

JP „GRADSKA DVORANA“

D.O.O. ŽIVINICE

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA PERIOD

OD 01.01.2017.GOD. DO 31.12.2017.GOD.

Živinice , mart 2018.god.

SADRŽAJ

- Uvod 1.
- Tabelarni prikaz (broj uposlenih radnika , imovina ,vrijednost tekućih sredstava, obaveze, tekuće obaveze, prihodi, rashodi, rezultati poslovanja, bilans stanja i bilans uspjeha
- Pregled gotovinske naplatei fakturisanih usluga tokom 12 mjeseci u 2017.godini.... 3.
- Rashodi tokom 2017.godine 8.
- Rezime 9.

UVOD :

Mada je živinički sport i sportski kolektivi nekoliko puta predstavljao općinu Živinice na međunarodnim takmičenjima širom Evrope, mada su i sportske ekipe i reprezentacije nekoliko zemalja iz Evrope dolazile u Živinice , na opću žalost naših sugrađana sve se manje ulaže u sport, sve je manje kvalitetnih sportskih događaja u našoj općini i sve je manje sportskih manifestacija koje bi privukle veći broj gledalaca , kao i zainteresovale veći broj djece i omladine da se bave sportom i na taj način žive zdravo , odvojeni od ulice i uličnih poroka .

Sve ovo se i te kako manifestuje na prilike koje prate poslovanje našeg objekta koje se ogleda u tome da je:

- Smanjen broj turnira sportskih ekipa , (ili se turniri planiraju, a zbog finansijske situacije ili zbog nerazumijevanja šire društvene zajednice se uopće ne održe),
- Zbog troškova , (velika izdvajanja za plaćanje delegata , sudija) , oko organizacije utakmica , smanjuje se i njihov broj,
- Povećan broj treninga klubova , zato što se obavlja besplatno za klubove , a što pravi ogromne probleme „Dvorani“ zbog povećane potrošnje i električne energije i vode i energenta za zagrijavanje,
- Zbog ukupne finansijske situacije , te zbog zauzetosti Dvorane treninzima sportskih ekipa koji imaju sve udarne, najbolje termine, sve je manje rekreacija i u zimskom periodu , a kamo li da govorimo o ljetnom periodu kada ih uopće i nema,
- Finansijska kriza je pogodovala i tome da je sve manje preduzeća koja bi se reklamirala u našem objektu, ne nalazeći u tome nikakvu finansijsku opravdanost za svoje radne kolektive,
- Naš objekat je poslije niza godina neprekidne eksploracije i ne ulaganja u njega konačno prepokriven tokom 2015 i 2016 –te godine . Tokom 2016 godine izvršeno je „utopljavanje“ objekta , a tokom 2017.god. izvršena je i rekonstrukcija kupatila i svlačionica , te sitnija uređenja nekih unutrašnjih prostorija. Obećanja da će se više ulagati u 2018.godini , dograditi tribine, postaviti plastične stolice umjesto daski na postojećim tribinama, platiti zaostale obaveze po porezima za plate radnicima kao i isplata neisplaćenih plata tokom perioda 2005 – 2014 god. svakako uliva nadu ovom preduzeću da dolaze bolja vremena i da se vrijedilo boriti kako za ovo preduzeće tako i za ovaj objekat.

Svakako, rashode, koji u našem preduzeću nisu nimalo mali, morali su pratiti prihodi, koje su pravili uposlenici ovog preduzeća onako kako su znali i umjeli, te uz pomoć grant sredstava iz općinskog Budžeta (40.000,00 KM) morali su balansirati između ove dvije ekonomske kategorije , bez ikakve mogućnosti ostvarivanja nekih značajnijih viškova koji bi pokrili dosadašnje manjkavosti , manjkavosti načina finansiranja do 2015.godine , koje su se akumulirale zahvaljujući neprirodnom finansiranju, (nefinansiranju) , rada ovog preduzeća.

Na naprijed date podatke dajem kratak podsjetnik kojim će u kratkim crtama pokušati objasniti nezavidan položaj Društva u prethodnih 13 godina.
U cijelokupnom ovom periodu Društvo je bilo opterećeno kreditom podignutim prilikom gradnje istog pa sve do kraja 2014 godine.

Obaveze po kreditu je u glavnom vraćala „Općina“ , (pri tom nije davala nikakva sredstva Društvu za njegov rad – vraćanje sredstava za kredit je pravdala time da na taj način plaća trenažni proces klubova i obaveze prema JP „Gradska dvorana“ d.o.o. Živinice), nakon što banka blokira račune JP „Gradska dvorana“, a u momentu blokade računa često izvrši naplatu dijela duga iz sredstava koja se nađu na računu Društva tako da smo u dobroj mjeri bili u stalnom problemu zbog toga , (između ostalog svaki mjesec smo bili u blokadi i po 15 dana ; sve dok Općina ne uplati redovna sredstva banci). Sve se ovo negativno odražavalo na poslovanje Društva i to je trajalo ne mjesec, dva ili tri, pa i godinu , nego punih devet godina kada je vraćeno ukupno 900.000,00 KM kredita.

Sredstva koja smo na ovaj način dobijali od Općine na ime trenažnog procesa, odnosno vraćanje kredita se po Zakonu o računovodstvu moraju oprihodovati pa je u nekoliko godina u periodu otplate kredita zbog povećanih doznaka za finansiranje otplate kredita i uplate ovih sredstava dolazilo do situacija u kojima smo 2014.god. imali dobit čak preko 40.000,00 KM što sa sobom povlači našu obavezu uplate Poreza na dobit od 4.000,00 KM i akontacija poreza za naredni period u istom iznosu što je dodatno usložilo našu tešku situaciju .

Činjenica da zbog sve lošije situacije u privredi i sve manjeg interesa za finansiranje sporta i fizičke kulture od strane privrednih subjekata kroz formu reklamiranja i sponzorstva svake godine je usložnjavala naše poslovanje.

Zbog toga što moramo rezervirati Dvoranu u udarnim terminima za naše sportske kolektive koji su pod pokroviteljstvom Općine nismo u mogućnosti ponuditi istu drugim korisnicima .

Pored ovih problema sve do prije par godina nismo ni imali uvjete za normalan rad jer je objekat prokišnjavao i bilo je nemoguće isti zagrijati.

Pored zahvata na objektu koji su otklonili naprijed navedene falinke potrebno je i dodatno ulaganje u opremu i uređenje enterijera čime bi stvorili i normalne uvjete za normalan rad.

Red. Br.	Opis	Prethodna godina	Izvještajna godina
1	Broj uposlenih radnika po kvalifikacionoj strukturi :		
	VSS	1	1
	SSS	4	4
	UKUPNO	5	5
2	Imovina	1.642.490,00	1.642.490,00
2.1	Vrijednost stalnih sredstava	1.584.257,00	1.567.670,00
	-Zemljište	407.808,00	407.808,00
	-Građev. objekti	1.172.782,00	1.157.144,00
	-Oprema	3.667,00	2.718,00
2.2	Vrijedn. tekuć. sredst.	58.233,00	58.662,00
	-Potr. od kupaca	16.808,00	20.621,00
	-Kratkoročna razgranič.	35.925,00	35.925,00
	-Ostala potraživanja	1.896,00	1.360,00
	-Gotovina (tek.rač., blag., ostalo)	3.604,00	756,00
3	Obaveze	250.023,00	231.716,00
3.1	Dugoročne obaveze	0,00	0,00
3.2	Tekuće obaveze	250.023,00	231.716,00
	-Kratkoročni krediti	30.500,00	0,00
	-Dobavljači	45.805,00	44.588,00
	-Obav. prema zaposl. * za neto plaće	160.036,00 82.449,00	173.413,00 90.835,00

* za poreze i dopr.	77.587,00	82.578,00
-Ostale kratk. obav.	13.682,00	13.715,00

4 Prihodi	133.290,00	138.764,00
-Od osnovne djel.	31.878,00	46.822,00
-Iz budžetskih sredst.	101.412,00	61.259,00
- Prihodi o otpisa obaveza	0,00	30.500,00
-Ostali prihodi	0,00	183,00

5 Rashodi	123.614,00	136.607,00
-Troškovi plaća	59.458,00	61.779,00
-Amortizacija	29.498,00	30.586,00
-Troškovi energije	10.503,00	12.223,00
-Naknade Nadzorim odborima	3.924,00	8.514,00
-Ugovori o djelu	4.233,00	3.904,00
Troškovi održavanja	1.987,00	1.264,00
-Računovodstvene usluge	4.800,00	4.800,00
- Tr.org. sport. takmičenja	0,00	4.220,00
- Komunalne usluge	2.173,00	1.772,00
- Rashodi kamata	0,00	941,00
- Usluge reklame i propagande	940,00	690,00
- Ostali rashodi – ukupno	5.198,00	5.914,00

6 Rezultati poslovanja		
-Dobit	9.675,00	2.157,00
-Neto dobit perioda	9.675,00	2.150,00

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu
sa kontnim okvirom za privredna društva

4	2	0	9	5	6	8	4	4	0	0	0	6
2	0	9	5	6	8	4	4	0	0	0	6	
9	2	6	1	0								Identifikacioni broj za direktne poreze

pravnog lica
noš

post

pravnog lica

adresa pravnog lica

JP "GRADSKA DVORANA" doo ŽIVINIĆE
FIRMSKA INFORMATIČKA I FINANCIJSKA
AGENCIJA TUZZLA
POŠTOVNA ULICA 11,
05200 ŽIVINIĆE
05-83-2018

Šifra djelatnosti po KOD BiH 2010
1 0 6

Šifra djelatnosti po KOD BiH 2006
9 3 1 1Šifra općine
-

čkijski računi (naziv banke i broj računa)
NLB BANKA DD

Rad sportskih objekata
Živinice, Alije Izetbegovića br. 44

3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 3 | 1 | 1 | 5 | 3 | 8 | 2 | 9 | 8
(Banka)

3 | 0 | 6 | 0 | 3 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 3 | 6
(Banka)

0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0
(Banka),

te i adresa pravnog lica

Adliko bank dd

3 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 3 | 1 | 1 | 5 | 3 | 8 | 2 | 9 | 8
(Banka)

3 | 0 | 6 | 0 | 3 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 3 | 6
(Banka)

0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0
(Banka),

BILANS STANJA na dan 31.12.2017. godine

Grupa konta, konto	POZICIJA	IZNOS tekuće godine					IZNOS prethodne godine (neto)
		Bilješka	AOP	BRUTO	Ispravka vrijednosti	NETO (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
AKTIVA							
A. STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)							
01	I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)	2.1.	001	2.035.253	-	467.583	1.567.670
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj		002	-	003	-	-
011	2. Koncesije, patenti i druga prava		-	004	-	-	-
012	3. Goodwil		-	005	-	-	-
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva		-	006	-	-	-
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		-	007	-	-	-
02	II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)		008	2.035.253	467.583	1.567.670	1.584.257
020	1. Zemljišta		2.1.2.	009	407.808	-	407.808
021	2. Građevinski objekti		2.1.1.	010	1.493.501	336.358	1.157.143
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		-	011	133.944	131.225	3.668
026	4. Stanbene zgrade i stanovi		-	012	-	-	-
025, 027	5. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		-	013	-	-	-
03	III. Investicijske nekretnine		-	014	-	-	-
04	II. Biološka sredstva (016 do 019)		-	015	-	-	-
040	1. Šume		-	016	-	-	-
041	2. Višegodišnji zasadi		-	017	-	-	-
042	3. Osnovno stado		-	018	-	-	-
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi		-	019	-	-	-
05	V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva		-	020	-	-	-
06	VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)		-	021	-	-	-
060	1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica		-	022	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima	-	024	-	-	-	-
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji	-	025	-	-	-	-
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvu	-	026	-	-	-	-
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	-	027	-	-	-	-
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospeća	-	028	-	-	-	-
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	-	029	-	-	-	-
07	VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)	030	-	-	-	-	-
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica	-	031	-	-	-	-
1 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja	-	032	-	-	-	-
91, 098	VIII. Dugoročna razgraničenja	033	-	-	-	-	-
090	B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	034	-	-	-	-	-
	C. TEKUĆA SREDSTVA (036+043)	035	58.662	-	58.662	58.234	
0 do 15	I. Zaljhe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)	2.2.4.	036	-	-	-	-
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	-	037	-	-	-	-
11	2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge	-	038	-	-	-	-
12	3. Gotovi proizvodi	-	039	-	-	-	-
13	4. Roba	-	040	-	-	-	-
14	5. Stalna sr.namijenjena prodaji i obustavljeno poslovanje	-	041	-	-	-	-
15	6. Dati avansi	-	042	-	-	-	-
	II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)	043	58.662	-	58.662	58.234	
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)	2.2.6.	044	757	757	3.602	
bez 207	a) Gotovina		045	-	757	757	3.602
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	-	-	-	-
, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)	2.2.5.	047	21.981	-	16.808	
210	a) Kupci - povezana pravna lica	-	048	-	-	-	-
211	b) Kupci u zemlji	2.2.2.	049	20.621	-	20.621	16.808
212	c) Kupci u inostranstvu	-	050	-	-	-	-
22	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	-	051	-	-	-	-
23	e) Druga kratkoročna potraživanja	2.2.3.	052	1.360	1.360	1.360	-
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)	2.2.5.	053	-	-	-	-
240	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	-	054	-	-	-	-
241	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji	-	055	-	-	-	-
242	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvu	-	056	-	-	-	-
43, 244	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana	-	057	-	-	-	-
245	e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju	-	058	-	-	-	-
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti	-	059	-	-	-	-
248	g) Ostali kratkoročni plasmani	-	060	-	-	-	-
27	4. Potraživanja za PDV	-	061	-	-	-	1.899
288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	2.2.7.	062	35.924	35.924	35.925	
290	D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	063	-	-	-	-	-
	E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	064	-	-	-	-	-
	POSLOVNA AKTIVNA (001+034+035+063+064)	065	2.093.915	467.583	1.626.332	1.642.491	
88	Vanbilansna aktiva						

rupa onta, onto	P O Z I C I J A	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine	IZNOS prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
30	A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)				
300	I. Osnovni kapital (103 do 108)				
302	1. Dionički kapital	2.3.	101	1.394.616	1.392.466
303	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		102	1.355.978	1.355.978
304	3. Zadržani udjeli		103	1.234.436	1.234.436
305	4. Ulozi		104	-	-
309	5. Državni kapital		105	-	-
31	6. Ostali osnovni kapital		106	-	-
320	II. Upisani neuplataćeni kapital		107	-	-
	III. Emisiona premija		108	121.542	121.542
	IV. Rezerve (112+113)				
321	1. Zakonske rezerve		109	-	-
322	2. Statutarne i druge rezerve		110	-	-
jlo 33	V. Revalorizacione rezerve		111	-	-
jlo 33	VI. Nerealizovani dobici		112	-	-
jlo 33	VII. Nerealizovani gubici		113	-	-
34	VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)		114	-	-
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		115	-	-
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		116	-	-
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		117	38.638	66.948
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		118	36.488	57.273
35	IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)		119	2.150	9.675
350	1. Gubitak ranijih godina		120	-	-
351	2. Gubitak izvještajne godine		121	-	-
352	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		122	-	-
353	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		123	-	30.460
360	X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli		124	-	-
dio 40	B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)		125	-	-
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		126	-	-
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		127	-	-
	C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)		128	-	-
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		129	-	-
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima		130	-	-
412	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima		131	-	-
13, 414	4. Dugoročni krediti		132	-	-
			133	-	-
			134	-	-
			135	-	-

1	2	3	4	5	6
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	137	-	-
419	7. Ostale dugoročne obaveze	-	138	-	-
408	D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		139	-	-
	E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)		140	231.716	250.025
42	I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)		141	-	30.500
420	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	142	-	-
421	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	-	143	-	-
422	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji	-	144	-	3.000
423	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu	-	145	-	-
424, 425	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza	-	146	-	-
427	6. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	147	-	-
429	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	148	-	27.500
43	II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)		149	44.588	45.805
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	-	150	-	-
431	2. Dobavljači - povezana pravna lica	-	151	-	-
432	3. Dobavljači u zemlji	-	152	44.588	45.805
433	4. Dobavljači u inostranstvu	-	153	-	-
439	5. Ostale obaveze iz poslovanja	-	154	-	-
44	III. Obaveze iz specifičnih poslova		155	-	-
45	IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)		156	173.412	160.036
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	2.4.1.	157	173.412	160.036
453 do 455	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju	-	158	-	-
456 do 458	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih	-	159	-	-
46	V. Druge obaveze		2.4.4.	160	3.242
47	VI. Obaveze za PDV		-	161	1.466
48 bez 481	VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine	2.4.3.	162	9.001	9.123
481	VIII. Obaveze za porez na dobit	-	163	7	-
49 bez 495	F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		164	-	-
495	G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		165	-	-
	POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)		166	1.626.332	1.642.491
89	Vanbilansna pasiva	-	167	-	-
	Ukupna pasiva (166+167)		168	1.626.332	1.642.491

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA

Zdenko Lugonjić



DIREKTOR

Šahinpašić Samir

Broj dozvole

2494/5

Kontakt telefon

035/773-758

BSPr

4 | 2 | 0 | 9 | 5 | 6 | 8 | 4 | 4 |

Identifikacioni broj za

2 | 0 | 9 | 5 | 6 | 8 | 4 | 4 |

Identifikacioni broj za in

9

Šifra djelatnosti

Šifra djelatnosti

JP "GRADSKA DVORANA" doo Živinice

(Naziv pravnog lica)

Rad sportskih objekata

(Djelatnost)

Živinice, Alije Izetbegovića br. 44

(Sjedište i adresa pravnog lica)

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

NLB BANKA DD

(Banka)

1 | 3 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 3 | 1 | 1 | 5 | 3 | 8 | 2 | 9 | 8 |

Addiko bank dd

(Banka)

3 | 0 | 6 | 0 | 3 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 3 | 6 |

**FINANSIJSKO FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA**
RASPODjAVLJANJE
RASPODjAVLJANJE

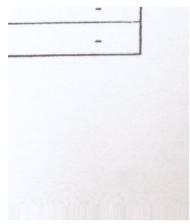
05 -03- 2018

0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u
sa kontnim okvirom za privredna dru**BILANS USPJEHA**

za period od 01.01. do 31.12.2017. godine

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna
1	2	3	4	5	6
	I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA				
	POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
	Poslovni prihodi (202+206+210+211)	11.	201	108.082	
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)		202		-
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	-	203		-
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	204		-
602	c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu	-	205		-
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)		206	46.823	
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	-	207		-
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	1.1.2.	208	46.823	
612	c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	-	209		-
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	-	210		-
65	4. Ostali poslovni prihodi	1.1.1.	211	61.259	
	Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)		212	135.359	
50	1. Nabavna vrijednost prodate robe	-	213		-
51	2. Materijalni troškovi	1.2.5.	214	12.224	
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	74.198	
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima	1.2.1.	216	61.779	
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	-	217		-
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	1.2.4.	218	12.419	
53	4. Troškovi proizvodnih usluga	1.2.6.	219	2.253	
540 do 542	5. Amortizacija	1.2.2.	220	30.586	
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja	-	221		-
55	7. Nematerijalni troškovi	1.2.3.	222	16.098	
poveć. 11 i 12, ili 595	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	-	223		-
smanj. 11 i 12, ili 596	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	-	224		-
	Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)		225		-
	Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)		226	27.277	
	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
66	Finansijski prihodi (228 do 233)		227	30.500	
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	-	228		-
661	2. Prihodi od kamata	-	229		-
662	3. Pozitivne kursne razlike	-	230		-
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	-	231		-



1	2	3	4	5	6
664	5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja	-	232	-	-
669	6. Ostali finansijski prihodi	1.1.3.	233	30.500	-
56	Finansijski rashodi (235 do 239)		234	1.249	255
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa s povezanim pravnim licima	-	235	-	-
561	2. Rashodi kamata	-	236	942	255
562	3. Negativne kursne razlike	-	237	-	-
563	4. Rashodi iz osnova valutne klauzule	-	238	-	-
569	5. Ostali finansijski rashodi	-	239	307	-
	Dobit od finansijske aktivnosti (227-234)		240	29.251	-
	Gubitak od finansijske aktivnosti (234-227)		241	-	255
	Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241)>0		242	1.974	9.675
	Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241)<0		243	-	-
	OSTALI PRIHODI I RASHODI				
	Ostali prihodi i dobici				
67 bez 673	osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)		244	-	-
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava	-	245	-	-
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina	-	246	-	-
672	3. Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	247	-	-
674	4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	248	-	-
675	5. Dobici od prodaje materijala	-	249	-	-
676	6. Viškovi	-	250	-	-
677	7. Naplaćena otpisana potraživanja	-	251	-	-
678	8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	-	252	-	-
679	9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	-	253	-	-
57 bez 573	Ostali rashodi i gubici osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)		254	-	-
570	1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	-	255	-	-
571	2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina	-	256	-	-
572	3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	-	257	-	-
574	4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	258	-	-
575	5. Gubici od prodaje materijala	-	259	-	-
576	6. Manjkovi	-	260	-	-
577	7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika	-	261	-	-
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	-	262	-	-
579	9. Rashodi i gubici na zalihamu i ostali rashodi	-	263	-	-
	Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)		264	-	-
	Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)		265	-	-
	PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namjenjenih prodaji i sredstava obustavljenog poslovanja)				
68 bez 688	Prihodi iz osnova usklađivanja vrij.sredstava (267 do 275)		266	-	-
680	1. Prihodi od usklađivanja vrij. nematerijalnih sredstava	-	267	-	-
681	2. Prihodi od usklađivanja vrij.materijalnih stalnih sredstava	-	268	-	-
682	3. Prihodi od uskl.vrij.invest. nekretnina za koje se obrač.amort.	-	269	-	-
683	4. Prihodi od uskl.vrij.bioloških sredstava za koja se obrač.amort.	-	270	-	-
684	5. Prihodi od usklađivanja vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-	271	-	-
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha	-	272	-	-
686	7. Prihodi od usklađivanja vrij.kratkoročnih finansijskih plasmana	-	273	-	-
687	8. Prihodi od usklađivanja vrij.kapitala (negativni goodwill)	-	274	-	-
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava	-	275	-	-

1	2	3	4	5	6
58 bez 588	Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti sredstava (277 do 284)		276	-	-
580	1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava	-	277	-	-
581	2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	-	278	-	-
582	3. Umanjenje vrij.invest.nekretnina za koje se obračunava amort.	-	279	-	-
583	4. Umanjenje vrij.bioloških sredstava za koja se obračunava amort.	-	280	-	-
584	5. Umanjenje vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		281	-	-
585	6. Umanjenje vrijednosti zaliha	-	282	-	-
586	7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	-	283	-	-
589	8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava	-	284	-	-
dio 64	Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)		285	-	-
640	Povećanje vrij.investicijskih nekretnina koja se ne amortizuju	-	286	-	-
641	Povećanje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	-	287	-	-
642	Povećanje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	288	-	-
dio 64	Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)		289	-	-
643	Smanjenje vrij.investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju	-	290	-	-
644	Smanjenje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	-	291	-	-
645	Smanjenje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	292	-	-
	Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)>0		293	-	-
	Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)<0		294	-	-
690, 691	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda		295	183	-
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda		296	-	-
	DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Dobit neprekinitog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)>0		297	2.157	9.675
	Gubitak neprekinitog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)<0		298	-	-
	POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
dio 721	Porezni rashodi perioda	299	7	-	-
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda	300	-	-	-
dio 723	Odloženi porezni prihodi perioda	301	-	-	-
	NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Neto dobit neprekinitog poslovanja (297-298-299-300+301)>0	302	2.150	9.675	
	Neto gubitak neprekinitog poslovanja (297-298-299-300+301)<0	303	-	-	
	DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA				
673 i 688	Prihodi i dobici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		304	-	-
573 i 588	Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		305	-	-
	Dobit prekinutog poslovanja (304-305)	306	-	-	-
	Gubitak prekinutog poslovanja (305-304)	307	-	-	-
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja	308			-
	Neto dobit prekinutog poslovanja (306-307-308)>0	309	-	-	-
	Neto gubitak prekinutog poslovanja (306-307-308)<0	310	-	-	-
	NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA				
	Neto dobit perioda (302-303+309-310)>0	311	2.150	9.675	
	Neto gubitak perioda (302-303+309-310)<0	312	-	-	-
723	Međudividende i druge raspodjele dobiti u toku perioda	313	-	-	-

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK				
DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320)	314	-	-	-
1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava	315	-	-	-
2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	316	-	-	-
3. Dobici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	317	-	-	-
4. Aktuarski dobici po planovima definisanih primanja	318	-	-	-
5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka	319	-	-	-
6. Ostali nerealizovani dobici i dobici utvrđeni direktno u kapitalu	320	-	-	-
GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326)	321	-	-	-
1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	322	-	-	-
2. Gubici iz osnova provođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	323	-	-	-
3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja	324	-	-	-
4. Gubici iz osnova efikasnog dijela zaštite novčanog toka	325	-	-	-
5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu	326	-	-	-
Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)	327	-	-	-
Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)	328	-	-	-
Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	329	-	-	-
Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329)>0	330	-	-	-
Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329)<0	331	-	-	-

Ukupno neto ostala sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331)>0	332	2.150	9.675
Ukupno neto ostali sveobuhvatni gubitak (311-312+330-331)<0	333	-	-

Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312)	334	2.150	9.675
a) vlasnicima matice	335	2.150	9.675
b) vlasnicima manjinskih interesa	336	-	-
Ukupna neto sveobuhvatna dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)	337	2.150	9.675
a) vlasnicima matice	338	2.150	9.675
b) vlasnicima manjinskih interesa	339	-	-
Zarada po dionicima:	340	-	-
a) obična	341	-	-
b) razdjeljena	342	-	-

Prosječan broj zaposlenih:			
- na bazi sati rada	343	5	5
- na bazi stanja krajem svakog mjeseca	344	5	5

U Živinice
Dana 28.02.2018.godine

Certificirani računovođa
Zdenko Lugonjić

Broj dozvole 2494/5
Kontakt telefon 035/773-758



Direktor
Šahinpašić Samir

PREGLED GOTOVINSKE NAPLATE I FAKTURISANIH USLUGA

tokom 12 mjeseci u 2017.godini od aktivnosti koje su donijele prihod u JP „Gradska dvorana“ d.o.o.

Živinice raspoređeni po mjesecima kako su nastajali :

PREGLED CIJENA POJEDINIH USLUGA :

1. Trenažni proces : (treninzi do 16h : 1h= 29,25 KM; treninzi poslije 16H : 1h = 46,80 KM)
2. Rekreativne aktivnosti građana : 1h = 47,00 KM, 1,5h = 70,00 KM ; 1h st. Tenis = 4,00 KM
3. Odigravanje utakmica : utakmica odigrana do 16 h = 234,00 KM ; poslije 16h = 409,50 KM)
4. Poludnevni zakup = 409,50 KM , cjelodnevni zakup = 819,00 KM
5. Reklame, cijena zavisi od površine reklame,
6. Utakmice mlađih kategorija , (djeca) , 1h = 20,00 KM

JANUAR:

Rekreativne aktivnosti građana :	2.174,00 KM
Reklame :	1.269,06 KM
Trenažni proces klubova	380,25 KM
UKUPNO :	3.823,31 KM

FEBRUAR:

Rekreativne aktivnosti građana :	2.476,00 KM
Reklame :	1.523,34 KM
Trenažni proces klubova :	263,25 KM
Utakmice mlađih kategorija :	120,00 KM
Utakmice seniora :	819,00 KM
UKUPNO :	5.194,59 KM

MART :

Rekreativne aktivnosti građana :	2.009,00 KM
Reklame :	1.722,24 KM
Trenažni proces klubova :	87,75 KM
Utakmice mlađih kategorija :	120,00 KM
Utakmice seniora :	1.287,00 KM
UKUPNO :	5.225,99 KM
	3.

APRIL :

Rekreativne aktivnosti građana :	935,00 KM
Reklame :	2.725,32 KM
Utakmice :	1.696,50 KM
Turnir :	614,25 KM
<hr/>	
UKUPNO :	5.971,07 KM

MAJ :

Rekreativne akzivnosti građana :	1.564,00 KM
Reklame :	1.605,24 KM
Utakmice mlađih kategorija :	60,00 KM
Utakmice seniora :	1.462,50 KM
<hr/>	
UKUPNO :	4.691,74 KM

JUNI :

Rekreativne aktivnosti građana :	1.128,00 KM
Reklame :	1.648,92 KM
<hr/>	
UKUPNO :	2.776,92 KM

JULI :

Reklame :	2.758,08 KM
Utakmice mlađih kategorija :	270,00 KM
<hr/>	
UKUPNO :	3.028,08 KM

AUGUST :

Rekreativne aktivnosti građana :	516,00 KM
Reklame :	1.648,92 KM
<hr/>	
UKUPNO :	2.164,92 KM

SEPTEMBAR :

Rekreativne aktivnosti građana :	677,00 KM
Reklame :	1.567,02 KM
Utakmice seniora :	1.404,00 KM
UKUPNO :	3.648,02 KM

OKTOBAR :

Rekreativne aktivnosti građana :	1.477,00 KM
Reklame :	1.567,02 KM
Utakmice seniora :	409,50 KM
UKUPNO :	3.453,52 KM

NOVEMBAR :

Rekreativne aktivnosti građana :	1.844,50 KM
Reklame :	1.146,60 KM
Trenažni proces klubova :	464,50 KM
Utakmice mlađih kategorija :	80,00 KM
Utakmice seniora :	234,00 KM
UKUPNO :	3.769,60 KM

DECEMBAR :

Rekreativne aktivnosti građana :	1.167,00 KM
Trenažni proces klubova :	409,50 KM
Utakmice mlađih kategorija :	760,00 KM
Utakmice seniora :	4.797,00 KM
Rudarijada :	614,25 KM
Novogodišnji turnir – ulaznice :	1.486,00 KM
Novogodišnji turnir – kotizacije :	1.800,00 KM
UKUPNO :	11.033,75 KM
	5.

UKUPNO :

JANUAR 3.823,31 KM
FEBRUAR..... 5.194,59 KM
MART..... 5.225,99 KM
APRIL..... 5.971,07 KM
MAJ..... 4.691,74 KM
JUNI..... 2.776,92 KM
JULI..... 3.028,08 KM
AUGUST..... 2.164,92 KM
SEPTEMBAR..... 3.648,02 KM
OKTOBAR..... 3.453,52 KM
NOVEMBAR..... 3.769,60 KM
DECEMBAR..... 11.033,75 KM

UKUPNO: **54.781,74KM**

Ukupno , tokom 12 mjeseci rada u 2017.godini od aktivnosti u „Dvorani“ fakturisano je i gotovinski naplaćeno :

UKUPNO : (neto : 46.822,00 + PDV : 7.959,74 KM = 54.781,74 KM)

Odnosno ukupni prihodi tokom 2017.god. su :

- Od osnovne djelatnosti : 46.822,00 KM
 - Iz budžetskih sredstava : 61.259,00 KM
 - Prihodi od otpisa obaveza : 30.500,00 KM
 - Ostali prihodi : 183,00 KM
-

UKUPNO: **138.764,00 KM**

Osim gore navedenih aktivnosti u „Dvorani“ se uporedo odvijala i glavna aktivnost zbog koje je ovaj objekat i napravljen , a to je trenažni proces klubova koji se bave dvoranskim sportovima . U našoj dvorani su tokom 2017.god. trenirali sljedeći klubovi:

- RK „Konjuh“ – seniorska ekipa
- RK „Konjuh“ II
- RK „Konjuh“ – kadetska ekipa
- RK „Konjuh“ - pionirska ekipa
- ŽRK „Živinice“ – seniorska ekipa
- ŽRK „Živinice“ – pionirska ekipa
- KK „Živinice“
- KK „Spartans“
- OK „Stars“ – seniorska ekipa
- OK „Stars“ – juniorska ekipa
- Karate klub „Konjuh“
- Karate klub „Sei – Ken“
- Bokserski klub „Živinice“
- Klub borilačkih vještina „Flek Tom Cat“
- Plesni studio „Dinna“

Pored ovih klubova u našem objektu je smještena i streljana koja djeluje samostalno jer koristi izolovan prostor ispod tribina , tako da vrijeme koje koriste ne utiče na raspored trenažnog procesa ostalih klubova i rekreativne aktivnosti građana.

Svi ovi klubovi koji u svojim sastavima imaju i po četiri kategorije trenirali su u dvije sale , odnosno u „velikoj“ sali u parteru i „maloj“ sali koja se nalazi na spratu objekta , pa čak i na tribinama ukoliko su obadvije sale zauzete , tako da se dešavalo da tri pa i četiri pogona različitih klubova treniraju istovremeno. Svakako za sve njih trebalo je organizovati čiste svlačionice, i upotrebu kupatila sa topлом i hladnom vodom te odgovarajuću rasvjetu.

Tokom 2017.god. trenažni proces klubova trajao je 10,5 mjeseci ili cca 320 dana , te zavisno od toga gdje i koliko su trenirali i u koje doba dana (da li su trenirali u velikoj ili maloj sali i da li su trenirali u dnevnim ili noćnim satima , njihov trenažni proces je na osnovu svega gore navedenog koštao je cca 160.000,00 KM. Ovaj obračun trenažnog procesa nije prikazan jer je „Gradska dvorana“ kao i uvijek bila uslovljena da besplatno servisira trenažne procese svih klubova koji se bave dvoranskim sportovima, a za uzvrat općina Živinice je dala „grant sredstva“ u visini od 40.000,00 KM. Praktično općina Živinice izvršava $\frac{1}{4}$ obaveza za koštanje trenažnog procesa klubova koji je prezentuju kako na lokalnom tako i na državnom nivou.

RASHODI : 01.01.2017.god. do 31.12.2017.god.

Utrošeni ostali režijski materijal.....	95,40 KM
Utrošeni materijal za održavanje čistoće.....	185,90 KM
Utrošeni kancelarijski materijal.....	102,30 KM
Utrošena električna energija.....	9.396,73 KM
Utrošeni ugalj i druga čvrsta goriva.....	2.443,07 KM
Neto plaće zaposlenih.....	37.062,00 KM
Troškovi doprinosa iz osnovice.....	17.354,01 KM
Troškovi doprinosa na osnovicu.....	5.877,99 KM
Troškovi poreza na dohodak.....	1.204,65 KM
Troškovi rehabilitacije lica sa inval.....	279,90 KM
Troškovi neto naknada članovima NO.....	6.940,20 KM
Troškovi poreza i dopr. na ispl. članovima NO.....	1.574,39 KM
Troškovi nakn. po ugov. o povr. i privr. posl.....	3.320,00 KM
Troškovi poreza i dopr.. o povr. i privr. posl.....	584,15 KM
Transportne usluge u cest. prometu.....	300,00 KM
Troškovi usluga tekućeg održavanja.....	1.263,58 KM
Troškovi objave oglasa u novinama.....	350,00 KM
Troškovi reklame putem panoa.....	340,00 KM
Amortizacija građevinskih objekata.....	29.636,71 KM
Amortizacija postrojenja i opreme.....	613,53 KM
Amortizacija alata i sl.....	335,72 KM
Troškovi komunalnih usluga.....	1.772,90 KM
Troškovi knjigovodstvenih usluga.....	4.800,00 KM
Troškovi revizijskih usluga.....	70,00 KM
Troškovi procjena, vještačenja i sl.	500,00 KM
Troškovi organizacije malonogometnog turnira	3.650,00 KM
Ostali troškovi reprezentacije	270,53 KM
Troškovi premija osiguranja.....	2.461,20 KM
Troškovi platnog prometa u zemlji.....	730,60 KM
Troškovi za druge bankarske usluge.....	365,00 KM
Poštanske usluge.....	12,65 KM
Telefonske usluge.....	581,24 KM
Troškovi poreza, naknada , taksi i drugih dadžbina na teret preduzeća	844,80 KM
Ostali nematerijalni troškovi	39,80 KM
Rashodi kamata	941,90 KM
Ostali finansijski rashodi	307,41 KM

UKUPNO :

136.607,56 KM

REZIME :

Upoređujući ukupne prihode i rashode tokom 2017.godine dolazi se do zaključka da je „Dvorana“
tokom 2017.god. poslovala pozitivno sa iznosom od :

PRIHODI : 138.764,00 KM

RASHODI : 136.607,00 KM

.....
2.157,00 KM

JP „Gradska dvorana“ d.o.o. Živinice
Vd direktora: Samir Šahinpašić

Samir Šahinpašić