



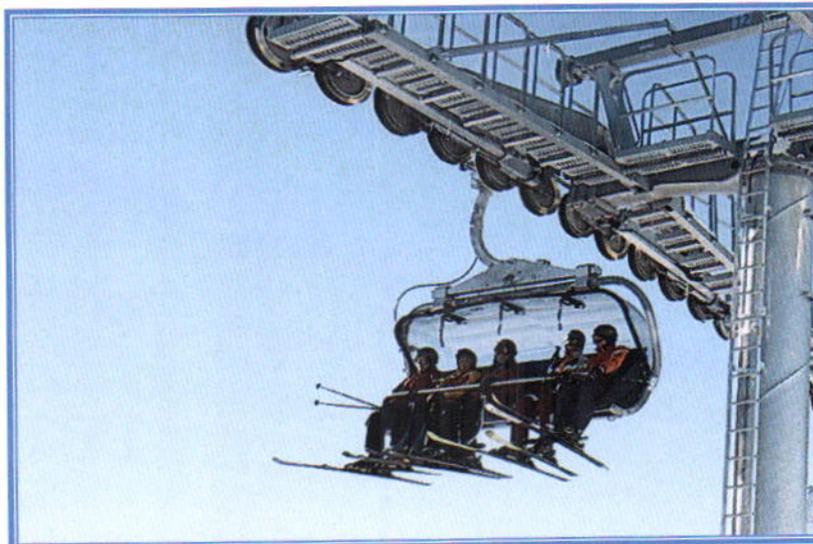
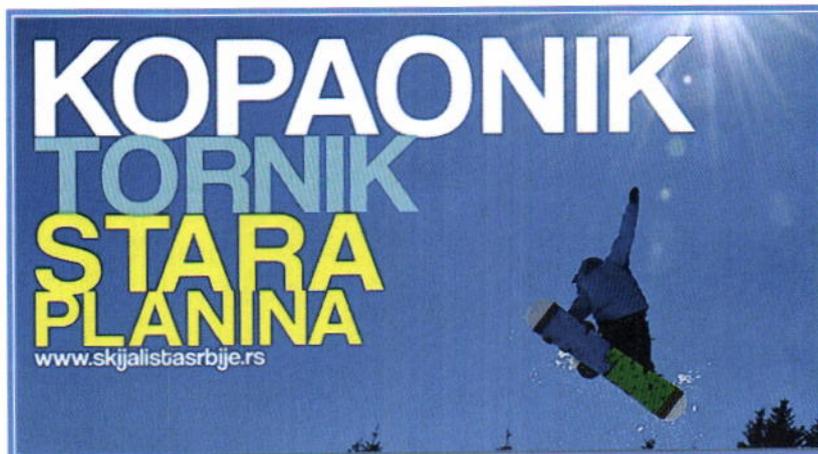
СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ
SKI RESORTS OF SERBIA

2015

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2015. ГОДИНЕ



Београд, јануар 2015. године



САДРЖАЈ

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“	3
2.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
3.	ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	8
3.1.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА	10
3.2.	НАДЗОРНИ ОДБОР И МЕНАџМЕНТ	10
4.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	11
5.	ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА	13
5.1.	Ски центар Копаоник	13
5.2.	Скијалиште Стара планина	19
5.3.	Скијалиште Златибор	21
6.	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	23
6.1.	Извори финансирања	23
6.2.	Политика цена услуга	24
6.3.	План и пројекција за 2014. годину	25
6.4.	План прихода и расхода за 2015. годину	30
6.5.	План и пројекција Биланса стања за 2014. годину	41
6.6.	Планиран Биланс стања за 2015. годину	49
6.7.	Ненаплаћена потраживања и неизмирена дуговања	59
6.8.	Новчани токови	59
6.9.	Планиран начин расподеле добити	65
7.	ПОЛИТИКА РАДНЕ СНАГЕ И ЗАРАДА	66
7.1.	Политика радне снаге	66
7.2.	Политика зарада	70
7.3.	Критеријуми за посебне намене	77
7.4.	Критеријуми за одређивање надокнаде председника, и чланове Надзорног одбора	77
8.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	79
9.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА	84
10.	ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА	85



1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“

пословно име	Јавно предузеће „Скијалишта Србије“
седиште	Београд, Милутина Миланковића 9
претежна делатност	9311 – спортски објекти
матични број	20183390
пиб	104521515
јбкјс	81222
надлежно министарство	Министарство трговине, туризма и телекомуникација – Сектор за туризам

Одлуком Владе Републике Србије, а на основу члана 4 став 2 тадашњег Закона о Јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса и члана 5 став 2 Закона о Јавним скијалиштима, у јуну 2006. године, основано је Јавно предузеће „Скијалишта Србије“ (у даљем тексту: Предузеће).

Претежна делатност Јавног предузећа је: 9311 – Делатност спортских објеката, која подразумева уређење, опремање, одржавање, коришћење и управљање јавним скијалиштем, као и управљање просторима погодним за уређење скијалишта, која представља делатност Јавног предузећа од општег интереса.

Делатност обухвата: вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији скијалишта и објеката планинског туризма; организовање и обављање стручних послова на изградњи, реконструкцији, одржавању, опремању и заштити скијалишта; прибављање и управљање просторима погодним за уређење скијалишта; коришћење скијалишта, односно простора којим управља у зимском и летњем периоду (организовање и контрола наплате накнаде за употребу скијалишта, пружање услуга на скијалишту и сл.); заштиту скијалишта, односно простора који управља; уступање радова на обележавању и одржавању скијалишта; организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом скијалишта; вођење евиденције о скијалиштима; планирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите скијалишта; обележавање и постављање сигнализације на скијалишту; управљање грађевинским земљиштем, комуналном, саобраћајном, туристичком и другом инфраструктуром на територији скијалишта, односно простора погодног за уређење скијалишта, уколико му је поверено у складу са законом; осигурање безбедности и реда на скијалишту; давање у закуп или на коришћење простора, опреме или објеката којим управља; организовање студијско-исраживачких радова у области развоја скијалишта и планинског туризма.

Изменом Статута, који је усвојен на седници Надзорног одбора 09.12.2013. године и на који је Влада РС дала сагласност, проширује се делатност што омогућава Предузећу да остварује приходе у „сопственој режији“, а не, као до сада, преко екстерних правних лица. Проширење делатности односи се на:

- 47.19 – Остала трговина на мало у неспецијализованим продавницама;



- 47.64 – Трговина на мало спортском опремом у специјализованим продавницама;
- 47.91 – Трговина на мало посредством поште или преко интернета;
- 49.39 – Остали превоз путника у копненом саобраћају;
- 52.21 – Услугне делатности у копненом саобраћају;
- 56.10 – Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката;
- 77.21 – Изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт;
- 79.11 – Делатност путничких агенција;
- 79.12 – Делатност тур – оператора;
- 85.51 – Спортско и рекреативно образовање;
- 93.29 – Остале забавне и рекреативне делатности.

2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Стратегијом развоја туризма у Србији дијагностификовано је стање, и извршена benchmarking анализа, стратешко позиционирање Србије у туризму, анализа општих сценарија развоја Србије, избор портфолиа туристичких производа Србије, туристичко позиционирање Србије, модел раста туризма до 2015. године и дефинисан оквир за туристичку политику Србије. Осим анализе тренутне ситуације, сачињен је План изградње конкурентског туристичког сектора Србије, Стратешки маркетинг план Србије и План кључних инвестиција.

Основни задатак Предузећа је да ски центри у Србији, развојем скијашке инфраструктуре, достигну стандарде европских и светских ски дестинација и да их учинимо што приступачнијим и атрактивнијим за домаће и стране туристе. Такође, сваки посетилац ски центра треба да има врхунску понуду за свако доба године и висок квалитет услуга у сваком моменуту. Визија Предузећа је да постане регионални лидер у обезбеђењу услова за високо квалитетно и безбедно скијање и остале спортско - рекреативне активности, уз очување животне средине са фокусом на одрживи развој.

ЈП “Скијалишта Србије” је усмерено на стално побољшање и остваривање следећих циљева пословне политике:

- * Стицање поверења корисника и свих заинтересованих страна, кроз задовољење њихових захтева, потреба и очекивања;
- * Остваривање позитивног пословног резултата текућег пословања;
- * Остваривање позиције регионалног лидера у пружању услуга коришћења скијалишта;
- * Стално улагање у развој Предузећа ради обезбеђења сигурне будућности.

Реализацију поменутих циљева ЈП “Скијалишта Србије” спроводи кроз:

- * Поштовање Закона о јавним скијалиштима („Службени гласник РС” број 46/06), подзаконских аката, закона, прописа и стандарда који се односе на делатност и пословање Предузећа;
- * Идентификацију и препознавање променљивих потреба заинтересованих страна, са циљем разумевања и испуњавања истих;



- * Стварање позитивне радне климе међу запосленима, тако да сваки запослени у Предузећу разуме обавезе према свим спољним и унутрашњим корисницима наших услуга;
- * Обезбеђење адекватних радних услова запосленима и услова за стално унапређење знања, способности и вештина, односно повећање компетентности за испуњавање послова и задатака;
- * Промовисање значаја да сваки запослени у Предузећу свој посао уради добро први пут и сваки пут, са фокусом на превенцију грешака и позитивним утицајем на квалитет - „Zero Defect“;
- * Успостављање процесног приступа, у коме се редовно прате и анализирају дефинисани параметри процеса и успостављање и спровођење корективних и превентивних мера;
- * Успостављање и развој дугорочних, узајамно корисних, партнерских односа;
- * Обезбеђење сталне заштите природне околине, здравља и безбедности људи и имовине, очување енергије и природних ресурса.

Предузеће је, од оснивања до данас, готово свих година остваривало позитиван резултат пословања. Будући да се у протеклих седам година интензивно инвестирало у развој ски центара и замену дотрајале опреме, а да је опрема готово у потпуности увозног порекла, 2011. и 2012. године, предузеће је због изузетно високих курсних разлика узрокованих растом курса на девизном тржишту, остваривало губитак. Отежавајући фактори за пословање током протеклог периода били су и визна либерализација и померање датума зимског школског распута. Без обзира на ове чињенице, у годинама када је Предузеће остваривало губитак, као што је то било 2011. и 2012., његово покриће се вршило на терет рачуна нераспоређене добити. Рационализацијом пословања, смањењем трошкова и повећањем прихода, предузеће је 2013. године, поново остварило позитиван пословни резултат а исти пословни тренд наставио се и током 2014. године.

Предузеће је направило велики помак од оснивања у уређењу ски центара и унапређењу зимске туристичке понуде. Поред изградње нових скијашких стаза, уређења и преуређења постојећих, постављања нових, савремених, жичара и система за вештачко оснежавање, Предузеће је успоставило тесну сарадњу са хотелијерима, као и локалним самоуправама на којима се налазе ски центри како би заједнички обезбедили што квалитетнију инфраструктуру која уједно представља и инфраструктуру свих околних насеља.

У циљу повећања нивоа безбедности и бољег збрињавања повређених скијаша у ски центру Копаоник, предузеће је од претходне сезоне остварило сарадњу са Ургентним центром Клиничког центра Србије и Управом за обезбеђење личности Министарства унутрашњих послова. Такође, у оквиру сарадње са министарством унутрашњих послова, повређени скијашаи ће, у случају повреде, бити транспортовани хеликоптером министарства до већих здравствених центара у земљи.

Предузеће је у протеклом периоду извршило категоризацију ски стаза по највишим стандардима, па је шест стаза добило сертификате од стране Међународне скијашке федерације (ФИС), што омогућава да се на тим стазама одржавају међународна такмичења у алпском скијању и сноуборду. У циљу унапређења атрактивности центара и њихове боље препознатљивости на иностраном тржишту, као



и унапређења самог скијашког спорта, предузеће је аплицирало за организацију ФИС такмичења у ЕВРОПА КУП-у у женској конкуренцији. Током ове зимске сезоне, делегати светске скијашке федерације ће обићи ски центар Копаоник и извршити инспекцију ски стаза на којима је пријављена организација такмичења. Организација овако значајног такмичења ће допринети повећању прихода и враћању наших ски центара на мапе светских скијашких дестинација. Као увод у организацију ЕВРОПА КУП-а у алпским дисциплинама, ове сезоне ће се, 31. јануара и 14. фебруара, одржати ЕВРОПА КУП у snow board-у.

Осим тога, Предузеће се труди да политиком цена својих услуга у потпуности буде конкурентно са земљама у окружењу. Скијашки садржаји су употпуњени радом лиценцираних ски школа, која раде под надзором Предузећа и Скијашког савеза.

Јавно предузеће Скијалишта Србије је покренуло иницијативу ка Министарству просвете и науке Републике Србије у чијем делокругу рада се, између осталог, налази и утврђивање календара образовно-васпитног рада школа за сваку школску годину, да размотре могућност увођења зимског распуста у различитим терминима, почев од краја децембра па до почетка марта, а по територијалним јединицама у Републици Србији. Подршку иницијативи пружили су хотелијери, туристичке организације, министарство омладине и спорта, клубови, струковне скијашке организације и сви значајни субјекти везани за зимске спортове и планински туризам.

Разлози за овакву организацију распуста су бројни и оправдани. Обзиром да се, према садашњем календару, школски распуст налази у делу сезоне у којем су највише цене туристичких услуга (почев од Нове године), многим породицама, нарочито оним са већим бројем деце, скијање и одлазак на планине постају недоступни. Исти је случај и са зимовањима у организацији школа и ски клубова која се, такође, реализују у време те, тзв. највише сезоне. За оне који имају материјалне могућности да породично или у некој другој организацији проведу зимовање у нашим ски центрима, овакав распоред распуста значи да су могућности хотелског смештаја ограничене капацитетима у расположиве две недеље, као и да се на путевима и ски стазама у центрима стварају непотребне гужве што додатно угрожава безбедност. Поред тога, због организације посла, није могуће да сви који су заинтересовани за одлазак на скијање, годишњи одмор користе у исто време. Обзиром на ограничене хотелске капацитете на нашим планинама, велики број скијаша ће се одлучити и за зимовање у иностранству, уместо да га проведе у неком од наших планинских центара. Статистика показује да у Србији, на узорку популације старости од 15 до 69 година, често или повремено, скија тек 1 одсто грађана. У Хрватској је так податак око 6 одсто, а Словенији скија чак четвртина грађана. Овај податак је у европским земљама још већи. Увођењем распуста у узастопним терминима би се омогућило деци да, у узрасту када се и формира највећи број здравих животних навика, науче и заволе зимске спортове. Физичка активност позитивно утиче на усвајање здравог начина живота, унапређује здравље и квалитет живота.

Поред тога, резултат овакве организације распуста је и еколошки позитиван, кроз нижи степен загађења због смањења гужви у саобраћају. Такође, постигло би се смањење трошкова образовних установа кроз уштеду енергената за грејање школа. Предложеном организацијом распуста, цене смештаја и осталих угоститељских услуга би биле равномерно распоређене током читавог зимског периода, чиме би наши грађани били изложени нижим трошковима зимовања, што би повећало број туриста, односно



скијаша у нашим ски центрима. За последицу, имали бисмо дужу туристичку сезону, боље економске резултате рада свих субјеката у ски центрима као и локалних самоуправа које би убирале већи приход од пореза и туристичких такси. На овај начин би се, током читаве зиме, обезбедила посећеност ски центара у Србији, а скијање би било приступачније и безбедније. Ову иницијативу званично је подржала и ФИС (светска скијашка организација).

Даљи развој Предузећа усмерен је ка обогаћивању летње понуде у ски центрима садржајима који су прилагођени свим узрастима који је интензивно започет у претходној години захваљујући подршци Владе РС која је, кроз издвајања средстава за капиталне инвестиције, омогућила изградњу зимских и летњих садржаја у ски центрима Копаоник и Златибор о чему ће бити више речи у наставку текста.

Власници хотела „Сребрна лисица“ на Копаонику, бивши фудбалери Драган Ђирић и Саво Милошевић покренули су иницијативу за изградњу фудбалског терена у Долини спорта у ски центру Копаоник, са намером да изврше улагање у овај пројекат. Предузеће се са овом иницијативом обратило за сагласност Републичкој дирекцији за имовину. Уколико се пројекат реализује то ће бити од изузетног значаја за летњу понуду центра јер ће омогућити организацију летњих кампова и школа фудбала што ће повећати посећеност и приходе центра.

На Копаонику је у фебруару 2013 потписан Меморандум о разумевању поводом пројекта јавно-приватног партнерства за изградњу гондоле која ће повезати Брзеће и Ски центар Копаоник између надлежног министарства и компаније „LEITNER“ AG/S.p.a. са седиштем у Италији. У складу са поменутиим документом, „LEITNER“, као реномирани произвођач инсталација и опреме за скијалишта, намерава да уложи финансијска средства и опрему у пројекат изградње гондоле која би повезала Туристички центар Брзеће са врхом Копаоника, а надлежно министарство је исказало намеру да подржи овај пројекат, као пројекат у јавном интересу, обезбеђењем финансијске подршке, у складу са законом и из оквира надлежности министарства и пружањем подршке у спровођењу поступака за измену планске документације код надлежних институција Републике Србије, у циљу унапређења функционалности, понуде, проширења инфраструктурних капацитета и пратећих услуга за кориснике Ски центра „Копаоник“, којим управља Јавно предузеће „Скијалишта Србије“.

Министарство трговине, туризма и телекомуникација је образовало међуресорну Радну групу за реализацију пројекта установљавања И развоја ски центра Голија, као пројекта од значаја за развој туризма И других комплементарних активности у Републици Србији И њеном равномерном регионалном развоју. Задатак радне групе је дефинисање приоритета, одређивање носиоца појединих активности неопходних за реализацију пројекта, одређивање реалних временских рокова за реализацију пројекта, обезбеђивање потребних предуслова, дозвола И сагласности координација реализације свих фаза пројекта установљавања И развоја ски центра Голија. Предузеће ће предузимати активности на реализацији пројекта у зависности од динамике И смерница датих у раду Радне групе.

Такође је у циљу привлачења страних партнера да улажу у наше ски центре, приликом посете делегације Мубадала групе Србији, ЈП „Скијалишта Србије“ је презентовало своје садржаје у сва три центра који се налазе у саставу предузећа, као и основне економске показатеље пословања и статистичке податке везане за број и



структуру посетилаца. Партнерима су презентовани и будући планирани пројекти, како зимски тако и летњи, који ће омогућити повећање прихода и већу посећеност планинских центара током читаве године. Будући да су компаније, чланице ове групе, започеле улагања у Србију, Копаоник, као регионални лидер у области туризма, је изузетно атрактивна локација и место на коме ће се у наредном периоду реализовати бројна инфраструктурна улагања.

Као резултат свега претходно наведеног, Предузеће је у септембру 2014. године добило престижну награду „Туристички цвет“, коју додељује Туристичка организација Србије, у категорији „Организација или појединац за допринос унапређењу туризма и подизању квалитета туристичких услуга“.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће својим „Правилником о организацији и систематизацији послова“ уређује организацију рада, организационе делове и њихов делокруг рада, систематизацију послова, врсту послова, врсту и степен стручне спреме и друге посебне услове за рад на тим пословима, утврђују се послови при чијем вршењу запослени има посебна овлашћења и одговорност, уређује се начин руковођења и функционална повезаност организационих делова, одговорност за извршавање послова и задатака, као и друга питања од значаја за организацију и рад Предузећа.

Организациона структура и број стално запослених у њима, са којима Предузеће започиње 2015. годину, је следећа:

- Управа Београд	<u>48</u>
- Кабинет Генералног директора	
- Сектор за финансијске и комерцијалне послове	
- Сектор за правне и техничке послове	
- Ски центар Копаоник	<u>73</u>
- Одељење жичара	
- Одељење за уређење, безбедност и механизацију	
- Одељење техничког одржавања	
- Одељење за финансијске и опште послове	
- Скијалиште Стара планина	<u>14</u>
- Скијалиште Златибор	<u>12</u>
Укупно	147 запослена

Запослени у Управи у Београду обављају стручне послове који се односе на праћење реализације инвестиција на изградњи и реконструкцији, развоју, одржавању и организацији скијалишта и објеката скијалишта.



Наведени стручни послови односе се превасходно на припрему и прибављање планске и техничке документације код изградње и реконструкције, дефинисање и прибављање потребних услова, сагласности и одобрења за извођење радова, припрему техничке спецификације и техничке документације за спровођење јавних набавки везаних за изградњу и одржавање скијалишта, самостално вршење стручног надзора над изградњом везано за све фазе изградње или реконструкције скијалишта, активно учешће у раду комисија за технички преглед објектата, активно учешће у раду комисија за примопредају објектата, учешће у организацији израде планова текућег инвестиционог одржавања објектата.

Такође, стручни послови се односе и на праћење и примену законских прописа у циљу успешног и ефикасног пословања Јавног предузећа, давање правних мишљења у реализацији конкретних послова, заступање Јавног предузећа у поступцима пред судовима и другим државним органима, сарадња са надлежним министарствима и другим органима управе, послове израде нормативних аката, одлука за надзорне одборе и учествовање у спровођењу одлука, израда уговора, праћење реализације уговора, послови у вези статусних промена и регистрације, административно-технички послови, израда плана јавних набавки, спровођење поступака јавних набавки, припрема извештаја о јавним набавкама надлежним органима.

Стручни послови обухватају и припрему података и учешће у изради краткорочних и дугорочних финансијских планова ЈП „Скијалишта Србије“ и праћење реализације истих са указивањем на узроке евентуалних одступања, припрема података и учешће у изради програма пословања ЈП „Скијалишта Србије“, послове финансијског књиговодства, вођење аналитике, помоћних књига и евиденција, рачуноводствено планирање, рачуноводствени надзор и контрола, благајничко пословање, обрачун зарада, накнада и других примања запослених, обрачун и плаћање пореза, доприноса, царина и других дажбина, састављање и достављање пореских пријава и других обрачуна и евиденција прописаних од стране државних и других органа, наплата и плаћање преко динарских и девизних рачуна предузећа, обављање послова из области осигурања, унапређење продаје услуга предузећа из основне делатности предузећа (ски карте), продаја рекламног простора у оквиру ски центара и сајта предузећа, као и издавање пословног простора предузећа, планирање и реализација маркетиншких активности и комуникације према корисницима услуга скијалишта.

Такође, стручни послови се односе и на интерну ревизију, контролу и надзор, координацију и усклађивање рада осталих организационих јединица у предузећу, послове у вези са информационам технологијама, старање о заштити животне средине, као и послове безбедности и здравља на раду.

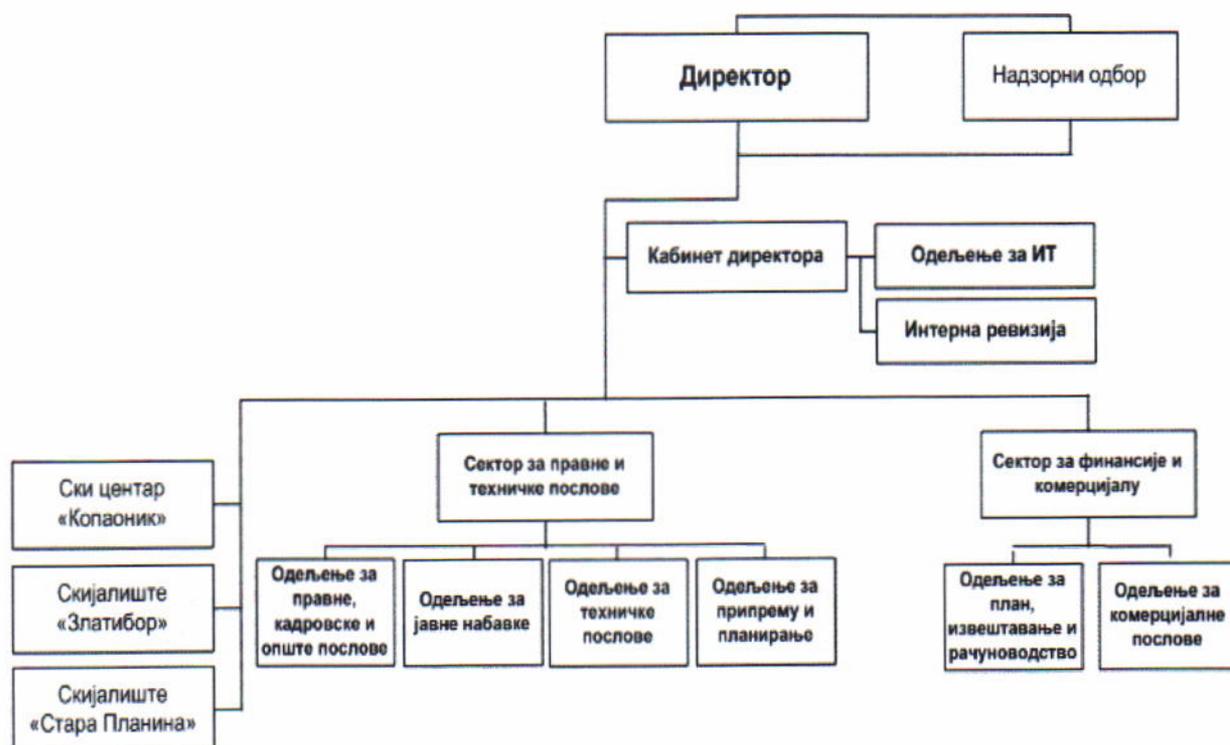
У Предузећу су активне две синдикалне организације, обе са статусом репрезентативности: Синдикат „Независност“ ЈП „Скијалишта Србије“ Ски центар Копаоник са 32 члана; и Синдикална организација самосталног синдиката ЈП „Скијалишта Србије“ Ски центар Копаоник са 42 члана. Број чланова синдиката је исказан на основу синдикалне чланарине - зарада за октобар 2014. године. Предузеће не сноси никакав трошак за активности ова два синдиката. Као акт предузећа на снази је



Правилник о раду ЈП „Скијалишта Србије“, а у току је колективно преговарање са репрезентативним синдикатима.

3.1. Организациона шема

Организациона шема Предузећа је приказана на следећем графикану



3.2. Надзорни одбор Предузећа и Менаџмент

Надзорни одбор Предузећа чине:

- Влада Крстивојевић, Председник
- Огњен Цвјетичанин, Члан
- Слободан Унковић, Члан
- Дарко Јовановић, Члан
- Дејан Кијановић, Члан

Менаџмент Предузећа чине:

- Дејан Љевнаић, в.д. директора
- Милена Цветковић, заменик директора



- Драгана Јаначковић Ћупић, директор сектора за правне и техничке послове
- Мира Вујичић, директор сектора за финансијске и комерцијалне послове

4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Обавеза доношења годишњег програма пословања дефинисана је чланом 50 Закона о јавним предузећима.

Макроекономски оквир полази од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе Републике Србије. Осим тога, узети су у обзир и:

- *Закон о јавним предузећима;*
- *Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору;*
- *Упутства о примени закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору*
- *Закон о изменама и допунама Закона о буџетском систему;*
- *Закон о буџету за 2015. годину;*
- *Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава;*
- *Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава*
- *Закључак Владе Републике Србије 05 Број: 023-1426/2014 од 14. новембра 2014. године и препорука датих у Упутству за израду годишњих програма пословања за 2015. годину:*
 - а) Средства за зараде су планирана у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава*
 - б) Накнаде председнику и члановима надзорног одбора планирана су у складу са Закључком Владе 05 Број: 120-4780/2008 и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава*
 - в) У програму је приказана организациона шема предузећа са именима свих директора предузећа по организационим деловима и члановима надзорног одбора*
 - г) У оквиру програма су приказане активности за унапређење процеса кључних за пословање предузећа*
 - д) Програмом пословања су предвиђена средства за запошљавање нових запослених на слободна и упражњена радна места које ће се вршити у складу са Законом о буџетском систему и условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава*
 - ђ) Приликом планирања трошкова, узети су у обзир сви раније донети Закључци везани за рационализацију трошкова пословања који су остали на снази током 2015. године*
 - е) Расходи за репрезентацију су умањени за 60% у односу на 2014. годину*



- ж) Предузеће нема расходе који се односе на спонзорства, донације и друге сличне намене
- з) Службена путовања и средства планирана за те намене су планирана на крајње рационалан начин
- и) Стручно усавршавање се односи на обуку запослених за управљање специфичном опремом и процесима у предузећу (сервисирање жичара, уплитање ужади на жичаре и ски лифтове, руковање табачима снега, обука за рад у систему за продају и контролу ски карата итд.). Ове обуке ће омогућити да се не ангажују екстерно пружаоци ових услуга те ће се тиме побољшати квалитет пружених услуга, безбедност корисника али и смањити трошкови предузећа. За све реализоване обуке, биће сачињени извештаји предвиђени овим Закључком.
- ј) Набавка путничких аутомобила ће бити реализована искључиво након претходног одобрења оснивача
- к) Предузеће не планира нове инвестиције током 2015. године
- л) Расподела процењене добити за 2014. годину се планира у складу са законом о буџету Републике Србије за 2015. Годину
- љ) Као и у претходним годинама, предузеће ће достављати кварталне извештаје о реализацији програма пословања министарству привреде у роковима предвиђеним Правилником и Упутством за достављање кварталних извештаја
- м) Програми пословања, финансијски извештаји, квартални извештаје о реализацији програма пословања и сви други релевантни пословни и финансијски извештаји, информације и подаци о пословању, се објављују на званичној интернет страници предузећа
- н) Програм садржи индикаторе пословања који исказују циљане вредности ових параметара у односу на процену њихових вредности у 2014. години.

Основ за израду годишњег Програма пословања је:

- пројекција оствареног резултата за период 01.01. – 31.12.2014. године;
- ценовник ски карата и организације такмичења у ски центрима који је усвојен од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику РС“ 122/14 од 07.11.2014. године;
- за девизна потраживања и обавезе планиран је курс за 1 еуро и то: за јануар и фебруар 122 динара, за март и април 123, за мај и јун 124, за јул и август 125, за септембар и октобар 126 и за новембар и децембар 127 динара.
- повећање квалитета основне услуге у циљу повећања конкурентности у окружењу;
- оптимизирање радне снаге у складу са сезонским карактером основне делатности;

5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА

Јавно предузеће „Скијалишта Србије“ и скијашка инфраструктура у Ски центрима Копаник, Стара планина и Златибор, представљају окосницу успешног



развоја зимског туризма у Србији. У наставку текста даћемо опште карактеристике сваког ски центра са структуром инсталација и ски стаза.

5.1. Ски центар Копаоник

У самом средишту скијашког бренда је Ски центар Копаоник са богатим зимским садржајем, и, још увек, највећим извором прихода. Врхунски уређени терени скијашког центра Копаоник пружају неизмерно уживање свим категоријама скијаша, од почетника до скијаша врхунских способности. Ски центар Копаоник поседује око 62 км стаза и ски путева уређених за алпско скијање и за нордијско скијање. За љубитеље ноћног скијања ту је и осветљена стаза „Мало Језеро“, а за оне жељне узбуђења и додатних атракција сноу борд парк. За најмлађе скијаше и све друге почетнике, који праве своје прве скијашке кораке, постоји обезбеђен простор „ски вртића“ са покретном траком и каруселом која олакшава да се овлада основним скијашким вештинама. Све стазе су веома добро повезане системом жичара и ски лифтова, капацитета од преко 34.000 скијаша на сат. Жичара 4-сед „Панчићев врх“ и 6-седа жичара „Караман гребен“, током читаве зимске сезоне, али и у току лета, осим скијаша и сноубордера, превози и посетиоце центра који се не баве зимским спортовима, већ панорамски разгледају центар. Системом за вештачко оснежавање покривено је 97% скијалишта, са 315 јединица за оснежавање, што омогућава да скијање дуже траје, а и да током читаве скијашке сезоне има довољно снега за безбедно скијање.

Као новина за сезону 2014/15. завршена је изградња две нове шестоседе жичаре на локацијама Крчмар и Гвоздац. Ради се о жичарама које представљају последњу реч технике и које су повећале укупни капацитет ски центра за 3600 скијаша на сат. Дужина стазе која ће пратити нови шестосед на Гвоздцу је 1400 метара. Проширене су и стазе Караман гребен (7 и 7а), Панчићев врх (4б) и везни пут Караман гребен – Мали Караман. За ову сезону реализоваће се и постављање покретне траке на Јарму, дужине око 70 метара, која ће служити за безбеднији прелаз скијаша ка стазама на Гобелји а продужиће се и ски лифт Мало језеро и на тај начин омогућити скијашима већи комфор и лакше скијање у том делу ски центра.

Од прошле сезоне Предузеће је, по први пут, организовало промотивне недеље са бројним погодностима у виду попушта на смештај, ски школу, ски карту и ски ренту. Скијаша и бордери моћи ће и у 2015. години да се одлуче за неколико топ ски викенда:

- од 22. до 25. јануара
- од 5. до 8. фебруара
- од 26. фебруара до 1. марта
- од 19. до 22. марта

За све оне који посете ски центар Копаоник, а имају Андроид и iPhone телефоне, Предузеће је урадило апликацију ски центра која ће скијашима олакшати да што пре дођу до важних информација, али и до бројних занимљивости. Ове апликације корисницима приказује позицију на скијалишту/стази, приказује временске прилике и временску прогнозу за 7 дана, кроз апликацију се могу видети камере на скијалишту, даје информације о раду жичара и проходности стаза. Помоћу ГПС може да мери постигнуће скијаша: пређено растојање, брзину скијања, пређену висинску разлику.



Апликација такође нуди могућност позивања Горске службе спасавања или слања СМС за помоћ, као и информације о хотелима, продајним местима, догађајима и акцијама.

Поред свих наведених новина, на сајту Предузећа је покренут web shop, који омогућава да сви заинтересовани могу да на време резервишу и купе своје ски карте путем интернета.

ИНСТАЛАЦИЈЕ ЗА ЗИМСКУ И ЛЕТЊУ СЕЗОНУ					
Назив	Тип	Дужина (м)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (м)	Грајање вожње (мин)
Сунчана долина	4-сед	963	1.800	191	5,00
Мало језеро	ски лифт	520	880	90	2,30
Крст	4-сед	671	1.800	116	4,50
Панчићев врх	4-сед	1.393	2.400	248	5,00
Дубока 1	4-сед	1.409	1.800	385	6,50
Караман Гребен	6-сед	1.225	3.000	173	8,00
Мали Караман	4-сед	1.042	2.400	193	8,00
Мали Караман лифт	ски лифт	1.082	900	193	5,00
Марине воде	ски лифт	909	900	187	4,50
Караман	ски лифт	857	700	140	4,50
Јарам	ски лифт	598	650	68	3,00
Гобеља Релеј	ски лифт	705	700	180	3,50
Гобеља	4-сед	963	1.800	232	4,00
Кнежеве बारे	ски лифт	836	900	149	4,50
Бела Река 1	2-сед	1.720	1.200	305	10,50
Бела Река 2	2-сед	1.288	1.200	500	8,50
Гвоздац	6-сед	1234	1 800	381	4,00
Леденице	ски лифт	722	1 200	265	4,00
Дубока 2	4-сед	1.107	1.800	395	7,50
Крчмар	6-сед	1938	1 800	471	6,5
Машинац	ски лифт	300	450	45	2,00
Вучак 1	ски лифт	280	450		
Вучак 2	ски лифт	230	450		
Ски вртић					
Боб на шинама					
Zip line					
Тјубинг					



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
Сунчана долина			
1	850	40	34000
1.a	650	40	26000
1.b	1000	40	40000
1 c	1500	30	45000
Мало језеро			0
2	500	40	20000
Панчићев врх			0
4	1000	40	40000
4a	1010	40	40400
4b	1550	40	62000
4c	1000	40	40000
4d	350	40	14000
Крст			0
3	900	40	36000
3a	600	40	24000
Дубока 1			0
6	1350	40	54000
6a	1350	40	54000
Караман гребен			0
7	800	40	32000
7a	1500	40	60000
Мали караман			0
8	1050	40	42000
8a	1250	40	50000
Марине воде			0
9	1150	40	46000
9a	1500	40	60000
Караман			0
10	1000	40	40000
Јарам			0
11	650	40	26000



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
Гобеља релеј			0
12	750	40	30000
12a	750	40	30000
Гобеља			0
13	650	40	26000
13a	1100	40	44000
13b	600	40	24000
13c	500	40	20000
13 d	600	40	24000
13 e	200	40	8000
13 f	600	40	24000
Кнежеве баре			0
14	850	40	34000
Бела река I			0
15	2100	40	84000
Бела река II			0
16	1550	40	62000
Леденице			0
18	500	40	20000
Гвоздац			0
19	1400	40	56000
Крчмар			0
21	2200	40	88000
Машинац			0
22	250	40	10000
УКУПНО СКИ СТАЗЕ	37110		1469400

СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Бачиште - Сунчана долина	300	12	3600
Мало језеро – Сунчана долина	200	12	2400



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Мало језеро-Крст	120	12	1440
Крст стаза 3-Крста стаза 3 а	250	12	3000
Крст излаз-Стаза 4с	250	12	3000
Крст излаз-Мало језеро	100	12	1200
Машинац – Караман гребен	150	12	1800
Караман гребен- Мали караман	400	12	4800
Караман гребен – Пајино пресло	720	12	8640
Пајино пресло – Караман гребен	300	12	3600
Црвена дубока-Пајино пресло	350	12	4200
Пајино пресло - Дубока	400	12	4800
Караман гребен – Мали караман	250	12	3000
Мали караман – Караман гребен	600	12	7200
Мали караман – Марине воде	350	12	4200
Марине воде - Караман	250	12	3000
Марине воде – Мали караман	300	12	3600
Мали караман - Караман	550	12	6600
Јарам – Гобелџа релеј	1150	12	13800
Гобелџа релеј – Гобелџа	250	12	3000
Гобелџа релеј- Јарам	900	12	10800
Караман - Гвоздац	1350	12	16200
Гвоздац – Бела река II	850	12	10200
Караман гребен – Кнежеве बारे	700	12	8400



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Бера река II - леденице	1280	12	15360
Бела река II – Кнежеве बारे	1150	12	13800
Гвоздац – Леденице	600	12	7200
Гвоздац - Леденице	200	12	2400
Кнежеве बारे – Дубока	1000	12	12000
Дубока 1 - Крчмар	480	12	5760
Дубока 2 – Кнежеве बारे	600	12	7200
Крчмар - Дубока 1	300	12	3600
УКУПНО СКИ ПУТЕВА	16650		199800

Укупно ће бити 6 стаза по ФИС стандарду за слалом, велеслалом, супер велеслалом и спуст.

Карактеристике Ски центра Копаоник су следеће:

Висина центра: 1.770м

Највиши врх: 2.017м

Укупна дужина алпских и нордских стаза и ски путева: 62.000м

Укупан капацитет жичара: 34.000 скијаша/сат

Жичаре: 6-сед – 3; 4-сед -7; 2-сед – 2

Ски лифтови: 10

Везни ски лифтови: 2

Број лаких стаза: 21

Број средњих стаза: 11

Број тешких стаза: 6

Максимална висинска разлика: 512м

Фис стазе: 6

Дужина ноћне стаза: 500м

Нордијске стазе: 7км



- Бабин зуб: две стазе (лаке)

На локацији “Јабучко равниште” налази се прва гондола у Србији. Осмоседна гондола превози скијаше од хотела у даљи систем жичара и стаза. У оквиру овог дела скијалишта изграђена је и четвороседна жичара, и ски лифт тако да је повезан са делом скијалишта на “Бабином зубу”. Више од 13 километара одлично уређених стаза, различитих тежина, припремљене су за скијаше свих категорија. За љубитеље екстремнијих спортова, обезбеђена је стаза за слободну вожњу. Поред тога, у ски центру Стара планина је изграђен систем за вештачко оснежавање (са 50 јединица), како би, и у случају недостатка природног снега, посетиоци центра могли да уживају у зимским спортовима.

Ово је само почетак развоја скијашког центра на Старој планини. Изградњом система жичара и ски стаза, смештајних капацитета као и друге инфраструктуре, Стара планина ће веома брзо постати један од највећих и најзначајнијих скијашких центара у Србији, посебно намењен љубитељима скијашких спортова и квалитетног скијања у окружењу неизмерне лепоте и нетакнуте природе.

Карактеристике Скијалиште Стара планина су следеће:

Висина центра – 1.756м

Највиши врх – 2.169м

Укупна дужина стаза и ски путева – 13.000м

Укупан капацитет жичара – 7.000 скијаша/сат

Број жичара, ски лифтова и везних инсталација – 5

Број дечијих ски лифтова – 1

Број лаких стаза – 4

Број средњих стаза – 3

Број тешких стаза – 2

Максимална висинска разлика – 338м

Најдужа стаза – 1.303м

Назив инсталације	Тип	Капацитет	Коса дужина стазе/ успон (м)	Тип стазе	Вештачко оснежавање
Коњарник	4-сед	1.365	1152/338	1 средња; 1 тешка	да
Сунчана долина	ски лифт	1.200	637/178	1 тешка	да
Јабучко равниште	покретна трака	1.440	72/7	лака	да
Јабучко равниште	8-седа гондола	1.200	1125/182	1 лака; 2 средње	да
Бабин зуб	4-сед	2.400	985/182	2 лаке	да
Рудине	ски лифт	650	213/26		да



Стазе Сунчана долина и Коњарник у Скијалиште Стара планина добила је хомологацију за организовање слалом, велеслалом и супервелеслалом трка (Супер Г).

5.3. Скијалиште Златибор

Златибор се развио у чувени планински туристички центар са најдужом традицијом у земљи. То је планина изузетне лепоте, пространих пропанака испресецаних планинским потоцима. Златибор се налази на просечној надморској висини од 1.000 м, а окружују је висови Торник и Чигота.

Скијалиште „Златибор“ налази се на надморској висини од 1.110 - 1.490м, 9 км удаљен од туристичког центра Златибор. Осим шестоседе жичаре и два ски лифта постоји и инсталације тзв. „тјубинг“, која, као и сама жичара, може да се користи и у летњем и у зимском периоду и пружа неизмерно задовољство и узбуђење свима који одлуче да је испробају. Скијалиште је опремљен и дечијим игралиштем и каруселом, а за прве кораке на скијама, нашим најмлађим корисницима на располагању су две покретне траке.

Систем за вештачко оснежавање покрива све стазе тако да овај центар више не зависи од временских услова. Систем за 100 сати може да произведе и до 30 цм снега, а услов да почне да производи снег је температура од -3°C и нижа.



У летњој сезони у функцији је:

- Панорамска возња жичаром Торник
- Изнајмљивање бицикала
- Изнајмљивање карта
- Тјубинг
- Два дечија игралишта
- Мини голф
- Мулти функционални спортски терени (мали фудбал, кошарка, тенис)
- Боб на шинама

Карактеристике Скијалиште Златибор су следеће:

Висина центра – 1.100м

Највиши врх – 1.495м

Укупна дужина стаза и ски путева – 8.000м

Укупан капацитет жичара – 5.200 скијаша/сат

Број жичара, ски лифтова и везних инсталација – 3

Број покретних трака - 2

Број лаких стаза – 1

Број средњих стаза – 2

Број тешких стаза – 1

Број полигона за обуку-1

Максимална висинска разлика – 379м

Најдужа стаза – 2.500м

Р.бр.	Назив инсталације	Тип	Дужина (м)	Капацитет (скијаша/сат)
1	Торник	6-сед	1.850	3.000
2	Бандера	ски лифт-сидро	850	1.200
3	Крнево планиште	ски лифт-сидро	1.100	1.200
4	Тјубинг	Дечији тобоган	180	
5	Покретна трака - две	Дечији тобоган	226	

Р.бр.	Назив ски стазе	Дужина (м)	Успон (м)	Тип стазе	Вештачко оснежавање
1	Чигота	1.000	220	средња	да
2	Змајевац	1.250	285	тешка	да
3	Торник	1.600	285	средња	да
4	Рибнички пут	400	60	средња	да
5	Стаза 1а	250	8	средња	да
6	Стаза 1б	300	10	средња	да



Стазе Торник и Змајевац у Ски центру Златибор добиле су хомологацију за организовање слалом и велеслалом трка.

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

6.1. Извори финансирања

Предузеће, у оквиру обављања своје делатности, стиче и прибавља средства из следећих извора:

- из прихода остварених продајом ски карата;
- из прихода остварених истицањем рекламног простора;
- из прихода остварених изнајмљивањем пословног простора;
- из прихода остварених давањем права ски школама да врше обуку скијаша;
- из прихода оставрених од пружање услуга на скијалишту (организација трка, ангажовање специјалне механизације и тд.);
- из Буџета Републике Србије за 2015. године кроз субвенцију;
- из финансијских и робних кредита;



6.2. Политика цена услуга

Ценовник ски карата и организације такмичења у ски центрима усвојен је од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику РС“ 122/14 од 07.11.2014. године.

Усвојени ценовник је донет на неодређено време, односно док не дође до значајнијих економских померања на тржишту. Ова промена је у односу на, до сада важећу праксу, значајна због неопходности да предузеће благовремено формира своју понуду, како према крајњим корисницима тако и према туристичким субјектима који су своје понуде засновали на овим ценама. Ценовник је рађен на бази Фискалне стратегије коју је донела Влада Републике Србије за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину, а којом је пројектована инфлација на годишњем нивоу у висини од 5%.

Повећање цена од 5% за неке врсте ски карата урађено је на важеће цене из ценовника ЈП „Скијалишта Србије“ за сезону зима 2013/2014., који је Влада РС усвојила решењем 05 број 338-9977/2013 од 22. новембра 2013.године.

Кључне претпоставке за сачињавање ценовника су:

- Цене појединачних, полудневних, дневних и дводневних ски карата нису мењане, из разлога што је цена ових карата повећана прошле године у већем проценту у односу на остале врсте ски карата. На основу анкета корисника наших услуга и анализе ски центара у окружењу, дошли смо до закључка да би цене појединачних, полудневних, дневних и дводневних карата требало да остану на прошлогодишњем нивоу, тим пре што желимо да стимулишемо и скијаше из локалних средина да у већој мери користе наше услуге. Цене за остале врсте ски карата повећане су 5%;
- Уведена је карта која важи само за ноћно скијање на ски стази Мало језеро;
- У ценовнику за летњи период повећане су цене изнајмљивања бицикала и картова као и цене пакета, на основу искуства од прошле године, која је била прва година изнајмљивања бицикала, а у складу са ценом сервисирања и потребних поправки у току и након сезоне. Цене осталих летњих садржаја нису мењане;
- Дефинисани су попусти за групе преко 50 чланова и то: од 51 до 100 чланова 15% и преко 100 чланова 20% на редовне цене карата;
- Одобрен попуст од 70% на полудневне, дневне, тродневне и четвородневне карте које се купе и користе у време трајања ски опенинга (отварања ски сезоне);
- На Старој планини и даље важи стални попуст од 20% на зимски ценовник како би се стимулисао развој и посећеност овог ски центра;
- Смањена цена депозита за key card ради лакше манипулације готовином и коришћења апарата за повраћај депозита са 300 на 200 динара;
- Укинута је корпоративна сезонска карта.

Међутим, директор може да одобри, на одређено време, ванредне попусте у условим када се процени да су оправдани. Могућност одобравања попушта, на цене ски карата се користи у случајевима када, због недостатка снега или непостојања климатских услова за производњу вештачког снега, ради само део исталација у ски центру. У тим случајевима је непопуларно наплаћивати пуну цену карте скијашима који нису у могућности да користе читаво скијалиште. Такође, попуст на цене ски карата може се одобрити када се врши промоција ски центра, када је мала посећеност ски центара и



када је попуст додатни мотив који треба да привуче кориснике наших услуга да дођу у ски центре.

Ценовник који се односи на услуге организације такмичења и који је исказан у еврима је формиран узимајући у обзир цене горива, ангажовање радне снаге, утрошак електричне енергије, ангажовање возила специјалне механизације за уређење терена и набавку реквизита који се користе за спортска такмичења. Обзиром да у ски центрима имамо укупно 10 ски стаза које имају хомологацију да, у складу са ФИС стандардима, испуњавају услове за организацију међународних такмичења, ценовник је исказан у иностраној валути како би, као такав могао да буде презентован међународним организацијама и савезима код којих се аплицира за добијање организације међународних такмичења.

6.3. План и пројекција прихода и расхода за 2014.

На Програм о измени Програма пословања за 2014. године Влада Републике Србије дала је сагласност Решењем 05 број 023-1623/2014 од 19.12.2014. године. Изменом Програма за 2014. годину планирана пословна је добит од 6,4 мил.дин., финансијски губитак од 451 хиљ.дин. и остали губитак од 5,4 мил.дин., што значи да је планиран укупна добит од 508 хиљ.дин.

Процена остварења за 2014. је:

- Пословни приходи су за 2% нижи од плана. У структури пословних прихода једино приходи од продаје ски карата и приходи од ски школа већи су од плана за 2%, док смањење остварених прихода бележе приходи од субвенција који се евидентирају по МРС-20 за 9% и други пословни приходи које чине приходи од закупа пословног и рекламног простора као и префактурисани трошкови за 5%
- Пословни расходи су смањени за 4% у односу на план за 2014. У структури пословних расхода смањење расхода бележе све категорије, осим амортизације која је на нивоу плана, и то: трошкови материјала за 5%, трошкови енергената за 8%, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 4%, и нематеријални трошкови за 4%.
- Финансијски приходи у остварењу односе се на камате од орочавања средстава предузећа код пословних банака и на позитивне курсне разлике које се односе на капиталне инвестиције.
- Финансијски расходи - курс од почетка године до сада порастао је за 5,4 динара за евро. До изражених негативних курсних разлика дошло је због курсирања обавеза за капиталне инвестиције које је министарство требало да измири према ино добављачима. Књиговодствено се под девизним обавезама, осим наших ануитета, воде и обавезе по капиталним инвестицијама. Када министарство трговине, туризма и телекомуникација измири своју обавезу о томе нас писмено обавештава уз доказ о уплати и на тај начин се затварају обавезе према ино добављачима у пасиви, а потраживање од државе у активи (фактуре гласе на нас као корисника и ПДВ обвезника).



- Остали приходи – Односи се на потраживања која су због старости дуже од 60 дана у 2013. индиректно отписана а наплаћена током првог полугодишта 2014.; на уплате запослених који месечно отплаћују дуг по основу примљених отпремнина (7 запослених); добици од продаје опреме; набавна вредностgratis ски карти 1,3 мил.дин

- Остали расходи: рефундиране карте – у овај износ су ушле карте које се врате због повреда скијаша, због немогућности коришћења услед болести скијаша или члана породице, прекиди скијања услед смртних случајева као и повраћаји који су се односили на немогућност коришћења због затварања центра Златибор; помоћ предузећа за поплављена подручја 1 мил.дин.

у хиљадама динара

група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	780.093	764.368
60	I. 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	499.007	506.589
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		



група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
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 повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	499.007	506.589
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		
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	243.001	221.474
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	38.085	36.305
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	773.675	745.576
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	600	
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	65.595	62.227
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	101.278	93.050
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	252.158	242.353



група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	65.919	64.277
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	194.640	194.366
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	93.485	89.303
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	6.418	18.792
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	3.000	22.224
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	3.000	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	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		3.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		19.224
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.451	39.698
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		



група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.451	39.695
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	451	17.474
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		19.441
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		18.291
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.318	4.101
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	6.777	6.102
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	508	467
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		



група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
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	508	467
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		

6.4. План прихода и расхода за 2015.

Из планираних укупних прихода и расхода остварује се добит у износу од 1,4 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 11 мил. динара. Негативан подбиланси планирани су у финансијском и осталом сегменту, и то као последица негативних курсних разлика, финансијски губитак у износу од 7,7 мил. дин., а губитак из осталих прихода и расхода у износу од 2 мил. динара.

Пословни приходи су планирани и износу од 811 мил.дин., што је за 6% више од процене остварења за 2014. годину. Базирају се на усвојеном ценовнику основних услуга и проширењу капацитета у ски центрима за сезону 2014/2015, скопљеним уговорима за издавање рекламног и пословног простора и плана прихода од субвенција евидентираних по стандарду МРС-20

Пословни расходи су планирани на основу остварења за 2014.годину, и поједини трошкови су повећани услед повећаног обима пословања проширивањем капацитета. Планирани су у износу од 800 мил. динара што представља повећање од 7% у односу на процену за 2014. годину.

Пословне расходе чине:

- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 61 мил. динара и односе се на трошкове канцеларијског и осталог материјала, набавку ски карата, резервних делова, потрошног материјала за ски стазе и др. Планирани трошкови су за 2% мањи од плана



остварења за 2014. годину и то услед планираних уштеда трошкова у скоро свим сегментима.

У оквиру редовног одржавања скијалишта, неопходна је набавка потрошног материјала за ски стазе. Према о Закону о јавним скијалиштима, Члан 8. скијалиште мора бити тако уређено да задовољи услове у погледу очувања и заштите животне средине као и одговарајуће санитарно хигијенске услове. Након сваке зимске сезоне, услед великих количина снега и воде након отапања истог, долази до бујичних и ерозивних процеса, одрона делова земље, бусена траве, наноса ситног и крупног камења, што нарушава стање стаза за скијање, мења њихову структуру, угрожава животну средину и озбиљно угрожава безбедност скијаша у наредној скијашкој сезони. Из тих разлога се одвајају средства за спречавање наведеног. У потрошни материјал за ски стазе спадају:

- технички материјал за ски стазе, који подразумева: цеви различитих профила, дренажне цеви, заштитне мреже против ерозије и сл. Постављају се дуж стаза, на местима бујичних и ерозивних процеса како би се спречило оштећење стаза.
- биолошки материјал, који подразумева: семе траве, хумус, ђубриво и сл. Користи се за озелењавање стаза и површина у ски центру, као и озелењавање оштећених делова стаза.

Ски Дата систем на сваком скијалишту, чине:

- читачи (капије), вредност једног читача је око 17.000€. Број читача уз једну инсталацију зависи од врсте, уз шестосед имамо седам капија, уз четворосед пет капија итд.
- миницентралне (рачунари који на полазу ски-стаза управљају капијама, поред сваке инсталације по један, вредност једне миницентрале са Windows оперативним системом је око 800€)
- дата централа (централни рачунар на скијалишту, који прикупља податке о проласцима и продаји и управља миницентралама и продајним местима тј. прослеђује им подешавања), вредност једне датцентрале са оперативним системом, софтвером за управљање базом података је око 2000€
- продајна места (рачунар, камера, кодер, фискални штампач, камера за фотографисање, Епсон штампач за штампање података о трансакцијама). Цена једног продајног места је око 16.000€.
- уређај за поврат депозита чија је цена око 16.000€

Укупна вредност система Ски Дате процењује у милионима евра. Груба процена вредности система је између 1.500.000 и 2.000.000 €.

Процену набавке резервних делова радимо у сарадњи са Ски Датом. Њима достављамо стање у магацину да би проценили да ли смо обезбеђени резервним деловима за сезону. Током претходних неколико сезона није дошло до нагомилавања резервних делова.

Годишња лиценца за коришћење СкиДата софтвера је око 20.000€. Без плаћања лиценце немамо право на коришћење ажурирања софтвера и после две-три године долазимо у проблем да не можемо замењивати дотрајале рачунаре. На пример, претпрошле године смо имали Ски Датин софтвер верзије 17. Тај софтвер не може да ради са оперативним системом Win7, а сада рачунар више не можемо купити са оперативним системом Win HP. Цена годишње лиценце је покрила рачунаре које смо



имали у систему 2012. године. За сваки нови рачунар, продајно место, миницентралу или датацентралу приликом куповине плаћа се и лиценца за софтвер. По једном продајном месту софтвер кошта око 4500€. Постоје само два произвођача и две фирме у Европи, који производе овакве системе. Једна је Ски Дата, а друга је Ахесс. Обе су из Салзбурга и ради се о “прекопираним” системима, који нису компатибилни, тј не може се мешати опрема различитих произвођача.

Ако би Ски Дата систем био ван функције један дан у шпицу зимске сезоне на Копаонику, штета би се мерила десетинама хиљада евра.

Резервни делови за ИТ покривају резервне делове за мрежну опрему, фотокопире и штампаче, камере и рачунаре, батерије у УПСевима, на сва три скијалишта и у управи у Београду. Због дотрајалости купују се Хард дискови, јер им је век око 5 година, у зимским условима и на планинама због лошег напајања уз рачунаре имамо УПС-еве, којима се морају мењати батерије на две до три године. Осим тога УПС-еви се обавезно користе уз сервере. За батерије и поправке УПС-ева се потроши око 2000€. Мрежна опрема, свичеви и рутери, СХДСЛ модеми, медиа конвертери бежични рутери се налазе у свакој жичничарској кућици и користе се за Ски Дату, рад жичара, вештачког снега, на чије делове треба издвојити око 3000€ годишње. Поред тога, ту су и поправке камера, фотокопира и штампача, замена мрежних сторица (за снимање са камера), поправке монитора, лаптоп рачунара, замена и додавање меморија, набавка мрежних каблова, замена екстерних хард дискова и УСБ меморија (медији за бекап).

Потреба неопходности набавке оригиналних резервних делова за жичаре је за потребе вршења годишњих редовних сервиса жичара и по потреби вршења ванредних сервиса.

По Закону о јавним скијалиштима, Члан 29. у коме се наводи да је скијашки центар обавезан да жичаре, ски-лифтове и стазе за висински превоз одржава и користи у технички исправном стању са довољним бројем обученог особља, када је жичара, ски-лифт и механизација за уређење скијашких стаза у употреби мора да се обезбеди стална контрола рада и техничке исправности и стално одржавање и правилно вршење експлоатације. По наведеном Закону наша обавеза на годишњем нивоу је вршење редовног сервиса и ванредних сервиса инсталација.

Испоручилац по Уговору даје гаранцију на испоручену опрему и на изведене радове у трајању оквирно око 2 године од потписивања Записника о примопредаји. Гаранција Испоручиоца се не односи на оне делове који подлежу нормалном хабању као и за све недостатке који настају услед нестручног руковања или одржавања. Редован сервис инсталације не улази у обавезу Испоручиоца у гарантном року, већ је то обавеза Корисника како би гаранција била валидна, и он се ради према упутству Испоручиоца инсталације. На годишњем нивоу се врши дефектажа сваке инсталације и у зависности од резултата прегледа врши се ванредни сервис инсталације, када се врши замена оштећених делова.

Све наше нове инсталације по ски центрима су изашле из гарантних рокова. (примера ради, наше најновије инсталације су жичара на Бабин зуб и гондола у ски центру Стара планина, чија је примопредаја извршена у јануару 2012. године - гарантни рок је већ истекао обзиром да је гарантни рок 24 месеци). Имамо велики број старих инсталација које су склоне честим кваровима и прекидима рада. Како бисмо обезбедили сигуран и безбедан рад инсталација, без прекида у раду у току зимске сезоне, морају се редовно вршити сервис инсталација.



Потреба неопходности набавке оригиналних резервних делова за системе вештачког оснежавања је за потребе вршења годишњих редовних сервиса жичара и по потреби вршења ванредних сервис.

Системи за вештачко оснежавање који су пуштени у рад крајем 2010. и касније, и још увек су у гарантном року. Међутим систем вештачког оснежавања стаза Караман гребен, Панчић, Дубока у ски центру Копаноник, стазе Коњарник и Сунчана долина у ски центру Стара планина, излазе из гарантног рока, тако да се могу очекивати повећани трошкови за њихово одржавање.

Како бисмо обезбедили сигуран и безбедан рад система, без прекида у раду у току зимске сезоне, морају се редовно вршити сервиси система вештачког оснежавања.

Законом о безбедности здрављу на раду послодавац је дужан да обезбеди запосленима на коришћење заштитну радну одећу и обућу. У 2013. године, по законском истеку рока трајања замењена је зимска радна одећа, док се за 2015. годину планира набавка летње радне одеће за коју је истекао рок трајања и радне рукавице у складу са Актом о процени ризика који је донет крајем 2014. године.

- **Трошкови горива и енергије** – планирани су у износу од 111 мил. динара. Повећани су за 20% у односу на процену остварења за 2014. годину. До тако високог повећања дошло је због нижег утрошка енергената (горива и електричне енергије) за сезону 2013/2014 која је била изузетно топла тако да су скијалишта Златибор и Стара планина радила у смањеном капацитету. Како би се контролисала потрошња горива, уведен је ГПС систем за праћење возила, табача, моторних санки и квадова. Као резултат смањена је потрошња горива за 3.722 литра за путничка возила.

- **зараде, накнаде и остали лични расходи** - планирани су у износу од 257 мил. динара, што представља повећање од 6% у односу на процену остварења за 2014. годину. Ова категорија односи се на средстава за зараде и накнаде стално запослених, на привремене и повремене послове, накнаде за рад надзорног одбора, трошкове службених путовања, превоз на рад и са рада и остала лична примања. Планирана маса бруто зарада за 2015. годину у нивоу је процене остварење за 2014. годину уз повећање броја запослених за 4%. За ангажовање сезонске радне снаге, поднет је захтев надлежном министарству, тако да у случају позитивног исхода у Програму пословања укалкулисана су средства за исплату њихових накнада. О зарадама и радној снази биће више речи у посебном одељку.

- **трошкови производних услуга** - планирани су у износу од 64 мил. динара и мањи су за 1% у односу на процену остварења за 2014. годину. Чине их трошкови птт услуга, услуга одржавања средстава, закупнине, трошкови сајмова, рекламе и пропаганде, комуналне услуге, и остали. У структури производних услуга највеће учешће имају трошкови закупа који се односе на: закуп пословног простора, закуп земљишта и право службености, закуп санки и сл. Од свог оснивања, Предузеће се у више наврата обраћало Републичкој дирекцији за имовину, Дирекцији за управљање одузетом имовином министарства правде и свом ресорном министарству са молбом да му се, у циљу смањења трошкова пословања у складу са препорукама Владе Републике Србије, обезбеди адекватан пословни простор који би нам био дат на коришћење без накнаде, како не бисмо били приморани да исти изнајмљујемо и плаћамо тржишне цене. Ни једном током поменутог периода нисмо добили позитиван одговор и предлог решења овог нашег проблема. Пословни простор у Београду који Предузеће тренутно



користи изабран је након спроведеног поступка јавног оглашавања у дневном листу „Политика“ у фебруару 2009. године и избора понуђача који је понудио најповољније услове закупа и најнижу цену. Током последњих неколико година, првобитно уговорена цена од 20,88 ЕВРА/м² са ПДВ-ом је, на наш захтев, у више наврата снижавана и на тај начин су ови трошкови смањивани. Цена је најпре смањена на 16,88 ЕВРА/м² са ПДВ-ом а потом на 14,88 ЕВРА/м² са ПДВ-ом колико и сада износи. У цену простора су, поред ПДВ-а, укључени и трошкови обезбеђења, чишћења, грејања и хлађења, паркинг простор, накнада за коришћење градског грађевинског земљишта и противпожарна заштита. Предузеће плаћа закуп 650 м², колико фактички износи површина канцеларија, док се простор ходника, који износи још око 200 м², не плаћа.

Због немогућности да се набаве нове санке ушло се у рентирање истих, с намером да се за следећу сезону, ако финансијске могућности дозволе, крене у набавку 4 нових санки.

На период од пет година, изнајмљена су два детектора „RECCO“ система и постављени на Копаонику и Старој планини. Овај систем се користи за претрагу игубљених скијаша посебно у условима смањене видљивости и лавина. „RECCO“ систем се користи у преко 700 спасилачких организација, а од сезоне 2013/2014 користе га и редарске службе Скијалишта Србије и Горске службе спасавања и на тај начин доприносимо повећању безбедности корисника услуга скијалишта.

За потребе рада редарске службе Предузеће рентира 19 комплета скија и ски ципела за време трајања сезоне. Количина зависи од обима рада ски центара. Поред тога, Предузеће настоји да, у сарадњи са дистрибутерима ски опреме, добије одређену количину бесплатних комплета током сезоне.

Интернет сервиси које користимо су:

- Маил
- ВПН конекција за рад АБ Софта
- Електронско банкарство, пријаве пореза, здравственог осигурања
- Контрола приступа
- Преглед камера
- Приступ удаљеним продајним местима ради преноса података СкиДате
- Веб (претрага, измене на веб сајту и у апликацији)
- ФТП (размена докумената)
- Удаљени приступ систему за вештачко оснежавање од стране произвођача
- Удаљени приступ новим жичарама од стране произвођача због подешавања и провере исправности

Возни парк Предузећа чини 20 возила од којих су 2 возила путничка, 13 теренских возила, 4 минибуса и 1 санитарско возило. Возила се користе за службена путовања на релацији Београд - ски центри и за вожњу по ски центрима односно терену и користе их запослени у Предузећу. Као мера рационализације уведено је евидентирање плана службених путовања за наредну недељу како би се једним возилом превезли запослени из различитих одељења на исту локацију. Година производње возила и пређена километража веома утичу на трошкове одржавања. Пређена километража возила је у распону од 100.000 км до 335.000 км и због безбедности



запослених који се упућују на службени пут неопходно је исте одржавати у исправном стању у сваком тренутку, јер се једино на тај начин може допринети да запослени безбедно стигну на одређену дестинацију. Возила која због дотрајалости и великих трошкова одржавања нису више рентабила за употребу продају се на јавном оглашавању преко средстава информисања. На тај начин отуђено је два возила у 2014. години. Због тога је Предузеће извршило процену неопходних улагања у одржавање возног парка у циљу одржавања истог у исправном и безбедном стању. С обзиром на пређену километражу, старост као и несразмерно високе трошкове неопходног улагања у поједина возила, донета је одлука да је целисходније, рационалније и на крају јефтиније за Предузеће, да изврши продају дотрајалих и небезбедних возила и приступи набавци нових возила сличне категорије по принципу „старо за ново“. Све ово Предузеће планира да изврши тек пошто обезбеди претходну сагласност оснивача а у складу са препорукама датим Закључком Владе којим је усвојено упуство за израду годишњег Програма пословања за 2015. годину.

Предузеће је већ током 2014 године извршила максималну рационализација коришћења возила и смањила број корисника службених возила. Како би се додатно смањили трошкови горива, уведен је ГПС систем за праћење возила, табача, моторних санки и квадова. Као резултат потрошња горива у току скијашке сезоне 2013/2014 у односу на скијашку сезону 2012/2013 је смањена на нивоу Предузећа за око 90.000,00 литара (укључујући возила специјалне механизације - табаче, моторне санке и АТВ), а потрошња горива само за путничке аутомобиле се у 2014. години (јануар-октобар) смањила у односу на потрошњу у 2013. години (јануар-октобар) на нивоу целог предузећа за око 14.500,53 литара.

У складу са Законом о јавним скијалиштима, дужни смо да обезбедимо систем веза на скијалишту. Поред тога систем за одржавање функционално радио-система за пренос говора је неопходан у раду ски центара због потреба организације посла и обезбеђења људских живота у циљу међусобног оперативног повезивања свих служби, рационалног пословања, ефикасног отклањања кварова, рационалног и ефикасног ангажовања теренских и других возила у циљу заштите и спасавања људских живота и пружања прве помоћи и координација са другим службама које функционишу у ски центрима (ГСС, Муп РС, Здравствене установе).

Испитивње челичних ужади на инсталацијама се врши у складу са Правилником о техничким нормативима за ски лифтове, Правилником о техничким нормативима за особне жичаре и Правилником о техничким нормативима при превози људи и материјала окнима рудника који су у законским оквирима наше земље, док је ова активност обавезна и у складу са Европском директивом 2000/9/ЕЦ и стандардима СРПС ЕН 12927.1-8 и АСТМ Е 1571. Испитивање челичних ужади као најважнијег дела инсталација с аспекта безбедности, врши се једном годишње у складу са Техничким извештајима, а као резултат добија се повећана безбедност особља и опреме у процесу рада, идентификација свих дефеката и оштећења на ужету, као и могућност да се век употребе ужета продужи.

Законом о безбедности здрављу на раду послодавац је дужан да ангажује правно лице са лиценцом ради спровођења превентивних и периодичних прегледа и испитивања опреме за рад, као и превентивних и периодичних испитивања услова радне околине. У складу са Правилником о поступку прегледа и испитивања опреме за рад и испитивања услова радне околине, испитивања се врше у распону од 1 до 3 године.



Како су сва испитивања обављена 2014. године, за 2015. годину се планира испитивање опреме за коју имамо законске обавезе да испитујемо на годину дана

У складу са Законом о заштити од пожара, неопходно је да се врше следећа испитивања: редован сервис и одржавање система аутоматског гашења и система аутоматске дојаве пожара у ски центру Копаоник, редован сервис и одржавање система противпаничне расвете у свим објектима у сва три ски центра, редован сервис и одржавање мобилне ПП опреме (ПП апарата и хидраната) у сва три ски центра.

Услуга физичког и противпожарног обезбеђења обухвата ангажовање 12 лица (распоређених у сменама по један у смени) са положеним стручним испитом из ППЗ на обезбеђењу ски центара Копаоник, Стара планина и Златибор.

Стручну литературу чине претплате на различите стручне часописе и службена гласила у управи и ски центрима, неопходне за праћење актуелних законских прописа (Цекос, Привредни саветник, Службени гласник РС ...).

- **амортизација** је планирана у износу од 200.640 хиљ. динара и учествује са 26% у пословним расходима. У односу на процену остварење за 2014. годину, учача се повећање за 3%. Иако је ово обрачунска категорија, она представља оптерећење за пословни резултат. Због интензивних инвестиционих пројеката која су се финансирала из средстава субвенција, вредност основних средстава је повећана, па самим тим и трошак амортизације је већи него у претходној години. Предузеће је у 2014. години извршило процену имовине чиме је имовине исказана по фер вредности.

- **нематеријални трошкови** чине 13% пословних расхода и планирани су у износу од 105 мил. динара. Ову категорију расхода чине трошкови здравствене заштите, адвокатске услуге, консалтинг услуге, услуге платног промета, порез на имовину, осигурање, репрезентација, обезбеђење, такса на коришћење Националног парка Копаоник, комуналне таксе и др. Овде треба напоменути да 46% трошкова у овој категорији чине таксе и порези на које Предузеће не може да учествује.

План пословног резултата на нивоу године и по кварталима дат је на следећој табели:

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.	
1	2	3	5	6	7	8	9	
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	811.316	465.340	68.403	76.387	201.186	
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0	0	0



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	536.258	386.408	4.270	13.370	132.210
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	536.258	386.408	4.270	13.370	132.210
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	0				
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	230.103	57.676	57.676	57.376	57.375
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	44.955	21.256	6.457	5.641	11.601
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	800.168	261.987	177.610	171.399	189.172
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	1.080	120	720	120	120
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	61.194	14.320	17.948	13.697	15.229
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	111.421	63.090	13.267	8.716	26.348
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	256.647	89.264	55.437	53.172	58.774
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	63.806	15.098	16.071	19.649	12.988
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	200.640	48.660	48.660	51.660	51.660
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	105.380	31.435	25.507	24.385	24.053
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	11.148	203.353			12.014



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			109.206	95.013	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	600	600	0	0	0
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	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					
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	600	600			
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.291	7.941	350	0	0
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0	0
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					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046					



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	8.291	7.941	350		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	7.691	7.341	350	0	0
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.586			350	1.236
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.635	1.864	113	13	1.645
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.408	194.148			11.605
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			109.319	95.026	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
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	1.408	194.148	0	0	11.605
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			109.319	95.026	

6.5 План и пројекција биланса стања за 2014. годину

Све кључне активности које је Предузеће имало током 2014. године: инвестиције финансиране субвенцијама, попис, капиталне инвестиције, попис имовине одразиле су се на биланс стања.

И даље највеће учешће у активи има стална имовина са 91% . Нематеријална улагања увећана су за дугорочан закуп земљишта за потребе ски центра Стара планина. Дугорочни финансијски пласмани увећани су за учешће Предузећа у капиталу Ски центра „Брезовица“. Друга потраживања односе се на капиталне инвестиције које су уговорене у 2013. години за изградњу б-седа у ски центру Копаоник, реконструкцију жичаре Крчмар и изградњу летњих садржаја у ски центрима Копаоник и Златибор. То су вишегодишњи уговори у којима је дефинисан начин плаћања по годинама и по којима вредност пројекта без ПДВ-а плаћа Министарство привреде, као наручилац, а ПДВ Предузеће као корисник. Све фактуре, као и царински рачуни, гласе на ЈП Скијалишта Србије. Због тога је било неопходно да се у пословним књигама Предузећа, приликом добијања фактура и царинења робе створи потраживање од државе за обавезу коју она има сходно уговору.

У пасиви највеће учешће имају краткорочне обавезе. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања. Уједно се на краткорочним обавезама увећавају и по основу рекласификације кредита, односно преноса са дугорочних обавеза ануитета који доспевају до годину дана на наплату. По снову капиталних инвестиција, у оквиру пасиве - обавеза према ино добављачима, евидентирају се све фактуре и увезена опрема коју плаћа Министарство привреде. По извршеним плаћањима од стране Министарства привреде, умањује се обавеза према ино добављачима (у оквиру пасиве) и потраживање од државе (у оквиру активе). У капиталу највеће учешће имају ревалоризационе резерве



које потичу од вредности имовине пренете из Компаније „Интернационала ЦГ“ приликом оснивања.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	10.745.129	10.742.962
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	30.000	29.990
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	30.000	29.990
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	10.532.485	10.530.328
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	570.000	571.499
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	5.869.163	5.875.000



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1.970.000	1.967.915
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	3.280	3.138
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	42	46
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	1.530.000	1.514.330
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	590.000	598.400
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	182.644	182.644
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	182.644	182.644
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	170.500	165.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	695.900	849.859
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	95.800	210.059
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	89.570	203.829
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048		
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	6.230	6.230
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	15.200	15.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	15.200	15.500
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	457.600	462.000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	2.300	2.300
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	2.300	2.300
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	125.000	160.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	11.611.529	11.757.821
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	508.781	508.781
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	3.590.026	3.734.590
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5.036	5.036
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	3.180.544	3.304.009
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
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	174.446	195.545
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	173.938	195.078
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	508	467
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	23.400	23.080
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	23.400	23.080
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	6.200	6.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	17.200	16.580
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	7.998.103	8.000.151
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	752.503	768.750
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		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	752.503	768.750
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2.100	1.050
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	16.200	16.675
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		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	6.500	7.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457	9.700	9.675
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.500	12.200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.214.800	7.201.476
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	11.611.529	11.757.821
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	508.781	508.781

6.6 План Биланса стања за 2015. годину

У планираној активи Биланса стања за 2015. годину највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема, који су од оснивања Предузећа 2006. године увећана шест пута. На тој категорији су евидентирани све инвестиције које су финансиране средствима државе: кроз субвенције, пројекте Министарства и НИП.

У планираној пасиви Биланса стања највеће учешће имају краткорочне обавезе



где се књиговодствено евидентирају примљене субвенције од оснивања предузећа и ревалоризационе резерве.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	9.559.505	9.304.491	9.373.931	9.160.365
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+00 09)	003	29.241	28.491	27.742	26.991
010 и део 019	1. Улагања у развој	004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005				
013 и део 019	3. Гудвил	006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	29.241	28.491	27.742	26.991
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	9.347.620	9.093.356	9.155.545	8.942.730
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	571.499	571.499	571.499	571.499



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	6.125.885	6.049.608	6.211.797	6.018.125
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1.918.672	1.870.705	1.870.705	2.100.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	3.118	3.098	3.098	3.060
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	46	46	46	46
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	598.400	398.400	298.400	150.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	130.000	200.000	200.000	100.000
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020				
032 и део 039	2. Основно стадо	021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	182.644	182.644	190.644	190.644
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	182.644	182.644	190.644	190.644



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	205.000	205.000	205.000	205.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	1.400.063	449.500	348.500	394.500
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	153.500	154.000	144.500	104.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	150.000	150.000	140.000	100.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046				
12	3. Готови производи	047				
13	4. Роба	048				
14	5. Стална средства намењена продаји	049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	3.500	4.000	4.500	4.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	14.800	5.500	4.000	15.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	14.800	5.500	4.000	15.500
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	1.081.763	150.000	100.000	100.000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	150.000	140.000	100.000	175.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	11.164.568	9.958.991	9.927.431	9.759.865
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	508.781	508.781	508.781	508.781
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	3.073.284	2.782.563	2.788.381	2.935.830



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
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	2.452.865	2.465.611	2.457.136	2.508.151
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
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	390.419	86.952	101.245	197.679
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	196.271	196.271	196.271	196.271
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	194.148			1.408
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	109.319	95.026	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423		109.319	95.026	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0	0	24.000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0	0	24.000
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				7.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				17.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
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	8.091.284	7.176.428	7.139.050	6.800.035



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	801.763	0	0	0
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 обушављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	801.763			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.000	3.000	2.000	3.500
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	17.000	25.000	21.000	19.000
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				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	10.000	14.000	10.000	8.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457	7.000	11.000	11.000	11.000
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	13.000	13.000	13.000	13.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.256.521	7.135.428	7.103.050	6.764.535
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	11.164.568	9.958.991	9.927.431	9.759.865
89 -	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	508.781	508.781	508.781	508.781

Изменом Закона о јавној својини продужен је рок до 06.10.2016. године да се да предлог која имовина државе прелази на јавна предузећа и која се уписује у капитал. Предуслов да се имовина по фер вредности упише у капитал јесте да се претходно изврши процена целокупне имовине, што је и учињено у 2014. години.

Осим овога, доношењем Закона о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“, бр. 72/09, 81/09, 64/10, 24/11 и 121/12) престало је право коришћења на грађевинском земљишту и исто је конверзијом прешло у јавну својину Републике Србије. Предузеће предметним земљиштем сада управља, и исто користи, уређује, опрема и одржава у складу са Законом о јавним скијалиштима, али се исто више не налази у оквиру некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава. Вредност земљишта које је искњижено је око 2,8 млрд. динара.

Основни капитал предузећа чини новчани капитал у укупном износу од 70.000.000 динара и неновчани капитал који представља сувласништво Републике Србије од 69,10% идеалних делова четвороседне жичаре „Панчићев врх“ у ски центру Копаоник што укупно чини 230.000.000 динара. Имовина која је дата на управљање предузећу, од стране оснивача, приликом оснивања је евидентирана у оквиру Некретнина, постројења и, опреме у активи али и на конту у оквиру пасиве – Ревалоризационе резерве.

Што се тиче краткорочних обавеза, од оснивања до данас, предузећу су одобривана бесповратна средства за инфраструктурно опремање ски центара што је увећавало имовину, али и краткорочне обавезе на конту 495 - одложени приходи и примљене донације. У складу са МРС 20, како се постепено амортизује вредност имовине купљене из ових средстава, на приходима се евиденција врши на конту 641 – приходи по основу условљене донације, у истом износу колико износи амортизација. Вредност имовине у активи се постепено умањује као и краткорочне обавезе на конту



495. Евиденција на овај начин вршиће се до краја амортизационог века имовине финансиране из средстава субвенција.

Нераспоређена добит ранијих година се састоји из ревалоризационих резерви, насталих као разлика између књиговодствене вредности и реалоризационих резерви искњижене или отуђене имовине и одложених пореских средстава. У годинама када је оствариван губитак (2011. и 2012.) служила је за његово покриће. Стање овог конта на дан 31.12.2014. износи 195.650 хиљ. динара и може служити за покриће евентуалног губитка у наредном периоду.

6.7. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе

Предузеће ће 2014. годину завршити са 16,7 мил. динара неизмирених обавеза и 11,5 мил. ненаплаћених потраживања.

У току 2015. године динамика обавеза и потраживања је различита и зависи од пословних активности (Табела 2 у прилогу).

У структури ненаплаћених потраживања највеће учешће имају привредни субјекти и односи се на потраживања за закуп рекламног и пословног простора, префактурисане трошкове за струју и комуналне услуге и то потраживање је израженије у првом и четвртном кварталу него у остала два квартала. Неизмирене обавезе током целе године имају сличан ниво. Највећи проценат неизмирених обавеза односи се на привредне субјекте (добављаче за робу и услуге). Овде треба напоменути да се стање потраживања и обавеза ради на задњи дан у месецу када је и извршен промет услуга и када је она књиговодствено евидентирана. Наплата као и плаћање измирују се у роковима и Предузеће нема неажурност у томе. За плаћања према добављачима постоје законски рокови, рокови за измирење новчаних обавеза корисника јавних средстава, и до сада није било кашњења.

6.8. Новчани токови

Извештај о новчаним токовима по плану и процени за 2014. годину је следећи:

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	855.000	860.134
1. Продаја и примљени аванси	3002	855.000	860.134



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
1	2	3	4
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	611.300	616.397
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	330.000	343.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	252.600	244.246
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	28.700	29.151
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	243.700	243.737
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
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		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
1	2	3	4
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
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		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
		228.000	224.339
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	228.000	224.339
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	228.000	224.339
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	855.000	860.134
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	839.300	840.736
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	15.700	19.398
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	138.000	140.602
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	153.700	160.000

Планирани новчани токови за 2015. годину и по кварталима 2015. године је следећи:



ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	921.134	448.249	102.702	89.700	280.483
1. Продаја и примљени аванси	3002	70.034		25.977		44.057
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	851.100	448.249	76.725	89.700	236.426
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	835.075	328.389	112.702	188.501	205.483
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	483.297	208.314	34.936	114.672	125.375
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	255.403	89.363	54.766	52.648	58.626
3. Плаћене камате	3008					
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	96.375	30.712	23.000	21.181	21.482
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	119.860	119.860			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	10.000		10.000		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	58.801			58.801	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	58.801			58.801	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					



ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	129.860	129.860			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	129.860	129.860			
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
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					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					



ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	979.935	448.249	102.702	148.501	280.483
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	964.935	458.249	112.702	188.501	205.483
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	75.000				75.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	60.000	10.000	10.000	40.000	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	160.000	160.000	150.000	140.000	100.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	175.000	150.000	140.000	100.000	175.000

6.9. Планирани начин расподеле добити

На основу планираних финансијских ефеката, очекује се остваривање добити у 2015. години. Расподела добити вршиће се у складу са Законом о буџету за 2015. годину.



7. ПОЛИТИКА РАДНЕ СНАГЕ И ЗАРАДА

7.1. Политика радне снаге

Предузеће планира да 2014. годину заврши са 147 запослена. У 2015. години планира се пријем 5 новозапослених на неодређено време и то: у ски центру Копаоник два од марта и један од јуна 2015., у скијалишту Стара планина један од јуна 2015. и у скијалишту Златибор један од марта 2015. Као технолошки вишак, после спроведене анкете изјаснила су се два запослена и то по један из ски центра Копаоник и скијалишта Стара планина. Предузеће би завршило 2015. годину са 150 запослених. Пријем радника ће се извршити по добијању сагласности на ново запошљавање.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	147		Стање на дан 30.06.2015. године	150
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	технолошки вишак	2	2.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	на неодређено радно време	3	7.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	148		Стање на дан 30.09.2015. године	150
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	148		Стање на дан 30.09.2015. године	150
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.			2.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.	
7.	на неодређено време	2	7.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	150		Стање на дан 31.12.2015. године	150



Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре и радног стажа у децембару 2014. године у односу на планирани децембар 2015.године, изгледа овако:

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	51	54
2	ВС	10	11
3	ВКВ	7	9
4	ССС	39	39
5	КВ	27	27
6	ПК	0	0
7	НК	13	10
	УКУПНО	147	150

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	7	7
2	30 до 40 година	41	48
3	40 до 50	48	49
4	50 до 60	44	44
5	Преко 60	7	2
	УКУПНО	147	150
	Просечна старост	45,84	44,25

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	9	10
2	5 до 10	34	37
3	10 до 15	16	20
4	15 до 20	11	11
5	20 до 25	15	15
6	25 до 30	25	25
7	30 до 35	30	30
8	Преко 35	7	2
	УКУПНО	147	150



У претходном периоду обogaћен је инфраструктурни садржај, као и садржај понуде корисницима услуга током летњих месеци, што се рефлектује и на значајно повећање броја корисника услуга током целе календарске године. У протеклом периоду, а по угледу на иностране ски центре, изграђени су у ски центрима следећи објекти: адреналинска стаза, тјубинг стаза са покретном траком, боб на шинама, дечија игралишта, као и мултифункционални терени за различите спортске активности (фудбал, кошарка, мини голф и слично), те бициклическе стазе и картинг стаза. Претходно наведене објекте је могуће користити током целе календарске године, односно како током зимске ски сезоне, тако и по завршетку исте. Такође, током претходних година значајно је обogaћен инфраструктурни садржај ски центара, на тај начин што је значајно увећан број жичара и ски лифтова, ски стаза, што је пратило и изградњу система за вештачко оснежавање. У настојању да све претходно наведене објекте на адекватан начин експлоатише, користи и одржава, Предузеће има потребу да, поред већ стално радно ангажованих лица, ангажује одређен број лица по основу уговора о обављању привремених и повремених послова. Предузећа у зимском периоду односно у периоду трајања зимске скијашке сезоне од почетка децембра текуће године до априла наредне године, врши сукцесивно ангажовање лица по уговорима о привременим и повременим пословима у зависности од капацитета рада инсталација скијалишта. Током трајања зимске скијашке сезоне, са стално запосленим лицима у сва три ски центра, није могуће организовати рад ски центра у зимском периоду ни уз примену прерасподеле радног времена за стално запослене.

Ограничавање ангажовања лица по уговору о привременим и повременим пословима у проценту до 10% од укупног броја запослених, на основу основне Уредбе и измене Уредбе о поступку за прибављању сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, довело би до угрожавања пословања Предузећа у зимској сезони 2014/2015. То би практично значило да Предузеће може ангажовати само 14 лица на привременим и повременим пословима, имајући у виду да тренутно има 147 стално запослених. ЈП "Скијалишта Србије" су већ закључили одређени број уговора о обављању привремених и повремених послова за ски сезону 2014/2015 године и чије ангажовање може да траје до 28.02.2014. године. У циљу продужења трајања сезоне, остваривања већих прихода и одрживости рада и развоја Предузећа, истиче се потреба за ангажовањем лица по основу уговора о привременим и повременим пословима током целе календарске године, при чему би ангажовање истих лица зависило од периода године када траје зимска односно летња сезона. На основу претходно изнетог, Предузеће је упутило Министарству привреде захтев за ангажовањем додатне радне снаге, па би план радне снаге, по свим радним односима и месецима у 2015. години био:



	I'15	II'15	III'15	IV'15	V'15	VI'15	VII'15	VIII'15	IX'15	X'15	XI'15	XII'15
Београд (1+2)	49											
<i>1.стални радни однос</i>	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48
- старозапосл.	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
- пословодс.	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- новозапосл.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>2.приврем.и поврем.</i>	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Копаноник (1+2)	208	207	209	144	74	75	75	75	75	75	75	175
<i>1.стални радни однос</i>	73	72	74	74	74	75	75	75	75	75	75	75
- старозапосл.	73	72	72	74	74	74	75	75	75	75	75	75
- новозапосл.	0	0	2	0	0	1	0	0	0	0	0	0
<i>2.приврем.и поврем.</i>	135	135	135	70	0	0	0	0	0	0	0	100
Стара планина (1+2)	59	58	58	34	13	22	22	22	22	22	22	59
<i>1.стални радни однос</i>	14	13	13	13	13	14	14	14	14	14	14	14
- старозапосл.	14	13	13	13	13	13	14	14	14	14	14	14
- новозапосл.	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0
<i>2.приврем.и поврем.</i>	45	45	45	21	0	8	8	8	8	8	8	45
Златибор (1+2)	51	51	52	23	14	23	26	26	26	18	18	52
<i>1.стални радни однос</i>	12	12	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
- старозапосл.	12	12	12	13	13	13	13	13	13	13	13	13
- новозапосл.	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>2.приврем.и поврем.</i>	39	39	39	10	1	10	13	13	13	5	5	39
Укупно (1+2)	367	365	368	250	150	169	172	172	172	164	164	335
<i>1.стални радни однос</i>	147	145	148	148	148	150	150	150	150	150	150	150
- старозапосл.	143	141	141	144	144	144	146	146	146	146	146	146
- пословодс.	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- новозапосл.	0	0	3	0	0	2	0	0	0	0	0	0
<i>2.приврем.и поврем.</i>	220	220	220	102	2	19	22	22	22	14	14	185

На следећим табелама приказан је степен запослености у 2014. и 2015. години



2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	181	145	145	0
II	181	145	145	0
III	182	145	145	0
IV	182	145	145	0
V	182	145	145	0
VI	182	145	145	0
VII	182	145	145	0
VIII	180	144	144	0
IX	182	143	143	0
X	182	143	143	0
XI	182	147	147	0
XII	182	147	147	0
УКУПНО	2.180	1.739	1.739	0

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	182	147	147	0
II	182	145	145	0
III	182	148	148	0
IV	182	148	148	0
V	182	148	148	0
VI	182	150	150	0
VII	182	150	150	0
VIII	182	150	150	0
IX	182	150	150	0
X	182	150	150	0
XI	182	150	150	0
XII	182	150	150	0
УКУПНО	2.184	1.786	1.786	0

7.2. Политика зарада

Предузеће није повећало зараде у 2014. години иако је фискалном стратегијом било предвиђено. Осим Фискалне стратегије, примењује се Закон и Упутство који регулишу максималне зараде у јавном сектору, мада Предузеће ни у 2014. години није имало потребу да коригује висину максималне зараде јер је она нижа од утврђене.



Такође, никада није Програмом пословања предвиђена исплата 13. зараде као ни бонус и са том политиком се наставља и у 2015. години.

Планиране просечне зараде за 2015. године варираће у зависности од месеца на који се односе. Највише планиране просечне зараде су за месец јануар 2015. године у односу на децембар 2014. године због рада ски центара свих 7 дана у недељи, што значи да је учешће рада на државне и верске празнике и ноћног рада повећало просечну зараду из децембра 2014. године за 7%. Специфичност плана зараде за 2015. годину огледа се у:

- рационализацији зарада увођењем прерасподела радног времена у ски центрима, чиме се постиже да се прековремени рад не обрачунава, већ се остварени сати преко пуног фонда сати за тај месец користе по завршетку сезоне. Одмах по искоришћењу „зарађених“ сати из прерасподеле, запослени су дужни да, ако имају, искористе годишњи одмор из претходне године;
- увећаној заради по основу ноћног рада за 30 запослених (возачи табача, редари на стазама и дежурни руковоаци система за вештачко оснежавање) у месецима јануар, фебруар, март, април, новембар и децембар;
- увећаној заради по основу рада на државни и верски празник, када раде сви запослени у ски центрима, за 100 запослена и то у јануару (3 радна дана), фебруару (2 радна дана), априлу (4 радна дана), за 50 запослених у свим ски центрима у мају (2 радна дана) и новембру (1 радни дан);
- коришћењу годишњег одмора, који има третман накнаде и обрачунава се као просек исплаћене зараде у претходних дванаест месеци који у себи садрже сва увећања који је запослени остварио, чиме је просечна зарада у месецима годишњег одмора већа;

На основу изнетих специфичности, просечан број запослених на годишњем нивоу порастао би за 4%, планирана маса за зараде би остала на нивоу исплаћене у 2014. години а просечна зарада по запосленом би се смањила за 4% у односу на годишњи просек Предузећа за 2014. годину.

месец	Бруто зарада			број запослених			просечна бруто зарада		
	остварење 2014	план 2015	индекс	који су примили зараду у 2014	план 2015 према кадровској евиденцији и планираним повећањем запослених	индекс	остварење 2014	план 2015	ланчани индекс (база децембар '14)
1	2	3=8*6	4=3/2	5	6	7=6/5	8=2/5	9	10
ЈАНУАР	13.658.474	13.221.000	97	144	147	102,08	94.851	89.939	107,28
ФЕБРУАР	13.557.531	12.941.400	95	145	145	100,00	93.500	89.251	99,24
МАРТ	13.134.834	13.075.000	100	143	148	103,50	91.852	88.345	98,98
АПРИЛ	13.266.154	13.027.000	98	144	148	102,78	92.126	88.020	99,63
МАЈ	13.179.578	12.988.000	99	143	148	103,50	92.165	87.757	99,70
ЈУН	12.925.138	12.896.000	100	144	150	104,17	89.758	85.973	97,97
ЈУЛ	13.054.714	12.896.000	99	144	150	104,17	90.658	85.973	100,00
АВГУСТ	12.346.460	12.868.000	104	144	150	104,17	85.739	85.787	99,78
СЕПТЕМБАР	12.417.864	12.793.000	103	142	150	105,63	87.450	85.287	99,42
ОКТОБАР	12.484.280	12.704.000	102	142	150	105,63	87.917	84.693	99,30
НОВЕМБАР	12.729.191	12.682.520	100	142	150	105,63	89.642	84.550	99,83
ДЕЦЕМБАР	12.239.752	12.829.520	105	146	150	102,74	83.834	85.530	101,16
УКУПНО	154.993.971	154.921.440	100	144	149	103,66	89.956	86.742	96,43



Критеријум за обрачун зарада Пословодства исти је као и за остале запослене. У случају осетног пада планираних прихода, смањиће се планирана маса за исплату зарада како се не би угрозило функционисање Предузећа.

На следећој табели приказан је ефекат примене Закона о смањењу зарада.

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	16.162.975	16.330.657	15.627.240	703.417
ФЕБРУАР	15.984.765	15.905.001	15.296.750	608.252
МАРТ	15.589.492	15.948.220	15.454.660	493.560
АПРИЛ	15.756.568	16.016.166	15.397.929	618.237
МАЈ	15.590.438	16.022.955	15.351.820	671.135
ЈУН	15.211.565	15.914.077	15.243.072	671.005
ЈУЛ	15.364.608	15.960.077	15.243.080	716.997
АВГУСТ	14.527.898	15.101.579	15.209.980	
СЕПТЕМБАР	14.612.167	15.404.841	15.121.330	283.511
ОКТОБАР	14.690.573	15.487.766	15.016.130	471.636
НОВЕМБАР	14.751.175	15.693.561	14.990.740	702.821
ДЕЦЕМБАР	14.960.649	14.863.753	15.164.500	
УКУПНО	183.202.873	188.648.653	183.117.230	5.940.570

Уплата у буџет Републике Србије, по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава планирана је у износу од 5,9 мил.динара и различита је од месеца до месеца јер се накнада зарада, по новом Закону о раду, обрачунава као просек зараде у последњих 12 месеци. То значи да у месецима када се користи годишњи одмор уплата у буџет је мања.

Преглед исплаћених и планираних зарада за пословодство, старозапослене и новозапослене са бројем запослених, масом зарада и просечном зарадом по месецима дат је у Табели 1 у прилогу.

Потребан број запослених на привременим и повременим пословима у 2015. години је урађен са претпоставком да ће ски центар Копаоник и скијалишта Стара планина и Златибор радити пуним капацитетом све време трајања зимске и летње сезоне. Овај број је већи него у претходној години из разлога што је сезона 2013/14. била атипична у погледу количине падавина и температура, што је условило и далеко краће трајање сезоне од планираног.



Број запослених на привременим и повременим пословима
у претходним годинама и план за 2015

месец	2012 остварење	2013 остварење	2014 пројекција	2015 план
I	172	195	144	220
II	170	191	166	220
III	169	187	141	220
IV	38	40	33	102
V	1	1	2	2
VI	2	6	2	19
VII	2	10	14	22
VIII	6	10	17	22
IX	6	10	17	22
X	5	1	9	14
XI	5	2	11	14
XII	176	127	161	185
ПРОСЕК	63	65	60	89

Из разлога рационализације трошкова, запослени на привременим и повременим пословима се ангажују искључиво везано за обим рада скијалишта тако да је у сезони 2013/14 ангажован мањи број запослених од планираног и њихово ангажовање је краће трајало. Томе у прилог говори и податак из табеле да је број ангажованих у 2014. години мањи него у 2012. и 2013.

На исти начин, од планираног број запослених за 2015. годину ће бити реално ангажовано искључиво онолико запослених колико потребе и обим рада ски центара буду захтевали. Повећан број запослених је условљен и проширењем капацитета, како у зимској тако и у летњој сезони. Изграђена су два нова боба на шинама, две нове покретне траке, тјубинг стаза, бицикличке стазе и стаза за mountain-cart мултифункционални и голф терен, адреналинска стаза zip-line као и две најмодерније шестоседне жичаре. Политика радне снаге, како у погледу стално запослених тако и привремено и повремено запослених, је у функцији остварења што већих прихода предузећа и пружања што вишег нивоа услуге и безбедности.

Трошкови на име накнаде за обављене послове од стране лица која су ангажована по основу уговора о привременим и повременим пословима били би дупло мањи у односу на просечну зараду у Предузећу, чиме би се утицало на смањење трошкова радне снаге без негативног утицаја на квалитет пружених услуга.

На привременим и повременим пословима у ски центрима се ангажује радна снага са територија локалних самоуправа на чијој територији се ски центри налазе чиме се доприноси повећању животног стандарда и развијености руралних подручја као и већим приходима локалних самоуправа.

На наредној табели дат је упоредни преглед исплаћењих накнада у 2014. години и плана за 2015. годину. Уговором је дефинисано да се накнада исплаћује на основу „дана проведених на раду“, што значи да пун износ накнаде може да се добије само за шестодневне радне недеље у току целог месеца, и због тога су варирања у просечној



исплаћеној накнади у 2014. години. План за 2015. годину полази од претпоставке да ће исплате ићи у пуном износу накнаде, али ће се и ту водити рачуна о дневним потребама за њихов долазак на посао.

месец	2014			2015		
	бр.запос.	средства	Ø нето	бр.запос.	средства	Ø нето
I	144	6.691.400	27.568	220	10.454.479	30.000
II	166	7.264.054	25.991	220	10.454.479	30.000
III	141	6.037.959	25.461	220	10.454.479	30.000
IV	33	749.967	13.512	102	3.040.594	30.000
V	2	55.502	16.500	2	101.000	30.000
VI	2	100.913	30.000	19	959.500	30.000
VII	14	700.979	29.770	22	1.010.998	30.000
VIII	17	837.738	29.300	22	1.010.998	30.000
IX	17	628.566	21.984	22	1.010.998	30.000
X	9	211.917	29.507	14	707.000	30.000
XI	план 11	555.500	30.000	14	707.000	30.000
XII	план 161	9.665.990	30.000	185 (са непуним радним временом)	5.138.365	30.000
		33.500.485			45.049.889	

Осим накнада за зараде, по било ком основу, превоза на рад и са рада је значајан трошак за Предузеће. За ту категорију планирано је да се обезбеди 16,6 мил.дин. у 2015. години. Трошкови превоза су различити у организационим деловима. За Управу у Београду то је вредност претплатне маркице, за ски центаре ангажује се аутопревозник, путем јавне набавке, јер до крајњег одредишта не саобраћа јавни превоз. Осим стално запослених, неопходно је обезбедити и превоз радника на привременим и повременим пословима. Где је то могуће, у месецима када је мањи број запослених на послу, превоз се обавља сопственим минибусом. За износ изнад неопорезивог дела Предузеће обрачунава порез.

Критеријуми за одређивање планираних средстава за остала лична примања су базирани на одредбама Правилника о раду Предузећа и то:

- поклон пакетићи деци запослених за Нову годину;
- стипендија деци запослених после њихове смрти, за једно дете у висини 20% просечне зараде у Предузећу (исплаћује се за три детета);
- солидарна помоћ: планирана средства за трошкове лечења или смрти запосленог или члана његове породице. Правилником о раду одређен је критеријум у зависности од врсте солидарне помоћи, за најтеже случајеве обољења (малигна обољења, тешка обољења срца, бубрега, плућа, централног нервних система и др.);
- накнаде путних трошкова Надзорног одбора
- отпремнине по основу технолошког вишка. Предузеће је у току 2014. године прибавило Акт о безбедности и здрављу на раду којим су утврђена радна места са



повећаним ризиком. На основу поменутог акта, утврђено је да пет запослених, због година старости и здравственог стања, не испуњава услове за обављање посла у отежаним условима рада. Како систематизацијом радних места не постоје адекватна радна места која одговарају њиховој стручној спреми и квалификационој структури, запослени ће бити проглашени за технолошки вишак.

	I'15	II'15	III'15	IV'15	V'15	VI'15	VII'15	VIII'15	IX'15	X'15	XI'15	XII'15	укупно	
Остала лична примања	528.000	168.000	922.400	3.130.400										
- поклон пакетићи													754.400	754.400
- стипендије	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	840.000
- солидарна помоћ	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	1.128.000
-накнада путних трошкова Надзорног одбора	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	48.000
-отпремнине за технол. вишак	360.000	0												360.000

Упоредни преглед исплаћених зарада и других примања и трошкова у 2014. години и планираних за 2015. годину су:

Р. бр.	Трошкови запослених	у динарима						
		План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	109.846.700	108.650.774	108.599.929	27.505.417	27.276.611	27.028.457	26.789.444
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	156.700.000	154.993.971	154.921.440	39.237.400	38.911.000	38.557.000	38.216.040
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	185.588.786	183.202.874	183.117.230	46.378.629	45.992.829	45.574.395	45.171.377
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	147	147	150	148	150	150	150
4.1.	- на неодређено време	147	147	150	148	150	150	150
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	735.000	733.025					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	5	5					
7	Накнаде по ауторским уговорима	0						



Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима	0						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	36.808.460	33.500.485	45.049.887	31.363.434	4.101.095	3.032.993	6.552.364
10	Број прималаца наканде по уговору о привременим и повременим пословима	790	717	1.062	660	123	66	213
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0						
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	0						
13	Накнаде члановима скупштине	0						
14	Број чланова скупштине	0						
15	Накнаде члановима управног одбора	0						
16	Број чланова управног одбора	0						
17	Накнаде члановима надзорног одбора	4.426.360	4.435.474	4.223.606	1.055.902	1.055.902	1.055.902	1.055.902
18	Број чланова надзорног одбора	60	60	60	15	15	15	15
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.646.500	13.056.974	16.537.196	8.324.549	2.480.549	2.181.549	355.549
20	Дневнице на службеном путу	2.689.000	2.590.035	2.578.000	818.000	726.000	459.000	575.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	2.846.600	2.780.310	2.110.600	559.000	576.600	364.000	611.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију технол.вишак	2.199.960		360.000	360.000			
23	Број прималаца	0		2	2			
24	Јубиларне награде	0						
25	Број прималаца	0						
26	Смештај и исхрана на терену	0						
27	Помоћ радницима и породици радника	1.128.000	1.206.895	1.128.000	282.000	282.000	282.000	282.000
28	Стипендије	840.000	796.993	840.000	210.000	210.000	210.000	210.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000	50.068	802.400	12.000	12.000	12.000	766.400



7.3. Средства за посебне намене

Предузеће је у 2014. години издвојило за репрезентацију и рекламу и пропаганду 7,3 мил. динара док у 2015. години планира да за исте намене издвоји 5,8 мил. динара поштујући препоруку да се трошкови репрезентације смање за 60%.

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	2.338.027	920.000	250.000	260.000	270.000	140.000
6.	Реклама и пропаганда	4.943.156	4.900.000	1.550.000	1.047.500	1.282.500	1.020.000
7.	Остало						

7.4. Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора

Новим изменама у Закону о јавним предузећима, дефинисано је да је један од органа управљања Надзорни одбор (члан 11) и да има пет чланова (члан 12). Председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад чија висина зависи од степена реализације програма пословања и утврђује је оснивач (члан 19). Како би се што реалније планирали расходи Предузећа, пројектована је висина накнаде како је важила до ступања на снагу новог Закона о јавним предузећима, а базирала се на основу Закључка Владе 05 Број: 120-4780/2008 односно на основу „Информације о мерилима за одређивање највишег износа накнаде за рад председника и чланове органа управљања и надзора јавних предузећа, јавних агенција и других облика организовања чији је оснивач Република“. Препоручено је да као мерило за одређивање накнаде за рад чланова органа управљања и надзора буде највише једнострука исплаћена просечна зарада по запосленом у Републици, без пореза и доприноса, за месец октобар 2014. године, умањена за 10%. Накнада председника Надзорног одбора може да се увећа за 50%.

На основу овога, пројектован је месечни ниво бруто накнаде за 5 чланова Надзорног одбора и износи 351.967 динара месечно. По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2015. години уплатити 469.310 динара



Накнада Надзорном одбору према просечној нето заради за септембар 2014. године
(без умањења)

2015	Надзорни одбор					
	Укупан број представника НО (председник+чланови)	Маса за накнаде чланова НО (брuto)	Накнада члана НО (нето)	Број чланова НО	Накнада Председника НО (нето)	УКУПНА маса за НО (брuto)
I	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
II	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
III	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
IV	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
V	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
VI	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
VII	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
VIII	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
IX	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
X	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
XI	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
XII	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076
УКУПНО	60	3.257.106	539.256	48	808.884	4.692.916
ПРОСЕК	5	271.426	44.938	4	67.407	391.076

Накнада Надзорном одбору према просечној нето заради за септембар 2014. године
(са умањењем од 10%)

2015	Надзорни одбор					
	Укупан број представника НО (председник+чланови)	Маса за накнаде чланова НО (брuto)	Накнада члана НО (нето)	Број чланова НО	Накнада Председника НО (нето)	УКУПНА маса за НО (брuto)
I	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
II	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
III	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
IV	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
V	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
VI	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
VII	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
VIII	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
IX	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
X	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
XI	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
XII	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967
УКУПНО	60	2.931.381	485.328	48	727.992	4.223.606
ПРОСЕК	5	244.282	40.444	4	60.666	351.967



8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Законом о буџету Републике Србије за 2015. годину (Сл.гласник 142/2014 од 25.12.2014.године) у оквиру Министарства трговине, туризма и телекомуникација, раздео 30 - Министарство трговине, туризма и телекомуникација, функција 473 - Туризам, програм 1507-Уређење и развој у области туризма програмска активност 0001 - Развој инфраструктуре и супраструктуре у туристичким дестинацијама, економска класификација 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама у износу 10.000.000 динара за ЈП „Скијалишта Србије“.

Опредељена средства ЈП „Скијалишта Србије“ користиће се за потребе Ски центра „Брезовица“ доо у износу од 10.000.000 динара. Изузетно тежак социјални положај радника Ски центра „Брезовица“ доо огледа се у неисплаћеним зарадама за 22 месеца и опредељена средства ће подмирити део заосталих зарада. Динамика преноса средства, усаглашена је са динамиком садржаном у плану извршења буџета које је Министарство трговине, туризма и телекомуникација доставило Управи за Трезор.

„Ски центар Брезовица“ основан је 2008. године као зависно друштво ЈП „Скијалишта Србије“ и од тада Република Србија кроз ЈП „Скијалишта Србије“ средствима обезбеђује редовно функционисање ски центра за зараде, текуће одржавање инсталација и набавку резервних делова. Средства која ЈП Скијалишта Србије преноси ски центру Брезовица, Одлуком Надзор одбора уписују се у капитал ски центара Брезовица чиме ЈП Скијалишта Србије увећавају свој удео у капиталу.

у динарима

Редни број	Субвенција - економска класификација 451	01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1.	Планирано	495.850.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00		
2.	Уговорено	495.850.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00		
3.	Повучено	495.850.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00		

Предузеће у 2015. години планира да набави добра у вредности од 262.127.500 динара, услуга у вредности од 88.390.466 динара и радова у вредности од 19.100.000 динара. Динамика реализације плана зависи од тока реализације јавне набавке и тренутно расположивих средстава. Детаљан план по врстама набавки је следећи:

Редни број	Предмет јавне набавке	Планирано за 2015.
	ДОБРА	262.127.500,00
1	ОРИГ.РЕЗ. ДЕЛОВИ ЗА СИСТЕМ ЗА ВЕШТ. ОСНЕЖ. TECHNOALPIN	5.000.000,00
2	ОРИГ. РЕЗ. ДЕЛОВИ ЗА СИСТЕМ ЗА ВЕШТАЧКО ОСНЕЖАВАЊЕ SUFAG	1.500.000,00
3	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ЖИЧАРЕ DOPPELMAUR	4.500.000,00
4	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ЖИЧАРЕ POMAGALSKI	3.000.000,00
5	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ЖИЧАРЕ LEITNER	500.000,00
6	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ТАБАЧЕ СНЕГА PRINOTH	2.000.000,00
7	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ТАБАЧЕ СНЕГА KASSBOHRER	13.500.000,00
8	ОРИГИНАЛНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ПОКРЕТНЕ ТРАКЕ SUN KID	900.000,00
9	ИЗРАДА РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА - ДОМАЋИ	2.000.000,00



Редни број	Предмет јавне набавке	Планирано за 2015.
10	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА СКИ ДАТУ	2.500.000,00
11	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА СПЕЦИЈАЛНУ МЕХАНИЗАЦИЈУ	1.000.000,00
12	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ИТ ОПРЕМУ	2.000.000,00
13	АКУМУЛАТОРИ ЗА ВОЗИЛА И ЖИЧАРЕ	1.000.000,00
14	АУТО ГУМЕ	1.500.000,00
15	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ПУТНИЧКА И ТЕРЕТНА ВОЗИЛА	1.500.000,00
16	СКИ ДАТА ПРОДАЈНА МЕСТА	2.150.000,00
17	НАБАВКА МОБИЛНИХ ТЕЛЕФОНА	399.000,00
18	АЛАТ	900.000,00
19	СИТАН ИНВЕНТАР	1.380.000,00
20	ТЕХНИЧКИ ЕЛЕКТРО МАТЕРИЈАЛ	800.000,00
21	АНТИКОРОЗИВНА ЗАШТИТА	400.000,00
22	ВИЈАЧНА И МЕТАЛНА РОБА	400.000,00
23	СПЕЦИЈАЛНИ ЛЕЖАЈЕВИ, СЕМЕРИНЗИ И РЕМЕЊЕ	399.000,00
24	КОМПЛЕТИ ОПРЕМЕ ЗА СКИЈАЊЕ	1.600.000,00
25	КОЛОНИЈАЛНА РОБА ЗА КАФЕ КУХИЊУ	440.000,00
26	ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ ЗА СКИ СТАЗЕ	800.000,00
27	ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ ЗА ВОЗНИ ПАРК	300.000,00
28	ЕНЕРГЕТСКА ГОРИВА	44.231.000,00
29	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	64.710.000,00
30	УЉА И МАЗИВА	2.380.000,00
31	ЗАШТИТНА РАДНА ОДЕЋА И ОБУЋА	3.000.000,00
32	СКИ КАРТЕ	5.000.000,00
33	САНИТЕТСКИ МАТЕРИЈАЛ ЗА ГСС	1.000.000,00
34	ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ ЗА МАСКОТУ ПРЕДУЗЕЋА - СКИПИ	399.000,00
35	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ	615.000,00
36	КАНЦЕЛАРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	2.050.000,00
37	НАБАВКА РОЛНИ ФОТОПАПИРА ЗА ФОТОГРАФИСАЊЕ НА БОБУ	450.000,00
38	ЦЕКОС	130.000,00
39	СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК	95.000,00
40	ПРИВРЕДНИ САВЕТНИК	66.000,00
41	РАЧУНОВОДСТВЕНА ПРАКСА	66.000,00
42	ПРАВНИ ИНСТРУКТОР	150.000,00
43	РАДНО-ПРАВНИ ИНСТРУКТОР	22.500,00
44	ОПРЕМА ЗА ПП ЗАШТИТУ	500.000,00
45	НАБАВКА ОПРЕМЕ ЗА СИГНАЛИЗАЦИЈУ НА СТАЗАМА	1.000.000,00
46	ИЗРАДА САЈАМСКОГ ШТАНДА	399.000,00
47	ИЗРАДА ПРОМО ФИЛМОВА	320.000,00
48	НАБАВКА ИТ ОПРЕМЕ	3.000.000,00
49	НАБАВКА ТЕРМИНАЛА И КАРТИЦА ЗА КОНТРОЛУ ПРИСТУПА	375.000,00
50	НАБАВКА АЛАТА ЗА ПОПРАВКЕ ОПТИЧКЕ МРЕЖЕ	1.562.500,00
51	НАБАВКА ЛИЦЕНЦИ ЗА АУТОКЕД 2Д	485.000,00
52	НАБАВКА МРЕЖНЕ ОПРЕМЕ	3.600.000,00
53	ОПРЕМА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЕВРОПА КУПА НА СТАРОЈ ПЛАНИНИ	15.000.000,00



Редни број	Предмет јавне набавке	Планирано за 2015.
54	ОПРЕМА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЕВРОПА КУПА НА КОПАОНИКУ	5.000.000,00
55	СОФТВЕРСКЕ ЛИЦЕНЦЕ СКИДАТА	2.820.000,00
56	КАПИЈЕ И ЧИТАЧИ ЗА СКИ ДАТУ	5.625.000,00
57	ИЗРАДА ЗИМСКЕ iPhone АПЛИКАЦИЈЕ ЗА СВА ТРИ СКИ ЦЕНТРА	250.000,00
58	МОТОРНЕ САНКЕ	5.500.000,00
59	ТАБАЧ СНЕГА	13.750.000,00
60	ГРАЂЕВИНСКИ МАТЕРИЈАЛ	1.000.000,00
61	ОПРЕМА ЗА БЕЗБЕДНОСТ НА СКИЈАЛИШТУ	800.000,00
62	ЗАКУП ТОАЛЕТА	1.200.000,00
63	ЗАКУП МРЕЖНЕ ОПРЕМЕ ОД ОПЕРАТЕРА	350.000,00
64	ЗАКУП ПОСЛОВНОГ И СКЛАДИШНОГ ПРОСТОРА	12.755.500,00
65	ЗАКУП ОД ПРАВНИХ ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИКА	350.000,00
66	ЗАКУП СКИ ОПРЕМЕ	350.000,00
67	ЗАКУП ЛИНКА	162.000,00
68	НАЈАМ ГРАЂЕВИНСКИХ МАШИНА	400.000,00
69	ЗАМЕНА ВОЗИЛА „СТАРО ЗА НОВО“	4.250.000,00
70	СТАНИЦЕ РАДИО ВЕЗА	2.000.000,00
71	ЧЕЛИЧНА УЖАД	1.500.000,00
72	РОБА ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ	1.000.000,00
73	ИЗНАЈМЉИВАЊЕ КАМЕРЕ	91.000,00
	УСЛУГЕ	88.390.466,00
74	УСЛУГА ПРЕВОЗА ЗАПОСЛЕНИХ НА РАДНО МЕСТО И СА РАДНОГ МЕСТА	16.537.196,00
75	ТРАНСПОРТНЕ УСЛУГЕ	500.000,00
76	УСЛУГЕ ШПЕДИЦИЈЕ	780.000,00
77	ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНЕ УСЛУГЕ	3.900.000,00
78	УСЛУГЕ БРЗЕ ПОШТЕ	395.000,00
79	ПРЕВОДИЛАЧКЕ УСЛУГЕ	399.000,00
80	УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА	1.800.000,00
81	УСЛУГА ОДРЖАВАЊА СКИ ДАТА СИСТЕМА	3.437.500,00
82	СЕРВИСИРАЊЕ ВОЗИЛА	2.400.000,00
83	СЕРВИСИРАЊЕ АПАРАТА ЗА ТОЧЕЊЕ ГОРИВА	300.000,00
84	ПОПРАВКА ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНЕ МРЕЖЕ	399.000,00
85	СЕРВИСИРАЊЕ ВОЗИЛА СПЕЦИЈАЛНЕ МЕХАНИЗАЦИЈЕ	1.990.000,00
86	СЕРВИСИРАЊЕ МОТОРНИХ САНКИ	1.500.000,00
87	СЕРВИСИРАЊЕ АТВ-а	720.000,00
88	СЕРВИСИРАЊЕ ЖИЧАРА	2.000.000,00
89	СЕРВИСИРАЊЕ СИСТЕМА ЗА ВЕШТАЧКО ОСНЕЖАВАЊЕ	900.000,00
90	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА ОПРЕМЕ РАДИО ВЕЗЕ	1.000.000,00
91	СЕРВИСИРАЊЕ СКИ ОПРЕМЕ (30 КОМПЛЕТА)	300.000,00
92	СЕРВИСИРАЊЕ БИЦИКАЛА И КАРТОВА	350.000,00
93	УСЛУГЕ ПРАЊА ВОЗИЛА	300.000,00
94	ВУЛКАНИЗЕРСКЕ УСЛУГЕ	399.000,00
95	РЕПАРАЦИЈА САНИТЕТСКЕ ОПРЕМЕ	389.000,00



Редни број	Предмет јавне набавке	Планирано за 2015.
96	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА УГРАЂЕНИХ СРЕДСТАВА И ОПРЕМЕ ЗАШТИТЕ ОД ПОЖАРА	1.700.000,00
97	ПЕРИОДИЧНИ ПРЕГЛЕДИ И СЕРВИСИРАЊЕ КОМПРЕСОРСКИХ СТАНИЦА (КОПАОНИК, ЗЛАТИБОР И СТАРА ПЛАНИНА, партије)	1.350.000,00
98	ПЕРИОДИЧНИ ПРЕГЛЕДИ И СЕРВИСИРАЊЕ ПУМПНИХ СТАНИЦА (КОПАОНИК, ЗЛАТИБОР И СТАРА ПЛАНИНА, партије)	1.700.000,00
99	УСЛУГЕ МАШИНСКЕ ОБРАДЕ	1.300.000,00
100	ЗАНАТСКЕ УСЛУГЕ	398.900,00
101	САНАЦИЈЕ ОШТЕЋЕЊА КАБЛОВСКИХ ВОДОВА И КВАРОВА У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИЈАЛИШТУ ТОРНИК	350.000,00
102	САНАЦИЈЕ ОШТЕЋЕЊА КАБЛОВСКИХ ВОДОВА И КВАРОВА У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИ ЦЕНТРУ КОПАОНИК	850.000,00
103	САНАЦИЈЕ ОШТЕЋЕЊА КАБЛОВСКИХ ВОДОВА И КВАРОВА У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИЈАЛИШТУ СТАРА ПЛАНИНА	350.000,00
104	ПРЕС КЛИПИНГ	395.000,00
105	ОРГАНИЗАЦИЈА ПРОМОТИВНИХ ДОГАЂАЈА	296.000,00
106	ИЗРАДА ПРОМО ПРИЛОГА	340.000,00
107	ИНСЕРТОВАЊЕ ПРОМО ПРИЛОГА У ТУРИСТИЧКОМ МАГАЗИНУ	340.000,00
108	УСЛУГЕ ОСИГУРАЊА	9.869.330,00
109	АДВОКАТСКЕ УСЛУГЕ	1.320.000,00
110	РАЧУНОВОДСТВЕНА РЕВИЗИЈА	390.000,00
111	ОСТАЛЕ ИНТЕЛЕКТУАЛНЕ УСЛУГЕ	478.440,00
112	ОДРЖАВАЊЕ АБ СОФТ-А	712.500,00
113	ОДРЖАВАЊЕ WEB ПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	399.000,00
114	ОДРЖАВАЊЕ ДМС-А	200.000,00
115	ОДРЖАВАЊЕ И УНАПРЕЂЕЊЕ МОБИЛНИХ АПЛИКАЦИЈА	399.000,00
116	ОДРЖАВАЊЕ WEB SHOP-А	300.000,00
117	ТЕХНИЧКА ПОДРШКА И ОДРЖАВАЊЕ МОДУЛА ИНФОРМАЦИОНОГ СИСТЕМА ОРФЕЈ 2012	150.000,00
118	АЖУРИРАЊЕ ПРАВНЕ БАЗЕ Paragraf lex	150.000,00
119	ИСПИТИВАЊЕ ЧЕЛИЧНИХ УЖАДИ И ОБУКА	2.000.000,00
120	ИСПИТИВАЊЕ ОПРЕМЕ И СРЕДСТАВА ЗА РАД	500.000,00
121	РЕДОВНО ГОДИШЊЕ ТЕСТИРАЊЕ И ИСПИТИВАЊЕ ИСПРАВНОСТИ УРЕЂАЈА И РАСКЛОПНЕ ОПРЕМЕ У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИ ЦЕНТРУ КОПАОНИК	900.000,00
122	РЕДОВНО ГОДИШЊЕ ТЕСТИРАЊЕ И ИСПИТИВАЊЕ ИСПРАВНОСТИ УРЕЂАЈА И РАСКЛОПНЕ ОПРЕМЕ У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИЈАЛИШТУ СТАРА ПЛАНИНА	300.000,00



Редни број	Предмет јавне набавке	Планирано за 2015.
123	РЕДОВНО ГОДИШЊЕ ТЕСТИРАЊЕ И ИСПИТИВАЊЕ ИСПРАВНОСТИ УРЕЂАЈА И РАСКЛОПНЕ ОПРЕМЕ У ТРАНСФОРМАТОРСКИМ СТАНИЦАМА У СКИЈАЛИШТУ ТОРНИК	250.000,00
124	УСЛУГА ВРЕМЕНСКЕ ПРОГНОЗЕ	200.000,00
125	РЕГИСТРАЦИЈА ВОЗИЛА	200.000,00
126	НАБАВКА ХОТЕЛСКИХ И УГОСТИТЕЉСКИХ УСЛУГА И АВИО КАРАТА	2.590.600,00
127	ЛЕКАРСКИ ПРЕГЛЕДИ РАДНИКА СА ПОВЕЋАНИМ РИЗИКОМ	700.000,00
128	СТРУЧНО УСАВРШАВАЊЕ	200.000,00
129	ФИС ХОМОЛОГАЦИЈА	300.000,00
130	ОГЛАШАВАЊЕ У СЛУЖБЕНОМ ГЛАСНИКУ РС	840.000,00
131	ГЕОДЕТСКЕ УСЛУГЕ	3.000.000,00
132	ИЗРАДА УРБАНИСТИЧКО ТЕХНИЧКИХ ДОКУМЕНАТА	3.000.000,00
133	ШТАМПАРСКЕ УСЛУГЕ ОФСЕТ ШТАМПА	980.000,00
134	ШТАМПАРСКЕ УСЛУГЕ ДИГИТАЛНА ШТАМПА	830.000,00
135	ОВЕРДРАФТ КРЕДИТ	1.500.000,00
136	МОНТАЖА РЕКЛАМЕ	26.000,00
137	ТЕХНИЧКА КОНТРОЛА ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ	2.400.000,00
138	ИСПИТИВАЊА И АТЕСТНА ДОКУМЕНТАЦИЈА	1.000.000,00
139	ИЗРАДА СТУДИЈА ЗА ПОТРЕБЕ УРБАНИСТИЧКЕ И ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ	1.000.000,00
140	ЕЛАБОРАТ О ИЗВЕДЕНИМ РАДОВИМА НА КРЧМАРУ	180.000,00
141	ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ РЕДАРСКЕ СЛУЖБЕ	700.000,00
142	УСЛУГЕ САВЕТОВАЊА У ОБЛАСТИ ЈАВНИХ НАБАВКИ	360.000,00
	РАДОВИ	19.100.000,00
143	АНТИЕРОЗИВНИ РАДОВИ - СТАРА ПЛАНИНА	1.500.000,00
144	АНТИЕРОЗИВНИ РАДОВИ - КОПАОНИК	2.000.000,00
145	РАДОВИ НА УНАПРЕЂЕЊУ И РАЗВОЈУ НОВИХ ПОНУДА И УСЛУГА У СКИ ЦЕНТРУ/СКИЈАЛИШТИМА	13.000.000,00
146	РАДОВИ НА ИЗМЕШТАЊУ ТС У УПРАВНОЈ ЗГРАДИ НА КОПАОНИКУ	2.250.000,00
147	ПРОШИРЕЊЕ ПРОДАЈНОГ МЕСТА НА ПОЛАЗНОЈ СТАНИЦИ БОБ НА ШИНАМА НА ЗЛАТИБОРУ	350.000,00

Осим презентованог плана набавки Предузеће је у обавези да у 2014. години спроведе активности око легализације објеката. Имајући у виду околности да ЈП „Скијалишта Србије“ располаже са одређеним бројем инфраструктурних објеката за које није издата грађевинска, односно употребна дозвола у редовној процедури, а недавно је усвојен Закон о легализацији објеката, неопходно је спровести активности на прибављању грађевинских, односно употребних дозвола за ове објекте. Један део објеката је преузет од приликом оснивања, а један део објеката је изграђен од стране ЈП „Скијалишта Србије“.

Поступак легализације утврђен је Законом о легализацији објеката („Сл. гласник РС“, бр.95/2013) и Правилником о објектима за које се не може издати грађевинска



дозвола, степену изграђености објекта и грађевинској и употребној дозволи у поступцима легализације објеката („Сл. гласник РС“, бр.106/2013).

Сходно члану 12 Закона о легализацији објеката, легализација се врши по захтеву који садржи: 1) геодетски снимак; 2) пројекат изведеног објекта у три примерка; 3) доказ о праву коришћења својине, односно закупа на грађевинском земљишту, односно доказ о праву својине на објекту; 4) доказ о уређивању односа у погледу плаћања накнаде за уређивање грађевинског земљишта; 5) доказ о уплати административне таксе, за шта је потребно предвидети финансијска средства која нису обухваћена планом набавки у износу од 54 мил. динара.

9. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА

Као у сваком пословном окружењу, пословање је изложено одређеним ризицима, а за ЈП „Скијалишта Србије“ ризици представљају:

- делатност која зависи од временских услова – као што је то показала недавна климатска ситуација, делатност предузећа је у најужој могућој вези са временским условима. Услов за функционисање система за вештачко оснежавање, осим довољне количине воде, је и спољна температура од максимално -3°C . То значи да овако високе температуре какве су забележене од почетка ове године не дозвољавају производњу вештачког снега. Предузеће је из овог разлога започело развијање летње понуде и разних забавних адреналинских и дечјих садржаја, како би се сезонски карактер основне делатности предузећа ублажио и извршила дисперзија ризика на читаву календарску годину.
- ограничавање ценовне политике услуга – повећање цена услуга предузећа је ограничено пројектованом инфлацијом у складу са Меморандумом о буџету за календарску годину што значи да висина цена није последица односа понуде и тражње на тржишту односно предузеће нема могућност брзог и флексибилног реаговања у случају промене услова на тржишту. Приликом формирања цена детаљно се анализира структура продатих карата у протеклој сезони, цене конкуренције у окружењу и Европи као и очекивано кретање улазних параметара за формирање излазне цене. На тај начин се покушава да се утицај овог фактора ризика минимизира.
- економска моћ потрошача – куповна моћ потрошача у земљи је дефинитивно у опадању у односу на претходне године. Први издаци којих се просечан потрошач одриче су издаци везани за туризам и путовања. Поред тога, опрема коју је потребно имати да би се бавили зимским спортовима захтева знатна улагања. Из овог разлога, предузеће током читаве сезоне, а и у летњем периоду има разне периоде акција за одређене категорије корисника, у званичном ценовнику, такође, постоје попусти за поједине категорије корисника. Иницијативе као што су: скијашки распуст и скијање за децу из локалних самоуправа, такође треба да омогуће да се скијање учини приступачнијим нашим корисницима и да се формирају нове генерације будућих корисника.
- политика цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима на које Предузеће не може да утиче – како је основна делатност предузећа изградња ски



центра и управљање њима, планирамо да у наредном периоду почнемо да се бавимо и пратећим споредним делатностима које чине понуду ски центра као што су: ски рента, ски школа, угоститељска делатност. На овај начин ћемо постићи да се, осим што ће се повећати приходи предузећа, сниже цене истих услуга код осталих понуђача у центрима које се сада не формирају у фер тржишној утакмици. На политику цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима покушавамо да утичемо и позивајући партнере да учествују и подрже наше акције и промотивне недеље током сезоне.

Планирани индикатори успешности за 2015. годину су:

ски центар/ скијалиште	Зимска сезона							Летња сезона			
	сезона	остварен промет	број продатих ски карата	број пролаза по инсталацији	број скијашких дана по јединичној карти	просечна дужина ски карте	дужина трајања сезоне	година	остварен промет	број продатих ски карата	број дана рада
Копаноик	2013/2014	551.942.731	137.958	4.252.124	321.797	2,33	148	2014	6.393.230	17.308	46
	2014/2015	557.760.000	140.000	4.350.000	330.000	2,36	153	2015	7.920.000	19.000	55
	индекс	101	101	102	103	101	103	индекс	124	110	120
Стара планина	2013/2014	23.941.438	14.849	304.620	27.310	1,84	109	2014	241.600	874	8
	2014/2015	24.500.000	15.000	325.000	28.200	1,88	115	2015	480.000	950	52
	индекс	102	101	107	103	102	106	индекс	199	109	650
Златибор	2013/2014	9.877.125	13.131	97.956	8.779	0,67	64	2014	3.900.370	11.485	48
	2014/2015	26.500.000	17.800	200.000	12.000	0,67	90	2015	8.400.000	16.000	48
	индекс	268	136	204	137	101	141	индекс	215	139	100
УКУПНО	2013/2014	585.761.294	165.938	4.654.700	357.886	2,16		2014	10.535.200	29.667	102
	2014/2015	608.760.000	172.800	4.875.000	370.200	2,14		2015	16.800.000	35.950	155
	индекс	104	104	105	103	99		индекс	159	121	152

10. ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	процена 2014	план 2015
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	0,11	0,06
	убрзана ликвидност	<u>обртна средства-залихе</u> краткорочне обавезе	0,08	0,04
ИНДИКАТОР ЗАДУЖЕНОСТИ	задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,68	0,61
	однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	2,15	2,32
	кофицијент покрића камата	<u>ЕБИТ</u> расходи за камате	6.264	0,00
	кофицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе + капитал</u> стална имовина + залихе	0,34	0,32



ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	просечан период држања залиха	просечне залихе	x	114,58	106,18
		приход од продаје	365		
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	просечан период наплате потраживања	просечан салдо купаца	x	7,46	6,91
		приход од продаје	365		
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима	x	0,03	0,04
		приход од продаје	365		
	искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје нето фиксна средства	0,05	0,06	
					0,05
	искоришћеност укупних средстава	приход од продаје укупна средства	0,04	0,06	
					0,04
профитна бруто маргина	укупна добит приход од продаје	0,00	0,00		
профитна нето маргина	нето добит приход од продаје	0,00	0,00		
ЕБИТ маргина	ЕБИТ укупан приход	0,02	0,01		
ИНДИКАТОР РЕНТАБИЛНОСТИ	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА укупан приход	0,27	0,26	
	стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	нето добит укупна средства	0,00	0,00	
	стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	нето добит капитал	0,00	0,00	
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	економичност пословања	пословни приходи пословни расходи	1,03	1,01	
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	јединични трошкови рада	брuto зарада и лични расходи	0,31	0,32	
		укупна приход			
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	продуктивност рада	приход од продаје	3446	3648	
		број запослених			



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Влада Крстивојевић

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину**

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	144	13.658.475	94.851	140	12.787.173	91.337				4	871.302	217.826
II	145	13.557.530	93.500	141	12.674.486	89.890				4	883.044	220.761
III	143	13.134.835	91.852	139	12.252.481	88.147				4	882.354	220.589
IV	144	13.266.154	92.126	139	12.322.007	88.648	1	75.123	75.123	4	869.024	217.256
V	143	13.179.578	92.165	138	12.235.431	88.663	1	67.269	67.269	4	876.878	219.220
VI	144	12.925.138	89.758	139	11.981.665	86.199	1	66.483	66.483	4	876.990	219.248
VII	144	13.054.714	90.658	139	12.123.157	87.217	1	66.483	66.483	4	865.074	216.269
VIII	143	12.346.461	86.339	138	11.431.121	82.834	1	62.772	62.772	4	852.568	213.142
IX	142	12.417.864	87.450	137	11.515.424	84.054	1	63.200	63.200	4	839.240	209.810
X	142	12.484.280	87.917	137	11.535.498	84.201	1	67.855	67.855	4	880.927	220.232
XI	142	12.729.191	89.642	137	11.808.062	86.190	1	69.868	69.868	4	851.261	212.815
XII	146	12.239.753	83.834	137	11.238.414	82.032	5	201.588	40.318	4	799.751	199.938
УКУПНО	1.722	154.993.973	90.008	1.661	143.904.919	86.638	13	740.641	56.972	48	10.348.413	215.592
ПРОСЕК	144	12.916.164	90.008	138	11.992.077	86.638	1	61.720	56.972	4	862.368	215.592

* старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

** исплата са процене до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	147	13.221.000	89.939	143	12.374.760	86.537	0	0	0	4	846.240	211.560
II	145	12.941.400	89.251	141	12.095.160	85.781	0	0	0	4	846.240	211.560
III	148	13.075.000	88.345	141	12.008.800	85.169	3	219.960	73.320	4	846.240	211.560
IV	148	13.027.000	88.020	141	11.960.800	84.828	3	219.960	73.320	4	846.240	211.560
V	148	12.988.000	87.757	141	11.921.800	84.552	3	219.960	73.320	4	846.240	211.560
VI	150	12.896.000	85.973	141	11.683.160	82.859	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
VII	150	12.896.000	85.973	141	11.683.160	82.859	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
VIII	150	12.868.000	85.787	141	11.655.160	82.661	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
IX	150	12.793.000	85.287	141	11.580.160	82.129	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
X	150	12.704.000	84.693	141	11.491.160	81.498	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
XI	150	12.682.520	84.550	141	11.469.680	81.345	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
XII	150	12.829.520	85.530	141	11.616.680	82.388	5	366.600	73.320	4	846.240	211.560
УКУПНО	1.786	154.921.440	86.742	1.694	141.540.480	83.554	44	3.226.080	73.320	48	10.154.880	211.560
ПРОСЕК	149	12.910.120	86.742	141	11.795.040	83.554	4	268.840	73.320	4	846.240	211.560

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе								
1.										
2.	10.290.000	15.375.000	12.200.000	15.500.000	4.840.000	24.050.000	3.340.000	20.150.000	13.890.000	18.200.000
3.	460.000	500.000	800.000	450.000	460.000	400.000	460.000	450.000	660.000	400.000
4.	750.000	700.000	1.500.000	600.000	200.000	450.000	200.000	300.000	950.000	1.100.000
5.		100.000	300.000	450.000		100.000		100.000		100.000
6.										
	11.500.000	16.675.000	14.800.000	17.000.000	5.500.000	25.000.000	4.000.000	21.000.000	15.500.000	19.800.000
	УКУПНО									

