

На основу члана 23 став 1 тачка 2 Статута ЈП«Сава Центар» и члана 9 Пословника о раду Надзорног одбора, на основу писмене консултације чланова Надзорног одбора, на 27. телефонској седници одржаној дана 15.10.2019 године, донео је

ОДЛУКУ

- I Усваја се Извештај о реализацији програма пословања ЈП«Сава Центар» за III квартал 2019 године у тексту који је саставни део ове Одлуке.
- II Извештај из става I ове Одлуке доставити Градском већу града Београда ради информисања.

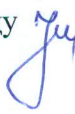


Образложење

Поступајући у смислу члана 24 став 1 тачка 4 Статута, Надзорни одбор је у свајој Извештај о реализацији програма пословања ЈП«Сава Центар» за III квартал 2019 године, па је донета Одлука као у ставу I диспозитива, а Одлука у ставу II донета је у смислу члана 24 став 3 Статута ЈП«Сава Центра».

Председник
Надзорног одбора ЈП«Сава Центар»


Немања Ђукић

Доставити:

- Градском већу преко Секретаријата за привреду 
Управи за цене
- Сектору за финансије x4 
- Служби за опште, правне
и кадровске послове 
- Архиви

Образац 12

ЈП САВА ЦЕНТАР

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године

Београд, 14.10.2019.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд
Сава Центар

Седиште: Нови Београд, Милентија Поповића 9

Претежна делатност: Организовање састанака и сајмова

Шифра делатности: 8230

Матични број: 07049285

ПИБ: 100002723

Надлежно министарство: Секретаријат за привреду

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Основне делатности предузећа су **конгресна делатност** (организација и одржавање конгресних скупова, конференција, симпозијума, саветовања и састанака, одржавање изложби и сајмова) и **културна делатност** (организација и одржавање културних догађаја – концерата, оперских, балетских и позоришних представа, одржавање филмских пројекција...).

Пратеће делатности су **пружање угоститељских услуга** (припремање хране и организовање свечаних ручкова/вечера и коктела, послуживање кафе и пића за потребе конгресних и културних догађаја, услуге барова, организовање свадби, рођендана) и **издавање пословног и продајног простора** у објекту САВА ЦЕНТРА.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи износе 259.691.000,00 динара и нижи су у односу на планиране за 17.983.000,00 динара. Највећи део умањења пословних прихода односи се на приходе по основу издавања у закуп пословног простора.

Приходи од субвенција укалкулисани на основу одобрених средстава субвенција у складу са Одлуком о буџету града Београда за 2019. год. (Сл. гласник града Београда 118/18) и у складу са Финансијским планом секретаријата за привреду за 2019. годину, према усвојеном Програму пословања ЈП „Сава Центар“ за 2019.годину реализовани су закључно са трећим кварталом у износу од 36.000.000,00 динара. Нису реализована предвиђена новчана средства донације за набавку рекламног медија - LED билборда у износу од 3.000.000,00 динара.

Сопствени пословни приходи од продаје услуга и од издавања пословног простора у закуп износе 223.691.000,00 динара и за 14.983.000,00 динара су мањи од планираних. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су виши од планиране величине за 1.334.000,00 динара, а умањење се односи на приходе од закупа у износу од 16.317.000,00 динара.

Пословни расходи износе 424.152.000,00 динара и они су мањи за 82.598.000,00 динара у односу на планиране, односно:

- Трошкови материјала износе 16.568.000,00 динара при чему је смањење 10.306.000,00 динара у односу на планиране износе.
- Трошкови горива и енергије износе 84.820.000,00 динара и нижи су за 7.820.000,00 динара у односу на планиране. У оквиру трошкова горива и енергије највеће је учешће трошкова топлотне енергије у износу од 41.799.000,00 динара и трошкова електричне енергије у износу 42.809.000,00 динара.
- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 122.035.000,00 динара и за 5.248.000,00 динара су мањи од планираних.
- Трошкови производних услуга износе 48.012.000,00 динара и нижи су од планираних за 58.216.000,00 динара. Смањење је настало услед активирања извршених инвестиционих улагања која су исказана у оквиру основних средстава - улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми.
- Нематеријални трошкови износе 146.608.000,00 динара и они су за 201.000,00 динара виши од планираних. У оквиру ових трошкова је и трошак пореза на имовину за трећи квартал у износу од 77.028.000,00 динара.

Пословни губитак за овај период износи 164.461.000,00 динара и за 64.615.000,00 динара је нижи од планираног јер су трошкови инвестиционог одржавања активирани и исказани у оквиру основних средстава - улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми.

Финансијски приходи износе 619.000,00 динара и виши су од планираних за 219.000,00 динара.

Финансијски расходи који износе 55.213.000,00 динара виши су од планираних за 4.013.000,00 динара. У оквиру финансијских расхода су исказани трошкови камата на порез на имовину у износу од 55.208.000,00 динара, док остатак чине негативне курсне разлике.

Остали приходи износе 3.206.000,00 динара и виши су од планираних за 1.206.000,00 динара.

Остали расходи износе 45.000,00 динара и нижи су од планираних за 255.000,00 динара.

Укупни губитак за овај период износи 216.707.000,00 динара и нижи је за 61.469.000,00 динара у односу на планирани.

2. БИЛАНС СТАЊА

У посматраном периоду реализоване позиције у билансу стања одступају од планираних у оквиру активе из следећих разлога:

- на позицији Некретнине, постројења и опрема дошло је до смањења по основу амортизације и повећања вредности позиције улагања у туђе некретнине постројења и опрему. Разлика између планиране и остварене величине на позицији улагања у туђе некретнине, постројења и опрему у износу од 46.131.651,50 динара постоји услед извршених инвестиционих улагања у објекат пословних услуга „Сава Центар“ у трећем кварталу 2019. године који је у власништву Града Београда. У посматраном периоду нису окончане све инвестиције у основна средства. Део ће се реализовати у првој половини октобра 2019. године.
- Потраживања по основу продаје износе 19.388.000,00 динара и нижа су од планираних за - 5.323.000,00 динара.
- Готовина и готовински еквиваленти износе 29.679.000,00 динара и нижи су од планираног износа за 6.121.000,00 динара. Најзначајније учешће имају средства код Комерцијалне банке А.Д. у износу од 23.876.486,98 динара. Ова средства потичу од авансне уплате Народне

скупштине Републике Србије на име финансирања трошкова одржавања 141. Скупштине Интерпарламентарне уније (ИПУ) у износу од 20.000.000,00 динара.

- Активна временска разграничења износе 8.508.000,00 динара и одступају од планираних 4.578.000,00 динара за 3.824.000,00 динара. Најзначајније учешће на овој позицији имају премије осигурања у износу од 2.953.446,94 и обрачунати а ненаплаћени приходи по основу субвенција у износу од 4.835.672,84 динара, чија реализација ће уследити у првој половини октобра месеца 2019. године.

У посматраном периоду реализоване позиције у билансу стања одступају од планираних у оквиру пасиве из следећих разлога:

- Обавезе друштва су краткорочног карактера и у посматраном периоду износе 1.078.498.000,00 динара. Ниже су од планиране величине за 25.313.000,00 динара.
- У посматраном периоду дошло је до повећања обавеза за примљене авансе и депозите за 29.561.000,00 динара и то по основу извршених уплата од стране Народне скупштине Републике Србије на име одржавања 141. скупштине ИПУ и уплата котизација за предстојеће конгресе.
- Обавезе из пословања износе 103.902.000,00 и ниже су од планиране величине за 13.596.000,00 динара.
- Остале краткорочне обавезе износе 271.355.000,00 динара и ниже су од планиране величине за 16.122.000,00 динара. У овој групи рачуна учешће од 90,6% имају обавезе по основу камата за порез на имовину од 245.738.612,20 динара.
- У структури укупних обавеза најзначајније учешће имају обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине од 611.928.000,00 динара које се скоро у целости односе на порез на имовину.

На дан 30.09.2019. године, обавезе по основу пореза на имовину износе 611.814.637,52 динара и заједно са обрачунатом каматом по истом основу од 245.738.612,20 динара учествују са 80% у структури укупних обавеза.

Посматрајући однос краткорочних потраживања и обавеза може се закључити да Предузеће не поседује нето обртни капитал тј. да своја обртна средства финансира искључиво из краткорочних извора. Како је ликвидност пре свега везана за усклађеност рокова доспећа обавеза и прилива готовине из пословања, а имајући у виду да обавезе по основу пореза на имовину чине 80% укупних обавеза, може се закључити да је у укупном смислу ликвидност Предузећа одржана.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду реализоване позиције у Извештају о токовима готовине одступају од планираних из следећих разлога

- Нето прилив готовине из пословних активности је негативан и износи 27.947.000,00 динара и виши је од планиране величине за 3.070.000,00. Нето одлив је остварен због виших одлива према добављачима за планиране авансне уплате за реконструкцију објекта у посматраном периоду.
- Нето одлив готовине из активности инвестирања је негативан и износи 17.901.000,00 услед ниже планираних одлива по основу инвестиционог улагања.

- Нето прилив готовине из активности финансирања износи 70.207.000,00 и резултат је извршенх уплата од стране оснивача на име повећања основног капитала које се умањују за одливе по основу осталих обавеза из активности финансирања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који износе 122.035.000,00 динара мањи су за 5.248.000,00 динара од планираних услед споразумног раскида радног односа са запосленима и природног одлива.

Највећи део трошкова зарада запослених је у нивоу планираних за овај период. Виши од планираних су трошкови запослених на привременим и повременим пословима за 2.588.000,00 динара, услед повећаног броја манифестација. У оквиру трошкова запослених на привременим и повременим пословима исказани су трошкови сарадника преко омладинске задруге који се ангажују за конкретне манифестације и ангажовани су у дане када се програми и скупови одржавају (хостесе, конобари, техничари). Трошак је наплаћен корисницима наших услуга.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.06.2019. године је 107, што је ниже од планираних 114.

У посматраном периоду 2 запослених је споразумно раскинуло радни однос, тако да је стање на дан 30.09.2019. године 105 запослених.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Није било промена цена у посматраном периоду.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Укупно планиране субвенције за део трошкова електричне енергије износе 36.000.000,00 динара. Исказан приход по овом основу до краја трећег квартала износи 36.000.000,00 динара. У посматраном периоду реализован је укупан износ од 31.164.327,16 динара односно измирен је трошак електричне енергије за период јануар - август 2019. године. У првој половини октобра 2019. године очекује се измирење трошка ел. енергије за месец септембар тј. искоришћење укупне суме средстава на име субвенција од 36.000.000,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Укупни трошкови репрезентације износе 371.097,07 динара и мањи су за 378.902,93 динара од планираних.

Од укупних трошкова репрезентације 267.955,00 динара је реализовано у ресторану и баровима ЈП Сава Центар и то је истовремено и приход сектора угоститељства.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном периоду извршена су инвестициона улагања у износу од 46.131.651,50 у објекат пословних услуга „Сава Центар“ за потребе одржавања 141. Скупштине Интерпарламентарне уније која се оджава у периоду 10.10.-17.10.2019. године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Због чињенице да је објекат Сава Центра грађен пре 40 година, у време јефтине енергије и када се о енергетској ефикасности није водило рачуна, то су последњих година трошкови енергије највећи проблем. Оснивач је наменио средства за покривање дела трошкова електричне енергије у износу од 36.000.000,00 динара која су искоришћена у посматраном периоду.

Изузетно високу ставку у трошковима представља порез на имовину, обрачунат на основу локације објекта (екстра зона).

Порез на имовину се обрачунава на 75.195 m². по просечној цени која се објављује у Сл. гласнику за прву зону-екстра зона пословања, која за 2019. годину износи 342.395,00 дин/m², тако да вредност објекта на основу које се обрачунава порез на имовину за 2019. годину износи 25.746.392.025,00 динара. Применом стопе од 0,4 % порез на имовину за 2019. годину износи 102.985.568,00 динара.

Сходно изменама Закона о порезу на имовину, од 01.01.2014. године ЈП „Сава Центар“ је у обавези да поднесе пореску пријаву о утврђеном порезу на имовину. Настале обавезе по основу пореза на имовину од 2014. године износе 611.814.637,52 динара, камата по истом основу закључно са 30.09.2019. године износи 245.738.612,20 динара, односно укупно обавеза за порез на имовину износе 857.553.249,72 динара.

Оснивач је предузео мере за превазилажење проблема и решавање санације и реконструкције објекта.

Наравно, и у постојећим околностима, ЈП Сава Центар је максимално ангажован на реализацији уговорених послова, и преговорима и уговарању нових конгресних и културних догађаја, као основних делатности Предузећа и у наредном периоду.

Београд, 14.10.2019. године

в.д. Директора

Проф.др. Ђорђе Мазинанин