о техничким стандардима приступачности, односно прилагођавања потребама особа са инвалидитетом	9.744				
	Укупно радови:	38.707	8.310	6.139	15,86	73,87
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	130.003	123.114	98.051	75,42	79,64

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

План и реализација инвестиција Ј.П. "Спортски и пословни центар Војводина " Нови Сад

у хиљадама динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2019. год.	Реализација за 2019. год.
1	Радови на замени топловода на траси ТП2 - борилачке дворане.	2.000	1.731
2	Радови на замени аутоматике подног и радијаторског грејања на затвореним базенима	2.000	1.882
3	Набавка и уградња сувог трансформатора 1000 kVA.	2.000	1.998
4	Набавка аутоматских чистача базена.	2.500	
5	Набавка покретних кошаркашких конструкција.	3.400	3.400
6	Набавка алуминијумских голова	800	788
7	Набавка и уградња пешчаног филтера малог базена	2.400	2.371
8	Опрема за обављање делатности	2.855	940
9	Спортска опрема	495	
10	Рачунарска опрема	1.695	368
11	Аудио-визуелна опрема	300	269
12	Остала опрема	880	
13	Намештај	270	
14	Нематеријална имовина	3.245	
	Укупно:	24.840	13.747

У извештајном периоду Предузеће је у складу са Програмом реализовало уговоре за извођење радова који се финансирају из капиталних субвенција буџета Града Новог Сада, у укупном износу од 12.170 хиљада динара.

Из сопствених средстава реализовано је 1.577 хиљада динара.

10. Средства за посебне намене

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2018.	Реализација 01.01-31.12.2018.	План за 01.01-31.12.2019.	Реализација 01.01-31.12.2019.	Индекс Реализација 01.01.-31.12.19/ план 01.01.-31.12.19 год.
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација					
6.	Реклама и пропаганда					
7.	Остало					

Средства за посебне намене нису планирана за 2019. годину.

ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“

Нови Сад

в.д. директора


 Драган Милић
 ЈП „СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
 ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“
 НОВИ САД

ЈП "Спортски и пословни центар
Војводина"
Нови Сад
Број: 3405-2
Дана: 28.07.2020. 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 102. дописној седници одржаној 28.07.2020. године, доноси

О Д Л У К У

Надзорни одбор Јавног предузећа Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад, усваја Финансијске извештаје Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад за 2019. годину.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

1
мр Драгомир Букић
ЈП "Спортски и пословни центар Војводина"
Нови Сад

ЈП "Спортски и пословни центар
Војводина"
Нови Сад
Број: 3405-3
Дана: 28.07.2020. године
Нови Сад

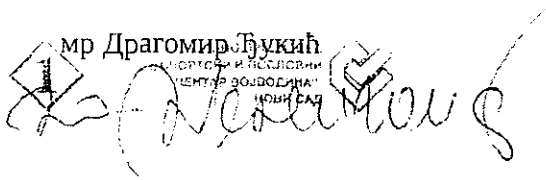
На основу члана 13. став 1. тачка 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Радне организације Спортски и пословни центар „Војводина“ у оснивању као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“ број 47/16) и члана 36. став 1. тачка 5. Статута Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад дел. број 6918 од 11.10.2016. године, Надзорни одбор Јавног предузећа „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад, на 102. дописној седници одржаној 28.07.2020. 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 2019. годину.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

мр Драгомир Ђукић
Спортски и пословни
центар Војводина
Нови Сад



JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU

Novi Sad, maj 2020. godine

 INVENTREVIZIJA

**JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU**

S A D R Ź A J

MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:

BILANS USPEHA

BILANS STANJA

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

**JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD****MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Javnog preduzeća Sportski i poslovni centar Vojvodina Novi Sad (dalje u tekstu: Preduzeća), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2019. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji, zasnovanom na Zakonu o računovodstvu („Sl glasnik RS, br. 62/2013). Ova odgovornost obuhvat i one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Nаша odgovornost je da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Osnova za mišljenje sa rezervom.

- 1) *Nismo se uverili u realnost i objektivnost Nekretnina, postrojenja i opreme koje su u Bilansu stanja (AOP 010) na dan 31. decembra 2019. godine iskazani u iznosu od RSD 6.732.611 hiljada, iz sledećih razloga:*
 - *Građevinski objekti su sa 31.12.2019. godine iskazani u iznosu od RSD 6.621.367 hiljada u okviru kojih je iskazana i vrednost zemljišta pod zgradom i uz zgradu. Navedeno je potrebno razdvojiti, te posebno iskazati vrednost građevinskih objekata, a posebno vrednost zemljišta.*

**JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD**

MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA-nastavak

Nismo bili u mogućnosti, s obzirom da se radi o proceniteljskim procedurama, da kvantifikujemo koji iznos u okviru pomenutog, se odnosi na vrednost zemljišta kao i za koji iznos su više evidentirani troškovi amortizacije, a manje iskazana vrednost građevinskih objekata na dan 31.12.2019. godine s obzirom da se amortizacija zemljišta ne obračunava.

- *Na dan 31.12.2019. godine najveći prihodi ostvareni su od zakupnina i to u iznosu od RSD 426.642 hiljad. Ostvareni su davanjem u zakup dela građevinskih objekata. S obzirom da se prihod od izdavanja nekretnina može ostvariti samo od investicionih nekretnina, navedeni deo građevinskih objekata je trebalo proceniti i evidentirati vrednost koja čini investicionu nekretninu. Ovo tim pre što se, uzimajući u obzir usvojene računovodstvene politike, na investicione nekretnine ne obračunava amortizacija budući da se procenjuju po fer vrednosti.*
 - *Nismo saglasni sa primenjenom računovodstvenom politikom vrednovanja Nekretnina postrojenja i opreme u pripremi koja su sa 31.12.2019. godine iskazana u iznosu od RSD 50.604 hiljade, a u okviru kojih je iskazana vrednost sredstva u iznosu od RSD 49.038 hiljada koje je više godina u upotrebi i koje prema MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema, ispunjava sve uslove za priznavanje, a to je da ekonomske koristi povezane sa sredstvom pritiču u Preduzeće i trošak nabavke sredstva može se pouzdano utvrditi. Sa navedenim je u vezi i činjenica da tokom godina korišćenja nije vršen obračun amortizacije niti ukidanje odloženih prihoda u visini obračunate amortizacije s obzirom da su za pribavljanje ovog sredstva u najvećem delu korišćena donatorska sredstva.*
- 2) *Nismo se uverili u realnost i objektivnost pozicije Bilansa stanja - AOP 0056 Kupci u zemlji u iznosu od RSD 74.459 hiljada iz sledećeg razloga:*
- *Na dan 31.12.2019. godine gore navedena potraživanja su u bruto iznosu, bez ispravke vrednosti, iskazana u iznosu od RSD 245.246 hiljada. Od strane revizora, za nezavisnu potvrdu salda, poslate su potvrde dužnicima u ukupnom iznosu od RSD 183.191 hiljada što čini 74,70% iskazanog salda na dan 31.12.2019. godine. Pomenuti iznos nismo potvrdili jer u najvećem delu odgovor na poslate potvrde nismo dobili, te smo usaglasili samo iznosu od RSD 12.890 hiljada ili 5,26%. Navedeni iznos nije dovoljan za sticanje realne i objektivne slike pomenutih potraživanja.*
 - *Nismo saglasni sa primenjenom računovodstvenom politikom vrednovanja Potraživanja od kupaca u zemlji, koja su po našem mišljenju precenjena, zbog toga što u sebi sadrže potraživanja u iznosu od RSD 27.416 hiljada koja su starija od godinu dana ili koja su u sudskom postupku. Mogućnost naplate ovih potraživanja je neizvesna pa je, shodno načelu opreznosti, trebalo izvršiti njihovu ispravku na teret rashoda perioda.*
- 3) *Na osnovu dobijenih podataka, protiv Preduzeća se vodi više sudskih sporova. Preduzeće nije vršilo rezervisanja za moguće gubitke koji mogu proisteci okončanjem ovih sporova, a što bi bilo u skladu sa MRS – 37 Rezervisanja, potencijalne obaveze i imovina. Ukazujemo na činjenicu da je u praksi veoma retko da iz brojnih sudskih sporova ne proistekne nikakva obaveza, ma koliko se verovalo u pozitivan ishod, te da je određena rezervacija po ovom osnovu preporučiva sa aspekta načela opreznosti.*

**JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD**

MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA-nastavak

- 4) Nismo se uverili u realnost i objektivnost Pasivnih vremenskih razgraničenja koja su u Bilansu stanja (AOP 0462) na dan 31. decembra 2019. godine iskazana u iznosu od RSD 282.835 hiljade u okviru kojih su iskazani Odloženi prihodi i primljene donacije u iznosu od RSD 273.686 hiljada, a koji se odnose na državna davanja iz ranijih perioda i koja su povezana s prihodima. Kako se radi o neiskorišćenim državnim davanjima iz 2008, 2009. i 2011. godine, ista su trebala biti priznata u okviru bilansa uspeha ranijih godina i to u iznosu od RSD 16.102 hiljade. Za navedeni iznos više su iskazana Pasivna vremenska razgraničenja i više je iskazan Gubitak ranijih godina.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji, osim za efekat pitanja iznetog u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, istinito i objektivno po svim materijalno značajnim aspektima, prikazuju finansijski položaj Javnog preduzeća Sportski i poslovni centar Vojvodina Novi Sad na dan 31. decembra 2019. godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 3 uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po osnovu sledećih pitanja:

- *Tekuće obaveze su višestruko veće od tekuće imovine što može dovesti do toga, da Javno preduzeće Sportski i poslovni centar Vojvodina Novi Sad ima problema sa likvidnošću i sa teškoćama izmirenja obaveza.
Sa 31.12.2019. godine iskazan je gubitak tekuće godine u iznosu od RSD 113.728 hiljada i ukupan gubitak u iznosu od RSD 1.081.849 hiljada.
Obzirom da su finansijski izveštaji sastavljeni uvažavajući načelo stalnosti poslovanja, napred navedeno može dovesti u sumnju opravdanost primene ovog načela.*
- *Podaci o državnom kapitalu iskazani u Bilansu stanja na dan 31.12.2019. godine nisu usaglašeni sa podatkom iskazanim kod Agencije za privredne registre. U Bilansu stanja i poslovnim knjigama Javnog preduzeća Sportski i poslovni centar Vojvodina Novi Sad, državni kapital je iskazan u iznosu RSD 1.171.867 hiljada i isti nije u celosti upisan u Agenciji za privredne registre.*
- *Društvo nije u celosti uspostavilo sistem finansijskog upravljanja i kontrole, kao ni internu reviziju, u skladu sa članom 81. i 82. Zakona o budžetskom sistemu („Sl. glasnik RS“, br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - ispr. 108/2013, 142/2014, 68/2015-dr. Zakon, 103/2015, 99/2016, 113/17, 95/2018, 31/2019 i 72/2019) i Pravilnikom o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje, funkcionisanje i izveštavanje o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“, br. 89/2019) koji podrazumeva i usvajanje strategije upravljanja rizikom. Društvo je donelo sve neophodne politike i procedure, ali primena istog, u smislu objektivnog pregleda dokaza koji obezbeđuju uveravanje o adekvatnosti i funkcionisanju postojećih procesa upravljanja rizikom, kontrole i upravljanja organizacijom, odnosno da li ovi procesi funkcionišu na predviđen način i omogućuju ostvarenje ciljeva organizacije, nije uspostavljena.*

**JAVNO PREDUZEĆE SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA
NOVI SAD**

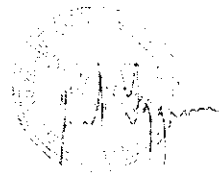
MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA-nastavak

Ostala pitanja

- *Finansijski izveštaji Društva su za 2018. godinu bili predmet revizije od strane drugog revizora, koji je u svom Izveštaju od 11. juna 2019. godine, izrazio pozitivno mišljenje modifikovano skretanjem pažnje.*
- *Društvo je javno preduzeće i shodno tome, nabavke dobara i usluga vrši u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, ("Sl. glasnik RS", br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015), a što podrazumeva sačinjavanje godišnjeg plan javnih nabavki i po njihovoj realizaciji i izveštaj o izvršenim javnim nabavkama. Plan i izveštaj javnih nabavki nisu predmet ove revizije te o navedenom ne izražavamo mišljenje.*

U Novom Sadu, 20.05.2020.

*Gordana Japundžić
Licencirani ovlašćeni revizor*



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08157359

Шифра делатности 9311

ПИБ 100236311

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА, НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. 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		6735225	6815776	0
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5.1	1154	1753	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Конјесије, патенти, лиценце, робна и услужне марке, софтвер и остала права	0005		693	1104	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		281	469	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		180	180	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5.2	6732611	6812365	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		6621367	6699175	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		53083	54937	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		7557	7556	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		50604	50697	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	Е. 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	5.3	1460	1658	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		1460	1658	
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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		99916	100344	0
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	5.4	11923	13532	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		6972	10593	
11	2. Недовршена производа 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		29	30	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2922	2909	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5.5	74459	69644	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		74459	69644	
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				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5.7	1744	1388	
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	5.8	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		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	941	5111	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	5.10	10609	10429	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		6835141	6916120	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	5.23	46248		

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		5227841	4742693	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.11	1172184	573305	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улоси	0405				
303	4. Државни капитал	0406		1171867	572988	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Заједнички удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		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, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	5.13	5135905	5136156	
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	5.14	551	189085	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		551	189085	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		1081849	1157203	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		968121	1157203	
351	2. Губитак текуће године	0423	5.14	113728		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5.15	117386	35672	0

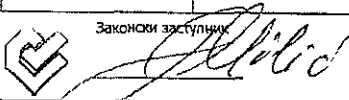
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	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		117386	35672	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 дужен од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		88333		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		29053	35672	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	5.16	928940	969379	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		560974	1168376	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		30245	22092	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	5.17	18578	22092	
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		11667		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.18	2365	3081	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.18	195444	340150	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		192172	335820	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		3272	4330	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.19	17878	231277	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5.20	4030	4390	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.21	28177	285603	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	5.22	282835	281783	
	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		6835141	6916120	
89	E. БАЊБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	5.23	46248		

у _____
 дана _____ 20__ године



СЕРВИСНИ ЦЕНТАР ЗА
БУЊБЕЛАНСНЕ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА
НОВИ САД

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 ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ СЕНТАР ВОЈВОДИНА, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

БИЛАНС УСПЕХА

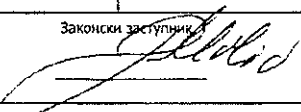
за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- 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	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		436849	895378
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	25
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	4.1		25
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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
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			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4.2	10207	454619
65	ІV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.3	426642	430734

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		618157	589699
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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	4.4	7822	8002
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.4	151611	152503
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.5	293441	223422
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.6	12630	55797
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.7	93385	92102
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.8	59268	57873
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			295679
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		181308	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.9	516	8129
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		378	8015
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		138	114
56	Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.10	15296	108761
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		302	4
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		302	4
562	II. РАСХОДИ КАТАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		14986	106749
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		8	8
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		14780	100632
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	4.11	2347	1628
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	4.12	265	4992
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.13	48982	29860
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.14	9026	35686
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			186357
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		154050	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			597
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	4.15	117	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			186954
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	4.16	154167	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	4.16	40439	
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			186954
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		113728	
	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. Унањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____ дана _____ 20 _____ године  М.П. ЈАДНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“ НОВИ САД  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 ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

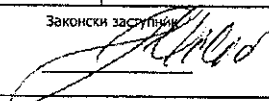
- у хиљадама динара -

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			196954
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		113728	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		551	
331	2. Актуарски добити или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добити	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добити или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добити	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) нето чистог тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	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		551	
	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		551	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			186954
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		114279	
	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. _____
 „СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
 ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА“
 НОВИ САД

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 ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СПОРТСКИ И POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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	573305	4020		4038	1050
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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	573305	4024		4042	1050
4	Промена у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		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 дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће године 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	588879	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	1172184	4036		4054	1050

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	1026226	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	130977	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	1157203	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		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	189085
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	1157203	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	189085
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		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	1157203	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	189085

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала				
		АОП	35	АОП	047 и 237	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције	
1	2		6		7	8
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	113729	4087	4105	189085
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	189082	4088	4106	551
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	1081649	4089	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090	4108	551

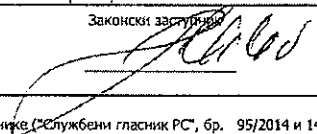
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		АОП	330	АОП	331	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10	11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145
	б) потражни салдо рачуна	4110	5130587	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	5138587	4132		4150
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	2131	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	5136456	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		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	5136456	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	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	551	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 - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126	5135905	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	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		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
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 дуговој 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 $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој 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 $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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 $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	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 иностраниг 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 - 86) ≥ 0	4179		4197	4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 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	4666716	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	130977	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	4555739	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промена у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	186754	4247	
	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	4742693	4248	
	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		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	4742693	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни 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
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	1087649	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стања на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	5227041	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____ дана _____ 20____ године  ОПШТИ ПРЕДУЗЕЊЕ М.П. ... СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА ПОВОРКАД 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 ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA, NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Сутјеска 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

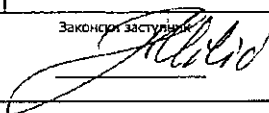
Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	523492	995270
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и приливи аванси	3002	4216	4337
2. Примљене камате из пословних активности	3003	85	588
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	519099	990345
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	602417	949124
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	725759	561589
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	300870	224471
3. Плаћене камате	3008	9894	96044
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	65854	67020
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		46146
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	79015	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	21640	23372
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	21640	23372
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	21640	23372

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	100000	0
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	100000	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3031	3515	19189
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	3513	19189
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	2	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	96485	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		19189
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	623402	995270
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	627572	991685
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		3585
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	4170	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5111	1526
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	941	5111

у _____
 дана _____ 20____ године



РЕСПУБЛИКА СРБИЈА
 МИНИСТАРСТВО ЕКОНОМИЈЕ И РЕГИОНАЛНОГ
 РАЗВОЈА
 БЕОГРАД

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)

JP “SPORTSKI I POSLOVNI CENTAR VOJVODINA”, NOVI SAD

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. 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 2019. godini bio je 183 (u 2018. godini 232).

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 (MSFI).

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

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz predhodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

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 obuhvata: bilans stanja, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu, izveštaj o tokovima gotovine i napomene uz finansijske izveštaje.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Preduzeće da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti, iako imamo iskazan gubitak u Bilansu stanja na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 113.728 hiljada dinara.

•
•
•
•

•
•

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1 Korišćenje procenjivanja

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI 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.

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.

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.

Nakon izvršene procene fer vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2016.godine za sva sredstva obuhvaćena procenom promenjena je osnovica za obračun amortizacije. Osnovica za obračun amortizacije za nekretnine obuhvaćene procenom na dan 31.12.2016.godine je dobijena tako što je od fer tržišne vrednosti oduzeta procenjena rezidualna vrednost. Osnovica za obračun amortizacije za postrojenja i opremu obuhvaćenu procenom na dan 31.12.2016.godine je fer tržišna vrednost.

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:

- a) korišćenje u proizvodnji ili isporuku dobara ili usluga ili u administrativne svrhe ili
- b) 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 se odmeravaju u skladu sa tačkom 3.9 Napomena, u delu koji se odnosi na naknadno priznavanje nekretnina.

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.

3.12 Umanjenje vrednosti imovine

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 nadoknadiiva vrednost tih sredstava i upoređuje se sa knjigovodstvenom vrednošću. Ako je procenjena nadoknadiiva vrednost manja, knjigovodstvena vrednost sredstava se smanjuje na nadoknadivu 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 zalihaman 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 nadoknadivu 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.

3.13 Finansijski instrumenti

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 objektivni dokaz o umanjenju vrednosti finansijskog sredstva koje se odmerava po nabavnoj ili knjigovodstvenoj vrednosti.

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

3.14 Kratkoročna potraživanja i plasmani

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 2019. godini isplaćene su jubilarne nagrade za 16 zaposlenih (8 zaposlenih za 10 godina rada, 4 zaposlena za 20 godina rada i 4 zaposlena za 30 godina rada).

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 PROIZVODA I USLUGA

	2019.	2018.
	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		25
Svega		25
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		25

4.2 PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	10.207	454.619
Ukupno	10.207	454.619

4.3 DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od zakupnina	372.978	387.039
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	53.665	43.695
Ukupno	426.642	430.734

4.4 TROŠKOVI MATERIJALA

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi materijala za izradu		6
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	6.744	6.875

Troškovi rezervnih delova	689	885
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	389	236
Troškovi goriva i energije	151.611	152.503
Ukupno	159.433	160.505

4.5 TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi zarada i naknada zarada	144.443	176.122
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	24.745	31.416
Troškovi naknada po ugovoru o delu	135	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	4.081	2.916
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima Nadzornog odbora	1.385	1.424
Ostali lični rashodi i naknade	118.652	11.544
Ukupno	293.441	223.422

4.6 TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	2018.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	1.480	1.467
Troškovi usluga održavanja	10.448	53.101
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	702	1.229
Ukupno	12.630	55.797

4.7 TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije	93.385	92.102
-----------------------	--------	--------

4.8 NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Troškovi neproizvodnih usluga	21.082	19.354
Troškovi reprezentacije	0	150
Troškovi premija osiguranja	6.844	6.121
Troškovi platnog prometa	648	503
Troškovi članarina	35	33
Troškovi poreza	26.863	27.359
Ostali nematerijalni troškovi	3.796	4.353
Ukupno	59.268	57.873

4.9 FINANSIJSKI PRIHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od kamata	378	8.015
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	138	114
Ukupno	516	8.129

4.10 FINANSIJSKI RASHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Ostali finansijski rashodi	302	4
Rashodi kamata	14.986	108.749
Negativne kursne razlike i neg.efekti valutne klauzule	8	8
Ukupno	15.296	108.761

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

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2.347	1.628
Ukupno	2.347	1.628

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

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	265	4.492
Ukupno	265	4.492

4.13 OSTALI PRIHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>Ostali prihodi</i>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje rashodovanih os.sredstava i otpada	115	115
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	6	
Prihodi od smanjenja obaveza	47.951	18.678
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	910	11.067
Ukupno	48.982	29.860

4.14 OSTALI RASHODI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Ostali rashodi		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	283	2.192
Gubici po osnovu i rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi	51	49
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	241	451
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		2
Ostali nepomenuti rashodi, ef. promene rač. pol., obezvređ. nekret.	8.451	32.992
Ukupno	9.026	35.686

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

	2019.	2018.
	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	38	597
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvene politike		
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	155	

4.16 POREZ NA DOBITAK

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Finansijski rezultat u bilansu uspeha (dobitak/gubitak pre oporezivanja)	154.167	186.954
Neto kapitalni dobici (gubici)		
Usklađivanje i korekcije rashoda u poreskom bilansu		
Usklađivanje i korekcija prihoda u poreskom bilansu		
Oporeziva dobit/gubitak		263.204
Umanjenje za iznos gubitka iz ranijih godina		263.204
Kapitalni dobitak		
Umanjenje za iznos kapitalnih gubitaka ranijih godina		
Poreska osnovica		0
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 oslobođanja		

POREZ NA DOBITAK (Obrazac PDP)		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihod perioda	40.439	

Obračun poreza na dobitak vrši se po stopi od 15% u skladu sa poreskim propisima, odvojeno za poslovni i kapitalni podbilans. Vrši 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. BILANS STANJA

5.1 NEMATERIJALNA IMOVINA

	Ulaganja u razvoj	Softver i ostala prava	Gudvil	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>							
Stanje na početku godine		2.989		935	180		4.104
Korekcija početnog stanja							
Nove nabavke							
Prenos sa jednog oblika na drugi							
Otuđivanje i rashodovanje							
Ostalo							
Stanje na kraju godine		2.989		935	180		4.104
<i>Ispravka vrednosti</i>							
Stanje na početku godine		1.885		466	0		2.351
Korekcija početnog stanja							
Amortizacija 2018. Godine		411		187			598
Otuđivanje i rashodovanje							
Obezvređenja							
Ostalo							
Stanje na kraju godine		2.296		654	0		2.949
Neotpisana vrednost 31.12.2019.		693		281	180		1.154
Neotpisana vrednost 31.12.2018.		1.573		0	180		1.753

Na dan 31.12.2019. god. Preduzeće evidentira nematerijalnu imovinu u iznosu od 1.154 hiljada dinara, koja se odnosi na:

- softver i ostala prava; ostala nematerijalna imovina u iznosu od 974 hiljada dinara
- nematerijalna imovina u pripremi u iznosu od 180 hiljada dinara.

5.2 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicije one nekretnine	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	U pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	Avansi	Ukupno
--	-----------	---------------------	----------------------	----------------------------	---	------------	--	--------	--------

Nabavna vrednost								
Stanje na početku godine		31.813.554	270.318	7.557		50.696		32.142.125
Korekcija početnog stanja								
Nove nabavke		1.998	11.360					13.358
Prenos sa jednog oblika na drugi			+92			-92		0
Otuđivanje i rashodovanje			-4.461					-4.461
Ostalo								
Stanje na kraju godine		31.815.552	277.309	7.557		50.604		32.151.022
Ispravka vrednosti								
Stanje na početku godine		25.114.379	215.381					25.329.760
Korekcija početnog stanja								
Amortizacija 2017. Godine		79.806	12.981					92.787
Otuđivanje i rashodovanje			-4.136					-4.136
Obezvređenja								
Ostalo								
Stanje na kraju godine		25.194.185	224.226					25.418.411
Neotpisana vrednost 31.12.2019.		6.621.367	53.083	7.557		50.604		6.732.611
Neotpisana vrednost 31.12.2018.		6.699.175	54.937	7.557		50.696		6.812.365

Preduzeće u okviru pozicije građevinski objekti na dan 31.12.2019.godine evidentira vrednost građevinskih objekata u iznosu od 6.621.367 hiljada dinara.

Preduzeće u okviru pozicije postrojenje i oprema na dan 31.12.2019.godine evidentira vrednost postrojenja i opreme u iznosu od 53.083 hiljada dinara.

U okviru investicionih nekretnina evidentirana je vrednost stana izdatog u zakup, koja na dan 31.12.2019. iznosi 7.557 hiljada dinara.

5.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.460	1.658
Ukupno	1.460	1.658

5.4. ZALIHE

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	8.972	10.593
Roba	29	30

Avansi	2.922	2.909
Ukupno	11.923	13.532

5.5. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Kupci u zemlji	74.459	69.644
Ukupno	74.459	69.644

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2019.god. iznose 245.246 hiljada dinara. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca (potraživanja koja su starija od godinu dana ili su u sudskom procesu) na dan 31.12.2019. iznosi 170.787 hiljada dinara. Direktna otpis potraživanja od kupaca iznosi 241 hiljada dinara.

Potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od RSD 74.459 hiljada (bez ispravke vrednosti potraživanja) nisu usaglašena sa dužnicima u iznosu od RSD 2.506 hiljada, odnosno nije usaglašeno 3,37 % od ukupnih potraživanja.

5.6. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova obuhvataju:

	2019.	2018.
	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:

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	118	118
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	265	357
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	357	
Potraživanja po osnovu naknada šteta		
Ostala kratkoročna potraživanja	1.004	610
Ukupno	1.744	1.388

5.8 KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

			2019.	2018.
	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

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>		
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	793	5.039
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	148	72
Devizni racun		
Svega	941	5.111
<i>U stranoj valuti:</i>		
Devizni računi		
Svega	0	0
Ukupno	941	5.111

5.10 AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA

Aktivna vremenska razgraničenja čine:

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Unapred obračunati troškovi	4.009	3.725
Potraživanja za nefakturisani prihod	6.560	6.659
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		45
Ukupno	10.609	10.429

5.11 OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Državni kapital	1.171.867	572.988
Ostali osnovni kapital	317	317
Ukupno	1.172.184	573.305

Osnovni kapital iznosi 1.172.184 hiljade dinara, a čine ga državni kapital i ostali osnovni kapital. 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.

U toku poslovne 2019.godine državni kapital je ukupno uvećan za iznos od 598.879 hiljada dinara i to za:

- 543.879 hiljada dinara na osnovu Odluke o konverziji potraživanja koju je donela Skupština Grada Novog Sada, broj 66-1/2019-39-I od 20.02.2019 godine i
- 55.000 hiljada dinara na osnovu Odluke o konverziji potraživanja koju je donela Skupština Grada Novog Sada, broj 66-1/2019-816- I od 23.12.2019. godine.

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

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Rezerve	1.050	1.050
Ukupno	1.050	1.050

5.13 REVALORIZACIONE REZERVE

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Revalorizacije rezerve (po osnovu rev.imovine , nek.postr. i opreme)	5.135.905	5.136.456
Ukupno	5.135.905	5.136.456

Ukidanje revalorizacionih rezervi u korist neraspoređenog dobitka tekuće godine za 551 hiljadu dinara je po osnovu rashoda i manjka za 2019.godinu.

5.14 GUBITAK

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Gubitak ranijih godina	968.121	1.157.203
Gubitak tekuće godine	113.728	
Dobitak tekuće godine	551	189.085

5.15 DUGOROČNE OBAVEZE

	2019.	2018.
	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		
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		
Ostale dugoročne obaveze	117.386	35.672
Ukupno	117.386	35.672

Preduzeće je izvršilo usaglašavanje obaveza sa stanjem na dan 31.12.2019.godine.

Neusaglašene su obaveze sa:

- JKP Vodovod i kanalizacija neusaglašena obaveza u iznosu 1.461.216,40 din.- vraćeni računi iz 2014. godine,
- MAS PROMET - neusaglašena obaveza u iznosu 7.488,00 din.
- JKP Gradsko zelenilo u iznosu od 927.238,61 din.
- Novi Sad Gas - neusaglašena obaveza u iznosu 23.343,61 din.
- Sava osiguranje - neusaglašena obaveza u iznosu od 15.053,50 din.

Dospeće dugoročnih kredita

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Do 1 godine – tekuće dospeća	0	0
Od 1 do 2 godine	11.667	

Od 2 do 3 godine	20.000	
Od 3 do 4 godine	20.000	
Od 4 do 5 godine	20.000	
Od 5 do 6 godine	20.000	
Od 6 do 7 godine	8.333	
Stanje na dan 31. Decembra	100.000	0

Pregled dugoročnih kredita po poveriocima

			2019.	2018.
	Oznaka valute	Kamatna stopa	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>U dinarima:</i>				
<i>AIK banka</i>	RSD	1,95%	100.000	
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do godinu dana			0	0
Svega			100.000	0

5.16 ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	2018.	2017.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Odložene poreske obaveze	928.940	969.379
Ukupno	928.940	969.379

5.17 KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

			2019.	2018.
	Oznaka valute	Kamatna stopa	RSD hiljada	RSD hiljada
<i>Kratkoročne kredite i zajmovi u zemlji</i>				
<i>Pozajmice od pravnih lica</i>	RSD	0,00%	18.578	22.092
Svega	RSD		18.578	22.092
<i>Ostale kratkoročne finansijske obaveze</i>				
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		0	0
Svega	RSD		0	0
Ukupno	RSD		18.578	22.092

5.18 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Primljeni avansi	2.365	3.081
Dobavljači u zemlji	192.172	335.820
Ostale obaveze iz poslovanja	3.272	4.330
	197.809	343.231

5.19 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

<i>Obaveze iz specifičnih poslova</i>	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	759	1.281
Svega	759	1.281
<i>Obaveze za zarade i naknade zarada (bruto)</i>		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	3.361	7.942
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	432	1.660
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	4.135	8.599
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.536	7.632
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	223	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	82	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	51	
Svega	11.820	25.833
<i>Druge obaveze</i>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	2.776	194.117
Obaveze prema zaposlenima	1.311	2.782
Obaveze prema članovima Nadzornog odbora		578
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	617	4.616
Ostale obaveze	595	2.070
Svega	5.299	204.163
Ukupno	17.878	231.277

5.20 OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze za porez na dodatu vrednost :

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	4.030	4.390

5.21 OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine obuhvataju:

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
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	28.177	285.603
Svega	28.177	285.603

5.22 PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Pasivna vremenska razgraničenja čine:

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Unapred obračunati troškovi	9.140	9.174
Unapred naplaćeni prihodi		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije	273.686	272.600
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	9	9
Svega	282.835	281.783
Ukupno	311.368	567.386

5.23 VANBILANSA AKTIVA I PASIVA

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Vanbilansna aktiva i pasiva	46.248	
Ukupno	46.248	

Na osnovu odluke Skupštine Grada Novog Sada br.66-1/2019-34-I od 20.02.2019.godine o zaduživanju putem kredita, u cilju stabilizacije finansijske pozicije i omogućavanja nesmetanog rada, Preduzeće je potpisalo ugovor o dugoročnom kreditu za finansiranje br.102080845510059162 sa AIK bankom na iznos od 100 miliona dinara, na 60 rata, sa „grejs“ periodom od jedne godine, sa nominalnom kamatnom stopom od 4,95% i efektivnom kamatnom stopom od 5,24%.

Preduzeće je sa bankom potpisalo i Ugovor o zalozi prava potraživanja br.105080845510059162 od 15.04.2019.godine, kako bi se kredit obezbedio, a to su desetak potraživanja od zakupaca.U evidenciji zaloga po kreditu za otpremnine unet je godišnji prihod tih zakupaca koji će se ostvariti u 2020.godini.

5.24 SUDSKI SPOROVİ

	2019.	2018.
	RSD hiljada	RSD hiljada
Sudski sporovi - dužnici	74.061	73.367
Ukupno	74.061	73.367

Preduzeće na dan 31. decembra 2019. godine vodi sudske sporove protiv svojih dužnika čija vrednost iznosi 74.061 hiljada dinara.

5.25 DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Dana 15.03.2020.godine, u Republici Srbiji je proglašeno vanredno stanje usled pandemije izazvane virusom COVID 19. U skladu sa preporukama i uredbama Vlade Republike Srbije, Preduzeće je preduzelo sve neophodne preventivne mere i mere bezbednosti i zdravlja na radu kako bi se obezbedio kontinuitet poslovanja zaposlenih.

Na osnovu Naredbe Vlade Republike Srbije o zatvaranju sportskih i tržnih centara od 16.03.2020.godine i 21.03.2020.godine, Preduzeće je u celosti zatvorilo, kako sportske tako i poslovne prostore koje izdaje u zakup, otkazalo sva kulturna dešavanja i okupljanja, sve do ukidanja vanrednog stanja dana 07.05.2020.godine.

Imajući u vidu da je delatnost Preduzeća od javnog značaja za lokalnu zajednicu i da je ona zavisila od Naredbe Vlade Republike Srbije, očekuje se veliki uticaj kako na poslovanje (umanjeni prihodi po osnovu ugovorenih kulturnih i sportskih dešavanja, po osnovu izdavanja poslovnog i reklamnog prostora) tako i na likvidnost samog Preduzeća.

6. DEVIZNI KURS

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

	31.12.2019.	31.12.2018.
EUR	117,5928	118,1946

Novi Sad, 20.05.2020.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Dragan Jolevski



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
СПОРТСКИ И ПОСЛОВНИ
ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА
НОВИ САД



Zakonski zastupnik

Dragan Milić

Dragan Milić, v.d. direktora