

Ј.П. САВА ЦЕНТАР – Београд

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

за 2014. годину

Београд, мај 2015..год

С а д р ж а ј

1.1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ	3
1.1.1. ПРИХОДИ	3
1.1.2. РАСХОДИ.....	5
1.2. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА	

1.1. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Извештај о пословању приказује остварене приходе и расходе у 2014. години у односу на остварене приходе и расходе у истом периоду претходне године, и у односу на План за 2014. годину.

1.1.1 ПРИХОДИ

СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА ЈЕ СЛЕДЕЋА:

НАЗИВ	ОСТВАРЕЊЕ 2013	% УЧЕШЋА	ПЛАН 2014	% УЧЕШЋА	ОСТВАРЕЊЕ 2014	% УЧЕШЋА	ИНДЕКС 6:2	ИНДЕКС 6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	498.600.000,00	96,94	520.383.000,00	97,99	480.071.000,00	98,75	0,96	0,92
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.123.100,00	0,22	3.000.000,00	0,56	1.329.000,00	0,27	1,18	0,44
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	1.906.000,00	0,37	1.800.000,00	0,34	1.555.000,00	0,32	0,82	0,86
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	12.694.000,00	2,47	5.900.000,00	1,11	3.204.000,00	0,66	0,25	0,54
УКУПНО:	514.323.100,00	100%	531.083.000,00	100%	486.159.000,00	100%	0,95	0,92

Остварени **пословни приходи** у 2014. години мањи су за 4% у односу на претходну годину, односно за 8 % у односу на План за 2014. годину. Физички обим пружених услуга (одржаних манифестација и скупова) смањен је и поред огромног напора менаџмента, као резултат деловања екстерних фактора (криза у земљи, конкуренција у окружењу..). Важно је истаћи да закони тржишта нису дозволили повећање цена наших услуга и самим тим раст прихода на ниво довољан за покриће трошкова. Остварени пословни приходи имају учешће од 98,75 % у структури укупних прихода.

Остварени **финансијски приходи** 2014. године већи су за 18% у односу на 2013. годину, као последица повећања прилива девизних средстава у току године по основу пружања услуга иностраним партнерима, што се одразило на ниво позитивних курсних разлика које представљају финансијски приход.

Остварени **приходи од усклађивања вредности пословне имовине** односне се на приходе остварене наплатом исправљених потраживања из ранијих година.

Остварени **остали приходи** су у посматраном периоду мањи за 75% од остварених у 2013. години. Односе се највећим делом на приходе од смањења обавеза (по Елаборату за 2014. год.) и на приходе по основу накнаде штете.

Структура пословних прихода:

НАЗИВ	ОСТВАРЕЊЕ 2013	% УЧЕШЋА	ПЛАН 2014	% УЧЕШЋА	ОСТВАРЕЊЕ 2014	% УЧЕШЋА	ИНДЕКС 6:2	ИНДЕКС 6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	498.600.000,00	100%	520.383.000,00	100%	480.071.000,00	100%	0,96	0,92
Продаја производа и услуга на тржишту	186.730.000,00	37,45	235.957.000,00	45,34	198.457.000,00	41,34	1,06	0,84
Премије, субвенције, дотације, регреса, дотација и сл.	29.250.000,00	5,87	14.300.000,00	2,75	5.958.000,00	1,24	0,20	0,42
Приходи од закупнина	282.620.000,00	56,68	270.126.000,00	51,91	275.656.000,00	57,42	0,98	1,02

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту обухватају приходе од организације и суорганизације културних манифестација и конгресних скупова, продаје хране и пића у угоститељским објектима, као и приходе од пратећих делатности. Ова група прихода у периоду I-XII-2014. године бележи раст од 6% у односу на претходну годину и у пословним приходима, учествују 41,34%.

Приходи од премија, субвенција и дотација износе 5.958.000,00,00 динара и значајно су мањи у односу на претходну годину. У протеклој години за програме културе добили смо 2.400.000,00 динара и за ремонт 3.558.000,00 динара од Скупштине града Београда, односно Секретаријата за културу.

Приходи од закупнина мањи су за 2% у односу на остварене приходе у истом периоду претходне године. Ови приходи својим учешћем од 57,42% у укупним пословним приходима представљају најважнију подгрупу пословних прихода, и односе се на издавање у закуп пословног простора, велике сале и осталих пратећих објеката.

1.1.2 РАСХОДИ

У периоду I-XII-2014 године остварени су укупни расходи у износу од 749.644.000,00 динара и већи су у односу на исти период претходне године за 24%.

Повећање расхода је настало као последица увођења обавезе пореза на имовину од 1.1.2014. године и повећаних трошкова електричне енергије по основу резервног снабдевања до закључивања уговора о комерцијалном снабдевању.

СТРУКТУРА УКУПНИХ РАСХОДА ЈЕ СЛЕДЕЋА:

НАЗИВ	ОСТВАРЕЊЕ 2013	% УЧЕШЋА	ПЛАН 2014	% УЧЕШЋА	ОСТВАРЕЊЕ 2014	% УЧЕШЋА	ИНДЕКС 6:2	ИНДЕКС 6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	571.076.000,00	94,29	613.040.000,00	98,00	712.774.000,00	95,08	1,25	1,16
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	8.526.000,00	1,40	7.000.000,00	1,12	24.741.000,00	3,30	2,90	3,53
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	17.933.000,00	2,96	2.500.000,00	0,40	6.168.000,00	0,82	0,34	2,47
ОСТАЛИ РАСХОДИ	8.119.000,00	1,35	3.000.000,00	0,48	5.961.000,00	0,80	0,73	1,99
УКУПНО :	605.654.000,00	100%	625.540.000,00	100%	749.644.000,00	100%	1,24	1,20

Остварени **пословни расходи** у периоду I-XII-2014 године већи су за 25% у односу на исти период претходне године. У оквиру пословних расхода исказан је порез на имовину у износу од 111.288.600,00 динара (пре 2014 године нисмо били обвезници пореза на имовину). Важно је истаћи да и у 2014. години није изостао раст цена комуналних трошкова који имају значајно учешће у укупним трошковима.

Остварени **финансијски расходи** односе се на на расходе по основу камата, негативних курсних разлика, и значајно су већ већи у односу на прошлу годину, што је условљено исказивањем обавеза по основу камата ЈКП-а.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине односе се највећим делом на расходе исправке потраживања по елаборату за 2014. годину и значајно су мањи у односу на претходну годину.

Остварени **остали расходи** мањи су за 27% у односу на исти период претходне године и обухватају трошкове по основу изгубљених радних спорова

СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА:

НАЗИВ	ОСТВАРЕЊЕ 2013	% УЧЕШЋА	ПЛАН 2014	% УЧЕШЋА	ОСТВАРЕЊЕ 2014	% УЧЕШЋА	ИНДЕКС 6:2	ИНДЕКС 6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	571.076.000,00	100%	613.040.000,00	100%	712.774.000,00	100%	1,25	1,16
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	110.400.000,00	19,33	120.000.000,00	19,57	151.816.000,00	21,30	1,37	1,26
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	39.956.000,00	7,00	50.645.000,00	8,26	38.814.000,00	5,45	0,97	0,77
ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	175.320.000,00	30,69	223.795.000,00	36,51	174.985.000,00	24,55	0,99	0,78
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	107.619.000,00	18,85	95.000.000,00	15,49	114.851.000,00	16,11	1,06	1,21
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	19.730.000,00	3,46	18.000.000,00	2,94	15.698.000,00	2,20	0,79	0,87
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	118.051.000,00	20,67	105.600.000,00	17,23	216.610.000,00	30,39	1,83	2,05

Трошкови горива и енергије у периоду I-XII 2014. године износе 151.816.000,00 динара и већи су за 37% у односу на претходну годину, као последица повећаних трошкова електричне енергије по основу резервног снабдевања до закључивања уговора о комерцијалном снабдевању и раста цена комуналних услуга.

Учешће ових трошкова у укупним пословним расходима је 21,30%, при чему трошкови грејања износе 80.906.399,00 динара а трошкови електричне енергије 69.942.103,00 динара.

Трошкови материјала у периоду I-XII 2014. године износе 38.814.000,00 динара и мањи су за 3% у односу на претходну годину. Учешће ових трошкова у укупним пословним расходима је 5,45%. Овом групом трошкова обухваћени су: трошкови материјала за израду, од чега се највећим делом односе на набавну вредност робе у угоститељству (25.485.490,00 динара); и трошкове осталог материјала (канцеларијски

материјал, материјал за хигијену, текуће одржавање и друго..) у износу од 11.871.438,55 динара

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи учествују у структури пословних расхода са 24,55%%. Зараде су исплаћиване у складу са месечним закључцима Градоначелника на основу усвојеног Програма пословања. Важно је истаћи да је маса за зараде, смањена за 22% у односу на Програм пословања (196.264.305,00 динара) и стварно исплаћено у 2014. години (148.203.130,00 динара), тако да је постигнута уштеда трошкова по овом основу за 48.061.175,00 динара.

Трошкови производних услуга у износу од 114.851.000,00 динара већи су за 6% у односу на исти период претходне године и њихово учешће у укупним пословним расходима је 16,11% у 2014. години. Ову групу трошкова чине: трошкови фиксног телефона и факса (2,664.900,00 динара), трошкови интернет услуга (1,190.681,00 динара), одржавање опреме (6.219.598,00 динара), одржавање објекта (од стране предузећа Пословни објекти) у износу (39.775.504,00 динара), пренос средстава дистрибутерима код суорганизације (приход дистрибутера је 44.096.500,00 динара), трошкови закупа опреме (12.775.195,00 динара) и др.

Трошкови амортизације (група рачуна 54) мањи су у 2014 години у односу на прошлу годину, и односе се на годишњу исправку набавне вредности опреме.

Нематеријални трошкови (група рачуна 55) чине 30,39 % пословних расхода и већи су у односу на прошлу годину као последица увођења обавезе пореза на имовину у 2014 години у износу од 111.288.600,00 динара. Ову групу трошкова чине и : трошкови изношења смећа (9,776.773,00 динара), трошкови безбедности (31.265.220,00 динара), трошкови чишћења објекта (31.059.000,00 динара), премије осигурања, накнаде за одводњавање, трошкови платног промета, здравствени преглед радника и др.

1.2. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

НАЗИВ	2013			2014		
	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
1	2	3	4	5	6	7
ПОСЛОВНИ	498.600.000,00	571.076.000,00	-72.476.000,00	480.071.000,00	712.774.000,00	-232.703.000,00
ФИНАНСИЈСКИ	1.123.100,00	8.526.000,00	-7.402.900,00	1.329.000,00	24.741.000,00	-23.412.000,00
ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛЉ.ВР.ИМОВИНЕ	1.906.000,00	17.933.000,00	-16.027.000,00	1.555.000,00	6.168.000,00	-4.613.000,00
ОСТАЛИ	12.694.000,00	8.119.000,00	4.575.000,00	3.204.000,00	5.961.000,00	-2.757.000,00
УКУПНО:	514.323.100,00	605.654.000,00	-91.330.900,00	486.159.000,00	749.644.000,00	-263.485.000,00

Исказани резултат Сава Центра у 2014. години је одраз веома тешких услова пословања за делатност којом се бави предузеће. Општа економска криза и закони тржишта нису дозволили повећање цена наших производа и услуга и самим тим увећање укупних прихода који би испратили раст комуналних и других материјалних и нематеријалних трошкова и обавезу пореза на имовину.

Ревизорска кућа ИЕФ извршила је ревизију финансијских извештаја за 2014. годину и у оквиру Извештаја о ревизији, изразила сумњу да ће предузеће без финансијске помоћи Оснивача бити у могућности да настави пословање у складу са начелом сталности пословања, обзиром на висину губитка изнад висине капитала (442.000 хиљада динара)

Приоритетни задаци у 2015. години су одржање квалитета и физичког обима услуга и покушај њиховог увећања бољом маркетиншком кампањом. У оквиру економских мера потребно је поспешити наплату ненаплаћених потраживања, наставити примену мера штедње и држања расхода у планираним оквирима у складу са динамиком остварења прихода.

ДИРЕКТОР

Драган Гргуревић