

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07049285

Шифра делатности 9001

ПИБ 100002723

Назив Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд Sava Centar Beograd

Седиште Београд-Нови Београд, Милентија Поповића 9

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		480071	498600
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			

602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		198457	186730
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	1012		2840	6210

	повезаним правним лицима на домаћем тржишту				
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		170185	161886
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		25432	18634
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		5958	29250
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		275656	282620
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ I (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		712774	571076
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			

62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		38814	39956
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		151816	110400
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		174985	175320
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		114851	107619
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		15698	19730
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		216610	118051

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		232703	72476
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		1329	1123
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		678	466
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ	1039		651	657

	ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		24741	8526
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		4146	129
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		4146	
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			129
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		20322	7749
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ	1047		273	648

	ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		23412	7403
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		1555	1906
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		6168	17933
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		3204	12694
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		5961	8119
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1055		263485	91331

	(1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		263485	91331
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			405
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА	1063			

	ПОСЛОДАВЦА				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		263485	90926
	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			
у _____ Законски заступник дана _____20____године М.П. _____					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07049285

Шифра делатности 9001

ПИБ 100002723

Назив Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд Sava Centar Beograd

Седиште Београд-Нови Београд, Милентија Поповића 9

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		36432	45774	63091
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		2376	3197	3064
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		2376	3197	3064
013 и део 019	3. Гудвил	0006				

014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		34056	42577	60027
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		27261	36087	51597
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		3909	3705	3675
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		185	185	185
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		1139	1117	2738
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		1242	1483	1832
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		320		

03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
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				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				

056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042			2624	2220
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		100539	94545	137540
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		5787	7392	8216
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5734	7160	7243
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		53	232	973
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		27398	25223	56005
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	0053				

	правна лица					
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		290	3503	7876
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		27108	21720	48129
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		687	612	951
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		2419	20636	10235
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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		2419	20636	10235
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		59699	35053	52412
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1278	1113	715
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		3271	4516	9006
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		136971	142943	202851
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		988	988	988
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		46410	46410	46410
300	1. Акцијски капитал	0403				

301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		44931	44931	44931
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		1479	1479	1479
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0415				

	(потражна салда рачуна групе 33 осим 330)					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		489259	225801	134875
350	1. Губитак ранијих година	0422		225774	134875	134875
351	2. Губитак текуће године	0423		263485	90926	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412		0435				

	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		579820	322334	291316
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		944	675	648
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		944	675	648
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		34454	42438	43386
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		371712	230632	193104
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		225463	138961	90660
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				

435	5. Добављачи у земљи	0456		141803	88486	99801
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		4446	3185	2643
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		8398	2211	6539
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		5123	4913	2167
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		109298	1546	551
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		49891	39919	44921
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		442849	179391	88465
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		136971	142943	202851
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		988	988	988

у _____

Законски заступник

дана _____ 20____ године

М.П.

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07049285

Шифра делатности 9001

ПИБ 100002723

Назив Јавно предузеће за obavljanje делатности од општег интереса за град Београд Sava Centar Beograd

Седиште Београд-Нови Београд, Милентија Поповића 9

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
рачуна, рачун			број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		263485	90926
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити реклаификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				

	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у				

	Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добивици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добивици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добивици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности распољживих за продају				
	а) добивици	2017			

	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			

	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		263485	90926
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____ Законски заступник дана _____ 20____ године М.П. _____					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07049285

Шифра делатности 9001

ПИБ 100002723

Назив Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд Sava Centar Beograd

Седиште Београд-Нови Београд, Милентија Поповића 9

ИЗВЕШТАЈ ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	620764	607677
1. Продаја и примљени аванси	3002	588242	571302
2. Примљене камате из пословних активности	3003	685	483
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	31837	35892
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	611755	610379
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	379046	382777
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	168798	179648
3. Плаћене камате	3008	3997	7749
4. Порез на добитак	3009		

5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	59914	40205
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	9009	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		2702
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	18216	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	18216	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	3226	14693
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3226	4292
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		10401
		11000	

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	14693	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		14693
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	269	26
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	269	26
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
	3038	269	26

III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	639249	607703
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	614981	625072
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	24268	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		17369
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	35053	52412
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	651	658
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	273	648
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	59699	35053
У _____ Законски заступник дана _____ 20____ године М.П. _____			

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07049285**

Шифра делатности **9001**

ПИБ **100002723**

Назив **Javno preduzeće za obavljanje delatnosti od opšteg interesa za grad Beograd Sava Centar Beograd**

Седиште **Београд-Нови Београд , Милентија Поповића 9**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	46410	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
		4004		4022		4040	

	б) Исправке на потражној страни рачуна						
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4006	46410	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4010	46410	4028		4046	
	Исправка материјално значајних грешака и						

6	промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	46410	4032		4050	
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	46410	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	168436	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058	33561	4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	134875	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а +	4060		4078		4096	

	26) ≥ 0						
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	90926	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	225801	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						

7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	225801	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	263485	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	27	4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	489259	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						

1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
		4116		4134		4152	

	б) промет на потражној страни рачуна						
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраних пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	

2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо						

5	рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	

9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	
Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	122026
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
		4220					

	б) исправке на потражној страни рачуна						
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	88465
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247	90926
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	179391
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
	Исправка материјално значајних грешака и						

6	промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					179391
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					263485
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					442849

у _____

Законски заступник

дана _____ 20____ године

М.П.

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07049285	Шифра делатности 9001	ПИБ 100002723
Назив Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд Sava Centar Beograd		
Седиште Београд-Нови Београд , Милентија Поповића 9		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2014. годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	5
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	119	135

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун					
---------------------	--	--	--	--	--

	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006	11353	8156	3197
	1.2. Повећања (набавке) у току године	9007			
	1.3. Смањења у току године	9008			821
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	11353	8977	2376
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	295502	252925	42577
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012	3750		3750
	2.3. Смањења у току године	9013	2049		12271
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011 + 9012 - 9013 + 9014)	9015	297203	263147	34056

03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9021		
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027	44931	44931

304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031	1479	1479
30	9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 040 2)	9032	46410	46410

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-
-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033		
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9021)	9037	0	0

V . СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
2		4	5
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Физичка лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040		
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна физичка лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (903 8 + 90 39 + 904 0 + 904 1 + 904 2 + 904 3 + 904 4 + 904 5 = 3037)	9046	0	0

VI . ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5

226	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9047	244	218
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048	89711	83497
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049	10800	10874
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050	24962	22228
461, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051		
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052	6696	10506
	7 . Контролни збир (од 90 4 7 до 905 2)	9053	132413	127323

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9054	125473	116599
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	22454	20860
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора	9056	14168	24672
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057	2092	2538
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058	10798	10651
део 525, 533, и део 54	6. Трошкови закупнина	9059	12775	
део 525, део 533, и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови премија осигурања	9062	5465	5354
553	10. Трошкови платног промета	9063	2250	1534
554	11. Трошкови чланарина	9064	549	603
555	12. Трошкови пореза	9065	114867	6978
556	13. Трошкови доприноса	9066	311	287

део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	24467	7749
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	0	0
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071		
	15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073		
579	17. Остали непоменути расходи	9074		
	18. Контролни збир (од 905 4 до 907 4)	9075	335669	197825

VIII . ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076	5958	29250
део 641	2. Приходи по основу условљених донација	9077		
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078	3359	7753
651	4. Приходи од чланарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од камата	9080	678	466
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081		
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9082		
	8 . Контролни збир (од 907 6 до 908 2)	9083	9995	37469

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуна акциза)	9084		

2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087	4131	16177
5. Остала државна додељивања	9088	4478	4300
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		1980
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 908 4 до 909 0)	9091	8609	22457

Х. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		

3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		

4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

XII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (91 09 + 911 0 + 911 1 + 911 2)	9108	33885	31466	2419
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити	9109			

	и зајмови)				
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112	33885	31466	2419
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (911 4 + 911 5 + 911 6)	9113	0	0	0
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			

део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028 ,део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (91 18 + 91 19 + 912 0 + 912 1 + 912 2 + 912 3)	9117	505217	477446	27771
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	2010	1998	12
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053 део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119			
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	503207	475448	27759

део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (912 5 + 912 6 + 912 7 + 91 28 + 91 29 + 913 0)	9124	3656	2969	687
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и	4.3. Потраживања од домаћих правних	9127			

део 229	лица и предузетника				
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, , део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	380	259	121
део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130	3276	2710	566
у _____ Законски заступник дана _____20____године М.П. _____					

Образац прописан Правилником о облику и садржају Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 127/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

1. Основни подаци о Предузећу:

Настанак и главни моменти развоја. Предузеће САВА ЦЕНТАР основано је Одлуком Скупштине града Београда бр. 023.1233/74-10-1 од 10.04.1974. године у Регистар Окружног привредног суда у Београду, Предузеће је први пут уписано 24. јуна 1977. године као САВА ЦЕНТАР – Р.О. за конгресне и културно уметничке делатности. Предузећу је тада Град Београд дао на коришћење јединствен грађевински комплекс, а на основу Уговора бр. 463-370 од 19.04.1982. год. о регулисању међусобних односа поводом поверавања на управљање и коришћење објекта САВА ЦЕНТАР.

У складу са Законом о предузећима, Предузеће се 1990. године организује као друштвено предузеће у области културе, за обављање конгресних и културно-уметничких делатности. Тако Предузеће све до краја 2001. године послује под називом САВА ЦЕНТАР. Предузеће за конгресне и културно-уметничке делатности, Нови Београд.

У међувремену, одлуком Владе Републике Србије и Скупштине града Београда, више пута је мењан оснивач Предузећа. Коначно, Решењем Града Београда бр. 6.555/01 од 28.12.2001. године оснива се Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса за град Београд, САВА ЦЕНТАР. На основу овог Решења у Регистру Трговинског суда у Београду под бројем IX Fi 2510 од 01.03.2002. године извршен је упис промене облика предузећа, усклађивање са Законом о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса, Законом о предузећима и Законом о класификацији делатности и о регистру јединица разврставања.

Фирма и седиште. Јавно предузеће САВА ЦЕНТАР, Београд, ул. Милентија Поповића бр. 9 је уписано у судски Регистар Трговинског суда у Београду, под регистарским бројем XII.Fi.4353/03 и регистарским улошком бр. 1-1718-00. Предузеће послује са скраћеним називом: Ј.П. САВА ЦЕНТАР, Београд, и матичним бројем: 07049285.

Основна делатност: Предузеће има у својој регистрацији следеће најважније делатности које се обављају са просечно 119 запослених радника:

- уметничко и књижевно стваралаштво и сценска уметност;
- Рад уметничких установа и остале забавне активности, на другом месту напоменуте;
- кинематографска и видео дистрибуција и приказивање филмова;
- репродукција звучних, видео и компјутерских записа;
- привређивање сајмова, консалтинг и менаџмент послови;
- делатност путничких агенције у туроператера;
- изнајмљивање некретнина, канцеларијских машина и опреме;
- испитивање тржишта и јавном мњењу и остале услуге рекламе и пропаганде;
- издавање књига, брошура, музичких књига и других публикација, остале издавачке активности, књиговезачки и завршни радови и остале активности у вези са штампањем;
- ресторани и барови.

2. Основ за састављање и презентацију финансијских извештаја

Предузеће је сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству разврстано у мало правно лице.

Финансијски извештаји о којима извештавамо су састављени у складу са Законом о рачуноводству, прописима донетим на основу тог закона и применом рачуноводствених политика.

Прописане рачуноводствене политике су усаглашене са међународним рачуноводственим стандардима.

Износ у финансијским извештајима су приказани у хиљадама РСД важећим на дан билансирања – 31.12.2014. године.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

А) Правилна процјењивања – основне претпоставке

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начело сталности. Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка. Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја пружају информације не само о пословним променама из предходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Предузеће пословати на неограничени временски период и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

Б) Признавање елемената финансијских извештаја

Средства се признају у билансу стања када је вероватно да ће будуће економске користи притицати у Предузеће и када средство има набавну вредност или цену коштања или вредност која може да се поуздано измери.

Обавезе се признају у билансу стања када је вероватно да ће одлив ресурса који садржи економске користи проистећи из подмирења садашњих обавеза и када се износ обавезе која ће се подмити може поуздано измерити.

Приход се признаје у билансу успеха када је повећање будућих економских користи повезано са повећањем средстава или смањењем обавеза које се могу поуздано измерити, односно да признавање прихода настаје истовремено са признавањем повећања средстава или смањења обавеза.

Расходи се признају у билансу успеха када смањење будућих економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери,

односно да признавање расхода настаје истовремено са признавањем пораста обавеза или смањењем средстава.

Капитал се исказује у складу са финансијским концептом капитала као уложени новац или уложена куповна моћ и представља нето имовину Предузећа. Из финансијског концепта капитала проистиче концепт очувања финансијског капитала. Очување финансијског капитала мери се у номиналним монетарним јединицама – РСД. По овом концепту добитак је зарађен само ако финансијски износ нето имовине на крају периода премашује финансијски износ нето имовине на почетку периода.

В) *Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика*

Извршен је прерачун новчаних средстава, потраживања и обавеза у страним средствима плаћања у њихову динарску противвредност по курсу важећем на дан биланса стања. Позитивне и негативне курсне разлике настале по том основу су исказане као приход или расход периода.

Г) *Приходи од продаје*

Приходи од продаје су исказани у износу фактурисане реализације, тј. извршене продаје од краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура. Приход се мери по поштеној вредности примљене надокнаде или потраживања.

Приходи од услуга исказани су сразмерно степену завршености услуге на дан билансирања.

Д) *Пословни расходи*

Укупне пословне расходе чине: набавна вредност продате робе, трошкови материјала, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови амортизације и резервисања, трошкови непроизводних услуга и нематеријални трошкови.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

- Расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањење будућих економских користи које су повезане са смањењем средстава или повећањем обавеза могу поуздано да се измере;
- Расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима (начело узрочности);
- Када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезано са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка систематске и разумне алокације;
- Расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају услове или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство;
- Расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза без истовременог признавања средстава.

Б) *Добици и губици*

Добици представљају повећање економске користи, а обухватају приходе који се јављају у случају продаје сталне имовине по вредности већој од њихове књиговодствене вредности као и добитке који настају при повећању књиговодствене вредности сталне имовине услед престанка деловања услова за смањење њихове вредности.

Губици настају по основу продаје имовине по ценама нижим од њене књиговодствене вредности, затим по основу расходања неотписаних основних средстава, по основу штете које се могу у целини или делимично надокнадити од осигуравајућих друштава.

Е) *Финансијски приходи и расходи*

Финансијски приходи и расходи обухватају: приходе и расходе од камата, приходе и расходе од курсних разлика и остале финансијске приходе и расходе.

Ж) *Ванредни приходи и расходи*

Ванредни приходи и расходи настају као последица ванредних догађаја, који се јасно разликују од редовних активности и од којих се не очекује да настају често или редовно.

Основне карактеристике ванредних прихода и расхода су:

- Ретко се појављују;
- Догађај који је проузроковао приход или расход је ванредан, односно није последица редовних активности.

З) *Порез на добит и одложени порез*

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са републичким прописима. Пореска обавеза се обрачунава по стопи од 15% на опорезиву добит. Опорезива добит утврђује се у пореском билансу усклађивањем добити исказане у билансу успеха, који је сачињен у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и прописима којима се уређује рачуноводство, за одређене расходе и приходе сагласно пореским прописима. Обрачунати порез се умањује за пореске олакшице (улагање у основна средства у сопственој регистрованој делатности).

Порески прописи Републике Србије не признају све позиције биланса стања у износима исказаним у складу са МРС и МСФИ. Трошкови амортизације за некретнине, постројења, опрему и нематеријална улагања признају се по посебним амортизационим стопама. Сходно томе, одложени порески ефекти су признати на разлику између рачуноводствене и пореске основице у складу са политиком обелодањивања у напмени 211 и амортизације коју признају порески прописи. На основу МСФИ 8, МРС 8 и МРС 12 књижена је корекција почетног стања одложених пореских средстава.

И) *Нематеријална улагања, некретнине, постројења, опрема*

Нематеријало улагање је одредиво, немонетарно средство без физичког садржаја:

- Које служи за производњу или испоруку робе или услуга, за изнајмљивање другим лицима или се користи у административне сврхе;
- Које предузеће контролише као резултат догађаја, и
- Од којег се очекује прилив будућих економских користи.

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- Која Предузеће држи за употребу у пружању услуга, за изнајмљивање другим лицима или у административне сврхе;
- За које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Набавке нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме у току године евидентирају се по набавној вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све зависне трошкове набавке и све трошкове довођења у стање функционалне приправности. Цену коштања наведених средстава произведених у сопственој режији чине директни трошкови и припадајући индиректни трошкови, који се односе на та улагања.

Након што се призна као средство, некретнина, постројење и опрема исказују се по набавној вредности или по цени коштања умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвређивања.

Нематеријална улагања, некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања, након отуђивања или када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакве будуће економске користи.

Добици или губици који проистекну из расходовања или отуђења утврђују се као разлика између процењених нето прилива од продаје и исказаног износа средстава и признају се као приход или расход биласа успеха.

Ј) *Амортизација*

Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом применом стопа које се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава.

Стопе примењене у састављању финансијских извештаја за 2014. годину су:

	<i>Стопе отписа:</i>
• Нематеријална улагања	12,5%-20%
• Рачунарска опрема	7,81%-20%
• Путнички аутомобили	2,62%-10,64%
<i>Остала опрема</i>	<i>Стопе отписа:</i>
• Клавири	5 %
• Намештај	4,97% - 20%
• Аудио визуелна техника	1,09% - 18%
• Телефон	10% - 17,67%
• Телевизори	12,5% - 14,3%
• Угоститељска опрема	1,09% - 18%

К) *Залихе*

Залихе робе и материјала се мере по набавној вредности. Набавну вредност чине сви трошкови набавке за довођење залиха на њихово садашње место и стање. Трошкови набавке залиха обухватају куповну цену, увозне дажбине и друге обавезе, трошкове превоза манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци. Попуст, рабати и друге сличне ставке се одузимају при утврђивању трошкова набавке.

Излаз залиха материјала и робе се евидентира методом просечне пондерисане цене.

Л) *Потраживања по основу продаје*

Потраживања по основу продаје процењује се по номиналној вредности умањеној за процењени износ ненаплативних потраживања.

У складу са прописима о рачуноводству а на основу Правилника о рачуноводству Ј.П. Сава Центар, вршена је исправка вредности доспелих потраживања која нису наплаћена. Потраживање се индиректно коригује на терет расхода, а директно само ако је немогућност наплате извесна и документована. Ризик наплате сваког појединачног потраживања процењује Комисија за попис потраживања са стањем на дан 31.12. текуће године. Исправке вредности појединачних потраживања од лица према којима истовремено имамо и обавезу, исправка је вршена за износ који прелази обавезу.

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014</u>	<u>2013.</u>
4	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА		1009		
	Приходи од продаје услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	612		2.840	6.210
	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	614		170.185	161.886
	Приходи од продаје услуга на иностраном тржишту	615		25.432	18.634
	У к у п н о:			198.457	186.730
5	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	640	1016	5.958	29.250
6	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	650	1017	275.656	282.620
	У к у п н о:			281.564	311.870
	Укупно пословни приходи (4+5+6)		1001	480.071	498.600
7	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА		1023		
	Трошкови материјала	511		26.722	29.014
	Трошкови осталог материјала	512		11.871	10.942
	Трошкови резервних делова	514		221	
	У к у п н о:			38.814	39.956
8	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	513	1024	151.816	110.400
	У к у п н о:			151.816	110.400
9	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧ. РАСХ.		1025		
	Трошкови зарада и накнада зарада /бруто/	520		125.473	116.599
	Трошкови пореза и допр. на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	521		22.454	20.860
	Трошкови накнада по уговору о делу	522		1.487	13.098
	Трошкови накнаде по ауторским хонорарима	523		1.145	1.028
	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	524 525		11.536	10.546

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014</u>	<u>2013.</u>
	Трошкови накнада члановим Управног и Надзорног одбора	526		2.092	2.538
	Остали лични расходи	529		10.798	10.651
	У к у п н о:			174.985	175.320
10	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ		1027		
	Трошкови амортизације	540		15.698	19.730
	У к у п н о:			15.698	19.730
11	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА		1026		
	Трошкови транспортних услуга	531		6.433	8.058
	Трошкови услуга одржавања	532		49.925	49.352
	Трошкови закупнина	533		12.775	4.827
	Трошкови рекламе и пропаганде	535		1.622	1.610
	Трошкови осталих услуга(трошкови дистрибутера и саговорача)	539		44.096	43.772
	Укупно:			114.851	107.619
12	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ		1029		
	Трошкови непроизводних услуга	550		83.170	95.077
	Трошкови репрезентација	551		1.871	3.145
	Трошкови премија осигурања	552		5.465	5.354
	Трошкови платног промета	553		2.250	1.534
	Трошкови чланарине	554		549	603
	Трошкови пореза и доприноса	555 556		115.178	7.265
	Остали нематеријални трошкови	559		8.127	5.073
	У к у п н о:			216.610	118.051

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
13	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
	Финансијски приходи		1032		
	Приходи од камата	662		678	466
	Позитивне курсне разлике	663		651	657
	У к у п н о:			1.329	1.123
	Финансијски расходи		1040		
	Расходи камата – повезана лица	561		4.146	0
	Расходи камата - добављачи	562		20.322	7.749
	Негативне курсне разлике	563		273	648
	Остали финансијски расходи	569		0	129
	У к у п н о:			24.741	8.526
14	ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ И ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ				
	Остали приходи		1052		
	Добици од продаје	670		0	0
	Наплаћена отписана потраживања	675		0	0
	Приходи од заштите уг. ризика - депозити	676		1	0
	Приходи од смањења обавеза	677		1.803	5.896
	Остали непоменути приходи	679		1.196	6.768
	Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опрема	682		204	30
	У к у п н о			3.204	12.694
	Приходи од усклађивања вредности потраживања и крат.фин. пласмана	685	1050	1.555	1.906
	У к у п н о:			1.555	1.906

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
	Остали расходи		1053		
	Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	570		0	0
	Мањкови	574		1	0
	Ревалоризација депозита	575		93	38
	Расходи по основу директних отписа потраживања	576		16	4.926
	Губици по основу расхода и продаје ОС	577		46	1.910
	Остали непоменути расходи	579		5.805	1.245
	Обезвређивање залиха материјала робе	584		0	0
	У к у п н о			5.961	8.119
	Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	585		6.168	17.933
	У к у п н о:			6.168	17.933

15. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА ОД 01.01.2014. ДО 31.12.2014. ГОДИНЕ

NABAVNA VREDNOST	011 licence	012 softver	023 oprema	024 inv.nekr.	025 muz.vred.	026 opr. u pripremi	027 ulag. u tuđa OS	028 avansi za opremu	UKUPNO
stanje 01.01.2014.	4.555	6.798	254.294	3.705	185	1.117	36.201		306.855
nabavke						3.226			3.226
Rashod SI OS			-1.963 OS -86 SI						-2.049
aktiviranje opreme			3.204			-3.204			0
Manjak SI OS									
procena stana				204					204
								320	320
stanje 31.12.2014.	4.555	6.798	255.449	3.909	185	1.139	36.201	320	308.556
ISPRAVKA VREDNOSTI									
stanje 01.01.2014.	3.852	4.304	218.206	0	0	0	34.719		261.081
amortizacija	312	769	13.845 OS 476 SI				295		15.697
Ispr. Iz 2013			-2.651						-2.651
Rashod SI OS			-1.931 OS -71SI						-2.002
Manjak SI OS									
stanje 31.12.2014.	4.164	5.073	227.874	0	0	0	35.014		272.125
NSV 31.12.2013.	703	2.494	36.088	3.705	185	1.117	1.482		45.774
NSV 31.12.2014.	391	1.725	27.575	3.909	185	1.139	1.187		36.431

		КТО	АОП	у 000 динара <u>2014.</u>	у 000 динара <u>2013.</u>
16	ЗАЛИХЕ		0044		
	Материјал	101		4.823	6.248
	Резервни делови , алат и инвентар	102		911	912
	Дати аванси	150		53	232
	У к у п н о:			5.787	7.392
17	ПОТРАЖИВАЊА				
	Потраживања по основу продаје		0051		
	Купци у земљи остала повезана лица	202		290	3.503
	Купци у земљи	204		51.197	54.567
	Купци у иностранству	205		514	397
	Минус: Исправка вредности	209		24.603	33.244
	Укупно:			27.398	25.223
	Напомена: Степен усаглашености потраживања од купаца – ИОС-и упућени купцима са стањем на дан 31.10.14. године УКУПНО ПОСЛАТО: 459 Усаглашено: 168 Оспорено: 6 Враћено: 34 Није одговорило: 251				
	Друга потраживања		0060		
	Потраживања за камату и дивиденде	220		6	13
	Потраживања од запослених	221		16	21
	Потраживања за више плаћен порез на добит			0	0
	Потраживања од фонда – боловање и породиље	225		121	0
	Остала потраживања	228		544	578
	Минус: Исправка вредности осталих потраживања	219		0	0
	У к у п н о:			687	612
	У к у п н о: 0051 + 0060			28.085	25.835

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
18	КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ		0062		0
	Краткорочни депозити	238		2.419	20.636
	У к у п н о:			2.419	20.636
19	ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА		0068		
	У динарима				
	Текући рачуни	241		9.600	2.639
	Хартије од вредности-чекови	240		248	234
	Благајна бензин.бонова и карата	243		45.255	31.987
	С в е г а:			55.103	34.860
	У иностраној валути:				
	Девизни рачун	244		4.596	193
	С в е г а:			4.596	193
	У к у п н о:			59.699	35.053
20	ПОРЕЗ НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ		0069		
	ПДВ	270 - 273		1.278	1.113
	У к у п н о:			1.278	1.113
21	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА		0070		
	Унапред плаћени трошкови	280		2.218	2.450
	Потраживања за нефактурисани приход	281		1.053	2.066
	Минус:Исправка вредности	289		0	0
	У к у п н о:			3.271	4.516
22	ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	288	0042	0	2.624
23	ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	290		0	0

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
24	КАПИТАЛ		0402		
	Државни капитал	303		44.931	44.931
	Остали капитал	309		1.479	1.479
	С в е г а:			46.410	46.410
25	НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ И ГУБИТАК				
	Нераспоређена добит односи се на:				
	Добит ранијих година	340		0	0
	Добит текуће године	341		0	0
	Губитак ранијих година	350	0422	225.774	134.875
	Минус: Губитак текуће године	351	0423	263.485	90.926
	С в е г а:		0421	489.259	225.801
	У к у п н о: (24 + 25) ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА		0463	442.849	179.391
26	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА		0425		
	Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	404		0	0
	У к у п н о:			0	0
27	КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	429	0443	944	675
	У к у п н о:			944	675
28	ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	430	0450	34.454	42.438
	Укупно:			34.454	42.438
29	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА		0451		
	Добављачи у земљи остала повезана лица	433	0454	225.463	138.961
	Добављачи у земљи	435	0456	141.803	88.486
	Остале обавезе из пословања	439	0458	4.446	3.185

		КТО	АОП	у 000 динара <u>2014.</u>	у 000 динара <u>2013.</u>
	Напомена: Степен усаглашености обавеза према Добављачима – ИОС-и упућени добављачима са стањем на дан 31.10.2014. године УКУПНО ПОСЛАТО: 238 Усаглашено: 122 Оспорено: 4 Враћено: 18 Није одговорило: 94				
	У к у п н о:			371.712	230.632
30	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ		0460		
	ПДВ	470-474		1	0
	Обавезе по основу ПДВ-а	479		5.122	4.913
	У к у п н о:			5.123	4.913
31	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ		0461		
	Обавезе за порез на имовину	482		108.879	0
	Остали порези и доприноси	489		419	1.546
	У к у п н о:			109.298	1.546
32	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА		0462		
	Унапред обрачунати трошкови	490		1.635	366
	Капитална субвенција	495			
	Разграничени ПДВ	497			0
	Обавезе за улазнице	499		48.256	39.553
	У к у п н о:			49.891	39.919
33	ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ		0459		
	Обавезе по основу зарада и накнада зарада друге обавезе				
	Обавезе према запосленима	450,451 452,453 454,455 456,463		6.004	0
	Обавезе према члановима Управног и Надзорног одбора	464		65	130
	Ауторски уговори и уговори о делу	465		598	2.081

		КТО	АОП	у 000 динара	у 000 динара
				<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
	Остале обавезе (кредити из зарада,)	469		1.731	0
	У к у п н о:			8.398	2.211
34	ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ		0441		
	Одложене пореске обавезе	498		0	0
	У к у п н о:			0	0

ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2014.	31.12.2013.
EUR	120,9583	114,6421
USD	99,4641	83,1282
CHF	100,5472	93,5472
GBP	154,8365	136,9679

НАПОМЕНА:

I Субвенције

Од укупно примљених субвенција у 2014. години у износу од 8.608.474,62 динара, на програме културних манифестација односило се 4.477.769,00 динара, а остала средства намењена су за текуће трошкове пословања и набавку основних средстава.

II Процена тржишне вредности стана (инвестиционе некретнине)

На дан билансирања извршена је процена тржишне вредности стана (инвестиционе некретнине) од стране стручног проценитеља.

III Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају и врше када Предузеће има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе.

На дан 31.12.2014. године није извршено резервисање за отпремнине, јубиларне награде и друга примања запослених која су предвиђена у МРС 19 – Примања запослених.

Оквиром за припрему и презентацију финансијских извештаја (који представљају основу МРС-а и МСФИ-а) је дефинисано да мора постојати равнотежа између користи и трошкова. Овај однос је објашњен параграфом 44. Оквиром: „Користи које се добију од информације треба да буду веће од трошкова добијања те информације“. С обзиром да је трошак услуге овлашћеног актуара сувише висок и према процени руководства Предузећа превазилази користи од његовог рада, руководство је одлучило да у финансијским извештајима за 2014 годину не изврши резервисање за отпремнине, јубиларне награде и друга примања запослених која су предвиђена у МРС 19 – Примања запослених.

IV Прва примена МСФИ за МСП

Примена МСФИ за МСП уређена је одредбама Одељка 35 – Прелазак на МСФИ за МСП тог стандарда. Правни субјект који примењује МСФИ за МСП по први пут, одредбе Одељка 35 примењује на прве финансијске извештаје усклађене са тим стандардом. Датум преласка на МСФИ за МСП је најранији период за који субјект презентује потпуне упоредне информације у складу са МСФИ за МСП у својим првим финансијским извештајима који су усклађени са тим стандардом, када је то релевантно за разумевање финансијских извештаја за текући период. У пословним књигама ЈП Сава Центар Биланс стања на дан 31 децембра 2014 године представља почетни биланс стања у складу са МСФИ за МСП, а датум преласка на примену МСФИ за МСП је 1. Јануар 2013 године. Извршено је прекњижавање са старих на нове рачуне Контног оквира.

У Београду,
10.03.2015. године

Директор
Драган Гргуревић