

Спортско-рекреативно-пословни центар  
Милан Гале Мушкатиновић

Тадеуша Кошћушка 63, 11000 Београд  
[www.srcmgm.rs](http://www.srcmgm.rs) - [info@jpmgm.rs](mailto:info@jpmgm.rs)

## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ	Јавно предузеће спортско-рекреативно-пословни центар „Милан Гале Мушкатиновић“
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 2018.



## САДРЖАЈ

<b>1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ .....</b>	<b>3</b>
1.1. Циљеви.....	4
1.2. Циљеви СЕКТОРА.....	4
<b>2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....</b>	<b>6</b>
<b>3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ.....</b>	<b>7</b>
3.1. Процењени физички обим активности за 2017. годину.....	8
3.2. Процена финансијских показатеља за 2017. годину и текстуално образложење позиција.....	9
3.2.1. Приходи.....	9
3.2.2. Расходи.....	11
3.2.3. Биланс стања на дан 31.12.2017. план и процена.....	13
3.2.4. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2017. план и процена.....	16
3.2.5. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2017. план и процена.....	18
<b>4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ.....</b>	<b>19</b>
4.1. Процењени физички обим активности за 2018. годину.....	19
<b>5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018. ГОДИНУ .....</b>	<b>20</b>
5.1. Приходи.....	20
5.2. РАСХОДИ.....	21
5.3. Биланс стања - (план 01.01-31.12.2018, кварталне пројекције).....	22
5.4. Биланс успеха - (план 01.01-31.12.2018 кварталне пројекције).....	25
5.5. План добити/губитка за 2017. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитка.....	27
5.6. Извештај о токовима готовине - (план 01.01-31.12.2018, кварталне пројекције).....	28
5.7. СУБВЕНЦИЈЕ - (план 01.01-31.12.2018, кварталне пројекције).....	29
5.8. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА.....	29
<b>6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>31</b>
6.1. Трошкови запослених и текстуално образложење.....	31
6.2. Динамика запошљавања и текстуално образложење.....	31
6.3. Планирана структура запослених.....	32
6.4. Исплаћене зараде у 2017. години и план зарада за 2018. годину.....	35
6.4.1. Запосленост по месецима за 2017. и 2018. годину.....	35
6.4.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима.....	36
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора.....	38
<b>7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....</b>	<b>39</b>
7.1. Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза.....	39
<b>8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</b>	<b>40</b>
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2018. годину.....	40
<b>9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....</b>	<b>40</b>
9.1. Буџет капиталних улагања/дугорочних улагања и текстуално образложење. ... <b>ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.</b>	
9.2. План инвестиција и редовног одржавања.....	42
<b>10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....</b>	<b>42</b>
10.1. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	42



<b>11. ЦЕНЕ.....</b>	<b>42</b>
<b>12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....</b>	<b>45</b>





## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Јавно предузеће спортско рекреативно пословни центар „Милан Гале Мушкатировић“ (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 Градској Општини 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. 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. 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, представља погућност да се сва пливачка и ватерполо такмичења, градска, републичка и међународна одржавају у Спортском центру. С друге стране, наша друштвена улога је да поред понуде најбољих услова за рекреативно пливање, мали фудбал, али и велнес центра, водимо рачуна о финансијским могућностима наших корисника. Социјална одговорност Спортског центра јесте изражена и има тендецију 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 Мушкатировић" 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 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 даље 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 око 50% укупних сопствених прихода Спортског центра. Идеја водиља 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

Спортски центар 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, 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.

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

### 1.2. ЦИЉЕВИ СЕКТОРА

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.

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.

У оквиру правног сектора циљеви се спроводе кроз системе управљања људским ресурсима за потребе спортског центра уз праћење законске и подзаконске регулативе која регулише радно правне односе, поступке давања у закуп простора уз непосредну израду уговора као о закупу простора, тако и уговора о закупу термина на базену и сали. Циљ правног сектора огледа се и кроз наплату потраживања према дужницима уз израду дописа, писмена, који су неопходни, а проистичу из саме законске регулативе. У оквиру правног сектора одвијају се и послови јавних набавки у складу са законском регулативом која регулише ту област

Технички сектор има улогу одржавања Спортског центра у функционалном стању, пратећи процесе одржавања квалитета и справности базенске воде, давање техничке подршке у одржавању спортских манифестација.

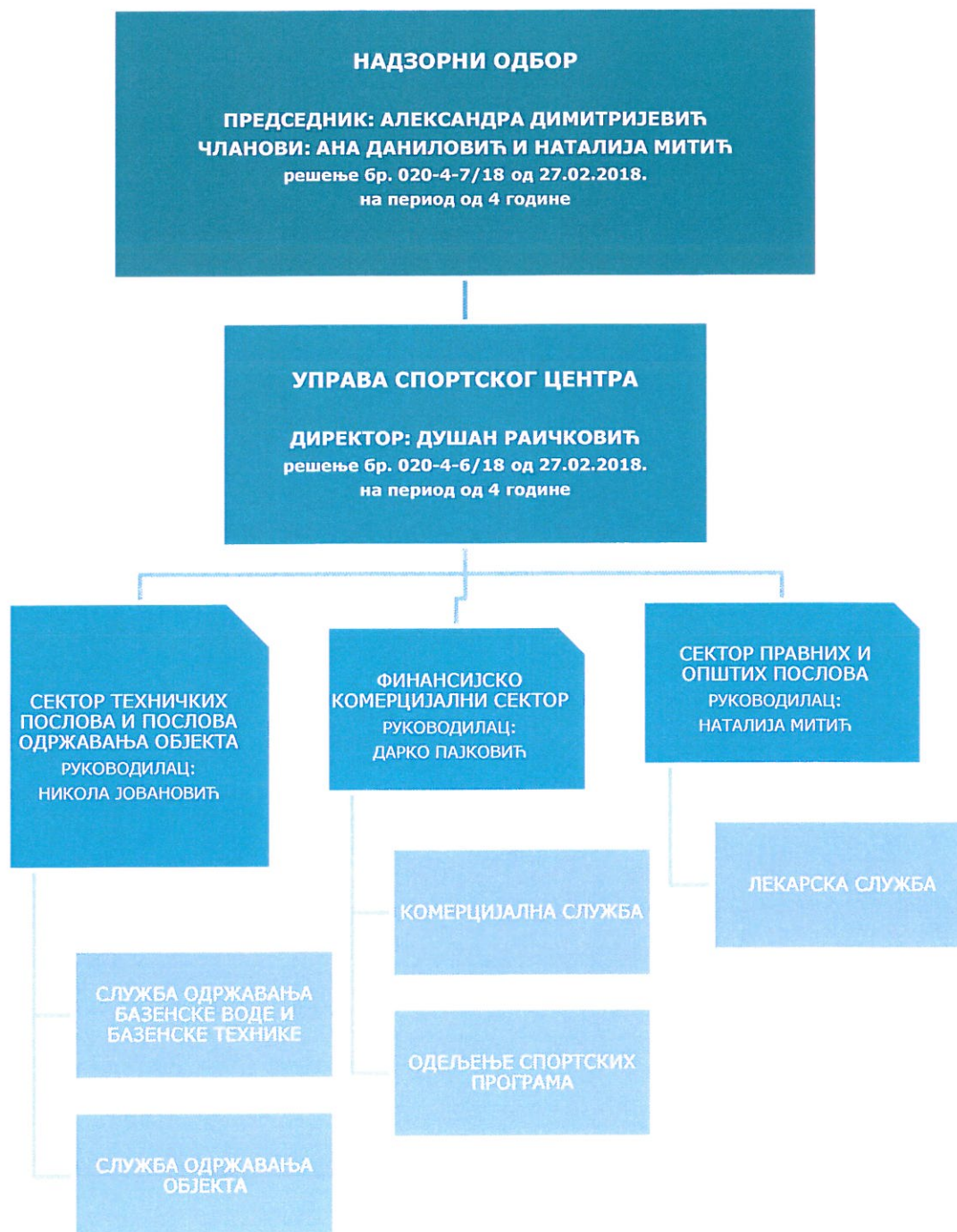
Квалитет воде увек мора бити у складу са одговарајућим стандардима што се мери позитивним и негативним извештајима службе за контролу квалитета базенске воде, као и извештајима Градског завода за



јавно здравље. Висок квалитет базенске воде се постиже перманентним механичким филтрирањем уз употребу природног зеолита и хемијским третманом воде, Што је пропраћено и техничком безбедношћу објекта 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. Обезбеђивање услова за одржавање спортских манифестација представља циљ 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 успешно одржаних манифестација. Непосредна подршка функционалности и успешно одржаним манифестацијама у Спортском центру долази од стране општег сектора кроз активности лекарске службе, службе пријема и рецепције, ако и кроз координацију "outsorce" процесима.



## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА







### **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ.**

---

Приликом припреме Програма пословања за 2018. Годину, основни оквир представљају следећи правни акти:

- Закон о буџетском систему;
- Закон о Буџету Републике Србије за 2018.годину;
- Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. 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 2018. годину;
- Закључак Владе РС бр.023-10241/2017 од 26.10.2017. везано за "Смернице за израду годишњих Програма пословања јавних предузећа за 2018. 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 2017. ГОДИНУ.

Назив услуге	Јединица мере	План 2017.	Процена 2017.
<b>1 Унутрашњи базен</b>			
1.1. Изнајмљивање			
1.1.1 Цео базен	САТ	1.185	1.400
1.1.2 Пола базена	САТ	50	50
1.1.3 Пливачка стаза	САТ	1.050	1.050
1.2 Рекреативно пливање-дневне карте	КОМАД	43.850	43.850
1.3 Рекреативно пливање-месечне карте	КОМАД	2.080	1.900
1.4 Рекреативно пливање-годиш. карте	КОМАД	30	29
<b>2 Сауна са малим базеном</b>			
2.1 Дневне карте	КОМАД	13.420	12.120
1.2.2 Месечне карте	КОМАД	55	63
1.2.3 Изнајмљивање малог базена	САТ		785
<b>3 Сале</b>			
3.1 Велика сала - изнајмљивање	САТ	1700	1.895
3.2 Термини за школе	САТ	255	285
<b>4 Теретана</b>			
4.1 Чланарина	КОМАД	750	490
4.2 Индивидуални тренинг	КОМАД	105	6
4.3 Пакети	КОМАД	360	121
<b>5 Спољашњи базен (сезона три месеца)</b>			
5.1 Дневне карте	КОМАД	90.500	79.107
5.2 Сезонске и месечне карте	КОМАД	25	22
<b>6 Приходи од тениског комплекса</b>		0	0



### 3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2017. ГОДИНУ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА

#### 3.2.1. Приходи

ПРИХОДИ ОД СЕКТОРА УСЛУГА		План 2017.	Процена 2017.
<b>1.</b>	<b>Сектор услуга</b>	<b>70.671.606</b>	<b>76.736.776</b>
1.1	Унутрашњи базен	29.705.000	33.084.800
1.1.1	Изнајмљивање	12.500.000	18.534.800
1.1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	11.415.000	9.800.000
1.1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	5.190.000	4.200.000
1.1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	600.000	550.000
1.2	Сауна са малим базеном	7.613.000	11.040.000
1.2.1	Дневне карте	7.330.000	6.250.000
1.2.2	Месечне карте	283.000	270.000
1.2.3	Изнајмљивање		4.320.000
1.2.4	Шанк		200.000
1.3	Сале	6.023.606	6.873.000
1.3.1	Велика сала - изнајмљивање	5.355.000	5.973.000
1.3.3	Термини за школе	668.606	900.000
1.4	Теретана	5.830.000	2.366.218
1.4.1	Чланарина	2.695.000	1.420.334
1.4.2	Индивидуални тренинг	720.000	58.834
1.4.3	Пакети	2.205.000	795.333
1.4.4	Пиће	210.000	91.717
1.5	Спољашњи базен (сезона три месеца)	21.500.000	23.372.758
1.5.1	Дневна карта	19.100.000	14.946.408
1.5.2	Сезонска и месечна карта	100.000	78.333
1.5.3	Остали приходи	2.300.000	5.606.292
1.5.4	Шанк		2.741.725
1.6	Приходи од тениског комплекса	0	0

ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА		План 2017.	Процена 2017.
<b>2</b>	<b>Закупнине</b>	<b>53.500.000</b>	<b>54.500.000</b>
2.1	Уговори о закупу	41.000.000	42.000.000
2.2	Префактурисани режијски трошкови	12.500.000	12.500.000

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА		План 2017.	Процена 2017.
<b>1</b>	<b>СЕКТОР УСЛУГА</b>	<b>70.671.606</b>	<b>76.736.776</b>
<b>2</b>	<b>ЗАКУПНИНЕ</b>	<b>53.500.000</b>	<b>54.500.000</b>
<b>3</b>	<b>ДРУГИ ПРИХОДИ</b>	<b>1.000.000</b>	<b>352.748</b>
<b>4</b>	<b>ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА</b>	<b>23.996.310</b>	<b>26.485.240</b>
	<b>Укупно</b>	<b>149.167.916</b>	<b>158.074.764</b>





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.

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 52.000.000,00 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 2017. годину. Сходно пројекцијама и смерницама добијеним од стране Оснивача у процесу припреме Програма пословања за 2017. годину, за ову намену је опредељено 21,5 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.

Процењујемо да ће сви приходи бити остварени у износу од 106% у односу на планиране. Пресудан утицај на резултат у делу остварених прихода има остварени приход од спољашњих базена, јер одлучујућу детерминанту рада истих представљају временски услови на које не можемо утицати а који су током летње сезоне у 2017. години, били веома повољни. Било је више сунчаних и топлих дана а самим тим и више радних дана спољашњих базена те је овакав резултат 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 33.000.000,00 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 135.000.000,00 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, четири 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 иселењу бившег закупца.



### 3.2.2. РАСХОДИ

АНАЛИТИЧКИ ПРИКАЗ РАСХОДА		План 2017.	Процена 2017.
1.	Набавна вредност продатог пића	180.000	1.422.000
2.	Трошкови материјала	4.550.000	5.045.000
2.1	Сировине за угоститељство		50.000
2.2	Одржавање хигијене	550.000	240.000
2.3	Канцеларијски материјал	300.000	155.000
2.4	Резервни делови	500.000	200.000
2.5	Материјал за текуће одржавање	1.500.000	2.000.000
2.6	Потрошни материјал	1.700.000	2.400.000
3.	Енергенти и комуналије	58.810.000	58.710.000
3.1	Електрична енергија	19.230.000	19.230.000
3.2	Грејање	29.215.000	29.215.000
3.2.1	Централно грејање-Београд	29.215.000	29.215.000
3.2.2	Лож уље-Дивчибаре		
3.3	Гориво и плин	265.000	165.000
3.4	Вода	8.500.000	8.500.000
3.5	Комуналне услуге	1.600.000	1.600.000
4.	Зараде и накнаде	75.031.178	51.866.905
4.1	Зараде	59.712.000	42.375.802
4.1.1	Бруто зараде	50.624.258	35.921.705
4.1.2	Доприноси на зараду	9.087.742	6.454.097
4.2	Уговори о делу		
4.3	Привр.-повр. послови и омлад. задр.	9.700.000	5.500.000
4.3.1	Привремено поврени послови	8.700.000	4.000.000
4.3.2	Омладинска задруга	1.000.000	1.500.000
4.4	Надзорни одбор	1.319.178	1.310.000
4.5	Остале накнаде	4.300.000	2.681.103
5.	Телефони и птт услуге	1.200.000	1.000.000
6.	Услуге одржавања	4.000.000	4.000.000
7.	Реклама и пропаганда	2.000.000	3.200.000
8.	Производне услуге	5.600.000	5.716.470
9.	Непроизводне услуге	7.000.000	3.000.000
10.	Репрезентација	200.000	50.000
11.	Премије осигурања	3.200.000	3.100.000
12.	Платни промет	355.000	320.000
13.	Чланарине	160.000	3.600
14.	Јавни расходи	185.000	100.000
15.	Таксе и нематеријални трошкови	1.250.000	1.000.000
16.	Финансијски расходи	5.000.000	8.000.000
17.	Остали расходи	1.000.000	600.000
18.	Набавка опреме*	1.300.000	500.000
19.	Амортизација и резервисање	54.000.000	51.652.000
20.	Умањење зарада**	5.388.540	3.810.000
	Укупно	230.409.718	203.095.975

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 27 милиона динара у односу на планиране. У току 2017. године остварене су значајне уштеде у већини билансних категорија расхода, осим у фиксним трошковима енергената на које не можемо утицати и у делу финансијских и осталих расхода.

Расходи за електричну енергију, загревање објекта и комуналне услуге износе 58,7 милиона динара, што износи 45% 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 23,2 милиона мањи од планираних. Трошкови зарада су 29% 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 а превасходно и додатно смањење броја запослених, чак за 20. У категорији накнада за ангажовање радника по уговорима о обављању привремено-повремених послова, уштеда је направљена такође на смањењу броја радно ангажованих за 3, док и овај пут 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 остварене су уштеде у непроизводним услугама од 57% и репрезентацији од 75% у односу на планиране трошкове.

У делу финансијских расхода трошкови су већи од планираних за износе затезних камата према добављачима.

На основу кратке рекапитулације остварених прихода и расхода у току 2017. године, може се јасно уочити да изостанак субвенција до износа трошкова амортизације и приходи од тениских терена негативно утичу на резултат пословања предузећа за око 45 милиона динара.





### 3.2.3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017. ПЛАН И ПРОЦЕНА

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
<b>0</b>	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	<b>0001</b>		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>0002</b>	<b>2.075.918</b>	<b>1.850.978</b>
<b>1</b>	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	<b>0003</b>	<b>7.319</b>	<b>7.319</b>
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	1.150	1.150
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	6.169	6.169
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	<b>2.068.599</b>	<b>1.843.659</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.970.486	1.751.961
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	98.113	91.698
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		
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	<b>0019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>0024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	<b>0034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>288</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>0042</b>		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>0043</b>	<b>16.262</b>	<b>28.731</b>
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>0044</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.200	2.200
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	400	400
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>8.000</b>	<b>10.000</b>
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	8.000	10.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	<b>0059</b>		
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	<b>0060</b>	<b>300</b>	<b>10.859</b>
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>0061</b>		
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>0062</b>	<b>100</b>	<b>10</b>
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	100	10
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	<b>0068</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0069</b>		
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0070</b>	<b>4.612</b>	<b>4.612</b>
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>2.092.180</b>	<b>1.879.709</b>
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>0072</b>		





<b>ПАСИВА</b>				
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>1.891.747</b>	<b>1.702.728</b>
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>61.724</b>	<b>61.724</b>
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		
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	<b>0411</b>		
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	<b>0412</b>		
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	<b>0413</b>		
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	<b>0414</b>		
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	<b>0415</b>		
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	<b>0416</b>		
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>1.914.865</b>	<b>1.689.925</b>
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.914.865	1.689.925
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	<b>0420</b>		
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	<b>0421</b>	<b>84.842</b>	<b>48.921</b>
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423	84.842	48.921
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>20.250</b>	<b>20.250</b>
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
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	1.500	1.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0432</b>	<b>18.750</b>	<b>18.750</b>
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	18.750	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		
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>	<b>39.299</b>	<b>39.299</b>
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>140.884</b>	<b>117.432</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
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
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	<b>0450</b>	<b>3.160</b>	<b>3.160</b>
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>117.224</b>	<b>97.270</b>
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	117.224	97.270
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		





44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.000	3.000
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	3.500	2
	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	2.092.180	1.879.709
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

### 3.2.4. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2017. ПЛАН И ПРОЦЕНА

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017.	Процена 2017.
1	2	3	4	5
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>148.568</b>	<b>158.031</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>210</b>	<b>2.200</b>
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	2.200
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>70.462</b>	<b>74.537</b>
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	74.537
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	26.485
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	53.900	54.809
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>224.310</b>	<b>194.761</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	180	1.422
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	100	35
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	5.545
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	48.710	48.610
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	75.031	51.867



53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	22.900	24.016
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	53.700	51.652
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	300	300
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.739	11.384
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>		
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>75.742</b>	<b>36.730</b>
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
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		
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>		
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>5.000</b>	<b>8.000</b>
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>63</b>	<b>17</b>
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	17
<b>562</b>	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>4.937</b>	<b>7.983</b>
<b>563 и 564</b>	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>5.000</b>	<b>8.000</b>
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	500	9
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.000	600
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	<b>1054</b>		
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>	<b>1055</b>	<b>81.242</b>	<b>45.321</b>
<b>69-59</b>	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1056</b>		
<b>59-69</b>	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1057</b>		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>		
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>	<b>81.242</b>	<b>45.321</b>
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
<b>721</b>	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1060</b>		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	3.600	3.600
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)</b>	<b>1064</b>		
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)</b>	<b>1065</b>	<b>84.842</b>	<b>48.921</b>
	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.-31.12.2017. ПЛАН И ПРОЦЕНА

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Процена 2017.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	<b>168.996</b>	<b>168.996</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	80.000	80.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	88.996	88.996
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	<b>153.496</b>	<b>153.496</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	64.496	64.496
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	75.000	75.000
3. Плаћене камате	3008	5.000	5.000
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9.000	9.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3.000	3.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	12.500	12.500
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	<b>168.996</b>	<b>168.996</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	<b>168.996</b>	<b>168.996</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	<b>500</b>	<b>500</b>





## 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ.

### 4.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ.

Назив услуге	Јединица мере	План 2017.	Процена 2017.	План 2018.
<b>1 Унутрашњи базен</b>				
1.1 Изнајмљивање				
1.1.1 Цео базен	САТ	1.185	1.400	1.200
1.1.2 Пола базена	САТ	50	50	50
1.1.3 Пливачка стаза	САТ	1.050	1.050	1.050
1.2 Рекреативно пливање-дневне карте	КОМАД	43.850	43.850	42.850
1.3 Рекреативно пливање-месечне карте	КОМАД	2.080	1.900	1.900
1.4 Рекреативно пливање-годиш. карте	КОМАД	30	29	29
<b>2 Сауна са малим базеном</b>				
2.1 Дневне карте	КОМАД	13.420	12.120	12.120
2.2 Месечне карте	КОМАД	55	63	63
1.2.3 Изнајмљивање малог базена	САТ		785	65
<b>3 Сале</b>				
3.1 Велика сала - изнајмљивање	САТ	1700	1.895	1.650
3.2 Термини за школе	САТ	255	285	285
<b>4 Теретана</b>				
4.1 Чланарина	КОМАД	750	490	
4.2 Индивидуални тренинг	КОМАД	105	6	
4.3 Пакети	КОМАД	360	121	
<b>5 Спољашњи базен (сезона три месеца)</b>				
5.1 Дневне карте	КОМАД	90.500	79.107	85.500
5.2 Сезонске и месечне карте	КОМАД	25	22	25
<b>6 Приходи од тениског комплекса</b>		0	0	0



## 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Према "Смерницама за израду годишњих Програма пословања јавних предузећа за 2018. 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 2018.	01.01-31.03.18	01.01-30.06.18	01.01-30.09.18	01.01-31.12.18
<b>1.</b>	<b>Сектор услуга</b>	<b>67.240.000</b>	<b>12.778.013</b>	<b>29.189.442</b>	<b>55.155.567</b>	<b>67.240.000</b>
1.1	Унутрашњи базен	30.660.000	8.301.866	16.505.924	23.137.299	30.660.000
1.1.1	Изнајмљивање	16.460.000	3.696.799	8.043.666	13.352.899	16.460.000
1.1.2	Рекреативно пливање-дневне карте	9.450.000	3.065.050	5.763.833	6.521.458	9.450.000
1.1.3	Рекреативно пливање-месечне карте	4.200.000	1.312.517	2.341.342	2.864.192	4.200.000
1.1.4	Рекреативно пливање-годиш. карте	550.000	227.500	357.083	398.750	550.000
1.2	Сауна са малим базеном	7.080.000	2.708.616	4.302.032	4.664.054	7.080.000
1.2.1	Дневне карте	6.250.000	2.565.108	3.960.533	4.194.758	6.250.000
1.2.2	Месечне карте	270.000	96.683	117.533	155.608	270.000
1.2.3	Изнајмљивање	360.000	22.500	145.833	214.583	360.000
1.2.4	Шанк	200.000	24.325	78.133	99.105	200.000
1.3	Сале	6.000.000	1.767.531	3.312.969	3.854.214	6.000.000
1.3.1	Велика сала - изнајмљивање	5.100.000	1.589.500	2.937.125	3.470.458	5.100.000
1.3.2	Термини за школе	900.000	178.031	375.844	383.756	900.000
1.4	Спољашњи базен (сезона три месеца)	23.500.000		5.068.517	23.500.000	23.500.000
1.4.1	Дневна карта	18.500.000		3.947.583	18.500.000	18.500.000
1.4.2	Сезонска и месечна карта	100.000		50.000	100.000	100.000
1.4.3	Остали приходи	2.100.000		466.667	2.100.000	2.100.000
1.4.4	Шанк	2.800.000		604.267	2.800.000	2.800.000

ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА		План 2018.	01.01-31.03.18	01.01-30.06.18	01.01-30.09.18	01.01-31.12.18
<b>2</b>	<b>Закупнине</b>	<b>54.500.000</b>	<b>14.316.164</b>	<b>27.088.205</b>	<b>40.208.234</b>	<b>54.500.000</b>
2.1	Уговори о закупу	42.000.000	10.316.164	20.613.205	31.168.234	42.000.000
2.2	Префактурисани режијски трошкови	12.500.000	4.000.000	6.475.000	9.040.000	12.500.000

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА		План 2018.	01.01-31.03.18	01.01-30.06.18	01.01-30.09.18	01.01-31.12.18
<b>1</b>	<b>СЕКТОР УСЛУГА</b>	<b>67.240.000</b>	<b>12.778.013</b>	<b>29.189.442</b>	<b>55.155.567</b>	<b>67.240.000</b>
<b>2</b>	<b>ЗАКУПНИНЕ</b>	<b>54.500.000</b>	<b>14.316.164</b>	<b>27.088.205</b>	<b>40.208.234</b>	<b>54.500.000</b>
<b>3</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>300.000</b>	<b>75.000</b>	<b>150.000</b>	<b>225.000</b>	<b>300.000</b>
<b>4</b>	<b>ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000.000</b>
	<b>Укупно</b>	<b>125.040.000</b>	<b>30.169.177</b>	<b>56.427.647</b>	<b>98.588.801</b>	<b>125.040.000</b>





Приликом пројекције очекиваних активности и прихода од истих за 2018. 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.

#### Образложење за тениски комплекс

У пословној 2018. 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.

## 5.2. РАСХОДИ

ПРИКАЗ РАСХОДА	План 2018.	01.01-31.03.18	01.01-30.06.18	01.01-30.09.18	01.01-31.12.18
<b>1. Набавна вредност продатог пића</b>	<b>1.422.000</b>	<b>28.605</b>	<b>555.140</b>	<b>1.281.679</b>	<b>1.422.000</b>
<b>2. Трошкови материјала</b>	<b>5.045.000</b>	<b>474.760</b>	<b>1.283.678</b>	<b>3.408.787</b>	<b>5.045.000</b>
2.1 Сировине за угоститељство	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
2.2 Одржавање хигијене	240.000	60.081	95.676	176.296	240.000
2.3 Канцеларијски материјал	155.000	40.205	67.150	111.254	155.000
2.4 Резервни делови	200.000	21.900	69.573	144.353	200.000
2.5 Материјал за текуће одржавање	2.000.000	56.724	483.924	1.434.887	2.000.000
2.6 Потрошни материјал	2.400.000	295.850	567.355	1.518.549	2.400.000
<b>3. Енергенти и комуналије</b>	<b>58.710.000</b>	<b>18.291.900</b>	<b>30.996.859</b>	<b>40.227.336</b>	<b>58.710.000</b>
3.1 Електрична енергија	19.230.000	4.312.087	8.883.014	13.923.434	19.230.000
3.2 Грејање	29.215.000	11.722.922	17.121.080	18.531.095	29.215.000
3.2.1 Централно грејање-Београд	29.215.000	11.722.922	17.121.080	18.531.095	29.215.000
3.2.2 Лож уље-Дивчибаре	0	0	0	0	0
3.3 Гориво и плин	165.000	41.519	87.542	113.669	165.000
3.4 Вода	8.500.000	1.947.263	4.290.616	6.656.297	8.500.000
3.5 Комуналне услуге	1.600.000	268.109	614.607	1.002.841	1.600.000
<b>4. Зараде и накнаде</b>	<b>55.334.769</b>	<b>14.571.345</b>	<b>29.134.178</b>	<b>41.862.590</b>	<b>55.334.769</b>
4.1 Зараде	42.375.802	12.018.181	22.865.466	32.820.802	42.375.802
4.1.1 Бруто зараде	35.921.705	10.188.309	19.383.352	27.821.705	35.921.705
4.1.2 Доприноси на зараду	6.454.097	1.829.872	3.482.114	4.999.097	6.454.097
4.2 Уговори о делу	0	0	0	0	0
4.3 Привр.-повр. послови и омлад. задр.	8.148.967	1.567.742	3.943.378	5.833.359	8.148.967
4.3.1 Привремено поврени послови	6.648.967	1.185.972	2.963.502	4.637.147	6.648.967
4.3.2 Омладинска задруга	1.500.000	381.770	979.876	1.196.212	1.500.000
4.4 Надзорни одбор	1.310.000	326.582	653.396	981.407	1.310.000
4.5 Остале накнаде	3.500.000	658.840	1.671.938	2.227.022	3.500.000
<b>5. Телефони и птт услуге</b>	<b>1.000.000</b>	<b>242.771</b>	<b>490.266</b>	<b>737.440</b>	<b>1.000.000</b>
<b>6. Услуге одржавања</b>	<b>4.000.000</b>	<b>360.315</b>	<b>1.470.830</b>	<b>2.891.595</b>	<b>4.000.000</b>
<b>7. Реклама и пропаганда</b>	<b>3.200.000</b>	<b>1.100.000</b>	<b>2.195.521</b>	<b>3.047.457</b>	<b>3.200.000</b>
<b>8. Производне услуге</b>	<b>5.716.470</b>	<b>1.121.640</b>	<b>2.344.122</b>	<b>4.338.952</b>	<b>5.716.470</b>
<b>9. Непроизводне услуге</b>	<b>6.000.000</b>	<b>1.179.710</b>	<b>2.666.786</b>	<b>4.300.932</b>	<b>6.000.000</b>
<b>10. Репрезентација</b>	<b>50.000</b>	<b>2.532</b>	<b>17.013</b>	<b>33.599</b>	<b>50.000</b>
<b>11. Премије осигурања</b>	<b>3.100.000</b>	<b>742.068</b>	<b>1.484.136</b>	<b>2.355.886</b>	<b>3.100.000</b>
<b>12. Платни промет</b>	<b>320.000</b>	<b>87.996</b>	<b>183.816</b>	<b>252.180</b>	<b>320.000</b>
<b>13. Чланарине</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
<b>14. Јавни расходи</b>	<b>100.000</b>	<b>21.895</b>	<b>21.895</b>	<b>50.407</b>	<b>100.000</b>
<b>15. Таксе и нематеријални трошкови</b>	<b>1.000.000</b>	<b>114.660</b>	<b>346.626</b>	<b>606.254</b>	<b>1.000.000</b>
<b>16. Финансијски расходи</b>	<b>8.000.000</b>	<b>849.692</b>	<b>5.193.632</b>	<b>6.585.725</b>	<b>8.000.000</b>
<b>17. Остали расходи</b>	<b>600.000</b>	<b>415.294</b>	<b>415.294</b>	<b>415.294</b>	<b>600.000</b>
<b>18. Набавка опреме *</b>	<b>500.000</b>	<b>301.567</b>	<b>353.608</b>	<b>393.623</b>	<b>500.000</b>
<b>19. Амортизација и резервисање</b>	<b>51.652.000</b>	<b>12.913.000</b>	<b>25.826.000</b>	<b>38.739.000</b>	<b>51.652.000</b>
<b>20. Умањење зарада-уплата у буџет**</b>	<b>3.810.000</b>	<b>999.669</b>	<b>1.853.658</b>	<b>2.812.773</b>	<b>3.810.000</b>
<b>УКУПНО РАСХОДИ</b>	<b>209.563.839</b>	<b>53.823.019</b>	<b>106.836.658</b>	<b>154.345.109</b>	<b>209.563.839</b>

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 тамо где је могуће, остваре додатне уштеде у односу на трошкове у 2017. години. Фиксни трошкови амортизације и енергената и комуналних услуга чине готово 53% укупно планираних расхода.

### 5.3. БИЛАНС СТАЊА - (ПЛАН 01.01-31.12.2018, 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	План	План	План	План
			31.03.2018.	30.06.2018.	30.09.2018.	31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	<b>1.838.276</b>	<b>1.825.574</b>	<b>1.812.872</b>	<b>1.800.169</b>
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	<b>7.228</b>	<b>7.137</b>	<b>7.046</b>	<b>6.954</b>
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	1.109	1.068	1.027	985
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	6.119	6.069	6.019	5.969
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	<b>1.831.048</b>	<b>1.818.437</b>	<b>1.805.826</b>	<b>1.793.215</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.745.266	1.738.571	1.731.876	1.725.181
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	85.782	79.866	73.950	68.034
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	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
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	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024				
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	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 +</b>	0034				



	<b>0041)</b>					
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				
<b>288</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>18.020</b>	<b>15.278</b>	<b>13.436</b>	<b>11.494</b>
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.650</b>	<b>2.450</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.100	2.000	1.900	1.800
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	150	150	150	150
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	500	600	600	500
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	<b>11.000</b>	<b>9.000</b>	<b>8.000</b>	<b>6.000</b>
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	11.000	9.000	8.000	6.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	800	800	800	800
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
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	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				
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	500	500	500	500
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069				
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	2.870	2.128	1.386	1.644
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	<b>1.856.296</b>	<b>1.840.852</b>	<b>1.826.308</b>	<b>1.811.663</b>
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА</b>	0072				
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>1.678.174</b>	<b>1.653.519</b>	<b>1.644.272</b>	<b>1.614.304</b>
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>61.724</b>	<b>61.724</b>	<b>61.724</b>	<b>61.724</b>
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом	0404				





	одговорношћу					
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	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				
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414				
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	<b>1.689.925</b>	<b>1.641.004</b>	<b>1.641.004</b>	<b>1.641.004</b>
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.689.925	1.641.004	1.641.004	1.641.004
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	<b>73.475</b>	<b>49.209</b>	<b>58.456</b>	<b>88.424</b>
350	1. Губитак ранијих година	0422	48.921			
351	2. Губитак текуће године	0423	24.554	49.209	58.456	88.424
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>32.450</b>	<b>29.325</b>	<b>26.200</b>	<b>23.075</b>
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
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
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	<b>31.250</b>	<b>28.125</b>	<b>25.000</b>	<b>21.875</b>
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
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	<b>40.199</b>	<b>41.099</b>	<b>41.999</b>	<b>42.899</b>
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>105.473</b>	<b>116.909</b>	<b>113.837</b>	<b>131.385</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
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	0448				





	средстава обустављеног пословања намењених продаји						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	12.500	12.500	12.500	12.500	
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	2.410	1.660	2.510	3.160	
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>86.063</b>	<b>98.249</b>	<b>94.327</b>	<b>107.725</b>	
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додављачи у земљи	0456	86.063	98.249	94.327	107.725	
436	6. Додављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	3.000	3.000	3.000	3.000	
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	1.000	1.000	1.000	1.000	
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	500	500	500	500	
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462				3.500	
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463					
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>1.856.296</b>	<b>1.840.852</b>	<b>1.826.308</b>	<b>1.811.663</b>	
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465					

#### 5.4. БИЛАНС УСПЕХА - (ПЛАН 01.01-31.12.2018, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

Обрасцем Биланс успеха презентован је очекивани финансијски резултат на крају 2018. године.

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			01.01- 31.03. 2018.	01.01- 30.06. 2018.	01.01- 30.06. 2018.	01.01- 31.12. 2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>30.158</b>	<b>59.405</b>	<b>98.553</b>	<b>124.980</b>
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	50	535	2.052	2.200
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	50	535	2.052	2.200
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>12.728</b>	<b>28.655</b>	<b>53.104</b>	<b>65.040</b>
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	12.728	28.655	53.104	65.040
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	3.000	3.000	3.000	3.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	14.380	27.215	40.397	54.740
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>52.556</b>	<b>101.214</b>	<b>147.317</b>	<b>201.229</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	29	555	1282	1.422
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	2	14	27	35
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	776	1.637	3.802	5.545
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	16.077	26.092	32.568	48.610
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	14.571	29.134	41.863	55.335
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5.040	11.406	18.675	24.016
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	12.913	25.826	38.738	51.652
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				300
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.152	6.578	10.416	14.384
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>22.398</b>	<b>41.809</b>	<b>48.764</b>	<b>76.249</b>
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
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				
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>				
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>850</b>	<b>5.194</b>	<b>6.586</b>	<b>8.000</b>
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63</b>
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
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	850	5.194	6.586	7.937





563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>850</b>	<b>5.194</b>	<b>6.586</b>	<b>8.000</b>
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	9	9	9	25
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	415	415	415	600
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	<b>1054</b>				
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>	<b>1055</b>	23.654	47.409	55.756	84.824
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				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>				
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>	23.654	47.409	55.756	84.824
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	<b>И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1060</b>				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	900	1.800	2.700	3.600
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)</b>	<b>1064</b>				
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)</b>	<b>1065</b>	24.554	49.209	58.456	88.424
	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 2017. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитка

Како је по процени извесно да ће предузеће остварити губитак у 2017. години, он ће се покрити у току 2018. године из средстава нераспоређене добити.



5.6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ - (ПЛАН 01.01-31.12.2018, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		01.01-31.03.2018.	01.01-30.06.2018.	01.01-30.09.2018.	01.01-31.12.2018.
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	<b>38.918</b>	<b>94.496</b>	<b>135.746</b>	<b>168.996</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	18.000	38.000	63.000	80.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	20.918	56.496	72.746	88.996
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	<b>35.293</b>	<b>86.746</b>	<b>123.871</b>	<b>153.496</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	13.643	42.346	55.221	64.496
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18.400	37.900	57.900	75.000
3. Плаћене камате	3008	1.250	2.500	3.750	5.000
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2.000	4.000	7.000	9.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	<b>3.625</b>	<b>7.750</b>	<b>11.875</b>	<b>15.500</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	<b>500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.500</b>	<b>3.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	500	1.500	2.500	3.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	<b>500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.500</b>	<b>3.000</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	<b>3.125</b>	<b>6.250</b>	<b>9.375</b>	<b>12.500</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	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				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	<b>3.125</b>	<b>6.250</b>	<b>9.375</b>	<b>12.500</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	<b>38.918</b>	<b>94.496</b>	<b>135.746</b>	<b>168.996</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	<b>38.918</b>	<b>94.496</b>	<b>135.746</b>	<b>168.996</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043				
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	500	500	500	500
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>





## 5.7. СУБВЕНЦИЈЕ - (ПЛАН 01.01-31.12.2018, КВАРТАЛНЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ)

По плану за следећу годину предвиђен је приход од субвенција у износу од 30.000.000,00 динара и искористиће се за покривање целокупног трошка амортизације за 2018. годину, за осигурање објеката и опреме који су дати на управљање предузећу и остале расходе, што је и табеларно приказано по кварталима.

						у динарима		
Претходна година 2017								
Приход	Планирано		Пренето из буџета		Реализовано (процена)		Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну) 5
	1	23.996.310	2	26.468.274	3	26.468.274		
Субвенције		23.996.310		26.468.274		26.468.274		0
Остали приходи из буџета*				16.966		16.966		0
<b>УКУПНО</b>		<b>23.996.310</b>		<b>26.485.240</b>		<b>26.485.240</b>		<b>0</b>

					у динарима	
План за период 01.01-31.12.2018. текућа година						
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000		
Остали приходи из буџета*						
<b>УКУПНО</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>		

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

## 5.8. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	Процена 2017.	План 2018.
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства}}{\text{Краткорочне обавезе}} =$	0,215	0,093
	Убрзана ликвидност	$\frac{\text{Обртна средства} - \text{Залихе}}{\text{Краткорочне обавезе}} =$	0,237	0,113
Индикатори задужености	Задуженост	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупна средства}} =$	0,087	0,096
	Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{Укупан дуг}}{\text{Укупан капитал}} =$	0,106	0,095
	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	$\frac{\text{Обавезе према добављачима}}{\text{Приход од продаје}} \times 365 =$	<b>470,08</b>	<b>522,100</b>
	Искоришћеност фиксних средстава	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Нето фиксна средства}} =$	<b>0,031</b>	<b>0,034</b>
	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Укупна средства}} =$	<b>0,030</b>	<b>0,033</b>
<b>Индикатори рентабилности</b>	Профитна бруто маргина	$\frac{\text{Укупна добит}}{\text{Приход од продаје}} =$	<b>-1,411</b>	<b>-1,150</b>
	Профитна нето маргина	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Приход од продаје}} =$	<b>-1,666</b>	<b>-1,201</b>
	ЕБИТ маргина	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{Укупан приход}} =$	<b>-0,726</b>	<b>-0,512</b>
	ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{Укупан приход}} =$	<b>-0,334</b>	<b>-0,152</b>
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Укупна средства}} =$	<b>-0,050</b>	<b>-0,040</b>
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	$\frac{\text{Нето добит}}{\text{Капитал}} =$	<b>-0,054</b>	<b>-0,045</b>
<b>Индикатори економичности</b>	Економичност пословања	$\frac{\text{Пословни приходи}}{\text{Пословни расходи}} =$	<b>0,766</b>	<b>0,777</b>
<b>Индикатори продуктивности</b>	Јединични трошкови рада	$\frac{\text{Бруто зарада и лични расходи}}{\text{Укупан приход}} =$	<b>0,502</b>	<b>0,503</b>
	Продуктивност рада	$\frac{\text{Приход од продаје}}{\text{Број запослених}} =$	<b>1.010.908</b>	<b>1.104.250</b>





## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

у динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.201 7. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017 7. Претходна година	План 01.01- 31.03.201 8.	План 01.01- 30.06.201 8.	План 01.01- 30.09.201 8.	План 01.01- 31.12.201 8.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	36.395.743	25.866.182	7.333.686	13.953.267	20.030.355	25.866.182
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	50.624.258	35.921.705	10.188.309	19.383.352	27.821.705	35.921.705
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	59.712.000	42.375.802	12.018.181	22.865.466	32.820.802	42.375.802
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	63	46	46	44	44	44
4.1.	- на неодређено време	61	44	44	42	42	42
4.2.	- на одређено време	2	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	8.700.000	5.500.000	1.567.742	3.943.378	5.833.359	8.148.967
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	9	3	8	8	8
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 надзорног одбора	1.319.178	1.310.000	326.582	653.396	981.407	1.310.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.800.000	2.205.000	550.000	1.145.000	1.740.000	2.340.000
20	Дневнице на службеном путу	50.000	10.000	10.000	20.000	30.000	40.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију и технолошки вишак	1.140.000	431.103	500.000	1.000.000		1.000.000
23	Јубиларне награде						
24	Број прималаца						
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	120.000	35.000	30.000	60.000	90.000	120.000
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

У 2018. години није планирано запошљавање нових радника, док ће двоје запослених отићи у старосну пензију у 2. кварталу, тако да ће се број запослених смањити за два.



## 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
	<b>Стање на дан 31.12.2017. године</b>	<b>46</b>		<b>Стање на дан 30.06.2018. године</b>	<b>44</b>
1	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		1	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
2			2		
3			3		
4			4		
5			5		
6	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		6	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
7			7		
8			8		
	<b>Стање на дан 31.03.2018. године</b>	<b>46</b>		<b>Стање на дан 30.09.2017. године</b>	<b>44</b>
Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.03.2018. године</b>	<b>46</b>		<b>Стање на дан 30.09.2017. године</b>	<b>44</b>
1	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.		1	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
2	Одлазак у старосну пензију	2	2		
3			3		
4			4		
5			5		
6	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.		6	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2018.	
7			7		
8			8		
	<b>Стање на дан 30.06.2018. године</b>	<b>44</b>		<b>Стање на дан 31.12.2018. године</b>	<b>44</b>

### 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 2018. 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 2018. године, изгледа овако:

НАЗИВ ПОСЛА	Бр. Изврш.
<b>УПРАВА СПОРТСКОГ ЦЕНТРА</b>	<b>5</b>
01. Директор	1
02. Пом.директора за спорт	1
03. Пом.дир. за услуге и угоститељство	1
04. Пом.директора за опште послове	1
05. Менаџер за страт.и оперативно пословање	1
<b>СЕКТОР ПРАВНИХ И ОПШТИХ ПОСЛОВА</b>	<b>13</b>
06. Секретар спортског центра	1
07. Координатор сектора	1
08. Правни аналитичар	1
09. Административни оператер	1
10. Гардеробер-рецепционар	1
11. Чувар-портир	4
12. Кафе кувар.-физички радник	2
<b>Лекарска служба</b>	<b>2</b>
13. Лекар	2
<b>ФИНАНСИЈСКО КОМЕРЦИЈАЛНИ СЕКТОР</b>	<b>15</b>
14. Руководилац финансијско комерц. сектора	1
15. Књиговођа	1
16. Референт комерц.послова	1
17. Референт финанс.послова	1
18. Главни благајник-магационер	1
19. Шеф рецепције рачунополагач	1
20. Рецепционар рачунополагач	4
<b>Одељење спортских програма</b>	<b>5</b>
21. Инструктор пливања	1
22. Рекреатор	4
<b>СЕКТОР ТЕХНИЧКИХ ПОСЛОВА И ПОСЛОВА ОДРЖАВАЊА ОБЈЕКТА</b>	<b>12</b>
23. Руководилац техничког сектора	1
24. Заменик руков.техничког сектора	1
25. Координатор технике	1
26. Заменик координатора	1
<b>Служба одржавања базенске воде и базенске технике</b>	<b>5</b>
27. Техничар анализе базенске воде	5
<b>Служба одржавања објекта</b>	<b>3</b>
28. Електричар	1
29. Физички радник	2



### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>ВСС</b>	17	16
2	<b>ВС</b>	3	2
3	<b>ВКВ</b>		
4	<b>ССС</b>	19	19
5	<b>КВ</b>	7	7
6	<b>ПК</b>		
7	<b>НК</b>		
<b>УКУПНО</b>		46	44

\*Претходна година

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>До 30 година</b>	3	3
2	<b>30 до 40</b>	22	22
3	<b>40 до 50</b>	12	12
4	<b>50 до 60</b>	8	7
5	<b>Преко 60</b>	1	0
<b>УКУПНО</b>		46	44
<b>Просечна старост</b>		41.8	41.45

\*Претходна година

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>До 5 година</b>	8	8
2	<b>5 до 10</b>	16	16
3	<b>10 до 15</b>	9	9
4	<b>15 до 20</b>	5	5
5	<b>20 до 25</b>		
6	<b>25 до 30</b>	2	2
7	<b>30 до 35</b>	3	3
8	<b>Преко 35</b>	3	1
<b>УКУПНО</b>		46	44

\*Претходна година

### Структура по полу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>Мушки</b>	30	29
2	<b>Женски</b>	16	15
<b>УКУПНО</b>		46	44

\*Претходна година

### СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

Сектор Орга. Јед.	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2016	План 31.12. 2018	Ост. 31.12. 2017	План 31.12. 2018		
1	Управа центра	8	7	7	6	1	5	5				2	2							7	7
2	Правни сектор	6	3	3	3		2	2				1	1							3	3
3	Општи сектор	11	10	10	9	1	5	5				4	4	3	3					10	9
4	Финансијски сектор	11	7	7	7		1	1	1	1		5	5							7	7
5	Сектор услуга	17	7	7	7		4	4	1	1		2	2							7	6
6	Технички сектор	14	12	12	12				1	1		5	5	4	4					12	12
<b>Укупно</b>		<b>73</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>44</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>3</b>	<b>3</b>		<b>19</b>	<b>19</b>	<b>7</b>	<b>7</b>					<b>46</b>	<b>44</b>





#### 6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2017. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ

##### ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. и 2018. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2017.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	4.139.583	4.030.487	3.698.000	332.487
ФЕБРУАР	3.899.796	3.647.929	3.347.000	300.929
МАРТ	3.978.802	3.865.911	3.547.000	318.911
АПРИЛ	3.712.611	3.843.023	3.526.000	317.023
МАЈ	3.678.691	4.059.915	3.725.000	334.915
ЈУН	3.455.983	3.758.010	3.448.000	310.010
ЈУЛ	3.314.939	3.795.067	3.482.000	313.067
АВГУСТ	3.514.950	3.934.575	3.610.000	324.575
СЕПТЕМБАР	3.125.447	3.607.602	3.310.000	297.602
ОКТОБАР	3.220.888	3.989.071	3.660.000	329.071
НОВЕМБАР	3.287.778	3.952.014	3.626.000	326.014
ДЕЦЕМБАР	3.046.334	3.702.208	3.396.802	305.406
<b>УКУПНО</b>	<b>42.375.802</b>	<b>46.185.810</b>	<b>42.375.802</b>	<b>3.810.008</b>

\* 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 2017. и 2018. ГОДИНУ

##### Запосленост по месецима за 2017. годину

2017.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
ЈАНУАР	73	61	60	1
ФЕБРУАР	73	58	56	2
МАРТ	73	57	55	2
АПРИЛ	73	55	53	2
МАЈ	65	52	50	2
ЈУН	65	48	46	2
ЈУЛ	65	47	45	2
АВГУСТ	65	47	45	2
СЕПТЕМБАР	65	48	45	3
ОКТОБАР	65	45	43	2
НОВЕМБАР	65	46	44	2
ДЕЦЕМБАР	65	46	44	2



**Запосленост по месецима за 2018. годину**

2018.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
ЈАНУАР	65	46	44	2
ФЕБРУАР	65	46	44	2
МАРТ	65	46	44	2
АПРИЛ	65	46	44	2
МАЈ	65	46	44	2
ЈУН	65	44	42	2
ЈУЛ	65	44	42	2
АВГУСТ	65	44	42	2
СЕПТЕМБАР	65	44	42	2
ОКТОБАР	65	44	42	2
НОВЕМБАР	65	44	42	2
ДЕЦЕМБАР	65	44	42	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 2017.годину\***

ИСПЛАТА 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	61	4.139.583	67.862	56	3.647.003	65.125	1	15.908	15.908	4	476.672	119.168
II	58	3.899.796	67.238	52	3.197.052	61.482	2	126.316	63.158	4	576.427	144.107
III	57	3.978.802	69.804	52	3.389.632	65.185	2	253.093	126.547	3	336.077	112.026
IV	55	3.712.611	67.502	50	3.151.900	63.038	2	251.140	125.570	3	309.571	103.190
V	52	3.678.691	70.744	47	3.043.914	64.764	2	274.905	137.453	3	360.502	120.167
VI	48	3.455.983	72.000	43	2.847.303	66.216	2	252.272	126.136	3	356.408	118.803
VII	47	3.314.939	70.531	42	2.732.042	65.049	2	233.211	116.606	3	349.686	116.562
VIII	47	3.514.950	74.786	42	2.860.819	68.115	2	271.696	135.848	3	382.435	127.478
IX	48	3.125.447	65.113	42	2.544.267	60.578	3	256.957	85.652	3	324.223	108.074
X	45	3.220.888	71.575	40	2.623.248	65.581	2	257.304	128.652	3	340.336	113.445
XI**	46	3.287.778	71.473	41	2.697.410	65.790	2	247.223	123.612	3	343.145	114.382
XII**	46	3.046.334	66.225	41	2.487.628	60.674	2	233.211	116.606	3	325.495	108.498
УКУПНО	610	42.375.802	69.571	548	35.222.218	64.300	24	2.673.236	108.479	38	4.480.977	117.158
ПРОСЕК	51	3.531.317	69.469	46	2.935.185	64.274	2	222.770	111.385	3	373.415	117.920

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

\*\* исплата са проценом до краја године





**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину\*- Бруто 1**

ПЛАН 2018.	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	46	3.136.556	68.186	42	2.673.449	63.654				4	463.107	115.777
II	46	2.838.846	61.714	42	2.437.722	58.041				4	401.124	100.281
III	46	3.008.482	65.402	42	2.569.126	61.170				4	439.356	109.839
IV	46	2.990.670	65.015	42	2.571.038	61.215				4	419.632	104.908
V	46	3.159.457	68.684	42	2.696.350	64.199				4	463.107	115.777
VI	46	2.924.512	63.576	42	2.504.880	59.640				4	419.632	104.908
VII	44	2.953.350	67.122	40	2.513.994	62.850				4	439.356	109.839
VIII	44	3.061.917	69.589	40	2.598.810	64.970				4	463.107	115.777
IX	44	2.807.464	63.806	40	2.406.340	60.158				4	401.124	100.281
X	44	3.104.326	70.553	40	2.641.219	66.030				4	463.107	115.777
XI	44	3.075.488	69.897	40	2.636.132	65.903				4	439.356	109.839
XII	44	2.881.087	65.479	40	2.461.455	61.536				4	419.632	104.908
УКУПНО	540	35.942.156	66.585	492	30.710.516	62.447				48	5.231.640	108.993
ПРОСЕК	45	2.995.180	66.560	41	2.559.210	62.420				4	435.970	108.993

\*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2017. године

**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину\*- Бруто 2**

ПЛАН 2018.	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	46	3.698.000	80.391	42	3.151.997	75.048				4	546.003	136.501
II	46	3.347.000	72.761	42	2.874.075	68.430				4	472.925	118.231
III	46	3.547.000	77.109	42	3.029.000	72.119				4	518.000	129.500
IV	46	3.526.000	76.652	42	3.031.253	72.173				4	494.747	123.687
V	46	3.725.000	80.978	42	3.178.997	75.690				4	546.003	136.501
VI	46	3.448.000	74.957	42	2.953.253	70.316				4	494.747	123.687
VII	44	3.482.000	79.136	40	2.964.000	74.100				4	518.000	129.500
VIII	44	3.610.000	82.045	40	3.063.997	76.600				4	546.003	136.501
IX	44	3.310.000	75.227	40	2.837.075	70.927				4	472.925	118.231
X	44	3.660.000	83.182	40	3.113.997	77.850				4	546.003	136.501
XI	44	3.626.000	82.409	40	3.108.000	77.700				4	518.000	129.500
XII	44	3.396.802	77.200	40	2.902.055	72.551				4	494.747	123.687
УКУПНО	540	42.375.802	78.504	492	36.207.699	73.625				48	6.168.103	128.502
ПРОСЕК	45	3.531.317	78.474	41	3.017.308	73.593				4	514.009	128.502

\*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2017. 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 процентиима:

- 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.	у динарима							
	Надзорни одбор/Скупштина – реализација предходна година				Надзорни одбор/Скупштина – план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3	
I	70.086	28.984	20.551	2	72.144	30.200	20.972	2
II	64.525	26.003	19.264	2	65.362	26.340	19.511	2
III	71.789	30.051	20.869	2	69.974	28.912	20.531	2
IV	65.010	26.198	19.406	2	67.974	27.626	20.174	2
V	71.785	30.049	20.868	2	72.144	30.200	20.972	2
VI	69.751	28.769	20.491	2	67.974	27.626	20.174	2
VII	67.756	27.486	20.135	2	69.974	28.912	20.531	2
VIII	71.789	30.051	20.869	2	72.144	30.200	20.972	2
IX	67.757	27.487	20.135	2	65.362	26.340	19.511	2
X	69.751	28.769	20.491	2	72.144	30.200	20.972	2
XI	69.800	28.800	20.500	2	69.974	28.912	20.531	2
XII	67.807	27.519	20.144	2	67.974	27.626	20.174	2
УКУПНО	<b>827.606</b>	<b>340.166</b>	<b>243.723</b>	<b>24</b>	<b>833.144</b>	<b>343.094</b>	<b>245.025</b>	<b>24</b>
ПРОСЕК	<b>68.967</b>	<b>28.347</b>	<b>20.310</b>	<b>2</b>	<b>69.429</b>	<b>28.591</b>	<b>20.419</b>	<b>2</b>

### Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

2017.	Надзорни одбор/Скупштина – реализација предходна година					у динарима Надзорни одбор/Скупштина – план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	110.897	45.861	32.518	2	8.002	113.462	47.594	32.934	2	9.043
II	102.098	41.144	30.477	2	4.571	102.732	41.488	30.622	2	3.941
III	113.589	47.549	33.020	2	9.686	110.030	45.558	32.236	2	7.196
IV	102.865	41.453	30.706	2	4.606	106.865	43.523	31.671	2	5.085
V	113.582	47.546	33.018	2	9.686	113.463	47.595	32.934	2	9.044
VI	110.366	45.520	32.423	2	7.649	106.865	43.523	31.671	2	5.085
VII	107.209	43.491	31.859	2	5.545	110.030	45.558	32.236	2	7.196





VIII	113.589	47.549	33.020	2	9.686	113.463	47.595	32.934	2	9.044
IX	107.213	43.493	31.860	2	5.545	102.732	41.488	30.622	2	3.941
X	110.366	45.520	32.423	2	7.649	113.463	47.595	32.934	2	9.044
XI	110.444	45.570	32.437	2	7.701	110.030	45.558	32.236	2	7.196
XII	107.782	43.638	32.072	2	6.089	106.865	43.523	31.671	2	5.085
УКУПНО	<b>1.310.000</b>	<b>538.334</b>	<b>385.833</b>	<b>24</b>	<b>86.415</b>	<b>1.310.000</b>	<b>540.598</b>	<b>384.701</b>	<b>24</b>	<b>80.900</b>
ПРОСЕК	<b>109.167</b>	<b>44.861</b>	<b>32.153</b>	<b>2</b>	<b>7.201</b>	<b>109.167</b>	<b>45.050</b>	<b>32.058</b>	<b>2</b>	<b>6.742</b>

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

### 7.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ - ПРЕГЛЕД САДАШЊИХ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА

#### ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2018. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

##### ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 претходне године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода чекања	Период чекања (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018. текуће године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домашњи кредитор																
Addiko bank	Кредит за текућу ликвидност	РСД	Не		33.971.619,73	2016	4 године	6 месеци	31.07.2016	7,03	12	12.500.000,04	1.721.463,54		19.750.156,15	
.....																
.....																
.....																
Страни кредитор																
.....																
.....																
.....																
Укупно кредитно задужење	50.000.000,00				33.971.619,73											19.750.156,15
од чега за ликвидност	50.000.000,00															
од чега за капиталне пројекте																



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

### 8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ.

#### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2018.

у хиљадама динара

Предмет набавке	План 2017.	Реализација 2017.	План 2018.	01.01.- 31.03.2018.	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.09.2018.	01.01.- 31.12.2018.
<b>Добра</b>	<b>28.525</b>	<b>28.155</b>	<b>30.112</b>	<b>5.933</b>	<b>12.960</b>	<b>21.929</b>	<b>30.112</b>
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	1.300	500	1.300	325	650	975	1.300
Пиће	180	1.422	1.422	29	555	1.282	1.422
Материјал за одржавање хигијене	550	240	240	60	96	176	240
Канцеларијски материјал	300	155	155	40	67	111	155
Резервни делови	500	200	200	22	70	144	200
Материјал за текуће одржавање	1.500	2.000	2.000	57	484	1.435	2.000
Потрошни материјал	1.700	2.400	2.400	296	567	1.519	2.400
Електрична енергија	19.230	19.230	19.230	4.312	8.883	13.923	19.230
Гориво и плин	265	165	165	42	88	114	165
<b>Услуге</b>	<b>21.700</b>	<b>18.171</b>	<b>19.679</b>	<b>5.132</b>	<b>9.881</b>	<b>14.292</b>	<b>19.679</b>
Услуге одржавања опреме	3.800	3.800	3.800	950	1.900	2.850	3.800
Услуге одржавања возила	200	200	200	50	100	150	200
Маркетинг агенције и пропагандни материјал	2.000	3.200	2.000	800	1.200	1.600	2.000
Спасиоци	4.700	3.500	3.500	946	1.445	2.350	3.500
Анализе базенске воде	700	740	740	146	341	575	740
Безбедност на раду и пп заштита	200	200	200	50	100	150	200
Остале производне услуге	200	200	200	30	75	137	200
Адвокатске услуге	600	600	600	150	300	450	600
Рачуноводствена ревизија	364	364	400		400		400
Стручна едукација запослених	100	100	100	25	50	75	100
Чишћење просторија	4.000	328	3.000	750	1.500	2.250	3.000
Остале непроизводне услуге	816	816	816	204	408	612	816
Одржавање рачунарског система и софтвера	600	600	600	150	300	450	600
Дератизација и дезинсекција	120	120	120	30	60	90	120
Огласи у штампи и медијима	300	300	300	75	150	225	300
Услуге осигурања	232	135	135	34	68	102	135
Услуге осигурања	2.968	2.968	2.968	742	1.484	2.226	2.968
<b>Укупно</b>	<b>50.225</b>	<b>46.326</b>	<b>49.791</b>	<b>11.065</b>	<b>22.841</b>	<b>36.221</b>	<b>49.791</b>

## 9. План инвестиција

### 9.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА/ДУГОРОЧНИХ УЛАГАЊА И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У моменту израде Програма пословања за 2018. 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.

### 9.2. 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 2018. години, са прегледом реализације у 2017. години.

**ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2018.**

у хиљадама динара

	Реал. 2017. год.	План 2018 год.	01.01- 31.03.18	01.01- 30.06.18	01.01- 30.09.18	01.01- 31.12.18
<b>ДОБРА</b>	<b>28.155</b>	<b>30.112</b>	<b>5.933</b>	<b>12.960</b>	<b>21.929</b>	<b>30.112</b>
<b>Сопствена средства</b>	<b>28.155</b>	<b>30.112</b>	<b>5.933</b>	<b>12.960</b>	<b>21.929</b>	<b>30.112</b>
1 Опрема са калкулативним отписом	1.843	3.000	750	1.500	2.250	3.000
2 Алат и инвентар који се отписује приликом стављања у употребу	500	1.300	325	650	975	1.300
3 Пиће	1.422	1.422	29	555	1.282	1.422
4 Материјал за одржавање хигијене	240	240	60	96	176	240
5 Канцеларијски материјал	155	155	40	67	111	155
6 Резервни делови	200	200	22	70	144	200
7 Материјал за текуће одржавање	2.000	2.000	57	484	1.435	2.000
8 Потрошни материјал	2.400	2.400	296	567	1.519	2.400
9 Електрична енергија	19.230	19.230	4.312	8.883	13.923	19.230
10 Гориво и плин	165	165	42	88	114	165
<b>УСЛУГЕ</b>	<b>21.700</b>	<b>19.679</b>	<b>5.132</b>	<b>9.881</b>	<b>14.292</b>	<b>19.679</b>
<b>Сопствена средства</b>	<b>18.732</b>	<b>16.711</b>	<b>4.390</b>	<b>8.397</b>	<b>12.066</b>	<b>16.711</b>
11 Услуге одржавања опреме	3.800	3.800	950	1.900	2.850	3.800
12 Услуге одржавања возила	200	200	50	100	150	200
13 Маркетинг агенције и пропагандни материјал	2.000	2.000	800	1.200	1.600	2.000
14 Спасиоци	4.700	3.500	946	1.445	2.350	3.500
15 Анализе базенске воде	700	740	146	341	575	740
16 Безбедност на раду и пп заштита	200	200	50	100	150	200
17 Остале производне услуге		200	30	75	137	200
18 Адвокатске услуге	600	600	150	300	450	600
19 Рачуноводствена ревизија	364	400		400		400
20 Стручна едукација запослених	100	100	25	50	75	100
21 Чишћење просторија	4.000	3.000	750	1.500	2.250	3.000
22 Остале непроизводне услуге	816	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	135	34	68	102	135
<b>Средства Буџета</b>	<b>2.968</b>	<b>2.968</b>	<b>742</b>	<b>1.484</b>	<b>2.226</b>	<b>2.968</b>
27 Услуге осигурања	2.968	2.968	742	1.484	2.226	2.968
<b>Укупно</b>	<b>50.225</b>	<b>49.791</b>	<b>11.065</b>	<b>22.841</b>	<b>36.221</b>	<b>49.791</b>



## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

### 10.1. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

#### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У ДИН.

	Реализација 2017	01.01-31.03 2018	01.01-30.06 2018	01.01-30.09 2018	01.01-31.12 2018	Укупно 2018.
1 Спонзорство						
2 Донације						
3 Хуманитарне активности						
4 Спортске активности						
5 Репрезентација	200.000	15.000	30.000	45.000	60.000	60.000
6 Реклама и пропаганда	3.200.000	800.000	1.200.000	1.600.000	2.000.000	2.000.000
7 Остало						
<b>Укупно</b>	<b>6.498.450</b>	<b>1.450.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.950.000</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.200.000</b>

Према плану за 2018. годину, планиран је исти износ средства за рекламу и пропаганду као и за 2017. годину. 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 2018. години мање пажње посветити конвенционалним начинима маркетиншке промоције, а много више пажње и маркетиншке активности биће усмерено ка друштвеним мрежама.

## 11. 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

Закуп термина затвореног базена- 1h коришћења, цео базен	радним данима од 09,00h-12,00h	10.400,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, пола базена	радним данима од 09,00h-12,00h	7.500,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, трећина базена	радним данима од 09,00h-12,00h	5.500,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, четвртина базена	радним данима од 09,00h-12,00h	4.500,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, осмина базена	радним данима од 09,00h-12,00h	3.000,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, цео базен	радним данима од 12,00h-15,00h	7.800,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, пола базена	радним данима од 12,00h-15,00h	5.650,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, трећина базена	радним данима од 12,00h-15,00h	4.125,00 дин.
Закуп термина затвореног базена-1h коришћења, четвртина базена	радним данима од 12,00h-15,00h	3.400,00 дин.
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења, осмина базена	радним данима од 12,00h-15,00h	2.250,00 дин.
Закуп термина затвореног базена 1h, коришћења, цео базен	радним данима од 15,00h-20,00h	11.450,00 дин.
Закуп термина затвореног базена 1h, коришћења, пола базена	радним данима од 15,00h-20,00h	8.250,00 дин.
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења, трећина базена	радним данима од 15,00h-20,00h	6.100,00 дин.





Закуп термина затвореног базена 1h, коришћења четвртина базена	радним данима од 15,00h-20,00h	<b>5.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h, коришћења осмина базена	радним данима од 15,00h-20,00h	<b>3.300,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења цео базен	сваким даном после 20,00h	<b>16.400,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења пола базена	радним данима после 20,00h	<b>11.450,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења трећине базена	сваким даном после 20,00h	<b>9.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења четвртина базена	сваким даном после 20,00h	<b>7.800,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења осмина базена	сваким даном после 20,00h	<b>6.200,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења цео базен	викендом до 20,00h	<b>11.450,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења пола базена,	викендом до 20,00h	<b>8.250,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h, коришћења трећине базена	викендом до 20,00h	<b>6.100,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења четвртине базена	викендом до 20,00h	<b>5.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 1h коришћења осмина базена	викендом до 20,00h	<b>3.300,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена, 5h коришћења јуниорско такмичење	сваки дан	<b>70.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 5h коришћења сениорско такмичење	сваки дан	<b>80.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 5h коришћења међународно такмичење	сваки дан	<b>160.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 2h коришћења, ватерполо утакмица	сваки дан	<b>27.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена 3h коришћења, ватерполо утакмица	сваки дан	<b>37.500,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена, цео дан коришћења, међународна такмичења	сваки дан	<b>300.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена цео дан коришћења национална такмичења	сваки дан	<b>200.000,00 дин.</b>
Закуп термина зарвореног базена 1h коришћења за снимања	сваки дан	<b>35.000,00 дин.</b>
Закуп термина затвореног базена цео дан коришћења за организацију догађаја	сваки дан	<b>600.000,00 дин.</b>
Затворени базен, појединачна карта одрасли	термини до 20.00h	<b>350,00 дин.</b>
Затворени базен појединачна карта одрасли	термини после 20.00h	<b>390,00 дин.</b>
Појединачна карта – деца до 10 година	термини до 20 сати	<b>130,00 дин.</b>
Појединачна карта – деца до 10 година	термини после 20 сати	<b>150,00 дин.</b>
Појединачна карта – пензионери	термини до 20 сати	<b>200,00 дин.</b>
Појединачна карта – пензионери	термини после 20 сати	<b>200,00 дин.</b>
Појединачна карта – особе са инвалидитетом	термини до 20 сати	<b>150,00 дин.</b>
Појединачна карта – особе са инвалидитетом	термини после 20 сати	<b>150,00 дин.</b>
Swim premium - Месечна карта – одрасли	30 дана – могућност избора термина током дана	<b>4.750,00 дин.</b>
Swim plus - Месечна карта – одрасли	30 дана – фиксно један термин током дана (јутарњи, дневни или вечерњи)	<b>3.850,00 дин.</b>
Swim starter plus - Месечна карта – одрасли	12 термина - могућност коришћења свих термина током дана	<b>3.350,00 дин.</b>
Swim starter - Месечна карта – одрасли	12 термина – не важи за вечерњи термин	<b>3.000,00 дин.</b>
Student swim premium - Месечна карта – ђаци и студенти	30 дана – могућност избора термина током дана	<b>2.750,00 дин.</b>
Student swim plus - Месечна карта – ђаци и студенти	30 дана – фиксно један термин током дана (јутарњи, дневни или вечерњи)	<b>2.400,00 дин.</b>
Student swim starter plus - Месечна карта – ђаци и студенти	12 термина - могућност коришћења свих термина током дана	<b>2.200,00 дин.</b>
Student swim starter - Месечна карта – ђаци и студенти	12 термина – не важи за вечерњи термин	<b>2.000,00 дин.</b>
Senior swim premium - Месечна карта - пензионери	30 термина – укључује и ноћне термине	<b>2.700,00 дин.</b>
Senior swim starter - Месечна карта - пензионери	12 термина – укључује и ноћне термине	<b>2.000,00 дин.</b>
Месечна карта – особе са инвалидитетом	30 термина – укључује и ноћне термине	<b>1.350,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (1+1), неограничено	рекр. пливање	<b>6.500,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (1+2), неограничено	рекр. пливање	<b>7.500,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (1+3), неограничено	рекр. пливање	<b>8.500,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (2+1), неограничено	рекр. пливање	<b>10.000,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (2+2), неограничено	рекр. пливање	<b>11.500,00 дин.</b>
Затворени базен-месечна карта, породична (2+3), неограничено	рекр. пливање	<b>13.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, одрасли, неограничено	рекр. пливање	<b>30.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, ђаци и студенти, неограничено	рекр. пливање	<b>20.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (1+1), неограничено	рекр. пливање	<b>42.500,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (1+2), неограничено	рекр. пливање	<b>47.500,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (1+3), неограничено	рекр. пливање	<b>50.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (2+1), неограничено	рекр. пливање	<b>60.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (2+2), неограничено	рекр. пливање	<b>70.000,00 дин.</b>
Затворени базен-годишња карта, породична (2+3), неограничено	рекр. пливање	<b>75.000,00 дин.</b>
Школа пливања - 8 термина месечно	2 пута недељно	<b>3.500,00 дин.</b>
Школа пливања - 12 термина месечно	3 пута недељно	<b>5.000,00 дин.</b>





Школа пливања - 1 тренинг	1 тренинг	500,00 дин.
Школа пливања - месечна карта	3 пута недељно	5.000,00 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 отворени базен

Отворени базен радним даном - Одрасли	Дневна	250,00 дин.
Отворени базен викендом - Одрасли	Дневна	300,00 дин.
Отворени базен радним даном - Одрасли	После 16 часова	150,00 дин.
Отворени базен викендом - Одрасли	После 16 часова	200,00 дин.
Отворени базен - Деца од 7 до 10 година	Дневна	100,00 дин.
Отворени базен - Пензионери	Дневна	200,00 дин.
Отворени базен - Особе са инвалидитетом	Дневна	100,00 дин.
Отворени базен - Појединачна карта	Ноћно купање	350,00 дин.
Отворени базен - Одрасли	Месечна	4.000,00 дин.
Отворени базен - Одрасли	Сезонска	10.000,00 дин.
Изнајмљивање сунцобрана	Дневно	200,00 дин.
Изнајмљивање лежальке	Дневно	200,00 дин.
Изнајмљивање лежальке испод перголе	Дневно	250,00 дин.
Комплет сунцобран и две лежальке	Дневно	400,00 дин.
Закуп отвореног базена	1 сат	10.400,00 дин.
Отворени базен месечна карта	30 дана	4.000,00 дин.
Отворени базен сезонска карта	током трајање целе сезоне	8.000,00 дин.

#### Ценовник за Wellness

Закуп хидросауноског блока после 20 часова	1 сат закупа	12.000,00 дин.
Закуп малог базена радним данима до 15 часова	1 сат закупа	2.800,00 дин.
Закуп малог базена радним данима од 15 до 20 часова	1 сат закупа	4.500,00 дин.
Закуп малог базена викендом до 14 часова	1 сат закупа	5.500,00 дин.
Закуп хидросауноског блока - викендом	цео дан	150.000,00 дин.
Закуп хидросауноског блока - радним данима	цео дан	100.000,00 дин.
Spa premium - Месечна карта за сауну - 30 дана месечно	Месечна карта за сауну - само радним данима	6.500,00 дин.
Spa plus - Месечна карта за сауну - само радним данима	радним данима у оквиру 30 дана трајања карте	4.500,00 дин.
Spa economy - Месечна карта за сауну - само викендом	данима викенда у оквиру 30 дана трајања карте	4.500,00 дин.
Дневна карта за сауну - радним данима	радним данима	650,00 дин.
Дневна карта за сауну - викендом	викендом	700,00 дин.
Combo premium - Месечна карта - олимпијски базен + сауна, 30 дана месечно	пакет услуга	10.000,00 дин.
Combo plus - Месечна карта - олимпијски базен + сауна, само радним данима	пакет услуга	7.500,00 дин.
Combo economy - Месечна карта - олимпијски базен + сауна, само викендом	пакет услуга	7.500,00 дин.
Combo daily - Дневна карта - олимпијски базен + сауна, један термин дневно	пакет услуга	950,00 дин.
Јутарњи термин сауне са коришћењем малог базена, дневна карта од 10,00 до 14,00 часова	1 дан	400,00 дин.
Сауна са коришћењем малог базена за корпоративне клијенте до 10 корисника, месечна карта	1 месец	3.000,00 дин.
Сауна са коришћењем малог базена за корпоративне клијенте од 11 корисника, месечна карта	1 месец	2.500,00 дин.
Пакет затворени базен (од 15,00 до 19,00 часова) и wellness (од 15,00 до 22,00 часова) радним данима	1 дан	900,00 дин.
Релакс масажа целог тела	60 минута	1.400,00 дин.
Релакс масажа парцијална	30 минута	840,00 дин.
Антицелулит масажа	40 минута	840,00 дин.
Терапеутска парцијална масажа	30 минута	1.050,00 дин.
Антицелулит масажа пакет, 10 третмана (третмани морају бити искоришћени у периоду од 30 дана)	40 минута - третман	7.560,00 дин.
Релакс масажа, целог тела пакет, 6 третмана (третмани морају бити искоришћени у периоду од 30 дана)	60 минута-третман	7.000,00 дин.
Масажа стопала	30 минута	750,00 дин.
Масажа лица	20 минута	800,00 дин.
Масажа лица са маском	30 минута	1.000,00 дин.
Спортска масажа	30 минута	1.050,00 дин.
Лимфна дренажа (ручна)	60 минута	2.000,00 дин.





Масажа са вулканским камењем	60 минута	<b>2.000,00 дин.</b>
Вежбе за труднице	3 пута недељно	<b>2.000,00 дин.</b>
Школица пливања за бебе	3 пута недељно	<b>2.500,00 дин.</b>
Обука непливача и спортског пливања-месечно (3. дете бесплатно из исте породице)	3 пута недељно	<b>5.000,00 дин.</b>

#### Ценовник за салу

Закуп сале за 1h коришћења	радним даном од 15,00h-23,00h викендом до 22,00h	<b>4.500,00 дин.</b>
Закуп сала за 1h коришћења	радним даном од 12,00h-15,00h	<b>2.000,00 дин.</b>
Закуп пола сале за 1h коришћења	радним даном од 12,00h-15,00h	<b>1.200,00 дин.</b>
Закуп сале за 1h коришћења	викендом од 22,00h	<b>2.000,00 дин.</b>
Сала за 1h коришћења	радним данима од 23h	<b>2.500,00 дин.</b>
Сала за 1h коришћења	јул и август	<b>2.000,00 дин.</b>
Сала за 1h коришћења	од 08h до 12h радним данима	<b>3.150,00 дин.</b>
Сала - термин за школе за један сат коришћења	по сату	<b>3.165,00 дин.</b>

## 12. 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.

  
М. П. СПОРТСКО РЕКРЕАТИВНО ПОСЛОВНО СЕНТРА  
МИЛАН ГАЛЕ  
АНДРИЈА СКАТИРОВИЋ  
БЕОГРАД \* Р.  
за Спортски центар  
директор Душан Раичковић