



Спортско-рекреативно-пословни центар
Милан Гале Мушкатировић

Тадеуша Кошћушка 63, 11000 Београд
www.srcmgm.rs · info@jpmgm.rs

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ	Јавно предузеће спортско-рекреативно-пословни центар „Милан Гале Мушкатировић“
СЕДИШТЕ	Тадеуша Кошћушка 63, Београд
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ	Делатност спортских објеката
МАТИЧНИ БРОЈ	20140143
ПИБ	104288635
ЈБК	82998
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	Градска општина Стари Град

Београд, април 2017.



САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
1.1. ЦиљевИ СЕКТОРА УСЛУГА	4
1.2. ЦиљевИ ФИНАНСИЈСКОГ СЕКТОРА	5
1.3. ЦиљевИ ПРАВНОГ СЕКТОРА	5
1.4. ЦиљевИ ТЕХНИЧКОГ СЕКТОРА	5
1.5. ЦиљевИ ОПШТЕГ СЕКТОРА	6
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	7
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ.	8
3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ.	9
3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2016. ГОДИНУ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА	10
3.2.1. Приходи	10
3.2.2. Расходи	12
3.2.3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА	14
3.2.4. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА	17
3.2.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА	19
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ.....	20
4.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ.	20
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ	21
5.1. Приходи	21
5.2. РАСХОДИ	22
5.3. БИЛАНС СТАЊА - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ).....	23
5.4. БИЛАНС УСПЕХА - (ПЛАН 01.01-31.12.2017 КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)	27
5.5. ПЛАН ДОБИТИ/ГУБИТКА ЗА 2016. ГОДИНУ – ПРЕДЛОЖЕНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	29
5.6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ).....	29
5.7. СУБВЕНЦИЈЕ - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ).....	30
5.8. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА	30
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	32
6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ	32
6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ	32
6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	33
6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2016. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ.....	36
6.4.1. Запосленост по месецима за 2016. и 2017. годину	36
6.4.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима	37
6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА	38
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	39
7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА/ДУГОРОЧНИХ УЛАГАЊА И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ	39
7.2. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА	39
8. ЗАДУЖЕНОСТ	40
8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ - ПРЕГЛЕД САДАШЊИХ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА	40
8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА	42
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	42
9.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2017. ГОДИНУ.	42



9.2. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	43
10. ЦЕНЕ.....	44
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	46



1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Јавно предузеће спортско рекреативно пословни центар „Милан Гале Мушкатиновић“ (у даљем тексту: „Спортски центар“) је предузеће које се бави делатношћу од општег значаја, а то је пре свега задовољење спортских потреба корисника, како оних који се професионално баве спортом тако и грађанства које се рекреативно бави спортом. Спортски центар није власник имовине већ је то Град Београд као јединица локалне самоуправе, али ни корисник јер је имовина којом Спортски центар управља дата на коришћење ГО Стари град. Спортски центар није директни буџетски корисник, већ се према класификацији Министарства финансија РС налази у категорији "други и остали корисници". Сходно томе, Спортски центар своју пословну активност у највећој мери финансира из сопствених прихода које остварује на тржишту у условима конкуренције. Основна опредељеност јесте ка развоју централног комплекса и проширењу понуде у домену спорта. Делатности попут туризма и угоститељства нису приоритет јер представљају посебну област која захтева посебан, комплексан приступ и континуирани развој, за који су од одлучујућег значаја претходне финансијске инвестиције. Како Спортски центар није у могућности да обезбеди инвестиције, поготово у комплекс одмаралишта на Дивчибарама, у сарадњи и уз подршку Оснивача, разматра се идеја давања у закуп или налажења стратешког партнера у оквиру концепта јавно-приватног партнерства, како би се смањили трошкови које предузеће тренутно има. Како је домен јавно-приватног партнерства новина у пословној пракси у Србији, биће потребно време како би се ова идеја спровела у дело, уколико се Оснивач одлучи за такав концепт развоја и пословања. Идеја водила пословне политике менаџмента јесте стварање предузећа које је самоодрживо у условима тржишне конкуренције, али и социјално одговорно према свом окружењу и свим корисницима. Двостраност друштвене улоге Спортског центра се најбоље огледа у том примеру. С једне стране, пословна политика је таква да увек подржава и афирмише врхунски спорт од пливања до ватерпола. Наша посвећеност обезбеђењу најбољих услова за тренинг, како у погледу квалитета и топлоте воде у базенима, тако и у погледу функционалности и репрезентативног изгледа Спортског центра, јесте гарант да ће сва пливачка репрезентативна такмичења, градска, републичка и међународна бити одржавана у Спортском центру. С друге стране, наша друштвена улога је да поред понуде најбољих услова за рекреативно пливање, мали фудбал, коришћење теретане али и велнес центра, водимо рачуна о финансијским могућностима наших корисника. Социјална одговорност Спортског центра јесте изражена и има тенденцију да стално добија нови, шири оквир, пре свега кроз могућност бесплатног коришћења базена за наше најмлађе суграђане и њихове родитеље у најбољем термину, затим кроз бесплатне термине за пливање који су намењени свим пензионерима са Старог града, као и подстицај и помоћ за све спортске клубове са Старог града. Мисија Спортског центра се такође огледа и у потреби за успешним пословањем. У овом сегменту се огледа условна контрадикторност садашњег правног стања. Тенденција стицања добити и социјална одговорност изражена кроз контролу цена услуга уз уважавање материјалног статуса грађана и времена у којем економска криза делује негативно, нису компатибилне. Стратешки правац јесте социјална одговорност, али да би она била могућа неопходно је постављање система пословања који омогућава одрживост целог комплекса Спортског центра. У овом смислу, од изузетног значаја је финансијска подршка Оснивача, односно ГО Стари град. Поготово узимајући у обзир чињеницу да је ГО Стари град корисник свих објеката и земљишта, а да је ЈП СРПЦ "Милан Гале Мушкатиновић" основан како би управљао истим. Један од основних постулата пословне политике менаџмента предузећа јесте очување и унапређење сваке услуге коју центар пружа, а која остварује добит или барем не ствара губитке. Свака друга понуда услуге, која није у овом духу пословне филозофије неће бити могућа. Овако дефинисан концепт, није и не може бити приоритетно профитно оријентисан јер би таква оријентација захтевала рационализацију предузећа у организационо-кадровском смислу, значајно повећање цена услуга, преузимање оних делова Спортског центра које су му поверене на управљање а којима нема приступ (комплекс тениских терена) и контролу трошкова која би захтевала давање у закуп или продају свих оних сегмената који не доносе приход и зараду. Основни приходи Спортског центра долазе од сектора услуга који обухвата све спортске садржаје из наше понуде, као и од закупа пословног простора у оквиру Спортског центра. Трећи, по правилу најпрофитабилнији део сваког спортског центра који обухвата комплекс тениских терена не доноси тренутно приход јер се налази под судским спором са закупцима којима је раскинут уговор о закупу, а који се и поред тога већ три године налазе у поседу. Овакво стање у пословном смислу представља финансијски губитак за Спортски центар, али ће по завршетку текућег судског процеса Спортски центар у новом правном процесу судским путем потраживати измаклу добит. Завршетак поступка који траје дуже од три године пред судским ограничавањем, отвориће нову перспективу Спортском центру кроз приход од тениског комплекса и омогућити да текућа ликвидност не буде угрожена. Решавањем питања тениског комплекса, престаје потреба за субвенцијама од стране Оснивача које су коришћене за одржавање текуће ликвидности. Узимајући у обзир и чињеницу да је Спортски центар грађен према стандардима реалног социјализма и да градитељи нису водили рачуна о енергетској ефикасности, данас у условима тржишне економије трошкови загревања целог комплекса као и трошкови осталих комуналних услуга представљају велико финансијско оптерећење у функционисању Спортског центра. Расходи за енергенте и комуналне услуге на годишњем нивоу износе 49% укупних



сопствених прихода Спортског центра. Идеја водила у овом домену јесте контрола трошкова и прелазак на обновљиве изворе енергије како би се трошкови умањили, а Спортски центар постао пример добре праксе како пословна филозофија која уважава потребу заштите животне средине може дати и позитиван финансијски резултат. У сарадњи са Рударско-геолошким факултетом Универзитета у Београду по највишим стандардима биће завршен пројекат преласка на хидрогеотермалне изворе енергије, као и обезбеђење финансијских средстава за извођење радова. Прва предност огледа се у смањењу трошкова за грејање, а друга у позитивном примеру бриге и заштите животне средине. Спортски центар је поднео иницијативу ГО Стари град и надлежној Комисији Владе Републике Србије за покретање поступка за јавно-приватно партнерство у 2016. години, и тренутно се ради на састављању документације неопходне за доношење одлуке од стране Комисије Владе Републике Србије о постојању јавног интереса за оваквим пројектом. На приходовној страни, идеја је да се настави са повећањем броја у домену корпоративних корисника, као и да се очува приход од индивидуалних корисника услуга. Унутрашња пословна организација је промењена и прилагођена потребама Спортског центра као и захтевима тржишта и нове регулативе.

1.1. ЦИЉЕВИ СЕКТОРА УСЛУГА

Сектор услуга Спортског центра има за циљ усмеравање рада Спортског центра ка задовољењу потреба корисника и шире друштвене заједнице. Предвиђања потреба у смислу профилисања нових видова понуде и прерасподела у корист финансијски исплативијих програма, организовање постојећих служби и оптимизацију свих капацитета у поступку дефинисања програмских садржаја, а у циљу ефикасног пословања и рационалног одговора на жеље и потребе корисника. Појава нових трендова, нових спортских активности и промена у захтевима корисника, предмет су процеса предвиђања базираног на квалитетном истраживању које планирамо да спроводимо у континуитету.

Циљеви су дефинисани на основу визије и мисије Спортског центра, будући да они сами проистичу из њих тј. претварају заступљене програме у мерљиве резултате. Јасно постављени циљеви омогућиће побољшање пословања Спортског центра, одредити будућа квантитативна и квалитативна стања према којима организација покреће, усмерава и води скуп својих дугорочних активности.

Унутрашњи базен

У наредној години циљ је одржавање досадашњег нивоа закупа у поподневним терминима и проналажење начина да се некомерцијални термини понуде новим клијентима. Такође, циљ је и наставак тренда повећања броја корисника у терминима за грађанство. Корекција цена закупа унутрашњег базена представља једну од мера која ће уравнотежити тражњу и повећати приход Спортског центра.

Wellness центар

У наредној години циљ је проширење програма и садржаја. Набавка хидромасажне каде уколико финансијске могућности дозволе, представља тенденцију у 2017. години. Узимајући у обзир да су сауне нове и да је проширен капацитет истих, хидромасажна када допринела би у пословном смислу.

Теретана

Теретана представља један од сегмената центра, циљ је повећање прихода уз минималне трошкове.

Спортске сале

Циљ Спортског центра представља повећање досадашњих прихода сала сходно могућностима.



1.2. ЦИЉЕВИ ФИНАНСИЈСКОГ СЕКТОРА

Одговорност

У складу са принципима управљачке одговорности, руководиоци сектора су непосредно одговорни за управљање и развој сектора којим руководе. Руководилац је одговоран поред финансијских и за све друге активности и процесе у сектору и због тога мора промовисати међу запосленима концепт интерне контроле. Руководилац је одговоран и за редовно извештавање о стању финансијског система.

Циљеви

Главни циљ финансијског сектора је вођење пословних књига и извештавање у свему у складу са законским прописима РС и Међународним рачуноводственим стандардима. Испуњење овог циља омогућава и правовремено извештавање за потребе Оснивача и пословодства предузећа.

За реализацију је неопходно поред добре унутрашње организације самог сектора, успоставити и тесну сарадњу са осталим секторима у оквиру предузећа.

Као жељени исход намеће се задовољење потребе пословодства и Оснивача у погледу тражених финансијских података, као и позитивно мишљење овлашћених ревизора о сачињеним финансијским извештајима.

1.3. ЦИЉЕВИ ПРАВНОГ СЕКТОРА

Циљеви правног сектора у 2017. години су следећи:

- управљање људским ресурсима за потребе Спортског центра;
- регулисање и праћење радно-правних односа;
- израда поднесака у судским и осталим поступцима, као и заступање Спортског центра у поступцима пред надлежним судским и другим државним органима;
- припремање и спровођење процеса давања у закуп пословног простора који се налази у фонду Спортског центра путем конкурса, као и припрему Уговора о закупу пословног простора и њихово закључење што обухвата и израду Анекса уговора у случају измењених околности;
- припрема и закључивање Уговора о закупу термина на базену и салама Спортског центра;
- праћење закона и подзаконских аката, као и њихова правилна имплементација у пословању Спортског центра;
- припремање материјала за Скупштину општине Стари град у областима из делокруга рада Спортског центра;
- наплата потраживања и доспелих дугова, достављање опомена дужницима и подношење предлога за извршење надлежним судовима;
- израда дописа којима је Спортски центар имао за циљ да оствари своја права и заштити сопствени интерес, као и дописа путем којих се обавља свакодневна пословна координација;
- поступање по захтевима за слободан приступ информацијама од јавног значаја из делокруга Спортског центра и припремање одговора на наводе из жалби изјављених Поверенику за информације од јавног значаја и заштиту података о личности;
- јавне набавке добара, услуга и радова за потребе Спортског центра.

1.4. ЦИЉЕВИ ТЕХНИЧКОГ СЕКТОРА

Технички сектор има улогу одржавања Спортског центра у функционалном стању.

Постоје три процеса која овај Сектор обавља:

1. Процес одржавања квалитета воде
2. Процес одржавања објекта



3. Процес техничке подршке у одржавању спортских манифестација

Циљеви овог сектора су:

1. Квалитет воде увек мора бити у складу са одговарајућим стандардима што се мери позитивним и негативним извештајима службе за контролу квалитета базенске воде, као и извештајима Градског завода за јавно здравље. Висок квалитет базенске воде се постиже перманентним механичким филтрирањем уз употребу природног зеолита, хемијским третманом воде као и УВ зрачењем.
2. Објекат мора бити технички безбедан за јавно коришћење. Бројем дана/сати се може мерити ситуација када Спортски центар није радио због техничких проблема. Технички сектор стално контролише могућа места хаварија као што су електро инсталације, водоводна и канализациона мрежа.
3. Обезбеђивање услова за одржавање спортских манифестација. Циљ је да сва такмичења која се организују у Спортском центру прођу технички беспрекорно. То се постиже правовременим обавештавањем и комуникацијом са Електродистрибуцијом Београда ради несметаног дотока електричне енергије за време одржавања такмичења, као и провером и одржавањем опреме за такмичења у савреном стању. Мери се и бројем квалитетно одржаних манифестација.

1.5. ЦИЉЕВИ ОПШТЕГ СЕКТОРА

Узимајући у обзир Политику квалитета, дефинисану уведеним системом квалитета менаџмента ИСО 9001, а ослањајући се на пројектовану мисију и визију рада предузећа, Општи сектор спроводи наведене циљеве кроз појединачне планове рада у оквиру целина које обухвата, и то путем: портирске службе, лекарске службе и службе пријема и рецепције. Такође, Општи сектор дефинише и поставља циљеве који произилазе из координације рада са спољашње ангажованим лицима и фирмама за одржавање хигијене и службом физичко техничког обезбеђења објекта. Послови који се обављају у поменутих службама су процеси подршке, односно процеси који помажу и олакшавају извршење главних пословних процеса.

У групи процеса подршке који се реализују кроз свакодневно пословање предузећа идентификовани су:

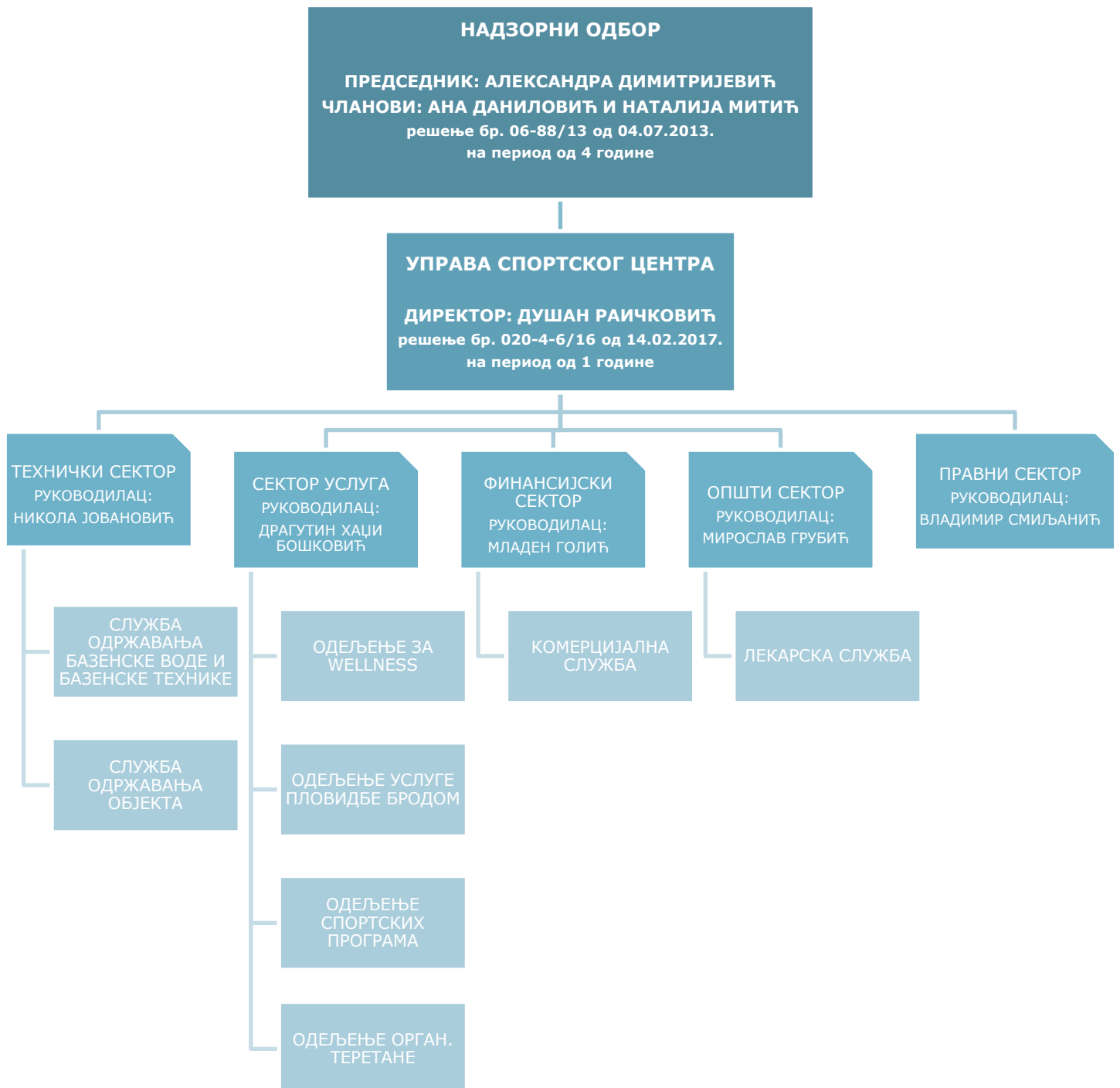
1. Портирска служба;
2. Лекарска служба;
3. Служба пријема и рецепције;
4. Физички радници.

Идентификовани "*Outsource*" процеси који захтевају координацију и надзор од стране руководиоца општег сектора су:

1. Физичко-техничко обезбеђење;
2. Хигијенско одржавање;
3. Спасиоци.



2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА





3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ.

Приликом припреме Програма пословања за 2017. Годину, основни оквир представљају следећи правни акти:

- Закон о буџетском систему;
- Закон о Буџету Републике Србије за 2017.годину;
- Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину;
- Закон о јавним предузећима;
- Закон о привредним друштвима;
- Закон о јавној својини;
- Закон о јавним набавкама;
- Закон о порезу на додату вредност;
- Закон о локалној самоуправи;
- Закон о финансирању локалне самоуправе;
- Закон о раду;
- Закон о рачуноводству;
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама;
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава - Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима;
- Уредба Владе РС о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда;
- Одлука Скупштине Града Београда о начину поступања са непокретностима које су у јавној својини Града Београда односно на којима Град Београд има посебна својинска овлашћења;
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица АП, припадајућег дела пореза на зараде Граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета РС јединици локалне самоуправе;
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће;
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава;
- Одлука о буџету ГО Стари град за 2017. годину;
- Закључак Владе РС бр.023-10876/2016 од 17.11.2016. везано за "Смернице за израду годишњих Програма пословања јавних предузећа за 2017. годину";

Чланом 59. Закона о јавним предузећима, прописано је да за сваку календарску годину јавно предузеће доноси Годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности на исти. Чланом 60. истог Закона тачно је прописано и прецизирано шта треба да садржи Годишњи програм пословања јавног предузећа.



3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ.

	Назив услуге	Јединица мере	План 2016.	Процена 2016.
1	Унутрашњи базен			
1.1.	Изнајмљивање			
1.1.1	Цео базен	САТ	1.195	1.185
1.1.2	Пола базена	САТ	50	50
1.1.3	Пливачка стаза	САТ	1.070	1.050
1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	КОМАД	52.750	43.850
1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	КОМАД	2.135	2.080
1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	КОМАД	35	30
2	Сауна са малим базеном			
2.1	Дневне карте	КОМАД	15.400	13.420
1.2.2	Месечне карте	КОМАД	130	55
3	Сале			
3.1	Велика сала - изнајмљивање	САТ	2.000	1.700
3.2	Термини за школе	САТ	250	255
4	Теретана			
4.1	Чланарина	КОМАД	830	750
4.2	Индивидуални тренинг	КОМАД	120	105
4.3	Пакети	КОМАД	400	360
5	Спољашњи базен (сезона три месеца)			
5.1	Дневне карте	КОМАД	91.900	69.036
5.2	Сезонске и месечне карте	КОМАД	25	19
6	Приходи од тениског комплекса		0	0



3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2016. ГОДИНУ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА

3.2.1. Приходи

ПРИХОДИ ОД СЕКТОРА УСЛУГА		План 2016.	Процена 2016.
1.	Сектор услуга	77.705.000	65.709.039
1.1	Спољашњи базен	32.109.000	29.705.000
1.1.1	Изнајмљивање	12.640.000	12.500.000
1.1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	13.345.000	11.415.000
1.1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	5.316.000	5.190.000
1.1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	808.000	600.000
1.2	Сауна са малим базеном	9.636.000	7.613.000
1.2.1	Дневне карте	8.948.000	7.330.000
1.2.2	Месечне карте	688.000	283.000
1.3	Сале	6.960.000	6.023.606
1.3.1	Велика сала - изнајмљивање	6.305.000	5.355.000
1.3.3	Термини за школе	655.000	668.606
1.4	Теретана	7.000.000	5.830.000
1.4.1	Чланарина	3.400.000	2.695.000
1.4.2	Индивидуални тренинг	840.000	720.000
1.4.3	Пакети	2.458.000	2.205.000
1.4.4	Пиће	302.000	210.000
1.5	Унутрашњи базен (сезона три месеца)	22.000.000	16.537.433
1.5.1	Дневна карта	19.396.333	14.766.508
1.5.2	Сезонска и месечна карта	83.334	81.333
1.5.3	Остали приходи	2.520.333	1.689.592
1.6	Приходи од тениског комплекса	0	0

ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА		План 2016.	Процена 2016.
2	Закупнине	55.045.000	53.520.000
2.1	Уговори о закупу	41.530.000	41.073.657
2.2	Префактурисани режијски трошкови	13.515.000	12.446.343

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА		План 2016.	Процена 2016.
1	СЕКТОР УСЛУГА	77.705.000	65.709.039
2	ЗАКУПНИНЕ	55.045.000	53.520.000
3	ДРУГИ ПРИХОДИ	1.000.000	1.000.000
4	ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА	56.100.000	19.061.662
	Укупно	189.850.000	139.290.701



На основу пословних резултата у периоду јануар-септембар и анализе свих околности и временских фактора који су утицали у претходном периоду, може се поуздано извршити процена остварених прихода за претходну годину.

Пресудан утицај на резултат у делу остварених прихода, имао је изостанак очекиваног прихода од субвенција Оснивача. По овом основу Спортском центру је у текућој години опредељено 18,8 милиона динара односно преко 37 милиона мање од планираног.

Преласком на примену МСФИ за МСП и у складу са *Одељком 24 Државна давања тачка 24.4* рекласификована је позиција одложених прихода на нераспоређену добит. Такође, трошак амортизације се не може анулирати са позиције одложених прихода, већ се мора анулирати приходом из текућег пословања. Негативан ефекат класификације трошкова амортизације директно утиче на остварени пословни резултат, јер предузеће дефакто започиње пословну годину са 55.000.000,00 динара минуса у пословању који је исказан у билансу. Стога су и планирани приходи од субвенција да се у највећој мери односе на покривање трошкова амортизације за 2016. годину. Супротно пројекцијама и смерницама добијеним од стране Оснивача у процесу припреме Програма пословања за 2016. годину, за ову намену је опредељено 16,3 милиона динара буџетом ГО Стари град. Остала опредељена средства у износу од 2,5 милиона динара намењена су за трошкове годишњег осигурања објеката и опреме којим управља предузеће.

Изузимајући позицију субвенција, процењујемо да ће сви остали приходи бити остварени у износу од 90% у односу на планиране. Процентуално, реализација пројектованих прихода је 93%, ако изузмемо остварени приход од спољашњих базена, јер одлучујућу детерминанту рада истих представљају временски услови на које не можемо утицати. Током летње сезоне 2016. године (јун, јул, август) због лоших временских прилика, пре свега ниске температуре и падавина, спољашњи базен није радио 11 дана, а поред тога било је девет дана током којих је продато мање од 50 карата. Поред тога, ако се упореди са летњом сезоном 2015. године, просечна максимална температура 2016. године била је 3,5 степена нижа - 28,5 степени целзијуса. У току летње сезоне 2015. године било је 27 дана са температуром преко 30 степени, 21 дан са температуром преко 33 степена, а 13 дана са температуром преко 35 степени. У току летње сезоне 2016. године, било је 16 дана са температуром преко 30 степени, осам дана са температуром преко 33 степена и два дана са температуром преко 35 степени. Када се сагледа и чињеница да је летња сезона 2016. године била за 10 дана краћа него 2015. године, резултат од 20 хиљада посетилаца мање него у истом периоду претходне године, јесте логичан и очекиван.

Образложење за тениски комплекс

Пресудни утицај на резултат пословања има чињеница да великом делу имовине која је поверена Спортском центру од стране Оснивача, Спортски центар нема приступ нити има било какве приходе. Наиме, тениски комплекс који је у оквиру других спортских центара најпрофитабилнији сегмент, у нашем случају бележи само расход, јер је Спортски центар дужан да покрива трошкове амортизације. С друге стране не приходује од закупа јер је тениски комплекс под судским спором, након што је Оснивач раскинуо уговор о закупу, јер су се стекли неопходни услови за то. Уговорна обавеза последњег закупца износила је 33.825.000,00 динара на годишњем нивоу на име трошкова закупа које је био дужан да плаћа у дванаест једнаких месечних рата. Дуговање закупца с којим је Оснивач раскинуо уговор о закупу, према истом уговору износи 98.400.000,00 динара, који је могао бити делимично умањен на основу инвестиција. Узимајући у обзир да предвиђене инвестиције нису доказане услед непостојања релевантне документације, дуг није могао бити умањен. До окончања судског спора, Спортски центар бележиће смањени приход по овом основу. Такође, три године колико траје судски спор за Спортски центар у пословном смислу представља изгубљену добит. Спортски центар ће бити принуђен да потражује изгубљену добит судским путем након завршетка претходног спора о исељењу бившег закупца.



3.2.2. РАСХОДИ

АНАЛИТИЧКИ ПРИКАЗ РАСХОДА		План 2016.	Процена 2016.
1.	Набавна вредност продатог пића	238.000	180.000
2.	Трошкови материјала	5.927.000	4.905.000
2.1	Одржавање хигијене	515.000	540.000
2.2	Канцеларијски материјал	353.000	290.000
2.3	Резервни делови	177.000	745.000
2.4	Материјал за текуће одржавање	1.620.000	1.485.000
2.5	Потрошни материјал	3.262.000	1.845.000
3.	Енергенти и комуналије	56.971.250	58.830.000
3.1	Електрична енергија	18.000.000	19.230.000
3.2	Грејање	27.956.250	29.215.000
3.2.1	Централно грејање-Београд	27.956.250	29.215.000
3.2.2	Лож уље-Дивчибаре		
3.3	Гориво и плин	244.000	265.000
3.4	Вода	9.357.000	8.480.000
3.5	Комуналне услуге	1.414.000	1.640.000
4.	Зараде и накнаде	79.949.589	69.780.064
4.1	Зараде	62.947.453	55.500.000
4.1.1	Бруто зараде	53.369.341	47.055.000
4.1.2	Доприноси на зараду	9.578.112	8.445.000
4.2	Уговори о делу		250.000
4.3	Привр.-повр. послови и омлад. задр.	11.212.120	9.610.064
4.3.1	Привремено повремени послови	10.416.000	8.614.332
4.3.2	Омладинска задруга	796.120	995.732
4.4	Надзорни одбор	1.320.016	1.320.000
4.5	Остале накнаде	4.470.000	3.100.000
5.	Телефони и птт услуге	1.200.000	1.170.000
6.	Услуге одржавања	4.794.000	4.235.000
7.	Реклама и пропаганда	12.000.000	5.600.000
8.	Производне услуге	10.131.000	8.130.000
9.	Непроизводне услуге	8.054.000	7.077.000
10.	Репрезентација	1.050.000	200.000
11.	Премије осигурања	3.070.000	3.200.000
12.	Платни промет	437.000	355.000
13.	Чланарине	198.000	160.000
14.	Јавни расходи	180.000	182.413
15.	Таксе и нематеријални трошкови	975.000	1.250.000
16.	Финансијски расходи	2.633.000	4.900.000
17.	Остали расходи	830.000	14.200.000
18.	Набавка опреме*	3.000.000	1.300.000
19.	Амортизација и резервисање	55.000.000	54.500.000
20.	Умањење зарада**	5.590.323	5.010.000
	Укупно	252.228.162	245.164.477

Напомена :

* Обухваћена опрема која се по својој набавној вредности не отписује калкулативно, већ одмах у периоду у ком је набављена.

** На основу закона о умањењу зарада почев од новембра 2014.



У односу на план расхода, биће остварене уштеде у износу од 7 милиона динара у односу на планиране. Посебно узимајући у обзир изостанак значајног дела планираних прихода од субвенција, у току 2016. године остварене су значајне уштеде у свим билансним категоријама расхода, осим у фиксним трошковима енергената на које не можемо утицати и у делу финансијских и осталих расхода.

Трошкови материјала према процени износе 4,9 милиона односно милион динара мање од планираних. Уштеда је остварена у категорији потрошног материјала у делу дневних карата за коришћење наших услуга, пошто је преласком на електронски систем контроле приступа и наплате карата на базенима, престала потреба за набавком штампаних карата.

Расходи за електричну енергију, загревање објекта и комуналне услуге износе 58,8 милиона динара, што износи 49% укупних сопствених прихода Спортског центра. Такође, само трошкови грејања на годишњем нивоу су еквивалентни укупном приходу унутрашњег базена. Уштеда на трошковима грејања није могућа, а да се ефекти не одразе на квалитет услуге коју пружа Спортски центар и услове рада запослених у предузећу. Из економских, али и еколошких разлога, важно је да Спортски центар у нередном периоду уз подршку и помоћ Оснивача, пређе на обновљиве изворе енергије.

Значајна уштеда је остварена у категорији Зарада и накнада где су издаци за 10 милиона мањи од планираних. Трошкови зарада су 12% мањи у односу на планиране, чему је допринело додатно смањење зарада руководиоца и заменика руководиоца за још 10%, поред законског смањења зарада од 10% на нивоу Републике. У категорији накнада за ангажовање радника по уговорима о обављању привремено-повремених послова, уштеда је направљена током летње сезоне када су ангажовани само извршиоци на пословима физичко-техничког обезбеђења, док први пут од реконструкције спољашњих базена није било ангажовања додатних радника на обављању помоћних сезонских послова на спољашњем базену.

У категоријама услуге одржавања, рекламе и пропаганде, производних и непроизводних услуга и репрезентације такође су остварене уштеде у износу од 10 милиона динара у односу на планиране трошкове. Смањена промоција услуга Спортског центра и медијска активност, последица је потребе за одржавањем текуће ликвидности услед изостанка прихода од тениског комплекса, али и субвенција Оснивача.

У делу финансијских расхода трошкови су већи од планираних за износе камата на дугорочни кредит који је Спортски центар реализовао. Годишња камата по овом основу износи 3,37 милиона динара.

Поред изостанка очекиваног прихода од субвенција, друга ванредна околност која је имала изузетно негативан утицај на пословање предузећа у текућој години је трошак из ранијих година по основу два изгубљена радна спора из 2007. године са радницима који су тада проглашени технолошким вишком, у износу од 13,2 милиона динара и исказан је у категорији осталих расхода и директно утиче на пословни резултат у текућој години исказан кроз образац Биланс успеха.

На основу кратке рекапитулације остварених прихода и расхода у току 2016. године, може се јасно уочити да изостанак планираних субвенција и трошак изгубљених радних спорова негативно утичу на резултат пословања предузећа за преко 50 милиона динара, односно да је остварени резултат у свим осталим категоријама прихода и расхода за 6,7 милиона динара бољи од планираног (Програмом пословања за 2016. годину).



3.2.3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.137.923	2.128.588
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	7.684	7.684
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.315	1.315
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	6.369	6.369
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.130.239	2.120.904
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	2.009.177	1.999.566
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	121.062	121.338
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
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	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		



део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	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. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17.650	33.410
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	3.950	3.050
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.300	2.600
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	150	150
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.500	300
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	10.900	12.000
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	10.900	12.000
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	300	10.190
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	300	90
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	300	90
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	1.000	500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.200	7.580
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.155.573	2.161.998
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		



ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.048.441	1.975.233
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	61.724	61.724
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	61.724	61.724
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
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	2.053.095	2.022.982
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.053.095	2.022.982
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	66.378	109.473
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423	66.378	109.473
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.100	32.450
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.100	1.200
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	1.100	1.200
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	0	31.250
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		31.250
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	35.454	35.699
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	70.578	118.616
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	12.500
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		
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		12.500
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.600	3.160
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	61.978	84.956
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	61.978	84.956
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		



44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.000	10.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.000	1.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	500	500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.500	6.500
	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	2.155.573	2.161.998
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

3.2.4. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2016.	Процена 2016.
1	2	3	5	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	189.350	138.638
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	302	210
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	302	210
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	77.403	65.499
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	77.403	65.499
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	56.100	19.062
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	55.545	53.867
	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	248.665	225.994
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	238	180
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	100	70
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	8.927	6.205
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	46.200	48.710
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	79.950	69.780



53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	38.896	29.255
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	55.000	54.500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	19.554	17.434
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	59.315	87.356
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	313
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		313
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2.633	4.900
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		31
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		31
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2.633	4.869
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.633	4.587
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	400	270
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	830	1.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	62.378	92.673
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		13.200
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	62.378	105.873
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	4.000	3.600
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065	66.378	109.473
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		



3.2.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ПЛАН И ПРОЦЕНА

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016.	Процена 2016.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	216.170	170.313
1. Продаја и примљени аванси	3002	86.170	80.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003		313
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	130.000	90.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	207.170	189.834
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	119.670	107.997
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	75.000	67.937
3. Плаћене камате	3008	2.500	4.900
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10.000	9.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	9.000	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		19.521
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	308
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		308
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	9.000	24.740
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	9.000	24.740
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	9.000	24.432
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	43.750
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		31.250
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		12.500
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	43.750
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	216.170	214.371
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	216.170	214.574
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	0	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		203
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.000	703
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	1.000	500



4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ.

4.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ.

	Назив услуге	Јединица мере	План 2016.	Процена 2016.	План 2017.
1	Унутрашњи базен				
1.1.	Изнајмљивање				
1.1.1	Цео базен	САТ	1.195	1.185	1.185
1.1.2	Пола базена	САТ	50	50	50
1.1.3	Пливачка стаза	САТ	1.070	1.050	1.050
1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	КОМАД	52.750	43.850	43.850
1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	КОМАД	2.135	2.080	2.080
1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	КОМАД	35	30	30
2	Сауна са малим базеном				
2.1	Дневне карте	КОМАД	15.400	13.420	13.420
2.2	Месечне карте	КОМАД	130	55	55
3	Сале				
3.1	Велика сала - изнајмљивање	САТ	2.000	1.700	1.700
3.2	Термини за школе	САТ	250	255	255
4	Теретана				
4.1	Чланарина	КОМАД	830	750	750
4.2	Индивидуални тренинг	КОМАД	120	105	105
4.3	Пакети	КОМАД	400	360	360
5	Спољашњи базен (сезона три месеца)				
5.1	Дневне карте	КОМАД	91.900	69.036	90.500
5.2	Сезонске и месечне карте	КОМАД	25	19	25
6	Приходи од тениског комплекса		0	0	



5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Према "Смерницама за израду годишњих Програма пословања јавних предузећа за 2017. годину" које је донела Влада РС, подаци у табелама које су саставни део програма пословања приказују се кумулативно, са почетком календарске године, и то за следећи период:

- а) од 1. јануара до 31. марта;
- б) од 1. јануара до 30. јуна;
- в) од 1. јануара до 30. септембра;
- г) од 1. јануара до 31. децембра.

5.1. ПРИХОДИ

ПРИХОДИ ОД СЕКТОРА УСЛУГА		План 2017.	01.01-31.03.17	01.01-30.06.17	01.01-30.09.17	01.01-31.12.17
1.	Сектор услуга	70.671.606	15.262.213	32.148.452	55.815.027	70.671.606
1.1	Унутрашњи базен	29.705.000	8.540.315	16.431.129	21.176.888	29.705.000
1.1.1	Изнајмљивање	12.500.000	2.967.232	6.349.359	8.844.652	12.500.000
1.1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	11.415.000	3.776.983	6.870.917	8.251.008	11.415.000
1.1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	5.190.000	1.621.100	2.994.187	3.742.062	5.190.000
1.1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	600.000	175.000	216.666	339.166	600.000
1.2	Сауна са малим базеном	7.613.000	3.178.433	4.868.083	5.065.450	7.613.000
1.2.1	Дневне карте	7.330.000	3.070.100	4.678.500	4.855.017	7.330.000
1.2.2	Месечне карте	283.000	108.333	189.583	210.433	283.000
1.3	Сале	6.023.606	1.824.448	3.346.089	3.914.548	6.023.606
1.3.1	Велика сала - изнајмљивање	5.355.000	1.678.067	2.993.983	3.562.442	5.355.000
1.3.2	Термини за школе	668.606	146.381	352.106	352.106	668.606
1.4	Теретана	5.830.000	1.719.017	3.153.151	4.158.141	5.830.000
1.4.1	Чланарина	2.695.000	774.000	1.468.767	1.986.108	2.695.000
1.4.2	Индивидуални тренинг	720.000	247.500	420.667	508.333	720.000
1.4.3	Пакети	2.205.000	650.000	1.156.667	1.503.000	2.205.000
1.4.4	Пиће	210.000	47.517	107.050	160.700	210.000
1.5	Спољашњи базен (сезона три месеца)	21.500.000		4.350.000	21.500.000	21.500.000
1.5.1	Дневна карта	19.100.000		3.800.000	19.100.000	19.100.000
1.5.2	Сезонска и месечна карта	100.000		50.000	100.000	100.000
1.5.3	Остали приходи	2.300.000		500.000	2.300.000	2.300.000

ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА		План 2017.	01.01-31.03.17	01.01-30.06.17	01.01-30.09.17	01.01-31.12.17
2	Закупнине	53.500.000	14.016.164	26.688.205	39.908.234	53.500.000
2.1	Уговори о закупу	41.000.000	10.016.164	20.213.205	30.868.234	41.000.000
2.2	Префактурисани режијски трошкови	12.500.000	4.000.000	6.475.000	9.040.000	12.500.000

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА		План 2017.	01.01-31.03.17	01.01-30.06.17	01.01-30.09.17	01.01-31.12.17
1	СЕКТОР УСЛУГА	70.671.606	15.262.213	32.148.452	55.815.027	70.671.606
2	ЗАКУПНИНЕ	53.500.000	14.016.164	26.688.205	39.908.234	53.500.000
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4	ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА	23.996.310	4.668.274	23.996.310	23.996.310	23.996.310
	Укупно	149.167.916	34.196.651	83.332.967	120.469.571	149.167.916



Приликом пројекције очекиваних активности и прихода од истих за 2017. годину, уз приступ који захтева опрезност, реалним сагледавањем могућности у условима конкуренције на тржишту, а према актуелним параметрима, полазна основа је реализација из текуће године, уз пројектовање већег прихода од спољашњег базена, јер уз боље временске услове него у 2016. години може бити остварен за 30% бољи резултат.

Образложење за тениски комплекс

У пословној 2017. години нису планирани приходи од тениског комплекса. Уколико би се створиле могућности да остварујемо приход по овом основу, који је због ниских трошкова одржавања најпрофитабилнији део сваког спортског центра, постојали би услови за самостално финансирање пословања Спортског центра центра.

5.2. РАСХОДИ

ПРИКАЗ РАСХОДА		План 2017.	01.01-31.03.17	01.01-30.06.17	01.01-30.09.17	01.01-31.12.17
1.	Набавна вредност продатог пића	180.000	25.552	70.856	144.618	180.000
2.	Трошкови материјала	4.550.000	946.630	2.259.138	3.575.811	4.550.000
2.1	Одржавање хигијене	550.000	120.628	265.435	461.108	550.000
2.2	Канцеларијски материјал	300.000	121.991	188.257	222.188	300.000
2.3	Резервни делови	500.000	30.000	130.000	460.000	500.000
2.4	Материјал за текуће одржавање	1.500.000	224.011	734.062	1.094.100	1.500.000
2.5	Потрошни материјал	1.700.000	450.000	941.384	1.338.415	1.700.000
3.	Енергенти и комуналије	58.810.000	19.516.308	33.759.327	44.080.937	58.810.000
3.1	Електрична енергија	19.230.000	4.632.642	9.467.232	14.787.757	19.230.000
3.2	Грејање	29.215.000	13.136.677	19.470.028	20.880.043	29.215.000
3.2.1	Централно грејање-Београд	29.215.000	13.136.677	19.470.028	20.880.043	29.215.000
3.2.2	Лож уље-Дивчибаре			0	0	
3.3	Гориво и плин	265.000	72.705	138.665	202.733	265.000
3.4	Вода	8.500.000	1.322.950	3.823.305	6.927.558	8.500.000
3.5	Комуналне услуге	1.600.000	351.334	860.097	1.282.846	1.600.000
4.	Зараде и накнаде	75.031.178	18.422.350	37.877.700	57.915.873	75.031.178
4.1	Зараде	59.712.000	15.148.000	30.234.000	45.062.000	59.712.000
4.1.1	Бруто зараде	50.624.258	12.842.663	25.632.740	38.203.986	50.624.258
4.1.2	Доприноси на зараду	9.087.742	2.305.337	4.601.260	6.858.014	9.087.742
4.2	Уговори о делу					
4.3	Привр.-повр. послови и омлад. задр.	9.700.000	2.200.000	4.500.000	8.500.000	9.700.000
4.3.1	Привремено поврени послови	8.700.000	1.200.000	3.500.000	7.500.000	8.700.000
4.3.2	Омладинска задруга	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4.4	Надзорни одбор	1.319.178	329.350	658.700	988.873	1.319.178
4.5	Остале накнаде	4.300.000	745.000	2.485.000	3.365.000	4.300.000
5.	Телефони и птт услуге	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
6.	Услуге одржавања	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7.	Реклама и пропаганда	2.000.000	1.400.000	1.600.000	1.800.000	2.000.000
8.	Производне услуге	5.600.000	1.092.864	2.527.919	4.381.596	5.600.000
9.	Непроизводне услуге	7.000.000	850.000	2.700.000	5.150.000	7.000.000
10.	Репрезентација	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Премије осигурања	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
12.	Платни промет	355.000	90.000	180.000	265.000	355.000
13.	Чланарине	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
14.	Јавни расходи	185.000	45.000	95.000	140.000	185.000
15.	Таксе и нематеријални трошкови	1.250.000	323.832	643.428	1.062.421	1.250.000
16.	Финансијски расходи	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
17.	Остали расходи	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
18.	Набавка опреме *	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
19.	Амортизација и резервисање	54.000.000	13.650.000	27.200.000	40.650.000	54.000.000
20.	Умањење зарада-уплата у буџет**	5.388.540	1.373.965	2.600.575	3.989.559	5.388.540
УКУПНО РАСХОДИ		230.409.718	61.751.501	119.543.943	175.200.815	230.409.718

Напомена :

* Обухваћена опрема која се по својој набавној вредности не отписује калкулативно, већ одмах у периоду у ком је набављена.

** На основу закона о умањењу зарада почев од новембра 2014.



Приликом пројекције расхода, циљ је био да се исти додатно умање у односу на 2016. годину, и да се тамо где је могуће, остваре додатне уштеде у односу на трошкове у 2016. години. Тако су по плану, расходи за 16 милиона динара смањени у односу на процену за 2016. годину. Фиксни трошкови амортизације и енергената и комуналних услуга чине готово 50% укупно планираних расхода.

5.3. БИЛАНС СТАЊА - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

У наставку дајемо преглед вредности сталне имовине и обртних средстава предузећа, као и вредности капитала и краткорочних обавеза, исказаних кроз образац Биланс стања.

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01.2017.	План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.128.588	2.114.671	2.103.754	2.089.837	2.075.918
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	7.684	7.593	7.502	7.411	7.319
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.315	1.274	1.233	1.192	1.150
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	6.369	6.319	6.269	6.219	6.169
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.120.904	2.107.078	2.096.252	2.082.426	2.068.599
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.999.566	1.992.046	1.985.526	1.978.006	1.970.486
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	121.338	115.032	110.726	104.420	98.113
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
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	0	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	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. Потраживања 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	33.410	20.788	19.046	17.204	16.262
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	3.050	3.050	3.050	2.950	2.750
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.600	2.500	2.400	2.300	2.200
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048	150	150	150	150	150
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	300	400	500	500	400
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12.000	11.000	10.000	9.000	8.000
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	12.000	11.000	10.000	9.000	8.000
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	10.190	300	300	300	300
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	90	100	100	100	100
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	90	100	100	100	100
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	500	500	500	500	500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	7.580	5.838	5.096	4.354	4.612
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.161.998	2.135.459	2.122.800	2.107.041	2.092.180
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0072					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.975.233	1.948.134	1.939.477	1.919.157	1.891.747
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	61.724	61.724	61.724	61.724	61.724
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	61.724	61.724	61.724	61.724	61.724
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
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	2.022.982	2.022.982	1.914.865	1.914.865	1.914.865
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.022.982	2.022.982	1.914.865	1.914.865	1.914.865
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419					
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	109.473	136.572	37.112	57.432	84.842
350	1. Губитак ранијих година	0422		108.117			
351	2. Губитак текуће године	0423	109.473	28.455	37.112	57.432	84.842
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	32.450	29.325	26.200	23.075	20.250
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.200	1.200	1.200	1.200	1.500
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	1.200	1.200	1.200	1.200	1.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 +	0432	31.250	28.125	25.000	21.875	18.750



	0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
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	31.250	28.125	25.000	21.875	18.750	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	35.699	36.599	37.499	38.399	39.299	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	118.616	121.401	119.624	126.410	140.884	
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
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						
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	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
430	ИИ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.160	2.410	1.660	2.510	3.160	
43 осим 430	ИИИ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	84.956	101.991	100.964	106.900	117.224	
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	84.956	101.991	100.964	106.900	117.224	
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458						
44, 45 и 46	ИВ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	500	500	500	500	500	500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	6.500					3.500
	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	2.161.998	2.135.459	2.122.800	2.107.041	2.092.180	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465						



5.4. БИЛАНС УСПЕХА - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

Обрасцем Биланс успеха презентован је очекивани финансијски резултат на крају 2017. године.

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 2017.	01.01- 31.03. 2017.	01.01- 30.06. 2017.	01.01- 30.06. 2017.	01.01- 31.12. 2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	148.568	34.046	83.032	120.019	148.568
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	210	48	107	161	210
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	210	48	107	161	210
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	70.462	15.214	32.041	55.654	70.462
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	70.462	15.214	32.041	55.654	70.462
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	23.996	4.668	23.996	23.996	23.996
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	53.900	14.116	26.888	40.208	53.900
	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	224.310	60.226	116.493	170.626	224.310
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	180	26	71	145	180
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	100	25	50	75	100
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	5.850	1.271	2.908	4.550	5.850
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	48.710	17.842	29.076	35.871	48.710
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	75.031	18.422	37.878	57.916	75.031
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	22.900	5.467	11.411	18.292	22.900
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	53.700	13.650	27.200	40.650	53.700
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	300				300
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.739	3.573	7.999	13.277	17.739
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	75.742	26.180	33.461	50.607	75.742
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	0	0	0	0
66, осим 662, 663 и	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					



664								
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						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000	
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	63	0	0	0	0	63
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	63					63
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.937	1.250	2.500	3.750		4.937
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	500	125	250	375		500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.000	250	500	750		1.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054						
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	81.242	27.555	36.211	54.732	81.242	
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						
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058						
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	81.242	27.555	36.211	54.732	81.242	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060						
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	3.600	900	1.800	2.700		3.600
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062)	1064						
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062)	1065	84.842	28.455	38.011	57.432	84.842	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						



5.5. План добити/губитка за 2016. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитка

Како је по процени извесно да ће предузеће остварити губитак у 2016. години, он ће се покрити у току 2017. године из средстава нераспоређене добити.

5.6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ - (План 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године						
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 2017.	01.01-31.03. 2017.	01.01-30.06. 2017.	01.01-30.09. 2017.	01.01-31.12. 2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	168.996	38.918	94.496	135.746	168.996
1. Продаја и примљени аванси	3002	80.000	18.000	38.000	63.000	80.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	88.996	20.918	56.496	72.746	88.996
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	153.496	35.293	86.746	123.871	153.496
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	64.496	13.643	42.346	55.221	64.496
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	75.000	18.400	37.900	57.900	75.000
3. Плаћене камате	3008	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9.000	2.000	4.000	7.000	9.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	15.500	3.625	7.750	11.875	15.500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0	0
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	3.000	500	1.500	2.500	3.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3.000	500	1.500	2.500	3.000
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	3.000	500	1.500	2.500	3.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	12.500	3.125	6.250	9.375	12.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	12.500	3.125	6.250	9.375	12.500
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	12.500	3.125	6.250	9.375	12.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	168.996	38.918	94.496	135.746	168.996
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	168.996	38.918	94.496	135.746	168.996
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	0	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	500	500	500	500	500
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	500	500	500	500	500

5.7. СУБВЕНЦИЈЕ - (ПЛАН 01.01-31.12.2017, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

По плану за следећу годину предвиђен је приход од субвенција у износу од 23.996.310 динара и искористиће се за покривање целокупног трошка амортизације за 2017. годину, за осигурање објеката и опреме који су дати на управљање предузећу и остале расходе, што је и табеларно приказано по кварталима.

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Редни број		01.01-31.12.2016. година	01.01-31.12.2017. година	01.01-31.03.2017. година	01.01-30.06.2017. година	01.01-30.09.2017. година	01.01-31.12.2017. година
1.	Планирано	56.100.000	23.996.310	4.668.274	23.996.310	23.996.310	23.996.310
2.	Уговорено	19.061.662	23.996.310	4.668.274	23.996.310	23.996.310	23.996.310
3.	Повучено	19.061.662	23.996.310	4.668.274	23.996.310	23.996.310	23.996.310

5.8. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	Процена 2016.	План 2017.
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства}}{\text{Краткорочне обавезе}} =$	0,282	0,116
	Убрзана ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства} - \text{Залихе}}{\text{Краткорочне обавезе}} =$	0,256	0,097
Индикатори задужености	Задуженост	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупна средства}} =$	0,087	0,096
	Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупан капитал}} =$	0,095	0,106
	Коефицијент покрића камате	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{расходи за камате}} =$	-20,745	-15,456
	Коефицијент финансијске стабилности	$\frac{\text{Дугорочне обавезе} + \text{Капитал}}{\text{Стална имовина} + \text{Залихе}} =$	0,942	0,919
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	$\frac{\text{Просечне залихе}}{\text{Приход од продје}} \times 365 =$	18,134	14,978
	Просечан период наплате потраживања	$\frac{\text{Просечни салдо купаца}}{\text{Приход од продаје}} \times 365 =$	84,866	51,647
	Просечан период плаћања обавеза	$\frac{\text{Обавезе према добављачима}}{\text{Приход од продаје}} \times 365 =$	470,08	522,100
	Искоришћеност фиксних средстава	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Нето фиксна средства}} =$	0,031	0,034



	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Укупна средства}} =$	0,030	0,033
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	$\frac{\text{Укупна добит}}{\text{Приход од продаје}} =$	-1,411	-1,150
	Профитна нето маргина	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Приход од продаје}} =$	-1,666	-1,201
	ЕБИТ маргина	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{Укупан приход}} =$	-0,726	-0,512
	ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{Укупан приход}} =$	-0,334	-0,152
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Укупна средства}} =$	-0,050	-0,040
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Капитал}} =$	-0,054	-0,045
Индикатори економичности	Економичност пословања	$\frac{\text{Пословни приходи}}{\text{Пословни расходи}} =$	0,614	0,663
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	$\frac{\text{Бруто зарада и лични расходи}}{\text{Укупан приход}} =$	0,502	0,503
	Продуктивност рада	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Број запослених}} =$	1.010.908	1.104.250



6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2016.	Процена 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	38.369.151	33.829.665	9.233.089	18.428.371	27.466.327	36.395.743
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	53.369.341	47.055.000	12.842.663	25.632.740	38.203.986	50.624.258
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	62.947.453	55.500.000	15.148.000	30.234.000	45.062.000	59.712.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	70	65	64	64	64	63
4.1.	- на неодређено време	67	63	62	62	62	61
4.2.	- на одређено време	3	2	2	2	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	10.416.000	8.614.332	1.200.000	3.500.000	7.500.000	8.700.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	13	10	7	9	11	10
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине						
15.	Накнаде члановима управног одбора						
16.	Број чланова управног одбора						
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.320.016	1.320.000	329.350	658.700	988.873	1.319.178
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
19.	Превоз запослених на посао и са посла	3.500.000	2.765.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
20.	Дневнице на службеном путу	50.000	40.000	15.000	25.000	35.000	50.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију и технолошки вишак				1.000.000	1.140.000	1.140.000
23.	Број прималаца				7	8	
24.	Јубиларне награде	390.000	390.000				
25.	Број прималаца	16	16				
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	250.000		30.000	60.000	90.000	120.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

У 2017. години није планирано запошљавање нових радника, док ће један запослени отићи у старосну пензију у 3. кварталу, тако да ће се број запослених смањити за један.



6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
Стање на дан 31.12.2016. године		64	Стање на дан 30.06.2017. године		64
1	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		1	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2			2	Одлазак у старосну пензију	1
3			3		
4			4		
5			5		
6	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		6	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
7			7		
8			8		
Стање на дан 31.03.2017. године		64	Стање на дан 30.09.2017. године		63
Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
Стање на дан 31.03.2017. године		64	Стање на дан 30.09.2017. године		63
1	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		1	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2			2		
3			3		
4			4		
5			5		
6	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		6	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	
7			7		
8			8		
Стање на дан 30.06.2017. године		64	Стање на дан 31.12.2017. године		63

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Узимајући у обзир да Спортски центар спада у јавни сектор, ступањем на снагу Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему који предвиђа забрану запошљавања у јавном сектору, Спортски центар неће мењати своју организациону структуру до краја 2017. године, као ни број запослених без поштовања Законом прописане процедуре у случају постојања пословне потребе. У погледу унапређења кадрова, Спортски центар планира да својим запосленима понуди бесплатне обуке које су организоване од стране државних органа и других државних организација, као и да унутар самог Спортског центра обучава своје запослене.

Планирана структура запослених по секторима у току 2017. године, изгледа овако:

НАЗИВ ПОСЛА	Бр. Изврш.
УПРАВА СПОРТСКОГ ЦЕНТРА	8
01. Директор	1
02. Пом.директора за спорт и услуге	1
03. Пом.дир. за инвестиције	1
04. Пом.директора за опште послове	1
05. Самостални извршилац за ISO и HACCP	1
06. Портпарол	1
07. Секретар	1
08. Секретарица директора	1
ПРАВНИ СЕКТОР	5



09.	Руководилац правног сектора	1
10.	Заменик руководиоца правног сектора	1
11.	Референт општих послова	1
12.	Менаџер људских ресурса	1
13.	Референт за прераду и унос података	1
	ОПШТИ СЕКТОР	15
14.	Руководилац општег сектора	1
	Лекарска служба	4
15.	Руководилац лекарске службе	1
16.	Лекар	3
17.	Гардеробер	1
18.	Портир телефониста	2
19.	Ноћни портир	2
20.	Возач-курир	1
21.	Домар	4
	ФИНАНСИЈСКИ СЕКТОР	10
22.	Руководилац финансијског сектора	1
23.	Књиговођа	1
24.	Ликвидатор	1
25.	Обрачунски радник	2
26.	Магационер	1
27.	Шеф рецепције	1
28.	Тех.на рецепц.базена	2
	Комерцијална служба	1
29.	Комерцијални референт	1
	СЕКТОР УСЛУГА	14
30.	Руководилац сектора услуга	1
31.	Зам. руководиоца сектора услуга	1
32.	Стручни сарадник	1
	Одељење теретана	7
33.	Руководилац одељења	1
34.	Спортски тренер	3
35.	Инструктор пливања	1
36.	Техничар на рецепцији теретане	2
	Одељење за Wellness	2
37.	Руководилац одељења	1
38.	Физиотерапеут масер	1
	Одељење спортских програма	1
39.	Комерцијалиста	1
	Одељ. услуге пловидбе бродом	1
40.	Кординатор бродских услуга	1
	ТЕХНИЧКИ СЕКТОР	12
46.	Руководилац техничког сектора	1
	Служба одржавања објекта	5
47.	Електричар	1
48.	Физички радник	4
	Служба одржавања базенске воде и базенске технике	6
49.	Домар филтериста	4
50.	Техничар одржавања базена	2



КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	27	27
2	ВС	3	3
3	ВКВ	1	1
4	ССС	22	21
5	КВ	9	9
6	ПК	1	1
7	НК	1	1
	УКУПНО	64	63

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	10	8
2	30 до 40 година	32	33
3	40 до 50 година	14	14
4	50 до 60 година	7	7
5	Преко 60 година	1	1
	УКУПНО	64	63
	Просечна старост	38	39

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	20	15
2	5 до 10 година	20	21
3	10 до 15 година	12	12
4	15 до 20 година	3	7
5	20 до 25 година		
6	25 до 30 година	4	2
7	30 до 35 година	1	3
8	Преко 35 година	4	3
	УКУПНО	64	63

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

Сектор Орга. Јед.	Број системат изованих радних места	Број запос лених по кадро вској евиде нцији	Број запос лених на неодр еђено време	Број запос лених на одређ ено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
					Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2017
1 Управа центра	8	8	8		6	6					2	2							8	8
2 Правни сектор	8	5	5		3	3					2	2							5	5
3 Општи сектор	15	15	14	1	6	6			1	1	4	3	3	3			1	1	15	14
4 Финансиј. сектор	11	10	9	1	2	2	1	1			7	7							10	10
5 Сектор услуга	17	14	14		9	9	2	2			3	3							14	14
6 Технички сектор	14	12	12		1	1					4	4	6	6	1	1			12	12
Укупно	73	64	62	2	27	27	3	3	1	1	22	22	9	9	1	1	1	1	64	63



6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2016. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. и 2017. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2016.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	4.868.421	5.564.241	5.102.000	462.241
ФЕБРУАР	4.878.463	5.124.109	4.698.000	426.109
МАРТ	5.154.444	5.811.137	5.348.000	463.137
АПРИЛ	4.582.198	5.296.756	4.867.000	429.756
МАЈ	4.702.642	5.734.225	5.285.000	449.225
ЈУН	4.531.688	5.259.151	4.934.000	325.151
ЈУЛ	4.414.608	5.357.868	4.885.000	472.868
АВГУСТ	4.597.234	5.583.286	5.135.000	448.286
СЕПТЕМБАР	4.521.335	5.254.182	4.808.000	446.182
ОКТОБАР	4.209.449	5.418.022	4.943.000	475.022
НОВЕМБАР	4.579.597	5.513.413	5.036.000	477.413
ДЕЦЕМБАР	4.459.921	5.095.127	4.671.000	424.127
УКУПНО	55.500.000	65.011.517	59.712.000	5.299.517

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

6.4.1. Запосленост по месецима за 2016. и 2017. годину

Запосленост по месецима за 2016. годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
ЈАНУАР	73	69	66	3
ФЕБРУАР	73	68	66	2
МАРТ	73	67	66	1
АПРИЛ	73	67	65	2
МАЈ	73	67	65	2
ЈУН	73	65	63	2
ЈУЛ	73	64	62	2
АВГУСТ	73	63	61	2
СЕПТЕМБАР	73	63	61	2
ОКТОБАР	73	63	61	2
НОВЕМБАР	73	64	62	2
ДЕЦЕМБАР	73	64	62	2



Запосленост по месецима за 2017. годину

2017.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
ЈАНУАР	73	64	62	2
ФЕБРУАР	73	64	62	2
МАРТ	73	64	62	2
АПРИЛ	73	64	62	2
МАЈ	73	64	62	2
ЈУН	73	64	62	2
ЈУЛ	73	64	62	2
АВГУСТ	73	63	61	2
СЕПТЕМБАР	73	63	61	2
ОКТОБАР	73	63	61	2
НОВЕМБАР	73	63	61	2
ДЕЦЕМБАР	73	63	61	2

6.4.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину*

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	69	4.868.421	70.557	65	4.426.214	68.096				4	442.207	110.552
II	68	4.878.463	71.742	64	4.436.340	69.318				4	442.123	110.531
III	67	5.154.444	76.932	63	4.659.844	73.966				4	494.600	123.650
IV	67	4.582.198	68.391	63	4.231.636	67.169				4	350.562	87.641
V	67	4.702.642	70.189	63	4.335.665	68.820				4	366.977	91.744
VI	65	4.531.688	69.718	61	4.165.059	68.280				4	366.629	91.657
VII	64	4.414.608	68.978	60	3.920.182	65.336				4	494.426	123.607
VIII	63	4.597.234	72.972	59	4.058.925	68.795				4	538.309	134.577
IX	63	4.521.335	71.767	59	4.004.972	67.881				4	516.363	129.091
X	63	4.209.449	66.817	59	3.757.786	63.691				4	451.663	112.916
XI**	64	4.579.597	71.556	60	4.079.597	67.993				4	500.000	125.000
XII**	64	4.459.921	69.686	60	3.984.921	66.415				4	475.000	118.750
УКУПНО	784	55.500.000	70.775	736	50.061.141	67.980				48	5.438.859	113.310
ПРОСЕК	65	4.625.000	70.791	61	4.171.762	68.018				4	453.238	113.310

* старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. године

** исплата са проценом до краја године



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

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	64	5.102.000	79.719	60	4.578.486	76.308				4	523.514	130.879
II	64	4.698.000	73.406	60	4.222.078	70.368				4	475.922	118.981
III	64	5.348.000	83.563	60	4.800.690	80.012				4	547.310	136.828
IV	64	4.867.000	76.047	60	4.391.078	73.185				4	475.922	118.981
V	64	5.285.000	82.578	60	4.737.690	78.962				4	547.310	136.828
VI	64	4.934.000	77.094	60	4.410.486	73.508				4	523.514	130.879
VII	64	4.885.000	76.328	60	4.385.282	73.088				4	499.718	124.930
VIII	63	5.135.000	81.508	59	4.587.690	77.757				4	547.310	136.828
IX	63	4.808.000	76.317	59	4.308.282	73.022				4	499.718	124.930
X	63	4.943.000	78.460	59	4.420.052	74.916				4	522.948	130.737
XI	63	5.036.000	79.937	59	4.509.486	76.432				4	526.514	131.629
XII	63	4.671.000	74.143	59	4.171.282	70.700				4	499.718	124.930
УКУПНО	763	59.712.000	78.258	715	53.522.582	74.857				48	6.189.418	128.946
ПРОСЕК	64	4.976.000	78.260	60	4.460.215	74.857				4	515.785	128.946

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

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнада за чланове Надзорног одбора је утврђена у односу на нето зараду директора и то у следећим процентима:

- Председник надзорног одбора 30%
- Члан надзорног одбора из редова оснивача 25%
- Члан надзорног одбора из редова запослених 15%

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

2017.	Надзорни одбор						УКУПНО		у динарима
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I	3	70.141	20.561	29.019		70.141	3	70.141	
II	3	65.599	19.582	26.435		65.599	3	65.599	
III	3	72.409	21.149	30.111		72.409	3	72.409	
IV	3	65.599	19.582	26.435		65.599	3	65.599	
V	3	72.409	21.049	30.311		72.409	3	72.409	
VI	3	70.141	20.561	29.019		70.141	3	70.141	
VII	3	68.131	20.202	27.727		68.131	3	68.131	
VIII	3	72.409	21.049	30.311		72.409	3	72.409	



IX	3	68.131	20.202	27.727	68.131	3	68.131
X	3	70.141	20.561	29.019	70.141	3	70.141
XI	3	70.315	20.592	29.131	70.315	3	70.315
XII	3	68.297	20.232	27.834	68.297	3	68.297
УКУПНО	36	833.722	245.322	343.079	833.722	36	833.722
ПРОСЕК	3	69.477	20.443	28.590	69.477	3	69.477

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

2017.	у динарима								
	Надзорни одбор					УКУПНО			
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	УКУПНО износ уплате у буџет
I	3	110.983	32.534	45.916		110.983	3	110.983	8.060
II	3	103.796	30.984	41.828		103.796	3	103.796	4.648
III	3	114.571	33.306	47.960		114.571	3	114.571	9.770
IV	3	103.796	30.984	41.828		103.796	3	103.796	4.648
V	3	114.571	33.306	47.960		114.571	3	114.571	9.770
VI	3	110.983	32.534	45.916		110.983	3	110.983	8.060
VII	3	107.801	31.965	43.871		107.801	3	107.801	5.939
VIII	3	114.571	33.306	47.960		114.571	3	114.571	9.770
IX	3	107.801	31.965	43.871		107.801	3	107.801	5.939
X	3	110.983	32.534	45.916		110.983	3	110.983	8.060
XI	3	111.258	32.582	46.094		111.258	3	111.258	8.244
XII	3	108.064	32.012	44.040		108.064	3	108.064	6.115
УКУПНО	36	1.319.178	388.009	543.160		1.319.178	36	1.319.178	89.023
ПРОСЕК	3	109.932	32.334	45.263		109.932	3	109.932	7.419

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА/ДУГОРОЧНИХ УЛАГАЊА И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У моменту израде Програма пословања за 2017. годину, нису предвиђена капитална улагања у наредном периоду. Уколико би се обезбедила средства за неки од пројеката, Спортски центар би накнадно доставио преглед капиталних улагања са конкретним позицијама.

7.2. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА

Поред редовног одржавања објеката и опреме које ће бити обухваћено планом набавки, у складу са тренутним финансијским могућностима нису планиране инвестиције у наредној години. У наставку је табеларни преглед плана редовног одржавања у 2017. години, са прегледом реализације у 2016. години.



ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2017.

у хиљадама динара

	Реал. 2016. год.	План 2017 год.	01.01- 31.03.17	01.01- 30.06.17	01.01- 30.09.17	01.01- 31.12.17
ДОБРА	27.723	28.525	6.754	14.085	21.936	28.525
Сопствена средства	27.723	28.525	6.754	14.085	21.936	28.525
1 Опрема са калкулативним отписом	1.843	3.000	750	1500	2.250	3.000
2 Алат и инвентар који се отписује приликом стављања у употребу	1.300	1.300	325	650	975	1.300
3 Пиће	180	180	26	71	145	180
4 Материјал за одржавање хигијене	540	550	121	265	461	550
5 Канцеларијски материјал	290	300	122	188	222	300
6 Резервни делови	745	500	30	130	460	500
7 Материјал за текуће одржавање	1485	1.500	224	734	1094	1.500
8 Потрошни материјал	1.845	1.700	450	941	1.338	1.700
9 Електрична енергија	19.230	19.230	4.633	9.467	14.788	19.230
10 Гориво и плин	265	265	73	139	203	265
УСЛУГЕ	28.050	21.700	4.927	10.510	16.184	21.700
Сопствена средства	25.082	18.732	4.185	9.026	13.958	18.732
11 Услуге одржавања опреме	4.035	3.800	950	1.900	2.850	3.800
12 Услуге одржавања возила	200	200	50	50	50	200
13 Маркетинг агенције и пропагандни материјал	5.600	2.000	1.400	1.600	1.800	2.000
14 Спасиоци	4.700	4.700	908	2.126	3.691	4.700
15 Анализе базенске воде	695	700	135	302	541	700
16 Безбедност на раду и пп заштита	125	200	50	100	150	200
17 Остале производне услуге	2.610					
18 Адвокатске услуге	600	600	150	300	450	600
19 Рачуноводствена ревизија	364	364		364		364
20 Стручна едукација запослених	50	100	25	50	75	100
21 Чишћење просторија	3.985	4.000		1.200	2.800	4.000
22 Остале непроизводне услуге	866	816	204	408	612	816
23 Одржавање рачунарског система и софтвера	600	600	150	300	450	600
24 Дератизација и дезинсекција	120	120	30	60	90	120
25 Огласи у штампи и медијима	300	300	75	150	225	300
26 Услуге осигурања	232	232	58	116	174	232
Средства Буџета	2.968	2.968	742	1.484	2.226	2.968
27 Услуге осигурања	2.968	2.968	742	1484	2226	2.968
Укупно	55.773	50.225	11.681	24.595	38.120	50.225

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ - ПРЕГЛЕД САДАШЊИХ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама дин.

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.	Кредит за текућу ликвидност	Залога потраж. Skywellness	43.750	5.351	49.101



	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017.	Кредит за текућу ликвидност	Залога потраж. Skywellness	3.125	720	3.845	3.125	720	3.845
45.256								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017.	Кредит за текућу ликвидност	Залога потраж. Skywellness	3.125	674	3.799	3.125	674	3.799
41.457								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017.	Кредит за текућу ликвидност	Залога потраж. Skywellness	3.125	628	3.753	3.125	628	3.753
37.704								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.	Кредит за текућу ликвидност	Залога потраж. Skywellness	3.125	574	3.699	3.125	574	3.699
34.005								



8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

у дин.

	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
	Ненап. потраж.	Неизм. обавезе	Ненап. потраж.	Неизм. обавезе	Ненап. потраж.	Неизм. обавезе	Ненап. потраж.	Неизм. обавезе	Ненап. потраж.	Неизм. обавезе
1 Физичка лица		10.000.000		3.000.000		3.000.000		3.000.000		3.000.000
2 Привредни субјекти	8.850.000	25.475.000	7.850.000	33.991.000	7.350.000	39.964.000	6.350.000	40.900.000	5.850.000	41.224.000
3 Привредна друштва са већинским државним власништвом		58.081.000		67.000.000		60.000.000		65.000.000		75.000.000
4 Државни органи и локалне власти	10.190.000		300.000		300.000		300.000		300.000	
5 Установе (здравство, образовање, култура...)	150.000		150.000		150.000		150.000		150.000	
6 Остало	3.000.000	1.400.000	3.000.000	1.000.000	2.500.000	1.000.000	2.500.000	1.000.000	2.000.000	1.000.000
УКУПНО	22.190.000	94.956.000	11.300.000	104.991.000	10.300.000	103.964.000	9.300.000	109.900.000	8.300.000	120.224.000

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2017. ГОДИНУ.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2017.

у хиљадама динара

Предмет набавке	План 2016.	Реализација 2016.	План 2017.	01.01.- 31.03.2017.	01.01.- 30.06.2017.	01.01.- 30.09.2017.	01.01.- 31.12.2017.
	Добра	30.409	27.723	28.525	6.754	14.085	21.936
Опрема са калкулативним отписом	3.000	1.843	3.000	750	1.500	2.250	3.000
Алат и инвентар који се отписује приликом стављања у употребу	3.000	1.300	1.300	325	650	975	1.300
Пиће	238	180	180	26	71	145	180
Материјал за одржавање хигијене	515	540	550	121	265	461	550
Канцеларијски материјал	353	290	300	122	188	222	300
Резервни делови	177	745	500	30	130	460	500
Материјал за текуће одржавање	1.620	1.485	1.500	224	734	1.094	1.500
Потрошни материјал	3.262	1.845	1.700	450	941	1.338	1.700
Електрична енергија	18.000	19.230	19.230	4.633	9.467	14.788	19.230
Гориво и плин	244	265	265	73	139	203	265
Радови	18.162	17.265					
Дечије игралиште	3.194	2.300					
Систем контроле и наплате	14.968	14.965					
Услуге	37.283	28.050	21.700	4.927	10.510	16.184	21.700
Услуге одржавања опреме	4.594	4.035	3.800	950	1.900	2.850	3.800
Услуге одржавања возила	200	200	200	50	50	50	200
Маркетинг агенције и пропагандни материјал	12.000	5.600	2.000	1.400	1.600	1.800	2.000
Спасиоци	5.101	4.700	4.700	908	2.126	3.691	4.700
Анализе базенске воде	680	695	700	135	302	541	700
Безбедност на раду и пп заштита	870	125	200	50	100	150	200
Остале производне услуге	3.480	2.610					



Адвокатске услуге	396	600	600	150	300	450	600
Рачуноводствена ревизија	364	364	364		364		364
Стручна едукација запослених	200	50	100	25	50	75	100
Чишћење просторија	3.800	3.985	4.000		1.200	2.800	4.000
Остале непроизводне услуге	1.508	866	816	204	408	612	816
Одржавање рачунарског система и софтвера	600						
Дератизација и дезинсекција	120	600	600	150	300	450	600
Оглаци у штампи и медијима	120	120	120	30	60	90	120
Услуге осигурања	300	300	300	75	150	225	300
Услуге осигурања	200	232	232	58	116	174	232
Услуге осигурања	2.870	2.968	2.968	742	1484	2226	2.968
Укупно	85.854	73.038	50.225	11.681	24.595	38.120	50.225

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у хиљадама динара

	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Планирано у 2016.	Процена реализације у 2016.	План за 2017.	План за 2018.	План за 2019.	План након 2019.
1	Дечије игралиште	сопствени	2015.	2016.	3.194	3.194	2.300				
2	Систем контроле и наплате	сопствени	2015.	2016.	14.968	14.968	14.965				
	Укупно				20.946	18.162	17.265				

9.2. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у дин.

	Реализација 2016	01.01-31.03 2017	01.01-30.06 2017	01.01-30.09 2017	01.01-31.12 2017	Укупно 2017.
1	Спонзорство					
2	Донације	698.450				
3	Хуманитарне активности					
4	Спортске активности					
5	Репрезентација	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Реклама и пропаганда	5.600.000	1.400.000	1.600.000	1.800.000	2.000.000
7	Остало					
	Укупно	6.498.450	1.450.000	1.700.000	1.950.000	2.200.000

Према плану за 2017. годину, значајно су умањена средства за рекламу и пропаганду. Иако реклама и пропаганда у великој мери утичу на репутацију Спортског центра и видљивост на тржишту, као и на промоцију здравог начина живота као и на укупни приход, оваква мера била је нужна узимајући у обзир угрожену текућу ликвидност услед постојања судског спора око коришћења тениског комплекса и изостанка субвенција које могу надокнадити тај приход. Како свако предузеће које учествује на тржишту у условима конкуренције мора да има и одређену маркетиншку активност, Спортски центар ће у пословној 2017. години мање пажње посветити конвенционалним начинима маркетиншке промоције, а много више пажње и маркетиншке активности биће усмерено ка друштвеним мрежама.



10. ЦЕНЕ

Цене услуга су резултат анализе трошкова, конкуренције, позиција на тржишту и компаративних предности које су ушле у структуру цена. Вођени структуром цена, нашом визијом и жељом где хоћемо да се позиционирамо на тржишту, али и друштвено-економским положајем клијената, утврђен је баланс и одређене наведене цене.

Ценовник за затворени базен

Затворени базен-закуп дневних термина до 20 h	1 сат	10.400 дин.
Затворени базен-закуп дневних термина до 20 h - пола базена	1 сат	7.500 дин.
Затворени базен-закуп дневних термина до 20 h - 1 пливачка стаза	1 сат	3.000 дин.
Затворени базен-закуп вечерњих термина после 20 h	1 сат	14.900 дин.
Затворени базен-закуп дневних термина после 20 h - пола базена	1 сат	10.400 дин.
Затворени базен-закуп дневних термина после 20 h - 1 пливачка стаза	1 сат	4.300 дин.
Затворени базен-појединачна карта, одрасли	рекр. пливање	390 дин.
Затворени базен-појединачна карта, студенти и ђаци	рекр. пливање	220 дин.
Затворени базен-појединачна карта, деца до 10 година	рекр. пливање	150 дин.
Затворени базен, појединачна карта, пензионери	рекр. пливање	200 дин.
Затворени базен, појединачна карта, лица са инвалидитетом	рекр. пливање	150 дин.
Затворени базен-месечна карта, одрасли, неограничено	рекр. пливање	4.950 дин.
Затворени базен-месечна карта, одрасли (пон, сре, пет) по термину	рекр. пливање (јутарњи, дневни, ноћни)	2.750 дин.
Затворени базен-месечна карта, одрасли (уто, чет, суб) по термину	рекр. пливање (јутарњи, дневни, ноћни)	2.750 дин.
Затворени базен-месечна карта, одрасли, по термину	јутарњи, дневни, ноћни	3.850 дин.
Затворени базен-месечна карта, ђаци и студенти, неограничено	рекр. пливање	2.750 дин.
Затворени базен-месечна карта, студенти и ђаци (пон, сре, пет) по термину	рекр. пливање	2.200 дин.
Затворени базен-месечна карта, студенти и ђаци (уто, чет, суб) по термину	рекр. пливање	2.200 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (1+1), неограничено	рекр. пливање	6.500 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (1+2), неограничено	рекр. пливање	7.500 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (1+3), неограничено	рекр. пливање	8.500 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (2+1), неограничено	рекр. пливање	10.000 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (2+2), неограничено	рекр. пливање	11.500 дин.
Затворени базен-месечна карта, породична (2+3), неограничено	рекр. пливање	13.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, одрасли, неограничено	рекр. пливање	30.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, ђаци и студенти, неограничено	рекр. пливање	20.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (1+1), неограничено	рекр. пливање	42.500 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (1+2), неограничено	рекр. пливање	47.500 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (1+3), неограничено	рекр. пливање	50.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (2+1), неограничено	рекр. пливање	60.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (2+2), неограничено	рекр. пливање	70.000 дин.
Затворени базен-годишња карта, породична (2+3), неограничено	рекр. пливање	75.000 дин.
Школа пливања - 8 термина месечно	2 пута недељно	3.500 дин.
Школа пливања - 12 термина месечно	3 пута недељно	5.000 дин.
Школа пливања - 1 тренинг	1 тренинг	500 дин.
Школа пливања - месечна карта	3 пута недељно	5.000 дин.
Затворени базен-одигравање утакмица сениори	2 сата	35.000 дин.
Затворени базен-одигравање утакмица јуниори	1 сат	25.000 дин.
Затворени базен-такмичење	1 сат	25.000 дин.
Такмичења - затворени базен (национални спортски савези)	Дневно	100.000 дин.
Закуп термина - цео затворени базен (национални спортски савези)	1 сат	10.000 дин.

ПОСЕБНИ ПОПУСТИ

Месечне карте, за групе, на купљених 10 - попуст 10%

Годишње карте, за групе, на купљених 5 - попуст 5%, на купљених 10 - попуст 10%, на купљених 30 - попуст 20%,

Корпоративни корисници имају додатни попуст од 10% на све услуге центра, осим закупа сала и базена,

НАПОМЕНА

Породичне карте су намењене за родитеље са децом старости до 15 година

Лекарски преглед је обавезан за све кориснике програма и спортских активности у Спортском центру.



Ценовник за теретану

Групни тренинзи (јога, пилатес, зумба)	12 термина	3.000 дин.
Функционални тренинзи	12 термина	5.000 дин.
Месечна чланарина за теретану неограничено	30 дана	4.000 дин.
Месечна чланарина за теретану неограничено (10 до 19 корисника)	30 дана	3.000 дин.
Месечна чланарина за теретану неограничено (20 и више корисника)	30 дана	2.500 дин.
Месечна чланарина за тренере	30 дана	12.000 дин.
Месечна чланарина за теретану у периоду од 10,00 до 16,00	30 дана	3.500 дин.
Месечна чланарина за теретану у периоду од 06,30 до 10,00	30 дана	3.000 дин.
Функционални тренинг 12 термина плус теретана неограничено	12 тренинга + теретана 30 дана	7.000 дин.
Индивидуални тренинг 12 тренинга плус теретана неограничено плус базен 8 пута	12 тренинга + теретана 30 дана+ базен 8 дана	14.000 дин.
Пословни пакет I (теретана плус базен, радни дан од 06,30 до 09,00 часова)	радним данима, јутарњи термин	5.000 дин.
Пословни пакет II (теретана плус базен од 15,00 до 19,00 часова плус сауна радним даном од 15,00 до 22,00 часова)	радним данима, поподневни термин	8.000 дин.
Пакет за корпоративне клијенте пословни пакет I до 10 корисника	радним данима, јутарњи термин	2.500 дин.
Пакет за корпоративне клијенте пословни пакет I од 11 до 19 корисника	радним данима, јутарњи термин	2.000 дин.
Пакет за корпоративне клијенте пословни пакет I за 20 и више корисника	радним данима, јутарњи термин	1.500 дин.
Пословни пакет II до 10 корисника	радним данима, поподневни термин	5.000 дин.
Пословни пакет II од 11 до 19 корисника	радним данима, поподневни термин	4.500 дин.
Пословни пакет II од 20 до 30 корисника	радним данима, поподневни термин	4.000 дин.
Пословни пакет II за 30 и више корисника	радним данима, поподневни термин	3.500 дин.
Индивидуални тренинг (12 тренинга плус теретана неограничено плус базен 8 пута) од 2 до 4 корисника	30 дана од дана уплате	12.000 дин.
Индивидуални тренинг (12 тренинга плус теретана неограничено плус базен 8 пута) за 5 и више корисника	30 дана од дана уплате	10.000 дин.
Групни тренинзи 12 термина (јога, пилатес, зумба) од 1 до 10 корисника	30 дана од дана уплате	2.500 дин.
Групни тренинзи 12 термина (јога, пилатес, зумба) од 11 до 19 корисника	30 дана од дана уплате	2.000 дин.
Групни тренинзи 12 термина (јога, пилатес, зумба) за 20 и више корисника	30 дана од дана уплате	1.500 дин.
Пакет услуга 1 - Индивидуални тренинг (12 тренинга)	30 дана од дана уплате	10.000 дин.
Пакет услуга 2 - Индивидуални тренинг (12 тренинга) и коришћење теретане неограничено	30 дана од дана уплате	12.000 дин.
Пакет услуга 3 - Индивидуални тренинг (12 тренинга) и 4 термина у сауни	30 дана од дана уплате	12.000 дин.
Тренинг у пару (12 тренинга)	30 дана од дана уплате	13.000 дин.
Тренинг за три особе (12 тренинга)	30 дана од дана уплате	15.000 дин.
Индивидуални тренинг	1 термин	2.000 дин.
Дневна карта	1 дан	700 дин.
Тромесечна чланарина - Неограничено коришћење теретане	3 месеца од дана уплате	10.000 дин.
Шестомесечна чланарина - Неограничено коришћење теретане	6 месеци од дана уплате	19.000 дин.
Шестомесечна чланарина за корпоративне клијенте од 10 корисника, неограничено коришћење теретане	6 месеци од дана уплате	12.000 дин.
Годишња чланарина - Неограничено коришћење теретане	Годину дана од дана уплате	35.000 дин.
Годишња чланарина за корпоративне клијенте од 10 корисника, неограничено коришћење теретане	Годину дана од дана уплате	20.000 дин.
Поклон ваучер - Неограничено коришћење теретане	30 дана од дана уплате	4.000 дин.
Поклон ваучер ексклузив (Неограничено коришћење теретане, 4 релакс масаже, 4 карте за сауну)	30 дана од дана уплате	12.000 дин.
Породични пакет (Два члана породице - Неограничено коришћење теретане)	30 дана од дана уплате	7.000 дин.
Индивидуални тренинг (12 тренинга, неограничено коришћење теретане и 2 релакс масаже)	30 дана од дана уплате	14.000 дин.
Уз купљени један пакет услуга, доплата за коришћење теретане неограничено – додатак	30 дана од дана уплате	2.000 дин.



Ценовник за Wellness

Сауна са коришћењем малог базена-дневна карта	1 дан	650 дин.
Сауна са коришћењем малог базена-месечна карта	1 месец	6.500 дин.
Јутарњи термин сауне са коришћењем малог базена, дневна карта од 10,00 до 14,00 часова	1 дан	400 дин.
Сауна са коришћењем малог базена за корпоративне клијенте до 10 корисника, месечна карта	1 месец	3.000 дин.
Сауна са коришћењем малог базена за корпоративне клијенте од 11 корисника, месечна карта	1 месец	2.500 дин.
Пакет затворени базен (од 15,00 до 19,00 часова) и wellness (од 15,00 до 22,00 часова) радним данима	1 дан	900 дин.
Релакс масажа целог тела	60 минута	1.400 дин.
Релакс масажа парцијална	30 минута	840 дин.
Антицелулит масажа	40 минута	840 дин.
Терапеутска парцијална масажа	30 минута	1.050 дин.
Антицелулит масажа пакет, 10 третмана (третмани морају бити искоришћени у периоду од 30 дана)	40 минута -третман	7.560 дин.
Релакс масажа, целог тела пакет, 6 третмана (третмани морају бити искоришћени у периоду од 30 дана)	60 минута-третман	7.000 дин.
Масажа стопала	30 минута	750 дин.
Масажа лица	20 минута	800 дин.
Масажа лица са маском	30 минута	1.000 дин.
Спортска масажа	30 минута	1.050 дин.
Лимфна дренажа (ручна)	60 минута	2.000 дин.
Масажа са вулканским камењем	60 минута	2.000 дин.
Вежбе за труднице	3 пута недељно	2.000 дин.
Школица пливања за бебе	3 пута недељно	2.500 дин.
Обука непливача и спортског пливања-месечно (3. дете бесплатно из исте породице)	3 пута недељно	5.000 дин.
Затворени базен-закуп малог базена	1 сат	5.500 дин.

Ценовник за салу

Сала I за 1h коришћења	рад. дан и викенд до 23h	4.000 дин.
Сала I за 1h коришћења	од 23h	2.500 дин.
Сала I за 1h коришћења	јул и август	2.000 дин.
Сала I за 1h коришћења	од 08h до 15h радним данима	3.150 дин.
Сала - термин за школе за један сат коришћења	по сату	3.165 дин.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Највећи ризик у пословању Спортског центра јесте фактор временских услова, на који не можемо утицати. У случају хладне године, хладнијег и краћег лета а дуже и хладније зиме, неминовно је смањење пројектованих прихода од спољашњег базена, а повећање расхода за грејање Спортског центра. Потребно је перманентно праћење временских услова, како би Програм пословања могао да буде уравнотежен и у складу са природним околностима које имају утицај на пословање.

за Спортски центар

в.д. директор Душан Раичковић