

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 24. телефонској седници одржаној дана 18.07.2019 године, донео је

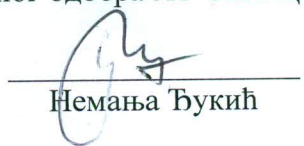
### О Д Л У К У

- I Усваја се Извештај о реализацији програма пословања ЈП«Сава Центар» за II 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 II 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 *ЈИ*  
Управи за цене
- Сектору за финансије x4 *ЈИ*
- Служби за опште, правне  
и кадровске послове *ЈИ*
- Архиви

**Образац 12**

**ЈП САВА ЦЕНТАР**

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

за период од 01.01.2019. до 30.06.2019. године

Београд, 15.07.2019.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 179.916.000,00 динара и нижи су у односу на планиране за 25.358.000,00 динара. Највећи део умањења пословних прихода односи се на приходе по основу премија, субвенција, дотација, донација и сл.

Највећи део смањења пословних прихода везан је за умањење прихода од субвенција и дотација које у посматраном периоду износе 23.920.000,00 динара и ниже су од планираних за 15.080.000,00 динара. Приход од субвенција укалкулисан је 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.

Сопствени пословни приходи од продаје услуга и од издавања пословног простора у закуп износе 155.996.000,00 динара и за 10.278.000,00 динара су мањи од планираних. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су виши од планиране величине за 1.276.000,00 динара, а умањење се односи на приходе од закупа у износу од 11.554.000,00 динара.

**Пословни расходи** износе 295.015.000,00 динара и они су мањи за 15.844.000,00 динара у односу на планиране, односно:

- Трошкови материјала износе 14.224.000,00 динара при чему је повећање 188.000,00 динара у односу на планиране износе, услед повећаног обима услуга.
- Трошкови горива и енергије износе 65.836.000,00 динара и мањи су за 10.079.000,00 динара у односу на планиране. У оквиру трошкова горива и енергије највеће је учешће трошкова топлотне енергије у износу од 41.782.000,00 динара и трошкова електричне енергије у износу 23.920.000,00 динара.
- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 82.965.000,00 динара и за 1.597.000,00 динара су мањи од планираних.
- Трошкови производних услуга у износу од 30.821.000,00 динара су за 4.754.000,00 динара мањи од планираних. У оквиру трошкова производних услуга се налазе и трошкови преноса средстава сауговорачима за манифестације културе и конгресне скупове у износу од 6.448.000,00 динара.
- Нематеријални трошкови износе 97.097.000,00 динара и они су за 985.000,00 динара виши од планираних. У оквиру ових трошкова је и трошак пореза на имовину за други квартал у износу од 51.069.557,00 динара.

**Пословни губитак** за овај период износи 115.099.000,00 динара и за 9.514.000,00 динара је већи од планираног.

**Финансијски приходи** износе 311.000,00 динара и виши су од планираних за 11.000 динара.

**Финансијски расходи** који износе 36.142.000,00 динара виши су од планираних за 7.042.000,00 динара. У оквиру финансијских расхода су исказани трошкови камата на порез на имовину у износу од 36.137.000,00 динара, док 5.000,00 чине негативне курсне разлике.

**Остали приходи** износе 2.524.000,00 динара и већи су од планираних за 1.024.000,00 динара.

**Остали расходи** износе 45.000,00 динара и нижи су од планираних за 155.000,00 динара.

**Укупни губитак** за овај период износи 149.264.000,00 динара и виши је за 16.179.000,00 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.

- Неуплаћен уписан капитал на крају другог квартала износи 47.000.000,00 динара.
- на позицији Некретнине постројења и опрема дошло је до смањења по основу амортизације и изосталих планираних набавки опреме. Значајније одступање између планиране и остварене величине на позицији „Постројења и опрема“ постоји услед одлагања инвестиционих улагања за другу половину 2019. године. У посматраном периоду нису реализоване инвестиције у основна средства.
- Потраживања по основу продаје износе 23.525.000,00 динара и већа су од планираних за 1.034.000,00 динара.
- Готовина и готовински еквиваленти износе 34.548.000,00 динара и нижи су од планираног износа од 23.252.000,00 динара. Најзначајније учешће имају средства посебне намене код Управе за трезор у износу од 30.000.025,00 динара. Ова средства потичу од уплате на име повећања капитала од стране оснивача у износу од 30.000.000,00 динара.

- Активна временска разграничења износе 12.345.000,00 динара и одступају од планираних 4.578.000,00 динара за 7.767.000 динара. Најзначајније учешће на овој позицији имају премије осигурања у износу од 4.247.408,85 и обрачунати а ненаплаћени приходи по основу субвенција у износу од 7.814.701,85 динара, а чија реализација ће уследити у јулу и августу 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 1.012.530.000,00 динара. Веће су од планиране величине за 18.825.000,00 динара, што је пре свега резултат поваћања обавеза за примљене авансе и депозите.
- Остале обавезе из пословања и обавезе за остале порезе доприносе и друге дажбине су у нивоу планираних величина.
- Пасивна временска разграничења износе 23.426.000,00 и односе се на обавезе по основу улазница за манифестације које се продају преко благајне Сава Центра.

Најзначајније учешће од 80% у структури укупних обавеза имају обавезе по основу пореза на имовину и камате по истом основу. На дан 30.06.2019. године, обавеза по основу пореза на имовину износи 585.856.631,51 динара, док је укупна обрачуната камата 226.669.688,00 динара.

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 позитиван и износи 29.056.000,00 динара, иако је планиран нето одлив из пословних активности у посматраном периоду од 23.290.000,00 динара. Нето прилив је остварен због нижих одлива према добављачима за планиране авансне уплате за реконструкцију објекта у посматраном периоду.
- Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 25.954.000,00.
- Нето прилив готовине из активности финансирања износи 26.128.000,00 и нижи је од планираног за 49.072.000,00, пре свега због мањих прилива по основу уплата за увећање основног капитала за 47.000.000,00 динара.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који износе 82.965.000,00 динара мањи су за 1.579.000,00 динара од планираних.

Највећи део трошкова зарада запослених је у нивоу планираних за овај период. Виши од планираних су трошкови запослених на привременим и повременим пословима за 648.000,00 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 примљен је у радни однос 1 запослени који је био ангажовани на привременим и повременим пословима, 2 запослена су споразумно раскинула радни однос, док је 1 запослени преминуо, тако да је стање на дан 30.06.2019. године 107 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 другог квартала износи 23.920.000,00 динара. У посматраном периоду реализовано је 16.105.211,64 динара односно измирен је трошак електричне енергије за период јануар - април 2019. године. У првој половини јула 2019. године очекује се измирење трошка ел. енергије за месец мај, а за месец јун у првој половини августа 2019. године. Обрачунат утрошак електричне енергије за ова два месеца укупно износи 7.814.701,85 динара.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Укупни трошкови репрезентације износе 303.441,00 динара и мањи су за 216.559,00 динара од планираних.

Од укупних трошкова репрезентације 226.725,00 динара је реализовано у ресторану и баровима ЈП Сава Центар и то је истовремено и приход сектора угоститељства.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Није било инвестиционих улагања у посматраном периоду.

## **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.

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

Порез на имовину се обрачунава на 75.195 m<sup>2</sup>. по просечној цени која се објављује у Сл. гласнику за прву зону-екстра зона пословања, која за 2019. годину износи 342.395,00 динара, 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 585.856.631,51 динара, камата по истом основу закључно са 30.06.2019. године износи 226.669.688,00 динара, односно укупно обавезе за порез на имовину износе 812.526.319,51 динара.

Оснивач предузима 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.

Датум, 15.07.2019.

в.д. Директора

Проф.др. Ђорђе Мазинјанин