



СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ
SKI RESORTS OF SERBIA

ЈП Скијалишта Србије
Милутине Миланковића 9
11070 Нови Београд, ПФ 29

телефон: +381 11 311 79 01
телефон: +381 11 311 79 02
факс: +381 11 311 90 30

Јавно предузеће »СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ«
бр. 05 2839
126 JUL 2013 200 год.
БЕОГРАД, ул. Милутине Миланковића 9

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
МИНИСТРАСТВО ФИНАНСИЈА И ПРИВРЕДЕ
Сектор за туризам

Кнеза Милоша 20
11000 БЕОГРАД

Поштовани,

У прилогу дописа достављамо вам обрасце и текстуални извештај извештаја за други квартал и збирно први и други квартал 2013. године за Јавно предузеће „Скијалишта Србије“, као и на компакт диску (CD), а на основу:

- Закона о јавним предузећима;
- Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће;
- Упутства о начину достављања образца тромесечног извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, број 110-00-171/2013-01-1 од 07. маја 2013. године.

Београд, 26.07.2013. год.

ЈП „Скијалишта Србије“
Заменик генералног директора

Милене Цветковић

ИЗВЕШТАЈ

УЗ ОБРАСЦЕ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“ ЗА ПЕРИОД 01.04.-30.06.2013.год.

Друго тромесечје у пословању ЈП „Скијалишта Србије“ (у наставку: Предузеће) обухвата период када је смањена пословна активност у остваривању прихода (крај зимске сезоне) а израженији бржи раст трошкова, припрема за ремонт и почетак инвестиционог циклуса.

Биланс успеха: У другом кварталу 2013. године Предузеће је остварило пословне приходе у износу од 77.687.328 динара што је за 16.266.292 динара више мање од плана. У структури пословних прихода највеће учешће имају приходи од субвенција (73%) који су за 30%, односно за 24.204.628 динара, нижи од плана и који су највише допринели паду пословних прихода у другом кварталу за 17,3%. Приходи од субвенција, реализовали су се у мањем обиму од плана услед кашњења у реализацији одобрених субвенција за 2013. годину. Државна додељивања, односно субвенције, регулисана су Међународним рачуноводственим стандардом 20. и Рачуноводственим политикама ЈП „Скијалишта Србије“, где је утврђен доходовни принцип у примени овог стандарда, односно признају се само до висине трошкова за чије финансирање су субвенције одобрене и које су исказане у пословним расходима. У другом кварталу, приходи од субвенције су у висини: обрачунате амортизације за основна средства која су финансирана субвенцијом; трошкова резервних делова из увоза за ски лифтове, жичаре, систем за вештачко оснежавање и табаче; трошкова за ски карте; ремонта и одржавања свих инсталација.

Приход од продаје ски карата, који обухвата само 35 дана рада сезоне у другом кварталу, учествује са 11% у пословним приходима и реализован је у износу од 8.315.579 динара, што је за 92% више од плана.

Остале пословне приходе чине приходи од закупа пословног и рекламног простора и префактурисани трошкови и за 46 индексних поена, односно за 3.955.757.динара, су већи од плана.

Пословни расходи за друго тромесечје износе 162.710.276 динара и мањи су од плана за 13%. Сви сегменти пословних расхода су мањи од плана али је највећа уштеда код материјалних трошкова услед мањег утрошка резервних делова и енергетских горива. Зараде и број запослених крећу се у планираном обиму (1% испод плана). Осим стално запослених, Предузеће ангажује сезонску радну снагу, којих је било у другом тромесечју просечно око 16 у сва три ски центра. Њихово ангажовање, у овом обиму, је само за време зимске сезоне. По основу уговора о делу, Предузеће ангажује само једно лице. Накнаде члановима управног и надзорног одбора, којих има 9, су за 6% ниже од планиране масе. Обим службених путовања у земљи је за 13% мањи од плана, а реализација службених путовања у иностранство је у нивоу планираних средстава. За помоћ радницима и њиховим породицима у другом кварталу утрошено је 314.862 динара, а за стипендије деци запослених у износу од 188.239 динара, што је знатно испод плана. Трошкови производних услуга су испод плана за 9%

а уштеда је остварена у оквиру одржавања основних средстава, птт трошкова, реклами и пропаганди итд. Амортизација, иако обрачунска категорија, представља велико оптерећење у билансима Предузеће. Износ обрачунате амортизације, за други квартал, је у нивоу бруто 2 масе средстава за исплату зарада. Нематеријални трошкови су у испод плана за 8%. У структури ових трошкова 47% су трошкови на које Предузеће нема утицај: порез на имовину, грађевинско земљиште, порези и доприноси, таксе Националном парку Копаоник и остале административне таксе. Изменама закона о финансирању локалне самоуправе смањене су комуналне таксе за истицање фирмe што је имало позитиван утицај и тиме је извршена уштеда од око 14,5 мил. динара на годишњем нивоу. У другог квартала исказан је пословни губитак у износу од 85.022.947 динара што је за 9%, односно за 8.045.173 динара, мање од планог пословног губитка.

У структури остварења **финансијских прихода и расхода** највеће учешће имају курсне разлике, као последица курсирања девизних обавеза и динамике измиривања тих обавеза у првом кварталу. Повећање курса за 0,45 динара за евро, на крају другог квартала у односу на почетак године, имало је за последицу исказивања у другом кварталу позитивних курсних разлика од 6.306.972 динара наспрам 7.594.033 динара негативних курсних разлика што је резултирало **финансијским губитком** од 1.287.061 динар.

У остварењу **осталих прихода** највеће учешће има смањење обавезе према ино добављачу за добијену кредит ноту услед повраћаја погрешно послатих резервних делова за инсталације. **Остале расходе** чине највећим делом камате и накнаде трошкова по судским решењима за радно-правне спорове запослених који су били проглашени технолошким вишком 2008. године а пресуђено је у њихову корист, али у мањем обиму негу у претходном кварталу тако да је ово једини подбилац пословног резултата који у другом кварталу исказује позитиван резултат.

У периоду 01.04.-30.06.2013. године Предузеће је остварило укупан приход у износу од 87.668.706 динара и укупне расходе у износу од 171.407.063 динара, па је исказан губитак другог квартала у износу од 83.738.357. У односу на планиран губитак од 99.870.420 динара, остварен губитак је за 16 индексних поена нижи, односно за 16.132.063 динара.

Трошкови запослених су испод или у нивоу плана. Укупна средства за исплату зарада (брuto 2) за други квартал износе 46.078.360 динара и за 1,8% су испод плана. Планиране просечне зараде за 2013. године варирају у зависности од месеца на који се односе. За разлику од првог квартала где је рад ски центара био свих 7 дана у недељи током читавог квартала, у другом кварталу, трајао је 35 дана у ски центру Копаоник, док су ски центар Стара планина и Златибор имали крађу сезону. То се одразило на просечну зараду у другом кварталу која је за 4,6% нижа у односу на први квартал и износи 62.245 динара. Такође се то односи и на сезонски рад путем уговора о привременим и повременим пословима, који је девет пута смањен у односу на први квартал. Висина накнаде за ангажовану радну снагу зависи од радног места на коме је ангажован и испод је нивоа зараде стално запосленог на истом или сличном радном месту. Просечан бруто износ накнаде у другом кварталу је 35.752 динара и испод је планираног нивоу због скраћења времена ангажовања. Укупни трошкови накнада за 9 чланова Управног одбора исносе 1.851.274 динара, што је просечно бруто 68.566 динара. Дислокација ски центара, од Управе у Београду, изискује трошкове службених

путовања који су најитензивнији у току скијашке сезоне. У другом кварталу укупно је за дневнице утрошено 986.011 динара, од тога 376.487 динара у земљи а 609.524 динара у иностранству. Накнаде трошкова на службеном путу (смештај и превоз) у другом кварталу износе 873.256 динара, тако да укупни трошкови службених путовања су нижи од плана за 5%. Критеријуми за одређивање планираних средстава за остала лична примања су базирани на одредбама Правилника о раду Предузећа. За солидарну помоћ утрошено је 314.862 динара а за стипендије деци запослених после њихове смрти утрошено је у другом кварталу 188.239 динара.

Динамика запослених је одређена Програмом пословања Предузећа за 2013. годину и није планиран пријем нове радне снаге. Међутим из Предузећа су у другом кварталу отишли, на основу споразумног раскида радног односа, два запослена, док је један запослени добио отказ, али у посматраном периоду није било пријема нове радне снаге.

Ненаплаћена потраживања и неизмирена дуговања: У другом кварталу 2013. године висина ненаплаћних потраживања износила је 9.785.795 динара. Највећи проценат односи се на привредне субјекте по основу закупа пословног и рекламног простора, и то за испостављене фактуре за јун месец. Од државних органа – Министарства одбране, ненаплаћено потраживање износи 36.550 динара за купљене ски карте. Неизмирена дуговања у другом кварталу износе 12.888.456 динара. То су дуговања према привредним субјектима за примљене фактуре чији је рок плаћања после 30.06.

Кретање цена производа и услуга: Ценовник ски карата и организације такмичења у ски центрима за сезону 2012/2013 усвојен је од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику РС“ 11/12 од 06.12.2012. године. Други квартал обухвата месец дана рада зимске сезоне, док летња сезона почиње у јулу 2013. године. Ценовник за летњу сезону усвојен је од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику РС“ број 60/13 од 10.07.2013.год.

Средства за посебне намене су средства за репрезентацију и реклами и пропаганду. Програм пословања ЈП „Скијалишта Србије“ за 2013. годину садржи све неопходне елементе, како је предвиђено чланом 50. Закона о јавним предузећима, а нарочито критеријуме за коришћење средстава за пропаганду и репрезентацију. Планом је дефинисано да се за репрезентацију може максимум издвојити 0,5% прихода од продаје ски карата на годишњем нивоу, а за реклами и пропаганду максимално 1,3% прихода од продаје ски карата на годишњем нивоу. У остварењу за други квартал за репрезентацију је утрошено 672.193 динара, што је 8% изнад плана за други квартал, док је за реклами и пропаганду утрошено је 1.725.387 динара, што је за 1% испод плана за други квартал.

Субвенције за 2013. годину дефинисане су посебним Програмом о распореду и коришћењу средстава субвенција за ЈП „Скијалишта Србије“ који је усвојен од стране оснивача 28.фебруара 2013. године. Тим Програмом определена је намена средстава као и начин коришћења одобрених средстава. Са уплатом средстава Предузећу каснило се са реализацијом па је у другом кварталу уплаћено 469.005.458 динара, што се односи на предате захтеве за повлачење средстава за период јануар-мај 2013. године. Одмах по усвајању Програма пословања и Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција, започете су процедуре јавних набавки које се финансирају из средстава

субвенција и у другом кварталу су склопљени уговори и отплаћени ануитети у износ од 292.193.315 динара.

Кредитна задуженост Стане кредитне задужености Предузећа на крају 2012. године износила је 5.584.029,84 евра. Осим 29.093,11 евра кредита код домаће банке за набавку два везна ски лифта, остало представљају робни ино кредити финансијирани од стране производијача инсталација. Робни кредити се односе на набавке нових жичара Караман гребен и Крст у ски центру Копаоник, као и четири система за вештачко оснежавање за све ски центре и уговорени су у претходним годинама са каматном стопом од 5% на годишњем нивоу. Девизни кредити истичу крајем 2014. године. Ануитетним планом за 2013. години треба да се измири 2.454.584,11 евра који се финансирају из средстава субвенције за 2013. годину. Због повољног курса на почетку другог квартала превремено су отплаћени сви ануитети који доспевају до краја 2013. године, чиме је остварена уштеда.

Јавне набавке су дефинисане усвојеним годишњим Планом јавних набавки и финансијска вредност за 2013. годину износи 584.600.806,33 динара. Највећим делом, око 75%, јавне набавке се финансирају из средстава субвенције за 2013. годину. Због тога је важно да се све јавне набавке покрену што пре, како би се њихова реализација окончала до почетка ски сезоне. У другом кварталу покренуто је око 3% вредности планираних јавних набавки за 2013. годину, што представља вредност од 16.852.338,22 динара.

ЈП "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

Милена Цветковић

Заменик генералног директора



Предузеће: ЈП Скијалишта Србије
Матични број: 20183390

БИЛАНС УСПЕХА

у динарима

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у претходној 2012 години	Планирано за текућу 2013. годину	И квартал текуће године		Индекс реализација II квартал / план II квартал
				План	Реализација	
1.	Пословни приходи	878.167.364	829.261.680	93.953.620	77.687.328	82,69
2.	Приходи од продаје	480.707.804	483.462.550	4.333.000	8.315.579	191,91
3.	Приходи од активирања учинака					
4.	Приходи из буџета	358.033.472	306.238.267	81.080.667	56.876.039	70,15
5.	<i>Субвенције</i>	358.033.472	306.238.267	81.080.667	56.876.039	70,15
6.	<i>Остали приходи из буџета</i>					
7.	Остали пословни приходи	39.426.088	39.560.863	8.539.953	12.495.710	146,32
8.	Повећање вредности залиха учинака					
9.	Смањење вредности залиха учинака					
10.	Пословни расходи	810.303.384	862.403.829	187.021.740	162.710.276	87,00
11.	Набавна вредност продате робе					
12.	Трошкови материјала	150.384.974	187.572.250	30.522.500	20.431.465	66,94
13.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	263.939.000	303.811.552	63.628.583	54.003.953	84,87
14.	Трошкови амортизације и резервисања	219.856.417	196.800.000	49.200.000	48.509.380	98,60
15.	Остали пословни расходи	176.122.993	174.220.027	43.670.657	39.765.478	91,06
16.	Пословни добитак	67.863.980				
17.	Пословни губитак	33.142.149	93.068.120	85.022.948	91,36	
18.	Финансијски приходи	50.561.257	0	0	5.891.121	0,00
19.	Финансијски расходи	126.119.692	26.247.369	6.727.300	7.601.647	113,00
20.	Остали приходи	30.325.682	1.580.000	0	4.090.257	0,00
21.	Остали расходи	41.257.047	1.283.000	75.000	1.095.140	1.460,19
22.	Добитак из редовног пословања пре опорезивања	18.625.820				
23.	Губитак из редовног пословања пре опорезивања		59.092.518	99.870.420	83.738.357	83,85
24.	Нето добитак пословања које се обуставља					
25.	Нето губитак пословања које се обуставља					
26.	Добитак пре опорезивања					
27.	Губитак пре опорезивања	18.625.818				
28.	Порез на добитак					
29.	Нето добитак периода					
30.	Нето губитак периода	19.381.416				

Датум 25.07.2013. године

М.П.

Овлашћено лице:

Милена Цветковић

Заменик генералног директора



Предузеће: ЈП Скијалишта Србије
Матични број: 20183390

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација у претходној 2012. години	Планирано за текућу 2013. годину	II квартал текуће године		Индекс реализација II квартал / план II квартал
				План	Реализација	
1.	Маса нето зарада	114.235.563	112.598.826	28.204.722	27.823.592	98,65
2.	Број запослених	1.741	1.822	456	447	98,03
3.	Просечна нето зарада (1/2)	65.615	61.800	61.852	62.245	100,63
4.	Маса бруто I зарада	160.626.879	160.626.000	39.781.600	39.004.873	98,05
5.	Број запослених	1.741	1.822	456	447	98,03
6.	Просечна бруто I зарада (4/5)	92.261	88.159	87.240	87.259	100,02
7.	Маса бруто II зарада	189.749.497	189.810.575	46.902.506	46.078.360	98,24
8.	Број запослених	1.741	1.822	456	447	98,03
9.	Просечна бруто II зарада (7/8)	108.989	104.177	102.856	103.084	100,22
10.	Накнаде по уговору о делу	519.398	1.920.000	480.000	436.282	90,89
11.	Број ангажованих лица	5	12	3	3	100,00
12.	Просечан износ накнаде (10/11)	103.880	160.000	160.000	145.427	90,89
13.	Накнаде по ауторским уговорима					
14.	Број ангажованих лица					
15.	Просечан износ накнаде (13/14)					
16.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	29.325.673	41.574.884	2.747.194	1.680.357	61,17
17.	Број ангажованих лица	752	791	53	47	88,68
18.	Просечан износ накнаде (16/17)	38.997	52.560	51.834	35.752	68,97
19.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
20.	Број ангажованих лица					
21.	Просечан износ накнаде (19/20)					
22.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора	9.057.010	6.534.087	1.968.000	1.851.274	94,07
23.	Број чланова управног/надзорног одбора	144	108	27	27	100,00
24.	Просечан износ накнаде (22/23)	62.896	60.501	72.889	68.566	94,07
25.	Превоз запослених на посао и са посла	11.125.327	16.125.800	2.821.900	1.752.952	62,12
26.	Дневнице на службеном путу (26. a+26. б)	3.737.232	4.300.000	1.062.000	986.011	92,84
26. a	у земљи	2.291.008	2.600.000	462.000	376.487	81,49
26. б	у иностранству	1.446.225	1.700.000	600.000	609.524	101,59
27.	Накнаде трошка на службеном путу (27. a+27. б)	1.905.527	2.516.000	906.000	873.256	96,39
27. a	у земљи	946.442	1.110.000	380.000	357.551	94,09
27. б	у иностранству	959.085	1.406.000	526.000	515.705	98,04
28.	Отиремнина за одлазак у пензију		200.000			
29.	Број прималаца		1			
30.	Јубиларне награде					
31.	Број прималаца					
32.	Сместај и исхрана на терену					
33.	Помоћ радницима и породици радника	3.893.802	1.128.000	282.000	314.862	111,65
34.	Стипендије	475.127	1.404.000	351.000	188.239	53,63
35.	Остале накнаде трошка запосленима и осталим физичким лицима					

* позиције од 10 до 35 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 25.07.2013

М.П.

Овлашћено лице:

Милена Цветковић

Заменик генералног директора



Предузеће: ЈП Скијалишта Србије
Матични број: 20183390

Образац 3.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ олнива/пријема кадрова	Реализација у претходној 2012 години	Планирано за текућу 2013. годину		Индекс реализација II квартал / план II квартал
			План	Реализација	
1.	Одлив кадрова	4	1	0	0
2.	Пензија	2	1	0	0
3.	Отказ	0	0	1	0
4.	Непланирано одсуство	0	0	0	0
5.	Други основ *	2	0	0	0
6.	Пријем	12	0	0	0
7.	Замена	0	0	0	0
8.	Нови постлови	12	0	0	0

*навести други основ
споразумни раскид уговора

Датум: 25.07.2013

Овлашћено лице:

М.П.

Милена Цветковић
Заменик генералног директора



Предузеће: ЈП Скјалишта Србије
Матични број: 20183390

Образац 4.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ		И КВАРТАЛ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	У динарима
		Ненаплаћена потраживанда	Неизмирена дуговњача		
1.	Физичка лица				
2.	Привредни субјекти	28.951.798	172.042.560	9.749.245	12.888.456
3.	Привредна друштвља са веничким државним власништвом				
4.	Државни органи и органи локалне власти	136.284	2.226.970	36.550	
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)				
6.	Остало				
7.	УКУПНО	29.088.082	174.269.530	9.785.795	12.888.456

Датум: 25.07.2013. године

М.П. Овлашћено лице:

Милене Цветковић
Заменик генералног директора



КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину										Индекс дес. текуће године дес. претходне године	
		јесеномбар претходне године	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	
1.													
2.													
3.													
4.													
5.													
6.													
7.													
8.													
9.													
10.													
11.													
12.													
13.													
14.													
15.													

НАПОМЕНА: Ценовник сиси карата и организације такмичења за сезону 2012/2013 усвојен је од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику РС“ 111/12 од 06.12.2012. године. Ценовник за листву сезону 2013. усвојен је од стране Владе РС и објављен у „Службеном гласнику“ 60/13 од 10.07.2013. године, док не ценовник за ски сезону 2013/2014 бити усвојен у другој половини 2013. године од стране Владе РС као оснивача.

Датум: 25.07.2013. године

М.П. Овлашћено лице:

Милана Цветковић
Заменик генералног директора



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Образац 6.

Р. бр.	Позиција	Реализација у претходној 2012 години	Планiranje за текућу 2013. годину		Индекс реализација II квартал / план II квартал
			План	Реализација	
1.	Спонзорство				
2.	Донации				
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности				
5.	Репрезентација	2.710.962	2.496.000	624.000	672.193 108
6.	Реклама и пропаганда	4.971.794	6.060.000	1.750.000	1.725.387 99
7.	Остало				

Датум: 25.07.2013

М.П.

Овлашћено лице:

Милица Цветковић
Заменик генералног директора



Предузеће: ЈП "Скијалишта Србије"
Матични број: 20183390

Образац 7.

СУБВЕНИЦИЈЕ

P. бр.	Реализација у претходној 2012 години	Планирано за текућу 2013. годину	II квартал текуће године	Индекс реализација II квартал / план
1.	Планирано	887.000.000	945.000.000	350.666.322 37
2.	Уговорно	887.000.000	945.000.000	292.193.315 31
3.	Повучено	887.000.000	945.000.000	469.005.458 50

Датум: 25.07.2013

М.П.

Овлашћено лице:

Милена Цветковић
Заменик генералног директора



