



**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ
ПОСЛОВАЊУ**

ЗА ПЕРИОД

ЈАНУАР – МАРТ 2011.

Нови Сад, Мај 2011.

САДРЖАЈ

УВОДНИ ДЕО	2
РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД	
I-III 2011.ГОД.	3
Рекапитулација прихода	3
Рекапитулација расхода	4
I ПРИХОДИ	5
1. Пословни приходи	5
2. Финансијски приходи	6
3. Остали приходи	6
II РАСХОДИ	6
1.Пословни расходи	7
2. Финансијски расходи	14
3. Укупни остали расходи.....	14

УВОДНИ ДЕО

Извештај о финансијском пословању за период јануар-март 2011. године сачињен је на основу евидентираних пословних промена насталих у поменутом периоду, а на основу веродостојне књиговодствене документације, као и обрачунатих износа амортизације и укалкулисаних трошкова за услуге које су извршене по уговорима, а за које нису достављене фактуре од стране добављача.

Према финансијским показатељима, у периоду I-III 2011. год., РУВ је пословала са позитивним финансијским резултатом, односно добит износи 2.556.355 дин.

У периоду I-III 2011. год. остварени су пословни приходи у висини од 766.525.359 дин., а пословни расходи у висини од 469.548.657 дин. те **пословна добит** износи 296.976.702 дин.

Финансијски и остали приходи остварени су у укупном износу од 4.185.570 дин., а финансијски и остали расходи (са исправком вредности ненаплаћених потраживања од РТВ претплате за посматрани период) у укупном износу од 298.605.915 дин.

У наредној табели дата је рекапитулација поменутих финансијских показатеља о оствареним резултатима пословања за период јануар-март 2011. год., а ради поређења приказани су и упоредни финансијски показатељи остварени у истом периоду претходне године, као и подаци из Коригованог финансијског плана за 2011. год. (закључно са његовом другом изменом).

**РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД
I-III 2011. ГОД.**

(У ОДНОСУ НА ОСТВАРЕНЕ ЗА I-III 2010 ГОД. И ПЛАНИРАНЕ У 2011 ГОД).

Рекапитулација прихода

ВРСТА ПРИХОДА	ПЛАН 2011	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2010. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.	% Остварења I квар. 2011. у односу на I квар. 2010.
0	1	2	3	4 =3/1	5=3/2
Пословни приходи	3.356.350.000	695.124.537	766.525.359	22,84	110,27
РТВ претплата - фактурисана	3.159.000.000	661.270.239	726.302.767	22,99	109,83
домаћинства	3.120.000.000	655.037.686	717.237.767	22,99	109,50
правна лица	39.000.000	6.232.553	9.065.000	23,24	145,45
Приход од маркетинга	93.000.000	18.007.195	24.616.763	26,47	136,71
Прих. од ЕПП	92.000.000	17.822.227	24.483.717	26,61	137,38
приход од КДС	1.000.000	184.968	133.046	13,30	71,93
Приход од закупа		9.160	207.475		2.265,01
Приход од ресторана	11.000.000	1.771.990	1.496.755	13,61	84,47
Приход од емис. техн.	50.000.000	13.065.953	12.985.185	25,97	99,38
Приход од продаје тех. ус. и лиценци			123.742		
Музичка продукција	2.350.000				
Прих. од уг. са Из. Већем	6.000.000	1.000.000			0,00
Дотације					
Донације	35.000.000		792.672	2,26	
Финан. приходи	0	1.807.056	183.007		10,13
Прих. од кам.		427.225	63.841		14,94
Кам., вал. клауз. и кур. раз.	0	292.331	2.949		1,01
Остали фин. приходи (за приправнике)		1.087.500	116.217		10,69
Остали приходи	1.000.000	731.721	4.002.563	400,26	547,01
УКУПАН ПРИХОД:	3.357.350.000	697.663.314	770.710.928	22,96	110,47

Рекапитулација расхода

ТРОШКОВИ И РАСХОДИ	ПЛАН 2011	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2010. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.	% Остварења I квар. 2011. у односу на I квар. 2010.
0	1	2	3	4 =3/1	5=3/2
Пословни расходи	2.081.549.273	458.623.134	469.548.657	22,56	102,38
Фиксни трошкови	510.805.925	105.818.947	117.793.905	23,06	111,32
Варијабилни тро.	355.949.030	39.621.137	53.008.967	14,89	133,79
Бруто зараде	902.500.000	232.853.414	232.175.841	25,73	99,71
Остала лична примања	165.200.000	44.629.636	41.928.980	25,38	93,95
Квиз "Колико се познајемо"	6.000.000				
Социјални програм			417.470		
Амортизација	115.000.000	27.500.000	19.574.548	17,02	71,18
Амортизација за купљене лиценце за филмове (Нира...)	2.500.000	8.200.000	4.648.947	185,96	56,69
Легализација софтвера	23.594.318				
Финанс. расх.	7.000.000	3.085.473	1.990.342	28,43	64,51
Укупни остали расходи	1.267.780.000	269.040.106	296.615.573	23,40	110,25
Остали расх.	1.000.000	40.106	422.316	42,23	1.053,00
Исправка вред.	1.266.780.000	269.000.000	296.193.258	23,38	110,11
УКУПНИ РАСХОДИ	3.356.329.273	730.748.713	768.154.573	22,89	105,12
РАЗЛИКА ПРИХОДИ-РАСХОДИ	1.020.727	-33.085.399	2.556.355		

I Приходи

У периоду I-III 2011. године, остварени су укупни приходи у износу од 770.710.928 дин., и исти су већи за 10,47 % у односу на остварене приходе у истом периоду претходне године.

1. Пословни приходи

Од укупно остварених прихода у периоду I-III 2011. године, пословни приходи износе 766.525.359 дин. (99,45%).

Најзначајнију ставку пословних прихода чини фактурисана РТВ претплата у износу од 726.302.767 дин. (94,75%).

У наредној табели дат је преглед фактурисане и наплаћене претплате за први квартал 2011. године.

I-III 2011. година	Фактурисана РТВ претплата	Наплаћена РТВ прет.	Трошкови кинем. (1,5%)	Плаћена пров. ЕД (3%+ПДВ)	ПТТ трош.	Припадајући део за РУВ	Пренето на рачун РУВ
	1	2	3	4	5	6	7
Домаћинства	717.237.767	439.556.882	6.593.353	15.366.803	0	417.596.726	415.512.110
Правна лица	9.065.000	4.797.799	71.967	0	572.749	4.153.083	4.606.298
Опомене		6.318.961	94.753	0	128.605	6.095.603	2.998.802
Укупно	726.302.767	450.673.642	6.760.073	29.620.179	701.354	427.845.412	423.117.210

Напомена: Колоне 7 и 6 се разликују, због тога што се пренос припадајућег дела претплате за последњи дан децембра месеца 2010. год., врши првог радног дана 2011. год.

Плаћање провизије за Електродистрибуцију се врши у текућем месецу за претходни месец обуставом дела претплате од стране РДУ РТС-а. Трошкови кинематографије (1,5%) се такође директно обустављају приликом преноса средстава од стране РДУ РТС (у месецу за текући месец).

Цена РТВ претплате од 01. марта 2010. год. износи 500 динара.

Наплаћена РТВ претплата у првом кварталу 2011. год. у односу на фактурисану према приказаним подацима износи 62,05%, док је у истом периоду претходне године наплата износила 65,21%.

Приход од маркетинга остварен је у износу од 24.616.763 дин., и учествује у укупним пословним приходима са 3,21%. Приход од ЕПП садржан у том износу евидентиран је у висини од 24.483.717 дин., и већи је у односу на исти период претходне године за 37,38%.

Приход од емисионе технике остварен је у износу од 12.985.185 дин., што је за 0,62% мање него у истом периоду претходне године.

2. Финансијски приходи

Финансијски приходи су остварени у висини од 183.007 дин. и мањи су за 89,87% у односу на исти период претходне године из разлога што је у првом кварталу 2010. год. РУВ остварио значајне приходе по основу дозначених средстава за финансирање рада приправника по уговорима из 2009. год.

3. Остали приходи

Остали приходи износе 4.002.563 дин. Најзначајнију ставку осталих прихода чини приход по основу наплаћених штета од ДДОР-а у висини од 3.186.571 дин.

II Расходи

Укупни расходи у првом кварталу 2011. год. износе 768.154.573 дин. и већи су за 5,12% у односу на исти период 2010. године

Од укупних расхода на нивоу РУВ, **пословни расходи износе 469.548.657 дин.**, односно 61,12% укупних расхода.

1. Пословни расходи

Фиксни трошкови

У наредној табели дат је приказ структуре фиксних трошкова:

ВРСТА ТРОШКА	ПЛАН ЗА 2011.ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2010. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.	% Остварења I квар. 2011. у односу на I квар. 2010.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Пров Електрод.	64.059.840	31.515.175	15.560.314	24,29	49,37
Кинем. 1,50%	27.858.300	6.463.569	6.760.073	24,27	104,59
ПТТ тро. за фак. пр. лиц.	3.300.000	476.654	430.240	13,04	90,26
ОФПС	11.000.000	1.944.448	2.100.515	19,10	108,03
СОКОЈ	28.000.000	4.502.880	3.001.913	10,72	66,67
П Д В	1.000.000	61.693	266.960	26,70	432,72
Трош. по дуг. уговорима (закуп и ДДОР)	91.550.000	15.707.830	25.718.293	28,09	163,73
Трош. енерг.	34.000.000	8.194.050	7.937.748	23,35	96,87
Ком. услуге	7.000.000	1.469.619	1.966.730	28,10	133,83
Трош. чувања им. и одрж. чистоће (гараже, Ш безб. и Рев.)	29.300.000	5.458.554	7.029.525	23,99	128,78
Трош. набавне вред. робе	10.051.617	1.747.564	1.534.187	15,26	87,79
Телеф. трош.	41.000.000	6.823.832	6.734.990	16,43	98,70
Трош. сним. и прес. прог., позај. фил. и синх.	115.500.000	16.139.621	28.094.104	24,32	174,07
Епархија Бачка (укалкулисано)	17.700.000		4.500.000	25,42	
Трош. за инфор. аген. и истр. јавног мњења	15.800.068	2.357.304	2.573.734	16,29	109,18
Трош. рев. фин. извеш.	466.100			0,00	
Трош. штампе и струч. литер.		580.941	1.256.749		216,33
Трош. адвокат. услуга	4.500.000	1.169.702	594.000	13,20	50,78
Остали фик. трош. (са АБ софт-ом)	8.720.000	1.205.511	1.733.830	19,88	143,83
УКУПНО:	510.805.925	105.818.947	117.793.905	23,06	111,32

У првом кварталу 2011. године остварени су **фиксни трошкови** у укупном износу 117.793.905 дин. и чине 25,08% од укупних пословних расхода.

Провизија Електродистрибуције у висини од 15.560.314 дин. чини 13,20% укупних фиксних трошкова. Трошкови Електродистрибуције мањи су за 50,63% у односу на први квартал 2010. год. из разлога што је у септембру 2010. год. дошло до смањења провизије Електродистрибуције (са 7,434% на 3,54% са урачунатим ПДВ-ом).

Трошкови кинематографије у посматраном периоду износе 6.760.073 дин. и већи су за 4,59% у односу на исти период 2010.год. Учешће трошкова кинематографије у укупним фиксним трошковима износи 5,73%.

Трошкови за ОФПС (Организација произвођача фонограма Србије) у првом кварталу текуће године износе 2.100.515 дин.

Приказани **трошкови СОКОЈ-а** (Организација музичких аутора Србије) износе 3.001.913 дин. Наведени трошкови евидентирани су на основу утврђене аконтације из 2010. године и исти ће у наредном периоду претрпети корекције на већи износ након коначног обрачуна за 2010. год. (Сокој је на основу достављених података о реализованим приходима РУВ за 2010. год., извршио коначан обрачун у складу са закљученим уговорима и послао га у РУВ на усаглашавање).

Трошкови по дугорочним уговорима у износу од 25.718.293 дин. чине 21,83% од укупних фиксних трошкова. Ови трошкови обухватају закуп пословног простора за три локације – Сутјеска 1 (11.276.031 дин.), „Галеб груп“ (1.339.613 дин.) и Михајла Пупина 6 (2.252.536 дин), као и трошкове осталог закупа у укупном износу од 1.004.759 дин. (Сомбор млин, РТВ Панчево, Информативни центар Кикинда, Градска управа Суботица). У оквиру трошкова по дугорочним уговорима садржани су и трошкови осигурања имовине и лица код ДДОР-а Нови Сад у износу од 9.845.354 дин.

Трошкови енергије у износу од 7.937.748 дин. чине 6,73 % од укупних фиксних трошкова и исти су мањи за 3,13% у односу на исти период претходне године. Током посматраног периода 2011. год. евидентирани су трошкови енергије по рачунима ЈП Топлане у укупном износу од 5.158.083 дин. и трошкови електричне енергије по рачунима Електродистрибуције у износу од 2.779.665 дин.

Трошкови чувања имовине и одржавања чистоће у првом кварталу 2011. год. износе 7.029.525 дин., што је за 28,78% више него у истом периоду претходне године. Чине их трошкови обезбеђења по основу ангажовања фирме Ш-Безбедност (4.053.347 дин.), трошкови услуга паркинг сервиса (1.544.101 дин.) и трошкови ангажовања лица за одржавање чистоће преко фирме Ревност (1.432.077 дин.).

Трошкови набавне вредности продате робе износе 1.534.187 дин. и односе се на трошкове набавки хране и пића за ресторан друштвене исхране. Ови трошкови су мањи за 12,21% у односу на исти период претходне године.

Трошкови телефонских услуга за први квартал 2011. год. износе 6.734.990 дин. и чине 5,72% од укупним фиксних трошкова. Наведене трошкове чине трошкови фиксне телефоније у износу од 5.315.945 дин., трошкови мобилне телефоније у износу од 1.098.176 дин., као и трошкови осталих услуга – провајдере, интернет и слично у износу од 320.869 дин.

Трошкови снимљеног програма и услуга за изнајмљене филмове за први квартал 2011. год. износе 28.094.104 дин. и чине 23,85% у односу на укупне фиксне трошкове. Наведени трошкови већи су за 74,06% у односу на исти период претходне године. У наведеном износу евидентирани су трошкови по основу купљених права за емитовање филмова, трошкови независних продукција, трошкови копродукција (Бакполис, Vox production, Scorpion, Печат, Болд, И-27,РЦЦ, ...).

Трошкови информативних агенција и истраживања јавног мњења у посматраном периоду износе 2.573.734 дин. и учествују са 2,18% у укупним фиксним трошковима. Наведени трошкови већи су за 9,18% у односу на исти период претходне године.

Трошкови адвокатских услуга износе 594.000 дин. Ови трошкови су такође смањени у односу на први квартал 2010. год. за 49,22%.

У ставци **остали фиксни трошкови** која износи 1.733.830 дин., највеће учешће имају трошкови пореза на имовину у износу од 375.058 дин., трошкови накнаде за коришћење грађевинског земљишта у износу од 629.971 дин и друго.

Варијабилни трошкови

У наредној табели дат је приказ структуре варијабилних трошкова:

ВРСТА ТРОШКА	ПЛАН ЗА 2011. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2010. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.	% Остварења I квар. 2011. у односу на I квар. 2010.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Утрошак материјала за производњу	136.113.774	7.252.122	11.201.206	8,23	154,45
Утр. горива, мазива, гас и ел.ен. на терену	23.798.765	3.520.268	6.031.510	25,34	171,34
Регистрација возила	2.369.352	52.662	225.126	9,50	427,49
Транспортни и ПТТ трошкови	200.000	136.766	170.964	85,48	125,00
Услуге одржавања, сервисирања и остали радови	17.350.804	4.024.206	4.915.102	28,33	122,14
Спортски и дир. преноси	10.000.000	2.283.105	828.314	8,28	36,28
Закуп	14.360.000	968.504	1.857.730	12,94	191,81
Трошкови ХТЗ опреме	7.855.483			0,00	
Рекламе	4.896.000	498.585	91.500	1,87	18,35
Дневнице	42.000.000	5.439.974	4.174.862	9,94	76,74
Остали трош. на служ. путу	7.200.000	148.426	458.546	6,37	308,94
Услуге хотела	10.000.000	159.692	649.300	6,49	406,59
Бонови за путарину	1.300.000	216.440	203.050	15,62	93,81
Спољна сарадња	48.000.000	12.051.631	15.029.618	31,31	124,71
Стручно оспособ. зап.	3.256.035	42.480	166.820	5,12	392,70
Безбедност и здравље на раду (акт процене ризика)	2.000.000				
Таксе		79.631	16.889		21,21
Репрезентација	4.140.041	1.419.610	2.907.706	70,23	204,82
Набавка нов. пакетића	1.500.000		2.500	0,17	
Планирани радови	12.100.000				
Остали вар. тр. (заштита на раду, банк. ус., штамп. услуге)	7.508.776	1.327.035	4.078.225	54,31	307,32
УКУПНО:	355.949.030	39.621.137	53.008.967	14,89	133,79

Варијабилни трошкови за I-III 2011. год. износе 53.008.967 дин. и чине 11,28% од укупних пословних расхода.

Трошкови материјала за производњу (трошкови ЦД-а, кулиса и декора, електро-материјала, сценских елемената, ситног инвентара, режијског материјала, канцеларијског материјала, резервних делова за одржавање средстава за рад....) износе 11.201.206 дин. и чине 21,13% од укупних варијабилних трошкова. Поменути трошкови су већи за 54,45% у односу на први квартал 2010. године.

Трошкови горива, мазива и електричне енергије на терену у износу од 6.031.510 дин. чине 11,38% од укупног износа варијабилних трошкова. Поменути трошкови већи су за 71,34% у односу на исти период претходне године, што је последица поскупљења горива.

Трошкови услуга одржавања, сервисирања и осталих радова за први квартал 2011. год. износе 4.915.102дин., што чини 9,27% од укупних варијабилних трошкова. Поменути трошкови увећани су за 22,14% у односу на први квартал 2010. год.

Трошкови дневница на службеном путовању у земљи и иностранству износе 4.174.862 дин. што чини 7,87% од износа укупних варијабилних трошкова. Наведени трошкови мањи су за 23,26% у односу на исти период претходне године.

Репрезентација са износом 2.907.706 дин. учествује са 5,48% у укупном износу варијабилних трошкова. Репрезентација је повећана за 104,82% у односу на исти период претходне године.

Трошкови спољне сарадње износе 15.029.618 дин., односно 28,35% од укупних варијабилних трошкова. Ови трошкови су већи за 24,71% у односу на исти период претходне године.

У наредној табели дат је приказ трошкова по уговорима за спољну сарадњу:

ВРСТА СПОЉНЕ САРАДЊЕ	ПЛАН ЗА 2011. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.
0	1	2	3
Уговори о делу	4.462.366	2.241.899	50,24
Извођачки уговори	10.414.164	2.255.327	21,65
Ауторски уговори	33.044.839	10.380.106	31,41
Студентске задруге	78.631	152.287	193,67
УКУПНО	48.000.000	15.029.618	31,31

Зараде

За први квартал 2011. год. трошкови бруто зарада износе 232.175.841 дин., односно мањи су за свега 0,29% у односу на исти период претходне године. Ови трошкови учествују са 49,45% у укупним пословним расходима. Цена рада за најједноставнији рад, током посматраног периода је износила 16.370 динара по коефицијенту. Према Од обрасцу, РУВ на дан 31.03.2011. год. има 1.156 запослених на одређено и неодређено време и 138 радника ангажована по уговорима о привременим и повременим пословима.

Према подацима из лд-а просечна месечна бруто зарада по запосленом за први квартал 2011.год. износи 56.958 дин., а нето зарада по запосленом износи 40.789 дин., (у овом износу садржана је накнада за редован и сменски рад, накнада за ноћни рад, минули рад, накнада за топли оброк, регрес и стимулације, давање радницима новчаног нето износа од 5.000 дин. за Ускрс).

Остала лична примања

У наредној табели дат је приказ структуре осталих личних примања:

ОПИС	ПЛАН ЗА 2011. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2010. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-III 2011. ГОДИНЕ	% Остварења I квар. 2011. у односу на план 2011.	% Остварења I квар. 2011. у односу на I квар. 2010.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Остала лична примања	165.200.000	44.629.637	41.928.980	25,38	93,95
Прив.и поврем.послови	72.000.000	19.956.738	17.643.186	24,50	88,41
Превоз за запослене	40.000.000	9.630.731	9.338.227	23,35	96,96
Јубиларне награде	23.200.000	6.563.151	9.280.919	40,00	141,41
Помоћ деци преминулих запослених	6.000.000	1.670.976	902.328	15,04	54,00
Остале помоћи и отпремнине	10.000.000	3.315.405	1.297.282	12,97	39,13
Плате војника на цивилном служењу војног рока		150.413	52.603		34,97
Управни одбор	6.500.000	1.485.853	1.573.783	24,21	105,92
Програмски одбор	7.500.000	1.856.370	1.840.651	24,54	99,15

Остала лична примања за први квартал 2011.год. износе 41.928.980 дин. Ови трошкови учествују са 8,93% у односу на пословне расходе и мањи су за 6,05% у односу на расходе исказане у првом кварталу 2010. год.

У оквиру осталих личних примања најзначајнији су трошкови ангажовања радника по основу закључених уговора о привременим и повременим пословима, у износу од 17.643.186 дин., што износи 42,08% од укупних осталих личних примања. Наведени трошкови су смањени за 11,59% у односу на исти период претходне године из разлога је што је одређени број радника примљен у радни однос на одређено или неодређено време, а који су били ангажовани по закљученим уговорима о привременим и повременим пословима.

Превоз за запослене раднике у износу од 9.338.227 дин. мањи је у односу на први квартал претходне године за 3,04%.

Остале помоћи и отпремнине износе 1.297.282 дин. и ови трошкови мањи су за 60,87% у односу на исти период претходне године.

Амортизација

У првом кварталу 2011. год. обрачуната је и укалкулисана **амортизација** у износу од 19.574.548 дин. за грађевинске објекте и опрему као и износ од 4.648.947 дин., на име купљених лиценци за филмове.

2. Финансијски расходи

Финансијски расходи за први квартал 2011. год. износе 1.990.342 дин. Ови расходи обухватају камате за лизинг и према НИС-у у укупном износу од 1.116.442 дин., камате по основу кредита код АИК банке у износу од 807.882 дин. расходе по основу ефеката валутне клаузуле и негативних курсних разлика у износу од 66.018 дин.

3. Укупни остали расходи

Укупни остали расходи износе 296.615.573 динара. Њих чине **остали расходи** у висини од 422.316 дин., од чега се на донације односи износ од 421.301,60 дин., као и **исправка вредности** ненеаплаћених потраживања од РТВ претплате у року од 60 дана у износу од 296.193.258 дин.

За ПЈ Финансије и инвестиције

Пом. Ген. дир. РУВ за ек.-фин. пос.

Верица Кузмановић

Биљана Праменко