



СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ
SKI RESORTS OF SERBIA

Јавно предузеће »СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ«

Бр. 15/1А

05 JAN 2017

200 ГСД

БЕОГРАД, ул. Милутина Милаковића 4

2017

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2017. ГОДИНЕ



Београд, јануар 2017. године



САДРЖАЈ

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“	3
2.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
3.	ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	7
4.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	9
5.	ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА	15
5.1.	Ски центар Копаоник	16
5.2.	Скијалиште Стара планина	23
5.3.	Скијалиште Златибор	25
6.	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	28
6.1.	Извори финансирања	28
6.2.	Политика цена услуга	29
6.3.	План и процена за 2016. годину	31
6.4.	План прихода и расхода за 2017. годину	35
6.5.	План и процена Биланса стања за 2016. годину	42
6.6.	Планиран Биланс стања за 2017. годину	48
6.7.	Ненаплаћена потраживања и неизмирена дуговања	56
6.8.	Новчани токови	57
6.9.	Планиран начин расподеле добити	61
7.	ПОЛИТИКА РАДНЕ СНАГЕ И ЗАРАДА	62
7.1.	Политика радне снаге	62
7.2.	Политика зарада	74
7.3.	Средства за посебне намене	82
7.4.	Критеријуми за одређивање надокнаде председника, и чланове Надзорног одбора и накнаде Комисије за ревизију	83
8.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	85
9.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА	96
9.1	Корпоративно управљање	97



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 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, Решењем 05 Број: 110-2696/2014 од 4.априла 2014. године, 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, извршена banchmarketing анализа, стратешко позиционирање Србије у туризму, анализа општих сценарија развоја Србије, избор портфолиа туристичких производа Србије, туристичко позиционирање Србије 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.

Основни вредносни принципи на којима се заснива управљање и организовање ЈП „Скијалишта Србије“ су:

- **јавни интерес** – знати ко је корисник наших услуга и које су његове потребе; укључивати кориснике у процес управљања прикупљањем њихових ставова и



- предлога; посредовати код конфликтних ситуација у циљу изналажења најбољих решења;
- **професионалност** – радити у складу са правилима струке и захтевима ресорног министарства, као и других надлежних министарстава и оснивача; преиспитати ефекте свог рада; разумети последице својих одлука; мерити се у односу на најбоље;
 - **остваривање резултата високог квалитета и вредности** – дефинисати ниво резултата и планирати како да се остваре; унапред препознати проблеме и предузимати кораке за њихово решавање; анализирати резултате и предузимати мере за унапређење;
 - **интегритет и непристрасност** – придржавати се законских прописа; поштовати заједничке стандарде и принципе; користити средства субвенција строго наменски, коректно и ефикасно;
 - **тимски рад и партнерство** – разумети како ко доприноси заједничким циљевима; делити добру праксу и решења; користити утицај и вештине да се остваре циљеви;
 - **отвореност и добра комуникација** – давати коректне информације; помоћи корисницима информација да разумеју политику ресорног министарства и оснивача; тражити најбољи начин за пренос информација;

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 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 неопходну туристичку инфраструктуру и квалитетну заокружену понуду туристичких услуга. Развој и унапређење скијашке инфраструктуре као и афирмација скијашког и зимског спорта уопште у Србији, приоритет је Јавног предузећа „Скијалишта Србије“.

Предузеће је друштвено одговорно и подржава све друштвено корисне, едукативне, хуманитарне и сличне пројекте. Поред подржавања наших спортиста којима се омогућава да у ски центрима организују тренинге и такмичења, деци са територија локалних самоуправа на чијим територијама се налазе ски центри је омогућено бесплатно скијање чиме се настоји да формирају здраве навике и скијање учини приступачним најмлађим становницима са територија ових општина.

Скијалишта Србије и даље представљају један од основних генератора развоја у општинама на чијој се територији налазе сва три центра. То значи да је развој ски центара од изузетног значаја за раст запошљавања и генерисање прихода локалних самоуправа. Ово индиректно утиче на повећање прихода свих субјеката који послују у ски центрима (хотелијера, угоститеља, ски школа, ски ренти и сервиса). Улагањем у планинске центре подиже се туристичка понуда Србије, а самим тим и развијају остале гране привреде повезане са туризмом.

За свој рад и залагање, предузеће добија бројне награде и признања. Једно од таквих је било и награда „Туристички цвет“, додељена од стране Туристичке



организације 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.

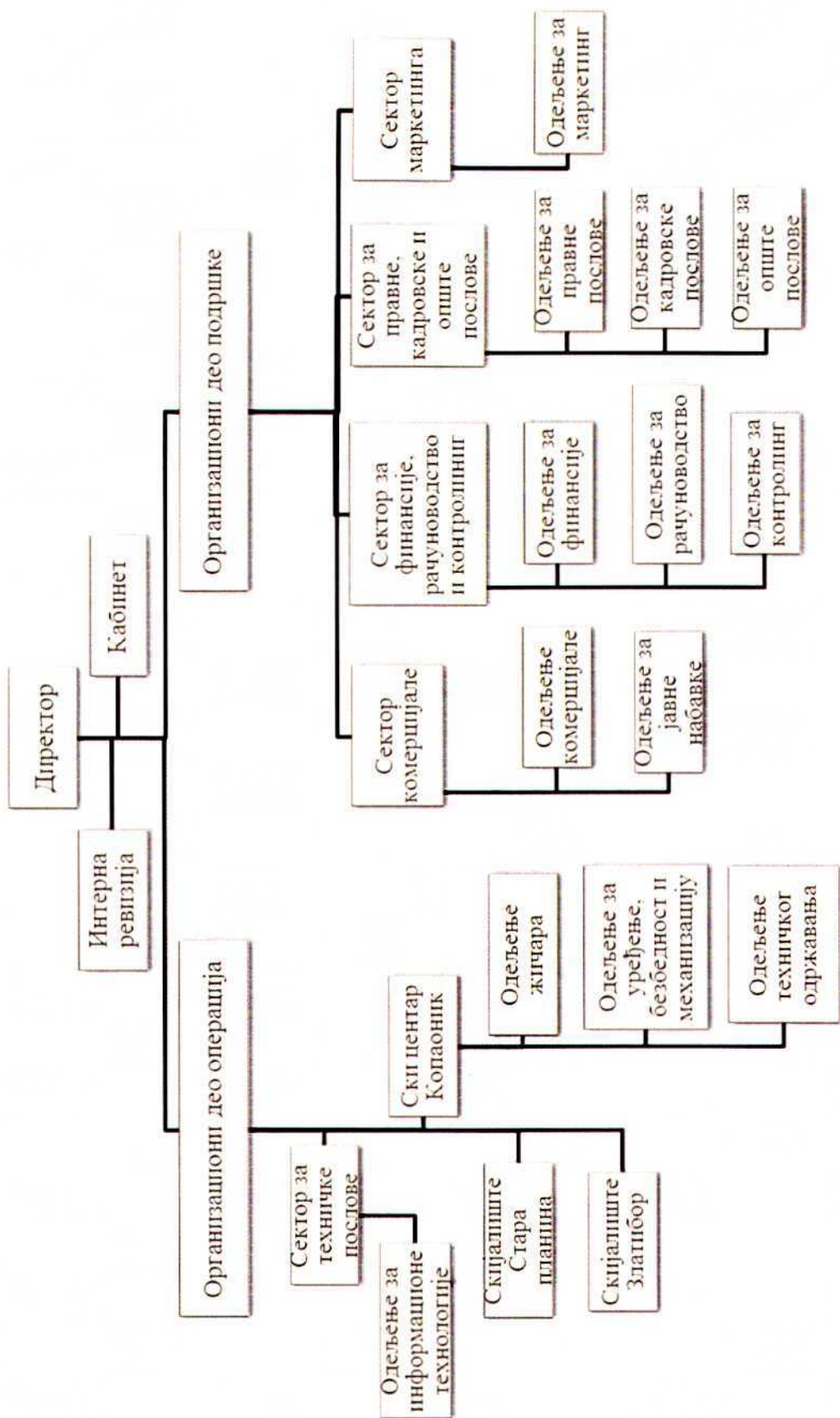
Ради обављања послова из делатности послодавца, полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном и територијалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се основни организациони делови:

- 1) Кабинет директора;
- 2) Интерна ревизија;
- 3) Организациони део операција;
- 4) Организациони део подршке.

Основни организациони делови (Кабинет директора, Интерна ревизија, Организациони део операција и Организациони део подршке) немају овлашћења у правном промету и не уписују се у Регистар привредних субјеката.

Сектор комерцијале, Сектор за финансије, рачуноводство и контролинг, Сектор за правне, кадровске и опште послове и Сектор за маркетинг обављају заједничке послове за Ски центар и Скијалишта и припадају организационом делу подршке

Ски центар Копаоник и Скијалишта Златибор и Стара планина су организациони делови лоцирани изван седишта послодавца и заједно са Сектор за техничке послове и одељењем за информационе технологије, припадају организационом делу операције.



Пословодство Предузећа чине:

- Дејан Ћика, в.д. директора, именован Решењем 24 број 119-7476/2016 од 18.08.2016. године
- Катарина Шушић, извршни директор за организациони део подршке
- Зоран Живковић, извршни директор за организациони део операција

Надзорни одбор Предузећа чине:

- Влада Крстивојевић, Председник, именован Решењем 24 број број 119-10091/2013. од 25.11.2013. године
- Огњен Цвјетићанин, Члан, именован Решењем 24 број број 119-10091/2013. од 25.11.2013. године
- Дарко Јовановић, Члан, именован Решењем 24 број број 119-10091/2013. од 25.11.2013. године
- Дејан Кијановић, Члан, именован Решењем 24 број 119-10969/2014. од 20.09.2014. године
- Милан Стевановић, Члан, именован Решењем 24 број 119-10662/2016 од 09.11.2016. године.

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, Предузеће примењује следеће законе и њихова подзаконска акта у свом раду :

- *Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору;*
- *Упутства о примени закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору*
- *Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава;*
- *Закључак Владе Републике Србије 05 Број: 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину,*
- *Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама*
- *Закон о спољнотрговинском пословању*
- *Закон о девизном пословању*
- *Закон о јавним набавкама*



- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја
- Закон о јавним предузећима
- Закон о јавним скијалиштима
- Закон о оглашавању
- Закон о заштити потрошача
- Закон о туризму
- Закон о ПДВ-у
- Закон о порезу на добит правних лица
- Закон о порезу на доходак грађана
- Закон о буџету
- Закон о пореском поступку и пореској администрацији
- Закон о порезима на имовину
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање
- Закон о здравственом осигурању и здравственој заштити
- Закон о трговини
- Закон о рачуноводству
- Међународни рачуноводствени стандарди (преведени и објављени у Службеном гласнику)
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- Уредба о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника
- Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле
- Закон о осигурању
- Закон о спорту
- Закон о јавној својини
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о озакоњењу
- Закон о државном премеру и катастру
- Закон о агенцији за привредне регистре
- Закон о електронској комуникацији
- Закон о поштанским услугама
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- Закон о облигационим односима
- Закон о основама својинскоправних односа
- Закон о туризму
- Закон о ванредним ситуацијама



- Закон о заштити од пожара
- Закон о општем управном поступку
- Закон о парничном поступку
- Закон о печату државних и других органа
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о здравственој заштити
- Закон о заштити животне средине
- Закон о националним парковима

Интерна акта Предузећа су:

- Упутство о условима о поступању у случају немогућности коришћења ски карте
- Правилник о коришћењу скијалишта, употреби специјалне механизације и реду на скијалиштима
- Правилник о организацији и систематизацији послова
- Пословни кодекс Јавног предузећа „Скијалишта Србије“
- Правилник о условима коришћења службених телефона
- Процедура о давању у закуп простора, опреме или објеката које користи ЈП "Скијалишта Србије"
- Општи услови за превоз висећом жичаром и вучницом
- Правилник о накнади за службено путовање у иностранство у ЈП "Скијалишта Србије"
- Правилник о накнади за службено путовање у земљи у ЈП "Скијалишта Србије"
- Правилник о ближем уређењу поступака јавних набавки
- Правилник о стручном усавршавању, образовању и оспособљавању запослених
- Правилник о пословној тајни
- Правилник о пословном изгледу запослених у ЈП „Скијалишту Србије“
- Колективни уговор за ЈП „Скијалишта Србије“
- Упутство о начину и поступку попуњавања налога за службено путовање у земљи
- Процедура о коришћењу адреналинске стазе (zip line)
- Правилник о средствима и опреми за личну заштиту на раду запослених
- Процедура о коришћењу авантура парка
- План евакуације корисника за случај акцидента у авантура парку
- Правилник о ближем уређењу поступака јавних набавки
- Правилник о средствима и опреми за личну заштиту на раду
- Правилник о издавању ски карата
- Пословник о раду одбора за безбедност и здравље на раду
- Процедура о пружању услуга подучавању скијања у ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о поступању са дебитним картицама за куповину моторног горива



- Одлука о коришћењу, чувању и уништењу печата и штамбиља ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о коришћењу дејих моторних санки на скијалишту
- Упутство о условима за поступање редара у контроли реда на скијалишту
- Правилник о трошковима репрезентације
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о коришћењу платне картице
- Процедура о пласману слободних новчаних средстава ЈП „Скијалишта Србије“
- Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања
- Процедура о начину и поступку евидентирања присуства запослених на раду у Ски центру „Копаоник“ и скијалиштима „Златибор“ и „Стара планина“ као и о начину вођења евиденције
- Процедура о поступању по рекламацијама потрошача
- Процедура о утврђивању врсте, начина и поступка истицања и уклањања опитих и појединачних аката, обавештења и других писмена на огласну таблу у ЈП „Скијалишта Србије“
- Правилник о заштити података о личности
- Правилник о службеној ски карти
- Упутство о задужењу алата у ски центрима ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о коришћењу мини голф терена
- Процедура о коришћењу мултифункционалног терена
- Правилник о попису имовине и обавеза
- Правилник о магацинском пословању
- Правилник о коришћењу смештајних капацитета који се налазе у оквиру Управне зграде Ски центра Копаоник
- Правилник о условима и начину коришћења моторних возила
- Процена ризика на радном месту и радној околини
- Повеља интерне ревизије
- Правилник о измени правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама бр. 1261/1 од 26.12.2006.
- Статут Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ Београд
- Пословник о раду Надзорног одбора
- Процедура о збрињавању повређених на јавном скијалишту у Ски центру „Копаоник“
- Процедура о коришћењу боба на ишима
- Процедура о коришћењу адреналинске стазе
- Процедура о изнајмљивању планинских бицикала на бицикличким рутама на скијалишту
- Правила заштите од пожара



- План евакуације и поступак у случају пожара из објекта које користи ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о начину поступања запослених у Ски центру "Копаноник" у погледу коришћења Snowboard parka
- Процедура о начину и поступку евидентирања улазака и излазака из пословних просторија управе ЈП "Скијалишта Србије", као и о начину и поступку вођења евиденције присуства запослених на раду
- Процедура о кретању специјалне механизације
- Упутство за попуњавање радног налога приликом употребе специјалне механизације у ски центрима ЈП "Скијалишта Србије"
- Процедура о коришћењу информационог система ЈП "Скијалишта Србије"
- Упутство о отпремању поште у ЈП "Скијалишта Србије"
- Упутство за обрачун радног времена за прерасподелу у ски центрима
- Процедура о начину вршења квантитативног и квалитативног пријема ски карата
- Упутство о начину и поступку приликом одузимања ски карте малолетним лицима
- Процедура о евакуацији корисника са жичаре
- Процедура о начину поступања у случају кршења радне обавезе и нарушавања радне дисциплине
- Правилник о случајевима и поступању провере алкохолисаности и злоупотребе других средстава зависности од стране запослених (измена и допуна бр. 118/8 од 15.01.2013.)
- Процедура о раду бензинске пумпе у Ски центру "Копаноник"
- Процедура о поступању са привременим, окончаним ситуацијама и рачунима за плаћање у ЈП "Скијалишта Србије"
- Процедура о припремама за пуштање скијалишта у Ски центру "Копаноник" у погон
- Процедура о коришћењу радио везе у ЈП "Скијалишта Србије"
- Процедура о потрагама за несталим особама
- Процедура о затварању скијалишта на крају радног дана
- Процедура затварања дела скијалишта због појаве опасности
- Процедура о предузимању неопходних мера, после настанка осигураног случаја
- Упутство за спровођење јавних радова у ЈП "Скијалишта Србије"
- Правилник о раду кафе кухиње
- Упутство о начину поступања са одузетим ски картама у ЈП "Скијалишта Србије"
- Процедура о одузимању ски карата у случајевима коришћења противно правилима ЈП "Скијалишта Србије"
- Правилник о додељивању признања у ЈП "Скијалишта Србије"



- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама
- (Измене и допуне бр. 1010-9 од 31.01.2008. године; бр. 362 од 18.02.2011. године; бр. 571/5 од 26.02.2013. године; бр. 356/1 од 10.02.2014. године)
- Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈП „Скијалишта Србије“
- Средњорочни план развоја ЈП „Скијалишта Србије“ за период од 2015 – 2019 године, усвојен од стране надзорног одбора 11.05.2015. године
- Дугорочни план развоја ЈП „Скијалишта Србије“ за период од 2015 – 2024 године, усвојен од стране надзорног одбора 11.05.2015. године

Током 2015 године, Предузеће је извршило имплементацију система менаџмент квалитета према захтевима ISO 9001:2008 па су на снази усвојене процедуре:

- Упутство за идентификацију и праћење законске регулативе
- Поступак одржавања система СкиДате
- Поступак продаја карата и осталих услуга из ценовника
- Поступак уступања права на истицање рекламног садржаја
- Упутство за избор најповољнијег понуђача
- Упутство за израду и објаву огласа
- Поступак планирања развоја инфраструктуре
- Поступак изградње инфраструктуре
- Поступак одржавања електро инсталација
- Поступак одржавања и уређења ски стаза, сигнализације и заштитне опреме
- Поступак пуштања скијалишта у рад и уређења ски стаза
- Поступак рада система за вештачко оснежавање
- Поступак одржавања грађевинских објеката
- Упутство за организовање такмичења
- Поступак одржавања путне и специјалне механизације
- Упутство за дневно одржавање картова и бицикала
- Упутство за дневно одржавање путничких, теретних возила и аутобуса
- Упутство за дневно одржавање табача снега, атв возила и моторних санки
- Упутство за периодично одржавање картова и бицикала
- Упутство за периодично одржавање табача, атв возила и моторних санки
- Упутство о поступку лица по пријави квара на жичари и ски лифту
- Упутство о поступку зицицара при раду жичаре и ски лифта у експлоатацији за кориснике
- Упутство о припремним радњама за експлоатацију жичара пре пуштања у рад
- Упутство о припремним радњама за експлоатацију ски лифтова и жичара у случају појаве леда
- Упутство о припремним радњама за експлоатацију ски лифта пре пуштања у експлоатацију за кориснике



- Упутство о привременом прекиду раду жичара и ски лифтова у случају појаве јаког ветра
- Упутство о стављању ски лифтова и жичара ван погона на крају радног времена
- Упутство за рад жичаре и ски лифта у случају премоишеног сигурносног система
- Упутство одржавања система жичара и ски лифта
- Упутство о поступку рада жичаре на погон у нужди - помћни погон
- Упутство о експлоатацији жичаре и ски лифта у случају падавина, атмосферског пражњења и смањење видљивости
- Поступак управљања документацијом и записима
- Поступак спровођења корективних и превентивних мера
- Поступак управљања неусаглашеностима
- Поступак усвајања годишњег плана пословања
- Поступак интерне ревизије
- Поступак развоја нових услуга
- Поступак осигурања
- Поступак интерне провере система менаџмента

Поред законских, подзаконских и интерних аката основ за израду годишњег Програма пословања за 2017 год. је:

- процена оствареног резултата за период 01.01. – 31.12.2016. године;
- ценовник организације такмичења у ски центрима бр.1790/40 од 23.06.2010.год.;
- ценовник ски карата Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ усвојен је од стране Владе Републике Србије, Решењем 05 број 338-9114/2016 од 05.10.2016. године, објављеним у „Службеном гласнику РС“ број 084/2016 од 12.10.2016. године.
- за девизна потраживања и обавезе планиран је курс за 1 еуро и то: за први квартал 124 динара, за други квартал 124,5 за трећи квартал 125, за четврти квартал 125,5;

5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА

Јавно предузеће „Скијалишта Србије“ и скијашка инфраструктура у Ски центру Копаоник и скијалиштима Стара планина и Златибор, представља окосницу успешног развоја зимског и летњег планинског 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 Snow park За најмлађе скијаше и све друге почетнике, који праве своје прве скијашке кораке, постоји обезбеђен простор „ски вртића“ са покретном траком и 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. Поред стаза за алпско и нордијско скијање, Ски центар „Копаоник“ поседује и уређен сноуборд парк, на коме се организују многа такмичења домаћег и међународног карактера.

Ски центар „Копаоник“ у оквиру летњих садржаја располаже планинским бициклима за одрасле 17 комада и планинским бициклима за децу 20 комада, као и 20 mountain cart возила, којима се корисницима летњих садржаја пружају услуге на уређеним стазама у дужини од 6000 метара, док се љубитељима адреналинске забаве пружају услуге на „дип лајну“ дужине 170 метара и „бобу на шинама“ дужине 590 метара.

Корисници летњих садржаја услуге се пружају на стазама дефинисаним као:

Cross country стазе

- Суво рудиште – од полаза жичаре Панчићев врх – дужина руте је 3,3 км;
- Панчићев врх – дужина руте 2,2 км;

У центру Копаоника (на самом полазу жичаре „Панчићев врх“) могуће је рентирати бицикле, а превоз до Панчићевог врха омогућен је четвороседном жичаром на коју су постављени специјални носачи за превоз бицикала.

Бике парк (downhill стазе)

За љубитеље планинског бициклизма, на Копаонику је изграђен бике парк, први такве врсте у Србији. Стазе за спуст дужине 5 км изграђене по стандардима Европске



уније и Канаде и представљају велики изазов за све који воле овакву врсту бициклизма. Бициклистички парк чине 3 стазе: лака, средње захтевна и захтевна. Такође, у Долини спортова постављен је бициклистички полигон.

Mountain cart стаза - дужине 1.5 км. Стаза почиње од Панчићевог врха, прелази преко стазе Крст и спушта се све до Долине спортова.

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)	Минимално трајање вожње (мин)
Сунчана долина	4-сед	963	1.800	191	6,10
Мало језеро	ски лифт	520	880	90	2,30
Крст	4-сед	671	1.800	116	4,30
Панчићев врх	4-сед	1.393	2.400	248	4,64
Дубока 1	4-сед	1.409	1.800	385	4,69
Караман Гребен	6-сед	1.225	3.000	173	4,08
Мали Караман	4-сед	1.042	2.400	193	6,67
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



Назив	Тип	Дужина (м)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (м)	Минимално трајање вожње (мин)
Гобеља Релеј	ски лифт	705	700	180	3,50
Гобеља	4-сед	963	1.800	232	3,21
Кнежеве बारे	ски лифт	836	900	149	4,50
Бела Река 1	2-сед	1.720	1.200	308	11,46
Бела Река 2	2-сед	1.288	1.200	512	8,58
Гвоздац	6-сед	1234	1 800	381	4,11
Леденице	ски лифт	722	1 200	265	4,00
Дубока 2	4-сед	1.107	1.800	395	3,69
Крчмар	6-сед	1938	1 800	471	6,46
Машинац	ски лифт	300	450	45	2,00
Вучак 1	Везни ски лифт	280	450	15	3
Вучак 2	Везни ски лифт	230	450	15	2,5
Јарам покретна трака		70	1500	10	2
Ски вртић		72	1500	5	2
Боб на шинама		310+590	300	105	3
Zip line		170	50	15	/
Тјубинг		60	175	25	2

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			
2	500	40	20000
Панчићев врх			
4	1000	40	40000
4a	1010	40	40400



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
4b	1550	40	62000
4c	1000	40	40000
4d	350	40	14000
Крст			
3	900	40	36000
3a	600	40	24000
Дубока 1			
6	1350	40	54000
6a	1350	40	54000
Караман гребен			
7	800	40	32000
7a	1500	40	60000
Мали караман			
8	1050	40	42000
8a	1250	40	50000
Марине воде			
9	1150	40	46000
9a	1500	40	60000
Караман			
10	1000	40	40000
Јарам			
11	650	40	26000
Гобеља релеј			
12	750	40	30000
12a	750	40	30000
Гобеља			
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



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
Кнежеве баре			
14	850	40	34000
Бела река I			
15	2100	40	84000
Бела река II			
16	1550	40	62000
Леденице			
18	500	40	20000
Гвоздац			
19	1400	40	56000
Крчмар			
21	2200	40	88000
Машинац			
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
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



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
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 – Гобеља релеј	1150	12	13800
Гобеља релеј – Гобеља	250	12	3000
Гобеља релеј- Јарам	900	12	10800
Караман - Гвоздац	1350	12	16200
Гвоздац – Бела река II	850	12	10200
Караман гребен – Кнежеве баре	700	12	8400
Бела река II - леденице	1280	12	15360
Бела река II – Кнежеве баре	1150	12	13800
Гвоздац – Леденице	600	12	7200
Гвоздац - Леденице	200	12	2400
Кнежеве баре – Дубока	1000	12	12000
Дубока1 - Крчмар	480	12	5760



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Дубока 2 – Кнежеве बारे	600	12	7200
Крчмар - Дубока 1	300	12	3600
УКУПНО СКИ ПУТЕВА	16650		199800

Карактеристике Ски центра Копаоник су следеће:

Висина центра: 1.770 м

Највиши врх: 2.017 м

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

Укупан капацитет жичара: 34.000 скијаша/сат

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

Ски лифтови: 9

Везни ски лифтови: 2

Број лаких стаза: 21

Број средњих стаза: 11

Број тешких стаза: 6

Максимална висинска разлика: 820 м

Најдужа стаза – 3650 м

Фис стазе: 6

Дужина ноћне стазе: 500 м

Нордијске стазе: 2,5 км

Боб на шинама - 590 м

Зип лајн - 170 м



5.2. Скијалиште Стара планина

Стара планина је највиша планина у источној Србији, високопланински масив који се простире као природна граница према Бугарској. Фасцинантна лепота нетакнуте природе чини Стару планину најлепшом планином источног дела Србије и једним од њених највреднијих туристичких простора. Она представља природно богатство изванредног значаја и у првој је категорији природних богатстава.

Стара планина је скоро пет месеци годишње под снегом на висини између 1.100 и 1.900 м. То је добар потенцијал за изградњу дугих стаза за алпско скијање. Бабин зуб (са врхом надморске висине 1.758 м) је један од најлепших крајолика Старе планине. Маркантне стене Бабиног зуба завршавају се југозападно од врха Миџор (надморске висине 2.169 м), највишег врха Србије. Бабин зуб представља заштићени природни резерват.

Садржај скијашког центра Стара планина чине стазе на локацијама:

- Коњарник: две стазе (средња и тешка);
- Сунчана долина: једна стаза (тешка);
- Јабучко равниште: покретна трака и три стазе (лака и две средње)



- 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 – 1.756 м
Највиши врх – 2.169 м
Укупна дужина стаза и ски путева – 13.000 м
Укупан капацитет жичара – 7.000 скијаша/сат
Број жичара, ски лифтова и везних инсталација – 5
Број дечијих ски лифтова – 1 (покретна трака)
Број лаких стаза – 4
Број средњих стаза – 3
Број тешких стаза – 2
Максимална висинска разлика – 339 м
Најдужа стаза – 1.275 м



Назив инсталације	Тип	Капацитет	Коса дужина трасе/ успон (м)	Тип стазе	Вештачко оснежавање
Коњарник	4-сед	1.365	1152/339	1 средња; 1 тешка	да
Сунчана долина	ски лифт	1.200	637/182	1 тешка	да
Јабучко равниште	покретна трака	1.440	72/7	лака	да
Јабучко равниште	8-седа гондола	1.200	1125/185	1 лака; 2 средње	да
Бабин зуб	4-сед	2.399	964/183	2 лаке	да
Рудине	ски лифт	650	213/26		да



Стазе Сунчана долина и Коњарник у Скијалишту Стара планина добиле су хомологације за одржавање трка у слалому, велеслалому, супервелеслалому (Супер Г) и спусту.

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 - 1.490 м, 9 км удаљен од туристичког центра Златибор. Осим шестоседе жичаре и два ски лифта постоји и инсталације тзв. „тјубинг“, која, као и сама жичара и боб на шинама, 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 вожња жичаром Торник
- Изнајмљивање бицикала
- Стаза за downhill бициклизам, mountain cart и МТБ
- Изнајмљивање карта
- Тјубинг
- Два дечија игралишта
- Мини голф
- Мулти функционални спортски терени (мали фудбал, кошарка, тенис)
- Боб на шинама
- Авантура парк
- Зип лајн (у изградњи)
- Теретана на отвореном и трим стаза

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/ски пута	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	лака	да
5	Стаза 1а	250	30	лака	да
6	Стаза 1б	300	30	лака	не
7	Ски пут К.Пландиште-Бандера полаз	900	50	лака	да
8	Ски пут Бандера полаз-полаз шестоседа	1000	90	лака	не
9	Ски полигон	100	3	лака	да
10	Стаза за нордијско скијање	7.500	30	-	не

Карактеристике Скијалиште Златибор су следеће:

Укупна дужина стаза и ски путева – 8.000 метара

Највиши врх – 1.496 метара („Бандера“)

Висина центра – 1.110 метара

Укупан капацитет жичара – 5.400 скијаша/сат

Број инсталација (жичара, ски лифтова, везних ски лифтова) – 6

Тјубинг – 1

Мултифункционални терен – 1

Мини голф - 1

Број лаких стаза – 1

Број средњих стаза – 2

Број тешких стаза – 1

Бицикличке стазе - 20 километара

Максимална висинска разлика – 379 метара

Најдужа стаза – 2.500 метара



Стазе Торник и Змајевац у Ски центру Златибор добиле су хомологиацију 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 2017. године кроз субвенцију и пројекте Министарства трговине, туризма и телекомуникација из средстава ИПА и других фондова;
- из финансијских и робних кредита;



6.2. Политика цена услуга

Ценовник ски карата Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ усвојен је од стране Владе Републике Србије, Решењем 05 број 338-9114/2016 од 05.10.2016. године, објављеним у „Службеном гласнику РС“ број 084/2016 од 12.10.2016. године.

База за сачињавање предлога ценовника ски карата Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ је био ценовник ски карата и карата за забавне садржаје на који је Влада Републике Србије дала сагласност (Решење о давању сагласности објављено у „Службеном гласнику РС“ 90/15 од 30.10.2015. године).

У односу на тај ценовник, цене појединачне вожње, полудневне и дневне карте, карата за ноћно скијање нису кориговане, али су кориговане остале категорије карата од дводневне до 10/сезони као и сезонска за одрасле и сениоре. Повећање цена код ових категорија карата предложено је искључиво из разлога логичног односа са ценама осталих категорија карата, при чему оно није линеарно тако да су карте од 5-дневне до 10 у сезони повећане у распону од 1-4% док је повећање 2-дневне, 3-дневне, 4-дневне и сезонске карте веће од тог процента. Исте категорије карата које су мењане у ценовнику појединачних карата, кориговане су и у ценовнику породичних пакета.

Што се сезонских карата тиче, цене дечијих карата нису мењане, а предложена цена карата за одрасле и сениоре је усклађена са ценама сезонских карата у центрима у окружењу.

На нивоу сва три ски центра, карте чије је повећање 1-4% учествују у укупном промету са 13,85 %, карте чије је повећање преко 4% учествују са 17,06 % док је највеће учешће карата чије се цене уопште не мењају и оно износи 69,09 %.

Поред наведеног, кориговане су и цене боба на шинама и, последично, пакета у чији састав улази боб на шинама, из разлога што су оне у важећем ценовнику биле на минималном, промотивном, нивоу будући да се радило на потпуно новом садржају на тржишту који је требало представити циљној групи потрошача.

Како је претходни ценовник био без сезонског ограничења, усклађени су датуми почетка и краја периода унутар сезоне тако да, за наредну сезону имају логички смисао. Рана сезона је од 15.11-19.11. Пост сезона је од 25.03. на даље до краја сезоне. Осим тога, највиша сезона је од 28.12 (среда) до 02.01. (понедељак). Преостали део сезоне, који је и најдужи је 20.12-27.12; 03.01-09.02; 17.02-24.03. Дан државности (Сретење) 2017. је у понедељак 15.02.2017. тако да је предложено да висока сезона буде од 10.02. (среда) до 16.02. (уторак).



Повећана је цена депозита за key card (сама картица која је носач информација за коришћење система скијалишта) са 200 на 500 динара што је иста накнада која се плаћа и за изгубљену картицу. Ово повећање је нужно да би се покрио трошак набавке ски карте која је код произвођача 1,67 евра без царине и ПДВ. Депозит се плаћа приликом куповине ски карте, али се и враћа по завршеном скијању када се враћа и сама картица. Осим трошка набавке саме картице, због лакшег манипулисања готовим новцем и пуњења апарата за повраћај депозита, оптимално је да се депозит плаћа једном новчаницом.

Што се тиче ценовника летњих садржаја повећане су цене за изнајмљивање бицикала и mountain cart-ова. Ово предложено повећање је везано за трошкове сервисирања и поправки бицикала и cart-ова (повећање је оквирно 20% као код појединачног изнајмљивања тако и последично у цени пакета).

Уведена је нова категорија (цена карте за дечији град) што представља део ски вртића који ће бити опредељен за игру и забаву деце која не скијају са родитељима, који такође не скијају како би и та категорија посетилаца имала на располагању неку забаву у центру. Поред дечијег града, у центрима Копаоник и Торник, уведене су и цене за нови садржај, авантура парк, који ће бити део понуде од наступајуће летње сезоне.

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 страниј 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 процена прихода и расхода за 2016.

На Програм пословања за 2016. године Влада Републике Србије дала је сагласност Решењем 05 број 023-4729/2016 од 24.05.2016. године („Службени гласник РС“ број 48 од 25.05.2016.). Програмом је планирана пословна добит у износу од 32,9 мил.дин., финансијски губитак од 13,3 мил.дин. и остали губитак од 2,4 мил.дин., што значи да је планирана укупна добит од 17,2 мил.дин.

Процена остварења прихода и расхода за 2016. је:

- Пословни приходи су за 3% нижи од плана. У структури пословних прихода, приходи од продаје ски карата су у нивоу плана, приходи од ски школа изнад плана, док су приходи од субвенција, који се евидентирају у складу са МРС-20, нижи су за 11%. Остали пословни приходи су 2% изнад плана, приходи од продаје сувенира су 15% нижи од плана, а приходи од закупа пословног и рекламног простора су 28% нижи од плана за 2016. годину;

- Пословни расходи су смањени за 7% у односу на план за 2016. У структури пословних расхода смањење расхода бележе све категорије и то: трошкови материјала за 14%, трошкови енергената за 2%, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 11%, трошкови производних услуга за 14%, амортизација за 1% и нематеријални трошкови за 4%. Процењена пословна добит у односу на планирану је 115% већа.

- Финансијски приходи у остварењу односе се на камате од орочавања средстава предузећа код пословних банака и у пројекцији су 213% изнад плана за 2016. годину.

- Остали приходи – Односе се на приходе од накнада штета и превентиве; невраћене депозитне карте и приходе по судским решењима.

- Остали расходи: – Ову групу расхода чине расходи по основу искњижења имовине; новчана средства за купљене ски карте која се врате због повреда скијаша, због немогућности коришћења услед болести скијаша или члана породице, смртних случајева и слично; расходи по основу расходовања залиха; исправка вредности потраживања; расходи по судским решењима и накнада за неискоришћени годишњи одмор за запослене којима је престао радни однос.

- Пројектована добит за 2016. годину је 64,2 мил.дин. што је 272% изнад планиране у износу од 17,3 мил.дин.



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара	
			Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.013.002	985.669
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	511
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	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	511
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	750.642	756.974
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
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		
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	750.642	756.974
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	224.464	199.982



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	37.896	28.202
	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	980.078	912.407
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	2.700	2.070
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	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	94.281	81.154
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	114.210	111.596
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	282.106	252.496
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	95.405	81.684
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	243.084	231.119
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	10.315
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	148.292	141.973
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	32.924	73.262
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.450	13.941
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.450	13.941
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	0
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	17.700	722
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	17.700	531
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	191
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	13.219
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	13.250	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.100	12.538
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.500	34.776



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	17.274	64.243
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
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	17.274	64.243
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		

6.4. План прихода и расхода за 2017.

Из планираних укупних прихода и расхода остварује се бруто добит у износу од 27 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 39 мил. динара. Финансијски и остали подбиланси су негативни у износу од 11 мил.динара.

Пословни приходи су планирани и износу од 1.041 мил.дин., што је за 6% више од процене остварења за 2016. годину. Базирају се на усвојеном ценовнику основних услуга, скопљеним уговорима за издавање рекламног и пословног простора и плана прихода од субвенција евидентираних по стандарду МРС-20

Пословни расходи планирани су у износу од 1.003 мил. динара што представља повећање од 10% у односу на процену остварења за 2016.годину.

Пословне расходе чине:



- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 88 мил. динара и односе се на трошкове канцеларијског и осталог материјала, набавку ски карата, резервних делова, заштитне одеће и обуће, потрошног материјала за ски стазе и др.

Резервни делови чине значајну ставку у материјалним трошковима и највећим делом се односе на:

- резервне делове за жичаре и ски лифтове су из увоза и њих ски центри морају да имају на залихама, било за потребе вршења годишњих редовних сервиса жичара или изненадног квара у току трајања сезоне.

По Закону о јавним скијалиштима, у члану 29., наводи се 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 су жичаре, ски-лифтови и механизација за уређење скијашких стаза у употреби мора да се обезбедити стална контрола рада и техничке исправности и стално одржавање и правилно вршење експлоатације. По наведеном Закону наша обавеза на годишњем нивоу је вршење редовног 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 замена оштећених делова. Највећим делом наше нове инсталације по ски центрима су изашле из гарантних рокова па је потребно обезбедити довољну количину резервних делова из увоза.

- резервне делове за системе за вештачко оснежавање су такође из увоза. Вештачко оснежавање представља битан елемент скијалишта јер у случају недостатка природног снега, његово ангажовање омогућује да ски центри могу несметано да обављају своју делатност и остварују приход
- резервни делови за табаче снега, такође из увоза, у употреби су сваки дан у ски центрима и без њих је немогуће добро и сигурно припремити ски стазе. Добро припремљене ски стазе, од самог почетка сезоне, значи да ће оне трајати дуже у сезони а сама безбедност на скијалишту повећана. Једно од мерила задовољства или незадовољства скијаша су управо добро припремљене и уређене ски стазе.
- резервне делове за ски дату коју чине читачи (капије), миницентралне (рачунари који на полазу ски-стаза управљају капијама), дата централа (централни рачунар на скијалишту, који прикупља податке о проласцима и продаји и управља миницентралама и продајним местима) продајна места (рачунар, камера, кодер,



фискални штампач, камера за фотографисање и др.). Ако би Ски Дата систем био ван функције један дан у шпицу зимске сезоне на Копаонику, штета би се мерила десетинама хиљада евра и из тог разлога неопходно је имати резервне делове на залихама.

- 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.

У оквиру редовног одржавања скијалишта, неопходна је набавка потрошног материјала за ски стазе као и набавка сигнализације на стазама. Према 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 и 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.
- сигнализацију и безбедност на стазама која подразумева: знакове, мреже и струњаче за облагање стубова и топова на стазама

Законом о безбедности здрављу на раду послодавац је дужан да обезбеди запосленима на коришћење заштитну радну одећу и обућу. По законском истеку рока трајања 2014. године замењена је зимска радна одећа у складу са Актом о процени ризика који је донет крајем 2014. године. У току 2016. Године набављена је заштитна радна обућа а за 2017. годину и то за сезону 2017/2018 Предузеће је у обавези да обнови зимску заштитну радну одећу.

- **Трошкови горива и енергије** – планирани су у износу од 118 мил. динара. Повећани су за 6% у односу на процену остварења за 2016. годину. Потрошња енергије се односи на рад жичара, ски лифтова и вештачког оснежавања и она је на годишњем нивоу око 68 мил. динара. Највећи део потрошње горива умногоме зависи да ли табачи



раде на природном или вештачком снегу, да ли су падавине честе и у ком обиму. Трошак горива за табаче чини 75% укупних трошкова горива. Остатак чине гориво за осталу механизацију: моторне санке, АТВ возила, минибусеви и путничка возила. Како би се контролисала потрошња горива, уведен је ГПС систем за праћење возила, табача, моторних санки и квадова.

- **зараде, накнаде и остали лични расходи** - планирани су у износу од 297 мил. динара, што представља повећање од 17% у односу на процену остварења за 2016. годину. Ова категорија односи се на средстава за зараде и накнаде стално запослених, на привремене и повремене послове, накнаде за рад надзорног одбора, накнаде за рад Комисије за ревизију, трошкове службених путовања, превоз на рад и са рада и остала лична примања. Планирана маса бруто зарада за 2017. годину повећана је за 20% у односу на остварење за 2016. годину уз повећање броја запослених за 12% и 6% на основу признавања свих година радног стажа применом усвојеног Колективног уговора у 2016. години. 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 97 мил. динара. Чине их трошкови птт услуга, услуга одржавања средстава, закупнине, рекламе и пропаганде, комуналне услуге, и остали. У структури производних услуга највеће учешће имају услуге одржавања са 51% а односе се на следеће услуге: одржавање грађевинских објеката, ски стаза, пумпних и компресорских станица, одржавање жичара и ски лифтова, система за вештачко оснежавање, специјалне механизације, ски дате, санације оштећених кабловских водова и кварова у сигналним кабловским водовима, одржавање уграђених средстава и опреме заштите од пожара, магнетоскопско испитивање ужади, испитивање машинских елемената на напрелине и сл.

Трошкови закупа чине 26% производних услуга који се односе на: закуп пословног и складишног простора, закуп земљишта и право службености, закуп опреме и сл.

Планирана средстава за рекламу и пропаганду односе се на услуге офсет и дигиталне штампе, набавку пропагандног материјала, израду видео материјала и прома филмова и њихову дистрибуцију, организацију промотивних догађаја, прес клипинг и директан маркетинг.

- **амортизација** је планирана у износу од 244 мил. динара динара и учествује са 24% у пословним расходима. У односу на процену остварења за 2016. годину, уочава се незнатно повећање. Иако је ово обрачунска категорија, она представља оптерећење за пословни резултат.



- **нематеријални трошкови** чине 16% пословних расхода и планирани су у износу од 153 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, стручног усавршавања запослених које се односи се на обавезно усавршавање запослених од стране произвођача инсталација за управљање појединим процесима на инсталацијама, обука и полагање испита извршних радника на жичарама на основу Закона о жичарама, обука и полагање испита из области заштите од пожара, стручно усавршавање из области ИТ, Ски дате и телекомуникације а све у складу са Правилником о стручном усвршавању, образовању и оспособљавању запослених. Овде треба напоменути да 53% нематеријалних трошкова чине таксе и порези на које Предузеће не може да утиче.

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

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.			
			План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	738.252	833.045	911.459	1.041.193
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	180	180	180	530
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	180	180	180	530
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	678.265	714.164	733.714	804.159



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.			
			План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
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				
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	678.265	714.164	733.714	804.159
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	51.638	103.277	154.915	206.729
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	8.169	15.424	22.650	29.775
	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	311.564	539.761	751.731	1.002.634
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	144	144	168	448
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	19.211	40.913	52.271	88.264
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	70.692	84.960	98.396	118.500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	94.462	160.201	224.284	296.564
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	21.312	45.398	71.637	97.254
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	60.900	121.800	182.700	243.600
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	44.843	86.345	122.275	158.004



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.			
			План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	426.688	293.284	159.728	38.559
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.250	4.500	6.750	9.000
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
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	2.250	4.500	6.750	9.000
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Љ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.240	4.975	8.725	12.490
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
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	1.240	4.975	8.725	12.490
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1.010			



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.			
			План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		475	1.975	3.490
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	0	750	750	2.2
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	750	1.500	2.250	9.900
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	426.948	292.059	156.253	27.419
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
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	426.948	292.059	156.253	27.419
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0	0	0

6.5 План и процена биланса стања за 2016. годину

У структури биланса стања, и даље највеће учешће у активи има стална имовина са 93% од чега некретнине, постројења и опрема чине 91% а дугорочни финансијски пласмани који се односе на учешће Предузећа у капиталу Ски центра „Брезовица“ чине



2% активе. Обртна имовина у активи учествује са 7% и то залихе са 2% а готовински еквиваленти и готовина са 5%

У пасиви највеће учешће имају краткорочне обавезе са 74%. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања. Капитал у пасиви учествује са 25% од чега ревалоризационе резерве чине 21%, а потичу од вредности имовине пренете из Компаније „Интернационала ЦГ“ приликом оснивања и разликама у процени која је извршена у 2014. години.

У структури финансијских обавеза, предузеће има само краткорочне финансијске обавезе које се односе на финансијски лизинг за куповину возила и нема друге краткорочне или дугорочне кредите.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	10.160.186	9.651.416
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.550	5.052
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	5.550	5.052
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
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	9.909.518	9.412.454
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	501.517	501.517
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	8.680.189	8.602.143
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	344.628	227.650
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	33.138	35.356
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	46	60
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	150.000	21.150
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	200.000	24.578
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
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	245.118	233.910
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	220.644	201.937
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	24.474	31.973
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		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	596.000	740.351
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	106.200	180.780
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	105.000	175.250
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	1.200	5.530



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	17.500	6.520
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	17.500	6.520
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	182.300	12.500
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	300
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	
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		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	250.000	525.150
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		281
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	40.000	14.820
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	10.756.186	10.391.767
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	520.000	518.781
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.567.157	2.642.806
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
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		
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	2.185.151	2.217.338
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		1.366
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	146.970	189.066
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	129.696	124.823
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	17.274	64.243
	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	16.890	20.707
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	16.890	18.530
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	2.790	3.330
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	14.100	15.200
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	2.177
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		2.177
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	46.250	63.819
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	8.125.889	7.664.435
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.250	250
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		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.250	250
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.500	7.280
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	25.000	22.174
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	25.000	10.150
436	6. Добављачи у иностранству	0457		25



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
1	2	3	4	5
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		690
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15.000	17.150
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	4.223
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.000	12.330
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	8.078.114	7.601.028
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	10.756.186	10.391.767
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	520.000	518.781

6.6 План Биланса стања за 2017. годину

У планираној активи Биланса стања за 2017. годину највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема, који су од оснивања Предузећа 2006. године увећана више од 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 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	9.598.632	9.553.728	9.873.679	9.871.585
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.500	5.500	5.500	5.500
010 и део 019	1. Улагања у развој	004				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	5.500	5.500	5.500	5.500
013 и део 019	3. Гудвил	006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	9.359.222	9.299.078	9.619.979	9.618.785
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	501.517	501.517	501.517	501.517
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	8.551.143	8.500.143	8.824.143	8.791.154
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	227.650	217.000	214.000	258.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	33.138	33.138	33.138	33.138
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	21.150	25.124	27.110	15.280
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	24.578	22.110	20.025	19.650
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	233.910	249.150	248.200	247.300
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	201.937	220.000	220.000	220.000



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
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 иностраништу	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	31.973	29.150	28.200	27.300
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				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	726.740	560.450	433.610	647.030
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	130.340	113.000	97.500	93.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	125.000	110.000	95.000	92.000



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
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	5.340	3.000	2.500	1.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	5.410	3.000	1.000	6.520
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	5.410	3.000	1.000	6.520
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	12.340	12.000	15.000	12.250
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	300	300	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	300	300	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	565.100	420.000	310.000	525.150
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	13.250	12.150	10.110	10.110
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	10.325.372	10.114.178	10.307.289	10.518.615
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	517.800	517.800	517.800	517.800
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	3.066.750	2.933.061	2.798.555	2.669.021
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 друштава 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	5.036	5.036	5.036	5.036
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	2.217.500	2.217.500	2.217.500	2.217.500
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				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
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	614.214	480.525	346.019	216.485
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	189.066	189.066	189.066	189.066
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	425.148	291.459	156.953	27.419
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	13.810	388.810	388.810	388.810
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	13.810	13.810	13.810	13.810
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	3.300	3.300	3.300	3.300
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	10.510	10.510	10.510	10.510
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	375.000	375.000	375.000
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				



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		375.000	375.000	375.000
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	63.800	63.800	63.800	63.800
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	7.181.012	6.728.507	7.056.124	7.396.984
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	250	250	250
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				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	250	250	250	250
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	7.280	7.280	6.200	6.000
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20.100	19.000	8.000	8.500
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	20.100	19.000	8.000	8.500
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	20.400	17.000	15.000	15.000



Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.210	0	0	3.120
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	12.330	12.150	12.220	12.500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7.116.442	6.672.827	7.014.454	7.351.614
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	10.325.372	10.114.178	10.307.289	10.518.615
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	517.800	517.800	517.800	517.800

Изменом Закона о јавној својини продужен је рок до 31.12.2017. 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.

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.

Од оснивања до данас, предузећу су одобравана 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.

6.7. Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе

Предузеће ће 2016. годину завршити са 20,5 мил. динара неизмирених обавеза и 17,5 мил. ненаплаћених потраживања.

У току 2017. године динамика обавеза и потраживања је различита и зависи од пословних активности

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 различите нивое. 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 последњи 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.

у динарима

	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
	Ненапл. потраж.	Неизмир. обавезе	Ненапл. потраж.	Неизмир. обавезе	Ненапл. потраж.	Неизмир. обавезе	Ненапл. потраж.	Неизмир. обавезе	Ненапл. потраж.	Неизмир. обавезе
Физичка лица										
Привредни субјекти	15.890.000	24.200.000	4.758.000	18.800.000	2.320.000	18.050.000	900.000	7.100.000	4.910.000	8.000.000
Привредна друштва са већинским државним власништвом	660.000	400.000	650.000	600.000	380.000	500.000		550.000	760.000	300.000
Државни органи и органи локалне власти	950.000	400.000	2.000	700.000	300.000	450.000	100.000	350.000	850.000	200.000
УКУПНО	17.500.000	25.000.000	5.410.000	20.100.000	3.000.000	19.000.000	1.000.000	8.000.000	6.520.000	8.500.000



6.8. Новчани токови

Извештај о новчаним токовима по плану и процени остварења за 2016. годину је следећи:

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016	Процена 2016
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)	3001	1.295.916	1.175.865
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.240.277	1.150.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003		13.365
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	55.639	12.500
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)	3005	1.088.369	940.132
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	708.697	554.200
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	245.403	243.033
3. Плаћене камате	3008		72
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	134.269	142.827
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	207.547	235.733
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	2.000	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	2.000	0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	139.860	30.259
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	10.000	10.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	129.860	20.259
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	137.860	30.259



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016	Процена 2016
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	2.300
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		2.300
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	300
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		300
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		2.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.297.916	1.178.165
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.228.229	970.691
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	69.687	207.474
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	15.312	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	175.000	229.375
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	229.375	436.849

Планирани новчани токови за 2017. годину и по кварталима 2017. године су следећи:



у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.038.400	1.267.125	1.274.587	1.331.698
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.023.150	1.250.000	1.255.000	1.310.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15.250	17.125	19.587	21.698
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	379.989	486.504	570.497	671.079
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	258.180	314.580	335.128	350.187
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	93.824	158.924	222.369	294.835
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	27.985	13.000	13.000	26.057
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	658.411	780.621	704.090	660.619
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				



ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	134.860	161.350	176.258	210.158
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	5.000	5.000		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	129.860	156.350	176.258	210.158
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III-I)	3024	134.860	161.350	176.258	210.158
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	210.000	420.000	630.000	840.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				



ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	210.000	420.000	630.000	840.000
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	1.038.400	1.267.125	1.274.587	1.331.698
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	724.849	1.067.854	1.376.755	1.721.237
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	313.551	199.271		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			102.168	389.539
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	436.849	436.849	436.849	436.849
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	750.400	636.120	154.376	47.310

6.9. Планирани начин расподеле добити

На основу планираних финансијских ефеката, очекује се остваривање добити у 2017. години. Расподела добити вршиће се у складу са Законом о буџету за 2017. годину.



7. ПОЛИТИКА РАДНЕ СНАГЕ И ЗАРАДА

7.1. Политика радне снаге

Предузеће 2016. годину завршава са 146 запослених а 2017. годину започиње са 145 запослених (одлазак у пензију). У 2017. години планира се пријем 19 новозапослених на неодређено време и то од фебруара 6 новозапослена у организациони део подршке и 13 новозапослених од јуна у организациони део операције. Услов за одлазак у пензију (65 година старости) испуњава један запослени у организационом делу подршке, тако да се 2017. завршава са 163 запослена. Пријем радника ће се извршити по добијању сагласности на ново запошљавање.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	145			Стање на дан 30.06.2017. године	164
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
					- одлазак у пензију	1
2.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.			2.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
	- на неодређено радно време	6				
	Стање на дан 31.03.2017. године	151			Стање на дан 30.09.2017. године	163
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	151			Стање на дан 30.09.2017. године	163
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.			2.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
	- на неодређено радно време	13				
	Стање на дан 30.06.2017. године	164			Стање на дан 31.12.2017. године	163



Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре и радног стажа у децембару 2016. године у односу на планирани децембар 2017. године, је:

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	52	55
2	ВС	10	10
3	ВКВ	7	8
4	ССС	41	53
5	КВ	25	25
6	ПК	0	2
7	НК	10	10
	УКУПНО	145	163

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	6	7
2	30 до 40 година	36	50
3	40 до 50	48	52
4	50 до 60	49	50
5	Преко 60	6	4
	УКУПНО	145	163
	Просечна старост	44,65	45,28

По времену у радном односу - све године радног стажа

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	9	9
2	5 до 10	31	31
3	10 до 15	17	17
4	15 до 20	11	20
5	20 до 25	14	14
6	25 до 30	25	31
7	30 до 35	29	33
8	Преко 35	8	8
	УКУПНО	144	163

У претходном периоду обогаћен 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 обогаћен 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 у сва три центра на снази је прерасподела радног времена, јер рад ски центра и скијалишта траје свих седам дана у недељи.

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 2016/2017. То би практично значило да Предузеће може ангажовати само 15 лица на привременим и повременим пословима, имајући у виду да тренутно има 146 стално запослених. ЈП "Скијалишта Србије" су већ закључили одређени број уговора о обављању привремених и повремених послова за ски сезону 2016/2017 године и чије ангажовање може да траје до 31.12.2016. 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. У односу на 2016. годину, неопходно је за 2017. годину ангажовати већи број запослених у летњем периоду због садржаја и понуда које ски центри нуде у том периоду.

	I'17	II'17	III'17	IV'17	V'17	VI'17	VII'17	VIII'17	IX'17	X'17	XI'17	XII'17
1. Стални радни однос	145	151	151	151	151	164	163	163	163	163	163	163
<u>Управа</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
- старозапосл.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
- пословод.	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
- новозапосл.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



	I'17	II'17	III'17	IV'17	V'17	VI'17	VII'17	VIII'17	IX'17	X'17	XI'17	XII'17
Извршно подручје Операције	102	102	102	102	102	115	114	114	114	114	114	114
- старозапосл.	102	102	102	102	102	102	101	101	101	101	101	101
- новозапосл.	0	0	0	0	0	13	13	13	13	13	13	13
Извршно подручје Подршка	38	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
- старозапосл.	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38
- новозапосл.	0	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
2. Приврем.-повремени послови	238	236	195	146	5	33	36	36	26	21	13	203
Укупно (1+2)	383	387	346	297	156	197	199	199	189	184	176	366
1. стални радни однос	145	151	151	151	151	164	163	163	163	163	163	163
- старозапосл.	142	142	142	142	142	142	141	141	141	141	141	141
- пословод.	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
- новозапосл.	0	6	6	6	6	19	19	19	19	19	19	19
2. приврем. и поврем.	238	236	195	146	5	33	36	36	26	21	13	203

Детаљна квалификациона структура запослених по секторима Предузећа дата је на следећој табели

Ред. бр.	Сектор /Орган. јединица	Број систем. радних места	Број запосл. по кадров. Евиден.	Број запосл. на неодр. време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
					Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017	Оствар. 31.12. 2016	План 31.12. 2017
1	Кабинет директ.	3	2	2	2	2			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
2	Интерна ревизија	1	1	1	1	1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
3	Организ. део	2	2	2	1	1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
	- Сектор за техничке послове																			
	- Ски центар	17	13	13	12	11			1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	13	12
	- Ски центар	104	67	67	9	9			5	5	23	26	20	20	0	0	8	8	67	70
	- Скијал. Златибор	21	10	10	3	3			1	1	3	7	2	2	0	1	1	1	10	15
	- Скијал. Стара планина	27	11	11	2	2			0	0	5	9	2	2	0	1	1	1	11	16
4	Организ. део	2	2	2	1	1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
	- Сектор комерц.	10	8	8	7	8			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	9
	- Сектор за финан. и рачунов. и контрол.	21	13	13	4	6			1	2	6	6	0	0	0	0	0	0	13	16
	- Сектор за правне послове	16	12	12	6	7			0	0	4	5	1	1	0	0	0	0	12	14
	- Сектор маркетинг.	5	4	4	4	4			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
	TOTAL	229	145	144	52	55	10	10	7	8	41	53	25	25	0	2	10	10	145	163

КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА

- Број систематизованих радних места	- 3
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 2
- Од тога на неодређено време	- 2
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
- Економски факултет	- 1
- Факултет за државну управу и администрацију	- 1
	2

ИНТЕРНА РЕВИЗИЈА

- Број систематизованих радних места	- 1
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 1
- Од тога на неодређено време	- 1
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-2 степеном образовања и то:	
- ФОН – Специјалистичке струковне студије (professional master)	- 1
	1

ОРГАНИЗАЦИОНИ ДЕО ОПЕРЦИЈА

- Број систематизованих радних места	- 2
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 2
- Од тога на неодређено време	- 2
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
- Грађевински факултет	- 1
	1
- Запослени са VI-1 степеном образовања и то:	
- Висока школа струковних студија	- 1
	1



1. Сектор за техничке послове

- | | |
|--|------|
| - Број систематизованих радних места | - 17 |
| - Број запослених по кадровској евиденцији | - 13 |
| - Од тога на неодређено време | - 13 |
| - Одређено време | - 0 |

- | | |
|--|-----|
| - Запослени са VII-2 степеном образовања и то: | |
| - Архитектонски факултет – постдипломске специјалистичке студије | - 1 |

1

- | | |
|--|-----|
| - Запослени са VII-1 степеном образовања и то: | |
| - Грађевински факултет | - 1 |
| - Висока струковна школа за предузетништво | - 1 |
| - Шумарски факултет | - 1 |
| - Електротехнички факултет | - 4 |
| - Архитектонски факултет | - 2 |
| - Факултет физике | - 1 |
| - Факултет за инжењерски менаџмент | - 1 |

11

- | | |
|---|-----|
| - Запослени са VI-1 степеном образовања и то: | |
| - Висока пословно техничка школа | - 1 |

1

2. Ски центар „Копаоник“

- | | |
|--|-------|
| - Број систематизованих радних места | - 104 |
| - Број запослених по кадровској евиденцији | - 67 |
| - Од тога на неодређено време | - 67 |
| - Одређено време | - 0 |

- | | |
|---|-----|
| - Запослени са VII-1 степеном образовања и то: | |
| - Висока економска школа струковних студија (Пех) | - 1 |
| - Електротехнички факултет | - 2 |
| - Факултет физичке културе | - 1 |
| - Факултет техничких наука Косовска Митровица | - 1 |
| - Машински факултет | - 2 |
| - Правни факултет за привреду и правосуђе Нови Сад | - 1 |
| - Фак. за економију и инжењерски менаџмент Нови Сад | - 1 |

9



-	Запослени са VI-I степеном образовања и то:	
-	Виша електротехничка школа	- 1
-	Виша економска школа	- 1
		2
-	Запослени са V степеном образовања и то:	
-	Машинска школа	- 2
-	Електротехничка школа	- 2
-	Саобраћајна школа	- 1
		5
-	Запослени са IV степеном образовања и то:	
-	Средња машинска школа	- 12
-	Средња електротехничка школа	- 3
-	Гимназија	- 6
-	Средња саобраћајна школа	- 2
		23
-	Запослени са III степеном образовања и то:	
-	КВ Машинска струка	- 11
-	КВ Саобраћајна струка	- 6
-	КВ Шумарска струка	- 1
-	КВ Угоститељска струка	- 2
		20
-	Запослени са I степеном образовања и то:	
-	Завршена основна школа	- 8
		8

3. Скијалиште „Златибор“

-	Број систематизованих радних места	- 21
-	Број запослених по кадровској евиденцији	- 10
-	Од тога на неодређено време	- 10
-	Одређено време	- 0
-	Запослени са VII-I степеном образовања и то:	
-	Факултет за услужни бизнис	- 1
-	Рударско - геолошки факултет	- 1



- Машински факултет	- 1
	3
- Запослени са V степеном образовања и то:	
- Саобраћајна школа	- 1
	1
- Запослени са IV степеном образовања и то:	
- Средња машинска школа	- 3
	3
- Запослени са III степеном образовања и то:	
- КВ Машинска струка	- 1
- КВ Саобраћајна струка	- 1
	2
- Запослени са I степеном образовања и то:	
- Завршена основна школа	- 1
	1

4. Скијалиште „Стара планина“

- Број систематизованих радних места	- 27
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 11
- Од тога на неодређено време	- 11
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
- Машински факултет	- 1
- Факултет за менаџмент – Мегатренд Зајечар	- 1
	2
- Запослени са VI-1 степеном образовања и то:	
- Виша електротехничка школа	- 1
	1



-	Запослени са IV степеном образовања и то:	
-	Средња машинска школа	- 2
-	Средња електротехничка школа	- 1
-	Средња економска школа	- 1
-	Природно техничка школа	- 1
		5
-	Запослени са III степеном образовања и то:	
-	КВ Машинска струка	- 2
		2
-	Запослени са I степеном образовања и то:	
-	Завршена основна школа	- 1
		1

ОРГАНИЗАЦИОНИ ДЕО ПОДРШКЕ

-	Број систематизованих радних места	- 2
-	Број запослених по кадровској евиденцији	- 2
-	Од тога на неодређено време	- 2
-	Одређено време	- 0
-	Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
-	Факултет за пословне студије	- 1
		1
-	Запослени са VI-1 степеном образовања и то:	
-	Технички факултет	- 1
		1

1. Сектор комерцијале

-	Број систематизованих радних места	- 10
-	Број запослених по кадровској евиденцији	- 8
-	Од тога на неодређено време	- 8
-	Одређено време	- 0
-	Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
-	Факултет за пословно финансијски менаџмент	- 1



- Економски факултет - 4
- Правни факултет - 1
- Ветеринарски факултет - 1

7

- Запослени са VI-1 степеном образовања и то:
- Виша туристичка школа - 1

1

2. Сектор за финансије, рачуноводство и контролинг

- Број систематизованих радних места - 21
- Број запослених по кадровској евиденцији - 13
- Од тога на неодређено време - 13
- Одређено време - 0

- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:
- Економски факултет - 2
- Висока школа за пословну економију и пред. - 1
- Факултет за пословне студије - Мегатренд - 1

- 4

- Запослени са VI-1 степеном образовања и то:
- Виша економска школа - 2

2

- Запослени са V степеном образовања и то:
- ВКВ Економска школа - 1

1

- Запослени са IV степеном образовања и то:
- Трговачка школа - 2
- Гимназија - 2
- Економски техничар - 1
- Машински техничар - 1

6



3. Сектор за правне послове

- Број систематизованих радних места	- 16
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 12
- Од тога на неодређено време	- 12
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-2 степеном образовања и то:	
- Правни факултет - Магистар наука	- 1
	1
- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
- Правни факултет	- 3
- Висока школа за пословну економију и предуз.	- 1
- Пољопривредни факултет	- 1
	5
- Запослени са VI-1 степеном образовања и то:	
- Висока економска школа	- 1
	1
- Запослени са IV степеном образовања и то:	
- Правно-биротехничке школа	- 2
- Педагошка школа	- 1
- Економска школа	- 1
	4
- Запослени са III степеном образовања и то:	
- КВ Хемијска школа	- 1
	1

4. Сектор маркетинга

- Број систематизованих радних места	- 5
- Број запослених по кадровској евиденцији	- 4
- Од тога на неодређено време	- 4
- Одређено време	- 0
- Запослени са VII-1 степеном образовања и то:	
- Пољопривредни факултет	- 1
- ФОН – Дипломске академске студије-мастер	- 1



- | | |
|-------------------------------------|-----|
| - Факултет примењених уметности | - 1 |
| - Факултет за медије и комуникације | - 1 |

4

7.2. Политика зарада

Предузеће се у 2016. години придржавало свих прописа коју су ограничавали број запослених, максималну зараду и висину зараде и са том политиком ће наставити и у 2017. години.

Планиране просечне зараде за 2017. године варираће у зависности од месеца на који се односе. Сезонски карактер рада ски центара свих 7 дана у недељи значи веће учешће увећане зараде због рада на државне и верске празнике и ноћног рада. Специфичност плана зараде за 2017. 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 45 запослених (возачи табача, редари на стазама и дежурни руковођи 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 110 запослених и то у јануару (4 радна дана), фебруару (2 радна дана), априлу (4 радни дан), за 60 запослених у свим ски центрима у мају (3 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;
- планиране зараде за 19 новозапослених од којих 6 са високом стручном спремом и 13 са средњом стручном спремом
- унапређење запослених на виша радна места услед одлива радне снаге у претходном периоду
- признавању минулог рада за све године у радном односу у складу са усвојеним Колективним уговором. До маја 2016. године, признавао се минули само за године проведене у радном односу код Послодавца а то је могло да буде у максималном износу од 3,6% за 9 година колико Предузеће постоји. Највећи део запослених су преузети радници из Компаније „Интернационал ЦГ“ са дугогодишњим стажом, па би код њих основна зарада била увећана за 8%. Примена свих година радног



стажа почела је са јунском зарадом 2016. године па је и због тога маса зарада повећана у 2017. години када ће се током целе године исплаћивати увећани минули рад

На основу изнетих специфичности, у 2017. години, на годишњем нивоу, повећали би се следећи параметри у односу на 2016.:

- просечан број запослених за 12% ;
- маса бруто зарада за 20%;
- просечна зарада по запосленом у односу на 2016. године увећала би се за 7%

месец	Бруто зарада			број запослених			просечна бруто зарада		
	остварење за 2016	план 2017	индекс	који су примили зараду у 2016	план 2017	индекс	остварење 2016	план 2017	индекс
1	2	3=8*6	4=3/2	5	6	7=6/5	8=2/5	9	10
ЈАНУАР	11.959.312	13.795.000	115	140	145	104	85.424	95.138	111
ФЕБРУАР	12.053.589	14.503.000	120	139	151	109	86.716	96.046	111
МАРТ	11.726.449	14.361.000	122	139	151	109	84.363	95.106	113
АПРИЛ	11.765.515	14.503.000	123	139	151	109	84.644	96.046	113
МАЈ	12.380.024	14.361.000	116	138	151	109	89.710	95.106	106
ЈУН	12.292.189	14.943.000	122	138	164	119	89.074	91.116	102
ЈУЛ	12.027.048	15.064.500	125	138	163	118	87.153	92.420	106
АВГУСТ	12.278.093	14.994.000	122	139	163	117	88.332	91.988	104
СЕПТЕМБАР	12.441.192	14.853.000	119	140	163	116	88.866	91.123	103
ОКТОБАР	12.652.442	14.853.000	117	145	163	112	87.258	91.123	104
НОВЕМБАР	12.707.013	15.205.500	120	146	163	112	87.034	93.285	107
ДЕЦЕМБАР процена	13.600.000	15.346.500	113	146	163	112	93.151	94.150	101
УКУПНО	147.882.866	176.782.500	120	141	158	112	87.660	93.486	107

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 2016.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2017.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	14.127.993	17.331.350	16.278.100	1.053.250
ФЕБРУАР	14.239.323	18.166.790	17.113.540	1.053.250
МАРТ	13.852.985	17.999.230	16.945.980	1.053.250
АПРИЛ	13.899.177	18.166.790	17.113.540	1.053.250
МАЈ	14.625.378	17.999.230	16.945.980	1.053.250
ЈУН	14.521.442	18.685.990	17.632.740	1.053.250
ЈУЛ	14.208.140	18.829.360	17.776.110	1.053.250
АВГУСТ	14.504.644	18.746.170	17.692.920	1.053.250
СЕПТЕМБАР	14.697.306	18.579.790	17.526.540	1.053.250
ОКТОБАР	14.946.842	18.579.790	17.526.540	1.053.250
НОВЕМБАР	15.011.269	18.995.740	17.942.490	1.053.250
ДЕЦЕМБАР - процена за 2016	15.192.301	19.162.120	18.108.870	1.053.250
УКУПНО	173.826.801	221.242.350	208.603.350	12.639.000

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 12,6 мил.динара.

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. Повећана маса зарада, приказана у табели, је узрокована планираним пријемом новозапослених. Просечна зарада за старозапослене увећава се због минулог рада за све године радног стажа и по основу дужег трајања зимске сезоне, када је остварена увећана зараде по основу рада на дане државног и верског празника као и ноћног рада, а која је основ за исплату накнада када су запослени на годишњем одмору. Летња сезона, која је почиње другом половином јуна, не налази се у режим прерасподеле радног времена. За разлику од претходних година, повећана је понуда летњих садржаја у ски центрима а, због повећаног интересовања посетилаца, ски центар Копаоник је радио свих седам дана у недељи, што за последицу има исказивање прековременог рада и увећање масе средстава за исплату.

Потребан број запослених на привременим и повременим пословима у 2017. 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.



број запослених на привременим и повременим пословима
у претходним годинама и план за 2017

месец	2012	2013	2014	2015	2016	2017 план
I	172	195	144	218	220	238
II	170	191	166	212	214	236
III	169	187	141	206	168	195
IV	38	40	33	85	71	146
V	1	1	2	2	3	5
VI	2	6	2	18	31	33
VII	2	10	14	20	34	36
VIII	6	10	17	22	34	36
IX	6	10	17	20	25	29
X	5	1	9	15	20	26
XI	5	2	11	18	24	13
XII	176	127	79	140	186	203
ПРОСЕК	63	65	53	81	86	100

Из разлога рационализације трошкова, запослени на привременим и повременим пословима се ангажују искључиво везано за обим рада скијалишта. Планиран број запослених у 2017. години биће ангажовани у оном обиму колико је потребе за несметани рад ски центара. Повећан број ангажованих на привремено повременим пословима је условљен и проширењем капацитета, како у зимској тако и у летњој сезони. Политика радне снаге, како у погледу стално запослених тако и привремено и повремених, 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 мањи у односу на просечну зараду у Предузећи, 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.

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



2016. години. План за 2017. годину, као и планови из претходних година, полази од претпоставке да ће исплате ићи у пуном износу накнаде, као да ангажовани раде пун месец. Међутим, потребе за ангажовањем зависе од броја инсталација која су пуштана у рад у току сезоне, што се види из просечне исплаћене нето накнаде у 2016. години која је мања од уговорене накнаде у износу од 35.000 динара односно

Што се тиче повећања масе средстава за накнаде радницима на привременим и повременим пословима, сматрамо да је исто оправдано и неопходно како би Предузеће могло да ангажује адекватну квалитетну радну снагу. Будући да је карактер делатности предузећа сезонски и да се најзначајнији приходи остварују у току зимске сезоне, предузеће за рад на радним местима која су изразито сезонског карактера (жичничари, редари и контролори на стази, возачи табача, радници на производњи вештачког снега и продавци ски карата) ангажује раднике на привременим и повременим пословима. Нето накнада коју предузеће са њима уговара се није мењала од 2011. године и износила је 30.000 динара. Овде је потребно нагласити да је Предузеће увек поступало максимално рационално у погледу ангажовања сезонске радне снаге и број ангажованих повећавало односно смањивало у односу на обим пословања. Жичаре и ски лифтови представљају средства транспорта људи и запослени који на њима раде имају висок ниво одговорности и бриге за безбедност корисника. Поред тога, потребно је нагласити да се ради о радним местима на изузетно неповољним климатским условима. Инсталације на којима ови радници раде су високо технолошка решења и потребно је спровести специјалне обуке за рад на њима. У последњих неколико година, уочили смо драстичан пад интересовања за рад на овим радним местима, због тешких услова и рада и могућности да се на другим радним местима у ски центрима (хотели, ресторани, ски ренте итд.) оствари већа зарада. Поред тога, као резултат немотивисаности, уочен је и тренд да запослени, након проласка обуке и рада у нашим ски центрима једне зимске сезоне, одлазе у иностране ски центре где имају могућност да остваре већа примања. На тај начин се јавља проблем константног одлива обучене радне снаге и потребе за обучавањем нове. Потребно је нагласити и то да се ради о средствима за рад велике вредности где необучени радник може да изазове материјалну штету и угрози безбедност скијаша. Сматрамо да је повећање накнаде за рад на привременим и повременим пословима у потпуности оправдано и неопходно за обезбеђивање квалитетног и поузданог рада ски центара.



Преглед ангажованих на привременим и повременим пословима

месец	остварење 2016			план за 2017		
	бр.запос.	средства	Ø остварен нето	бр.запос.	средства	Ø планиран нето за пун фонд сати
I	220	8.939.432	24.139	238	12.154.975	37.000
II	214	9.455.103	26.248	236	14.698.576	37.000
III	168	6.411.342	22.671	195	9.108.757	37.000
IV	71	1.583.039	13.246	146	5.910.571	37.000
V	3	151.369	29.975	5	361.411	37.000
VI	31	1.715.139	32.868	33	2.105.309	37.000
VII	34	1.998.638	34.922	36	2.292.156	37.000
VIII	34	1.926.149	33.655	36	2.292.156	37.000
IX	25	1.389.388	33.016	29	1.856.181	37.000
X	20	1.076.606	31.979	26	1.669.335	37.000
XI	24	1.065.201	26.367	13	859.667	37.000
XII - процена	186(са непуним радним временом)	10.303.500	37.000	203 (са непуним радним временом)	10.114.613	37.000
		46.014.905			63.423.705	

Осим накнада за зараде, по било ком основу, превоз на рад и са рада је значајан трошак за Предузеће. За ту категорију планирано је да се обезбеди 10,4 мил.дин. у 2017. години. Трошкови превоза су различити у организационим деловима. За запослене у Београду то је вредност претплатне маркице, за ски центре 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. Овај трошак је планиран у мањем износу него што је остварење у 2016. години јер су набављени минибусеви који ће заменити најам аутопревозника јер је анализа показала да је рентабилнији превоз у сопственој режији.

Критеријуми за одређивање планираних средстава за остала лична примања су базирани на одредбама Колективног уговора и то:

- стипендија деци запослених после њихове смрти;
- јубиларна награда за 9 запослених која у 2017. години оставарују то право;



- солидарна помоћ: планирана средства за трошкове лечења или смрти запосленог или члана његове породице. Колективним уговором одређен је критеријум у зависности од врсте солидарне помоћи, за најтеже случајеве обољења (малигна обољења, тешка обољења срца, бубрега, плућа, централног нервног система и др.);
- накнаде путних трошкова Надзорног одбора

	I'17	II'17	III'17	IV'17	V'17	VI'17	VII'17	VIII'17	IX'17	X'17	XI'17	XII'17	укупно
Остала лична примања	324.000	324.000	324.000	324.000	483.743	279.350	279.350	379.631	378.671	333.991	336.393	542.717	4.309.846
јубиларна награда	0	0	0	0	204.393	0	0	100.281	99.321	99.321	101.722	308.046	913.085
стипендије	134.000	134.000	134.000	134.000	89.350	89.350	89.350	89.350	89.350	44.670	44.670	44.670	1.116.762
солидарна помоћ	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	2.160.000
накнада трошкова превоза Надзорног одбора	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	120.000

Упоредни преглед исплаћених зарада и других примања и трошкова у 2016. години и планираних за 2017. годину су:

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	109.528.025	103.329.612	29.903.959	60.612.666	92.095.628	123.924.533
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	156.245.400	147.403.156	42.659.000	86.466.000	131.377.500	176.782.500
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	184.682.063	173.826.801	50.337.620	102.029.880	155.025.450	208.603.350
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО	153	145	151	164	163	163
4.1.	- на неодређено време	153	145	151	164	163	163
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	0	0
5.	Накнаде по уговору о делу						



Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2016.	Процена 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
6	Број прималаца наканде по уговору о делу						
7	Наканде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима						
9	Наканде по уговору о привременим и повременим пословима	60.756.000	46.014.905	35.962.308	44.339.599	50.780.092	63.423.707
10	Број прималаца наканде по уговору о привременим и повременим пословима	1.106	1.030	669	853	951	1.188
11	Наканде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора						
13	Наканде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Наканде члановима управног одбора						
16	Број чланова управног одбора						
17	Наканде члановима надзорног одбора	4.144.330	4.109.350	1.064.109	2.128.218	3.192.327	4.256.436
18	Број чланова надзорног одбора	60	60	15	30	45	60
19	Наканде члановима Комисије за ревизију	0	0	638.465	1.276.930	1.915.395	2.553.860
20	Број чланова Комисије за ревизију	0	0	3	6	9	12
21	Превоз запослених на посао и са посла	17.200.000	16.094.383	4.717.650	6.827.450	8.027.450	10.400.000
22	Дневнице на службеном путу	2.664.000	825.281	330.000	660.000	927.000	1.257.000
23	Наканде трошкова на службеном путу	2.184.000	1.658.697	440.000	880.000	1.320.000	1.760.000
24	Отпремнина за одлазак у пензију						
25	Број прималаца						
26	Јубиларне награде	6.144.200	5.895.147	204.393	204.393	403.995	913.085
27	Број прималаца	62	61	2	2	4	9
28	Смештај и исхрана на терену						



Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
29	Помоћ радницима и породици радника	1.908.000	2.123.793	540.000	1.080.000	1.620.000	2.160.000
30	Стипендије	1.589.000	1.106.993	402.001	717.701	982.750	1.116.762
31	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	834.000	840.608	30.000	60.000	90.000	120.000

7.3. Средства за посебне намене

Предузеће је у 2016. години издвојило за репрезентацију и рекламу и пропаганду 7,3 мил.динара, док је планиран износ за 2017. годину 12,8 мил.динара. Трошкови рекламе и пропаганде су повећани у 2017. годину због потребе штампања новим мапа скијалишта јер су постојеће у лошем стању због утицаја временских услова. Рекламу и пропаганду чине офсет и дигитална штампа (ценовници, флајети, обавештења на продајним местима и сл.), израда видео материјала и промо прилога у магацинима, прес клипинг и сл. У претходном периоду за директан маркетинг издвајана су мала средства (до 500.000 динара) што је недовољно да се пре и током сезона врши константно рекламирање ски центара како би се привукао што већи број корисника наших услуга у односу на ски центре у окружењу. Предузеће планира да, као друштвено одговорна компанија, издвоји 5 мил.динара као донацију општинама на чијој територији се налазе ски центри како би заједно са њима ти ски центри постизали боље резултате.

Трошкови репрезентације су планирани у нивоу процене за 2016. годину и служи искључиво као трошак приликом отварања сезона у ски центрима.

у динарима

Р. бр.	Позиција	Процена за 2016. години	План 01.01.-31.03.2017	План 01.01.-30.06.2017	План 01.01.-30.09.2017	План 01.01.-31.12.2017
1.	Спонзорство					
2.	Донације		1.200.000	2.400.000	3.700.000	5.000.000
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	861.469	222.520	435.000	657.480	870.000
6.	Реклама и пропаганда	6.400.365	2.973.990	5.947.980	8.921.970	11.896.000
7.	Остало					



7.4. Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију

Надзорни одбор: 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). Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине за рад у надзорним одборима јавних предузећа коју је донела Владе Републике Србије 05 Број: 121-11800/2016 од 15.12.2016. утврђено је да накнада за рад председника и чланова у надзорном одбору не може бити виша од просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде. Накнада председника Надзорног одбора може се увећати за 20%.

На основу овога, пројектован је месечни ниво бруто накнаде за 5 чланова Надзорног одбора за 2017. годину и износиће 354.703 динара. По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2017. години уплатити 472.980 динара.

Накнада Надзорном одбору према просечној нето заради за септембар 2016. године (без умањења)

2017	Надзорни одбор					
	Укупан број представника НО (председник+чланови)	Маса за накнаде чланова НО (бруто)	Накнада члана НО (нето)	Број чланова НО	Накнада Председника НО (нето)	УКУПНА маса за НО (бруто)
I	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
II	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
III	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
IV	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
V	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
VI	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
VII	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
VIII	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
IX	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
X	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
XI	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
XII	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118
УКУПНО	60	3.668.592	558.696	48	670.440	4.729.416
ПРОСЕК	5	305.716	46.558	4	55.870	394.118



Накнада Надзорном одбору према просечној нето заради за септембар 2016. године (умањено за 10%)

2017	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	275.143	41.902	4	50.282	354.703
II	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
III	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
IV	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
V	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
VI	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
VII	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
VIII	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
IX	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
X	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
XI	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
XII	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703
УКУПНО	60	3.301.716	502.824	48	603.384	4.256.436
ПРОСЕК	5	275.143	41.902	4	50.282	354.703

Комисија за ревизију: Законом о јавним предузећима и Законом о ревизији јавно предузеће чији је оснивач Влада РС мора да има Комисију за ревизију. Комисија за ревизију броји три члана од којих два члана нису, као до сада, из редова запослених већ су делегирани ван предузећа. Због тога ће за свој рад примати накнаду која је у висини накнаде члана Надзорног одбора, односно у висини просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи години за коју се доноси Програм пословања. Тако одређена нето накнада за сваког члана комисије износи 41.902 динара, односно месечни бруто износ за сва три члана је 212.822 динара. По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2017. години по овом основу уплатити 283.788 динара.

8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Законом о буџету Републике Србије за 2017. годину 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 0006 – Подршка раду ЈП „Скијалишта Србије“, економска класификација 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама у износу 10.000.000 динара.



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 24 месеца и опредељена средства ће подмирити део заосталих зарада.

„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	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2017	01.01-31.03.2017	01.01-30.06.2017
1.	Планирано	10.000.000,00	10.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
2.	Уговорено	10.000.000,00			
3.	Повучено	10.000.000,00			

Предузеће не планира средства потребна за реконструкцију и уређење фасада, сходно Закључку Владе РС 05 Број: 400-11015/2016 од 17.11.2016. године, јер се налази у закупљеном пословном простору.

Предузеће у 2017. години планира да набави добра у вредности од 382.387.400 динара, услуга у вредности од 249.592.000 динара и радова у вредности од 607.900.000 динара. Реализација плана јавних набавки зависи од успешности предстојеће сезоне и остварених прихода.

Добра се највећим делом односе на материјалне трошкове планиране у финансијском плану за 2017. годину: резервне делове, потрошни материјал, заштитна радна одећа и обућа, ски карте, читачи и капије за ски дату и сл. У плану је набавка минибусева јер је анализа показала да је у потпуности исплатива набавка минибусева у ски центру Копаоник на релацијама Рашка- Јошаничка бања/Рудница-Копаоник и Брус-Копаоник уместо ангажовања аутопревозника. Минибусеви би се набавили из сопствених прихода. Набавка возила по систему „старо за ново“ је неопходна због старости возног парка. Возила се користе у циљу обављања основне делатности Предузећа, односно за службена путовања на релацији Београд - ски центри и за вожњу по ски центрима Копаоник, Златибор, Стара планина и користе их запослени у Предузећу.



РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

рб.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	реализација планиране набавке (да/не)	вредност реализоване набавке у динарима	спровођење набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА (Спроведене набавке у складу са планом јавних набавки за 2016)				
1	Шкода 2.0 TDI 4X4 CR DPF 110 kw/150 ks DSG, тип: Yeti City Style	да	2.710.825,00	Набавка по систему "старо за ново"
2	Шкода 2.0 TDI 4X4 CR DPF 110 kw/150 ks DSG, тип: Yeti City Style	да	2.710.825,00	Набавка по систему "старо за ново"
3	Шкода 2.0 TDI 4X4 CR DPF 110 kw/150 ks DSG, тип: Yeti City Style	да	2.710.825,00	Набавка по систему "старо за ново"
4	Шкода 1.2 TSI 66 kw/90 ks 5 G, тип : Fabia Ambition	да	1.225.944,00	Набавка по систему "старо за ново"
5	Шкода 1.2 TSI 66 kw/90 ks 5 G, тип : Fabia Ambition	да	1.225.944,00	Набавка по систему "старо за ново"
Укупна вредност набавки по систему "старо за ново" по плану ЈН за 2016.			10.584.363,00	
МИНИБУСЕВИ за превоз запослених (Спроведене набавке у складу са планом јавних набавки за 2016)				
6	Минибус са 20 седишта 50C15H V/P 2998 ccm	да	6.099.000,00	
7	Минибус са 20 седишта 50C15H V/P 2998 ccm	да	6.099.000,00	
8	Минибус са 20 седишта 50C15H V/P 2998 ccm	да	6.099.000,00	
9	Минибус са 20 седишта 50C15H V/P 2998 ccm	да	6.099.000,00	
10	Минибус са 20 седишта 50C15H V/P 2998 ccm	да	6.099.000,00	
Укупна вредност набавки минибусева по плану ЈН за 2016.			30.495.000,00	
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			41.079.363,00	



ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

рб.	планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА (замена "старо за ново)		
1	Комби возило са 8 седишта	
2	Возило 4x4 са теретним делом	
3	Возило 4x4 са теретним делом	
4	Минибус са 20 седишта	
5	Возило	
УКУПНО		16.000.000
ОСТАЛА ВОЗИЛА		
1	Минибус са 20 седишта	5.750.000
2	Минибус са 20 седишта	5.750.000
3	Минибус са 20 седишта	5.750.000
УКУПНО		17.250.000
УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		29.250.000

Услуге се највећим делом односе на трошкове који су планирани у пословним расходима: услуге одржавања средстава, обезбеђење, превоз запослених до набавке сопственог превоза, осигурање, здравствена заштита, одржавање софтвера (ски дата, књиговодствени софтвер, софтвер за вештачко оснежавање и сл.), услуге службе спасавања на скијалиштима, консултантске услуге, услуге за рекламу и пропаганду, стручно усавршавање запослених, редовни годишњи прегледи скијашке инфраструктуре, стручни надзор над изградњом гараже на Копаонику итд.

Радови се односе на радове: изградња система осветљавања ски стаза у ски центру Копаоник, изградња паркинг гараже у ски центру Копаоник, изградња свлачионице у скијалишту Златибор, изградња нове стазе на Крчмару, постављање оптичког кабла у ски центру Копаоник и сл.



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
	ДОБРА	382.387.400
1	Набавка ски опреме	2.000.000
2	Потрошни материјал за возни парк	400.000
3	Оригинални резервни делови за табач снега Kassbohrer	14.000.000
4	Оригинални резервни делови за табач снега Prinoth	4.200.000
5	Резервни делови за специјалну механизацију	1.900.000
6	Вијачна и метална роба	950.000
7	Набавка акумулаторских батерија	1.100.000
8	Набавка пнеуматика за возила	750.000
9	Комби возило 20 седишта	17.250.000
10	Комбинована радна машина-скип(са три кашике+профилисана+таруп)	13.000.000
11	Опремање механичарске радионице Гвоздац са кранском дизалицом од 5 t	1.500.000
12	Резервни делови за термичке моторе	300.000
13	Резервни делови за бицикле и картове	650.000
14	Резервни делови за дизел и бензинску косачицу, фрезу за снег и ротациону косу	200.000
15	Резервни делови за АТВ	550.000
16	Набавка резерних делова - Боб на шинама Wiegand	1.500.000
17	Набавка резерних делова – Sun kid	1.800.000
18	Набавка резерних делова - Покретна трака Јарам	200.000
19	Набавка резерних делова - Пома	6.000.000
20	Набавка резерних делова - Допелмајер	7.400.000
21	Набавка резерних делова - Лајтнер	3.000.000
22	Набавка лежајева и семеринга	499.000
23	Оригинални резервни делови за систем за вештачко оснежавање Technoalpin	5.000.000
24	Ситан инвентар	950.000
25	Технички потрошни електро материјал	1.700.000
26	Антикорозиони материјал	700.000
27	Оригинални резервни делови за систем за вештачко оснежавање - домаће тржиште	600.000
28	Енергетска горива	35.300.000
29	Набавка церада	2.000.000
30	Набавка опреме радио везе	600.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
31	Телекомуникациона опрема (оптички кабл, ПЕ цеви, спојнице, печ панели ...)	1.500.000
32	Сплајсер за оптичке каблове	1.500.000
33	Резервни делови за систем контроле пролаза	1.800.000
34	Набавка санитетске опреме и опреме за гсс	1.100.000
35	Замена возила старо за ново	16.000.000
36	Резервни делови за путничка и теретна возила	850.000
37	Уља и мазива	3.500.000
38	Моторне санке	1.800.000
39	Закуп тоалета	800.000
40	Закуп пословног простора	2.446.400
41	Оригинални резервни делови за систем вештачког оснежавања Sufag	400.000
42	Резервни делови и акумулатори за путничка возила	499.000
43	Остали потрошни материјал	245.000
44	Разглас за жичару	300.000
45	Потрошни материјал за ски стазе/Златибор	450.000
46	Потрошни материјал за ски стазе/Копаоник	450.000
47	Потрошни материјал за ски стазе/Стара планина	100.000
48	Грађевински материјал/Стара планина	300.000
49	Грађевински материјал/Златибор	300.000
50	Грађевински материјал/Копаоник	300.000
51	Електрична енергија	68.000.000
52	Набавка опреме за сигнализацију на стазама	1.500.000
53	Опрема за безбедност на скијалишту	2.000.000
54	Набавка опреме имобилијара за опремање угоститељских објеката у ски центру Копаоник	7.320.000
55	Набавка реквизита за дечије полигоне - Златибор	1.000.000
56	Канцеларијски намештај	3.000.000
57	Набавка баштенских садржаја за партерно уређење	1.000.000
58	Набавка кабине за такси табач	6.000.000
59	Набавка софтвера за пројект менаџмент са едукацијом	1.000.000
60	Алат	1.500.000
61	Материјал за одржавање хигијене	1.000.000
62	Канцеларијски материјал	2.149.000
63	Стручна литература	350.000
64	Продајна места за продају ски карата	23.800.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
65	Капије и читачи картица за контролу уласка на жичаре	35.500.000
66	Набавка ит опреме	7.000.000
67	Резервни делови за ит	3.500.000
68	Набавка мобилних телефона	2.000.000
69	Набавка камера	4.000.000
70	Набавка система видео надзора	2.000.000
71	Набавка ролни фотопапира	480.000
72	Лиценце за софтвер (windows, office,...)	5.000.000
73	Пропагандни материјал	1.500.000
74	Заставе - скијалишта и државне	300.000
75	Роба за даљу продају	1.500.000
76	Лична заштитна опрема	15.000.000
77	Набавка прибора за прву помоћ	250.000
78	Набавка 3 алкометра - дрегера	180.000
79	Колонијална роба	1.000.000
80	Закуп ски опреме	499.000
81	Опремање snow parka	8.000.000
82	Електронска архива	12.500.000
83	Апсорбер енергије са двоструким ужетом и карабињ.	600.000
84	Лиценце за антивирус	570.000
85	Прилагођење веб-продавнице за мобилне уређаје	750.000
	УСЛУГЕ	249.592.000
1	Услуге шпедиције	800.000
2	Транспортне услуге	1.000.000
3	Услуга регистрације возила	200.000
4	Услуга прања возила	200.000
5	Сервисирање ски опреме	300.000
6	Сервисирање клима	200.000
7	Услуга хитне интервенције-поправка алтернатора, електромотора и др	300.000
8	Сервисирање -репарација заштитних облога и церада	499.000
9	Каско осигурање возила	1.700.000
10	Репарација санитетске опреме	400.000
11	Вулканизерске услуге	450.000
12	Услуга машинске израде делова и компоненти	2.500.000
13	Сервисирање АТВ-а	1.000.000
14	Сервисирање покретне траке	499.000
15	Сервисирање моторних санки	2.000.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
16	Услуга превоза запосл. на радно место и са радн. места	6.426.000
17	Сервисирање бицикла и картова	300.000
18	Реконструкција подова у гаражи специјалне механизације (замена дрвених површина за кретање табача) и уградња нових у гаражи Гвоздац	1.000.000
19	Услуга сервисирања дизел и бензинске косачице, фрезе за снег, ротационе косе и редарске опреме	200.000
20	Сервисирање возила	1.800.000
21	Магнетоскопско испитивање ужади	1.500.000
22	Испитивање машинских елемената (елементи хватаљки) на напрелине	3.000.000
23	Трошкови за обуку и полагање испита извршних радника на жичарама по закону о жичарама	2.000.000
24	Обуке и усавршавање запослених	1.500.000
25	Реконструкција командних кућица за полазе на ски лифтовима	4.200.000
26	Услуге одржавања опреме радио везе	500.000
27	Занатске услуге	480.000
28	Испитивање статичког електрицитета ех изведба и баждарење аутомата	80.000
29	Одржавање пумпе за снабдевањем горива	500.000
30	Баждарење аутомата за точење горива	20.000
31	Баждарење летве за мерење нивоа горива у резервоару	10.000
32	Услуга израде и уградње стубова и заштитних мрежа	3.000.000
33	Стрчно усавршавање	150.000
34	Стручна литература	7.500
35	Сервисирање возила специјалне механизације	2.000.000
36	Сервисирање жичара	2.000.000
37	Испитивање опреме и средстава за рад	1.000.000
38	Одржавање опреме редарске службе	900.000
39	Израда резервних делова домаћи	700.000
40	ФИС Хомологизација стаза	300.000
41	Провера радне способности запослених	1.500.000
42	Израда техничке документације (Квалификациона листа 2 фаза)	7.000.000
43	Израда техничке документације (Квалиф. листа 1 фаза)	5.000.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
44	Техничка контрола техничке документације (Квалификациона листа 2 фаза)	1.000.000
45	Техничка контрола техничке документације (Квалификациона листа 1 фаза)	1.570.000
46	Геодетске услуге	1.500.000
47	Израда докумената просторног и урбанистичког планирања	3.000.000
48	Редован годишњи технички преглед објеката скијашке инфраструктуре	6.000.000
49	Технички преглед објеката	2.000.000
50	Стручни надзор над изградњом гараже	2.500.000
51	Стручни надзор над изградњом скијашке инфраструктуре	2.500.000
52	Сертификација објеката адреналинског садржаја	1.500.000
53	Студије за потребе израде урбанистичке документације	1.500.000
54	Студије за потребе израде техничке документације	1.500.000
55	Хитне интервенције на отклањању дефеката на инсталацијама у ски центрима	2.000.000
56	Техничка документација за измештање трансформаторске станице у управној згради у ски центру Копаоник	360.000
57	Сервисирање система за вештачко оснежавање	1.500.000
58	Периодични прегледи и сервисирање компресорских станица	1.500.000
59	Периодични прегледи и сервисирање пумпних станица	1.500.000
60	Сервисирање жичара Пома	1.200.000
61	Сервисирањем жичара Лајтнер	1.200.000
62	Сервисирањем система за вештачко оснежавање Суфаг	600.000
63	Саобраћајно пројектовање и опремање	1.500.000
64	Сервисирање топлотних мотора	2.000.000
65	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформаторским станицама у скијалишту Торник	350.000
66	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформаторским станицама у скијалишту Торник	350.000
67	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформаторским станицама у скијалишту Стара планина	350.000
68	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформатор. станицама у скијалишту Стара план.	350.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
69	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформаторским станицама у ски центру Копаоник	800.000
70	Санација оштећења кабловских водова и кварова у трансформаторским станицама у ски центру Копаоник	800.000
71	Санација оштећења и кварова на сигналним кабловским инсталацијама	2.000.000
72	Редовно годишње тестирање уређаја, расклопне и заштитне опреме у трансформаторским станицама у скијалишту Торник	300.000
73	Редовно годишње тестирање уређаја, расклопне и заштитне опреме у трансформаторским станицама у скијалишту Стара планина	300.000
74	Редовно годишње тестирање уређаја, расклопне и заштитне опреме у трансформаторским станицама у ски центру Копаоник	1.000.000
75	Најам грађевинских машина	400.000
76	Набавка хотелских и угоститељских услуга	4.500.000
77	Ревизија финансијских извештаја	499.000
78	Осигурање	13.800.000
79	Подршка кол-центра за даљинске интервенције на софтверу система за контролу проласка скијаша	4.500.000
80	Превентивно хардверско одржавање ски капија и кодера	10.000.000
81	Репарација делова система за контролу проласка скијаша на жичаре	24.000.000
82	Ажурирање софтвера Абсофт	713.000
83	Одражавање веб-продавнице	350.000
84	Сервисирање мобилних телефона	1.000.000
85	Одржавање ДМС-А	499.000
86	Временска прогноза	40.000
87	Изнајмљивање мрежне опреме код оператера	250.000
88	Одржавање и унапређење мобилних апликација	1.500.000
89	Одржавање и хостинг вебсајта	499.000
90	Одржавање информационог система	3.996.000
91	Техничка подршка и одржавање модула информационог система Орфеј 2012	250.000
92	Стручно усавршавање ит, скидата, телекомуникације	1.000.000
93	Сервис упис (уређаја за непрекидно напајање)	499.000
94	Сервис штампа, скенера и фотокопира	499.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
95	Сервисирање телефонских централа	150.000
96	Сервисирање дигиталних сатова и уређаја за мерење времена	100.000
97	Сервисирање инфотабли	499.000
98	Одржавање wi-fi мреже	499.000
99	Припрема и миграција нове верзије софтвера за скијалишта	15.000.000
100	Штампарске услуге офсет штампа	1.000.000
101	Штампарске услуге дигитална штампа	1.000.000
102	Агенциј. услуга посредовања при објавама у медијима	1.000.000
103	Сервисирање јарбола	200.000
104	Директан маркетинг	5.000.000
105	Израда штандова	2.000.000
106	Прес клипинг	400.000
107	Организација промотивних догађаја	1.000.000
108	Израда промо прилога	499.000
109	Инсертовање промо прилога у туристичком магазину	499.000
110	Израда промо филма и дистрибуција	499.000
111	Израда видео материјала и дистрибуција	499.000
112	Преглед личних заштитних средстава (опreme за спречавање пада са висине, сигурносни појас на бобу на шинама и појас за зип лине)	100.000
113	Редовни годишњи преглед и провера ефикасности заштите објеката од атмосферског пражњења у ски центру Копаноник, скијалишту Златибор и скијалишту Стара планина	600.000
114	Полагање стручног испита за лице за безбедност и здравље на раду и набавка стручне литературе	30.000
115	Предходни и периодични лекарски прегледи за запослене који раде на радним местима са повећаним ризиком као и преглед вида за запослене који раде са екраном дуже од 4 сата	450.000
116	Полагање стручног испита из области заштите од пожара	500.000
117	Полагање испита за редара на стази	100.000
118	Услуга израде Плана заштите од пожара	1.500.000
119	Услуге службе спасавања на скијалишту	23.500.000
120	Услуге здравствене заштите- пружање хитне медицинске помоћи у скијалишту Стара планина	4.500.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
121	Надзорне провере за стандарде ISO 9001, ISO 14001 и OHSAS 18001	300.000
122	Адвокатске услуге	1.320.000
123	Правна база "Paragraf lex"	150.000
124	Обука за енергетски менаџмент	120.000
125	Категоризација отпада	700.000
126	Оператер за одвоз отпада	1.000.000
127	Опремање простора за складиштење отпада	2.000.000
128	Испитивање тржишта	499.000
129	Исхрана трећих лица	1.500.000
130	Услуга гпс система	3.900.000
131	Елаборат за замену ски дате	499.000
132	Услуга варења за инсталације скијалишта	450.000
133	Услуга мобилног оператера	2.000.000
134	Услуга израде ентеријера	499.000
135	Сигурносни сертификат за web shop	87.500
136	Услуге превођења	499.000
137	Еталонирање и калибрација уређаја за мерење атмосферских прилика	499.000
РАДОВИ		607.900.000
1	Реконструкција асфалтних површина	1.500.000
2	Радови на одржавању грађевинских објеката	7.000.000
3	Радови на измештању трансформаторске станице у управној згради у ски центру Копаоник	2.500.000
4	Радови на зацељењу потока и изградњи приступног пута на локацији Коњарник	3.800.000
5	Радови на монтажи и демонтажи скијашке инфраструктуре	1.000.000
6	Изградња система осветљења ски стазе Караман гребен у ски центру Копаоник	50.000.000
7	Изградња система осветљења инсталације боб на шинама у ски центру Копаоник	20.000.000
8	Изградња паркинг гараже у ски центру Копаоник	387.000.000
9	Изградња вештачке стене за слободно пењање у ски центрима	5.000.000
10	Радови на сечи, изради и извлачењу дрвних сортимената на локацији ски лифта бандера	400.000



Редни број	Предмет јавне набавке	По програму за 2017. без пдв-а
11	Радови на уређењу и нивелисању терена на локацији ски лифта бандера	1.000.000
12	Партерно уређење за потребе Скијалишта Србије	15.000.000
13	Развод енергетске инфраструктуре у ски центру Копаоник	1.500.000
14	Развод водоводне мреже до локације Караман гребен	1.500.000
15	Комунална инфраструктура за гараже у ски центру Копаоник	7.000.000
16	Изградња нове ски стазе на Крчмару	40.000.000
17	Изградња свлационице у скијалишту Златибор	6.000.000
18	Изградња осветљења мултифункционалног терена у скијалишту Златибор	2.000.000
19	Изградња пумпе за гориво у скијалишту Златибор	7.000.000
20	Полагање оптичких каблова у ски центру Копаоник	39.000.000
21	Изградња дечијег игралишта	8.500.000
22	Адаптација објекта у апартмански смештај на локацији Караман гребен	1.200.000

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 децјих 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 – у случају елентуалног опадања економске моћи потрошача, 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 – ове цене представљају део туристичке понуде у ски центрима које су изван сфере утицаја Предузећа. 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. Имајући у виду наведено, а како је основна делатност предузећа изградња ски центара 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.

9.1. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Предузеће је, у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору (Службени гласник РС 99/2011), Решењем 06 број 4909 од 05.11.2015. године (којим је измењено основно Решење 06 број 2469 од



21.06.2013. године), формирало Радну групу за праћење система финансијског управљања и контроле. Задатак Радне групе за праћење система финансијског управљања и контроле је: да врши контролу окружења; да управља ризицима; да спроводи контролне активности; да се стара о правилном информисању и комуникацијама и да врши праћење и процену система.

Предузеће је донело акциони план за успостављање система финансијског управљања и контроле и извршило мапирање пословних процеса:

- *У погледу елемената система финансијског управљања и контроле:*

Везано за контролно окружење, Предузеће је донело Пословни кодекс 06 број 1628/27.04.2016. који су дефинисани: основни принципи, обавезе запослених, однос према пословним партнерима и трећим лицима, начин комуникације и кореспонденције, поштовање права и интереса корисника, професионална одговорност и лојалност, неговање људског потенцијала, међуљудски односи, стручно усавршавање, очување менталног и физичког здравља, хуманитарне акције и очување животне средине као и забрана обављања политичких и других активности.

- *У погледу управљања ризицима:*

Предузеће има дефинисане циљеве и ризике са којима се сусреће у годишњем програму пословања као и у дугорочним и средњорочним плановима. Ови документи су доступни свим запосленима и свим заинтересованим странама путем званичне интернет странице предузећа. Предузеће извештава о реализацији усвојених планова и анализира узроке евентуалног одступања кроз кварталне извештаје о реализацији годишњег програма пословања, које доставља оснивачу и објављује на својој интернет страници. Контролне активности – предузеће је донело бројне процедуре и упутства којима су ближе дефинисане различите области пословања (сва важећа интерна акта су доступна свим запосленима путем слободног приступа подацима на заједничком серверу предузећа).

Информисање и систем комуникације се спроводи путем редовног информисања запослених, како слободним приступом подацима на заједничком серверу предузећа, тако и путем званичне интернет странице предузећа и објава на интерним огласним таблама. Осим тога, постоји формиран заједнички линк путем кога сви запослени могу да пријаве све уочене неправилности и скрену на њих пажњу руководству. Праћење и процена система се врши континуирано путем система интерне ревизије. Сви запослени у предузећу су дужни да прихватају и спровode усаглашене препоруке интерног ревизора.

У даљем поступку спровођења и унапређења система финансијског управљања и контроле, предузеће ће утврдити активности унутар мапираних пословних процеса и



детаљније дефинисати ризике који могу угрозити остваривање циљева и утврдити адекватне мере за управљање ризицима.

О свим годишњим активностима везаним за успостављање система финансијског управљања и контроле, предузеће, у складу са законом, доставља извештај Централној јединици за хармонизацију министарства финансија Републике Србије.

Планирани индикатори успешности за 2017. годину су:

ски центар/ скијал.	Зимска сезона							Летња сезона			
	сезона	остварен промет	број продатих ски карата	број пролаза по инсталац.	број скијашк. дана по јединич. карти	просечна дужина ски карте	дужина трајања сезоне	година	остварен промет	број продатих ски карата	број дана рада
Копачић	2015/2016	806.092.906	177.691	4.635.134	381.708	2,15	136	2016	9.120.000	22.271	60
	2016/2017	817.901.700	181.165	4.926.314	422.871	2,33	145	2017	10.500.000	25.250	63
	индекс	101	102	106	111	109	107	индекс	115	113	105
Стара планина	2015/2016	35.566.572	18.147	339.614	18.147	1,00	93	2016	113.160	1.700	13
	2016/2017	37.485.500	21.150	390.120	25.168	1,19	110	2017	400.000	1.950	20
	индекс	105	117	115	139	119	118	индекс	353	115	154
Златибор	2015/2016	27.680.369	27.458	162.841	14.003	0,51	67	2016	13.271.842	23.837	54
	2016/2017	38.000.000	31.450	190.100	34.992	1,11	85	2017	14.280.000	25.250	57
	индекс	137	115	117	250	218	127	индекс	108	106	106
УКУПНО	2015/2016	869.339.847	223.296	5.137.589	413.858	1,85		2016	22.505.002	47.808	127
	2016/2017	893.387.200	233.765	5.506.534	483.031	2,07		2017	25.180.000	52.450	140
	индекс	103	105	107	117	111		индекс	112	110	110

На основу свега изнетог показатељи пословања би били следећи:



Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	процена 2016	план 2017
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	0,10	0,09
	убрзана ликвидност	<u>обртна средства-залихе</u> краткорочне обавезе	0,07	0,07
ИНДИКАТОР ЗАДУЖЕНОСТИ	задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,74	0,75
	однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	2,91	2,92
	коэффициент покрића камата	<u>ЕБИТ</u> расходи за камате	138	3,09
	коэффициент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе + капитал</u> стална имовина + залихе	0,27	0,31
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	просечан период држања залиха	<u>просечне залихе</u> приход од продаје	69,62	70,81
	просечан период наплате потраживања	<u>просечан салдо купаца</u> приход од продаје	2,83	2,57
	просечан период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима</u> приход од продаје	0,03	0,01
	искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0,08	0,08
	искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0,07	0,08
ИНДИКАТОР ЗАДУЖЕНОСТИ	профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0,08	0,03
	профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0,00	0,00
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0,07	0,04
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА</u> укупан приход	0,29	0,26
	стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	<u>нето добит</u> укупна средства	0,00	0,00
	стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	<u>нето добит</u> капитал	0,00	0,00
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	1,08	1,04



Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	процена 2016	план 2017
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	јединични трошкови рада	<u>бруто зарада и лични расходи</u> укупна приход	0,25	0,28
	продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	5221	4933

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Влада Кретићковић

Прилог:

- Табела 1

Табела 1

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	140	11.959.312	85.424	136	11.193.576	82.306				4	765.736	191.434
II	139	12.053.589	86.716	135	11.287.737	83.613				4	765.852	191.463
III	139	11.726.449	84.363	135	10.958.498	81.174				4	767.951	191.988
IV	139	11.765.516	84.644	135	10.999.038	81.474				4	766.478	191.620
V	138	12.380.024	89.710	132	11.172.590	84.641				6	1.207.434	201.239
VI	138	12.292.188	89.074	132	11.138.838	84.385				6	1.153.350	192.225
VII	138	12.027.047	87.153	132	10.905.636	82.618				6	1.121.411	186.902
VIII	139	12.278.092	88.332	132	11.173.988	84.651				7	1.104.104	157.729
IX	140	12.441.193	88.866	135	11.784.625	87.294	1	48.855	48.855	4	607.713	151.928
X	145	12.652.442	87.258	134	11.394.828	85.036	7	460.916	65.845	4	796.698	199.175
XI	146	12.707.012	87.034	134	11.331.337	84.562	8	578.201	72.275	4	797.474	199.369
XII - процена	146	13.580.000	93.014	134	12.260.000	91.493	9	660.000	73.333	3	660.000	219.000
УКУПНО	1.687	147.862.864	87.648	1.606	135.600.691	84.434	25	1.747.972	69.919	56	10.514.201	187.754
ПРОСЕК	141	12.321.905	87.648	134	11.300.058	84.434	2	145.664	69.919	5	876.183	187.754

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	145	13.795.000	95.138	142	13.135.000	92.500	0	0	0	3	660.000	220.000
II	151	14.503.000	96.046	142	13.206.000	93.000	6	637.000	106.167	3	660.000	220.000
III	151	14.361.000	95.106	142	13.064.000	92.000	6	637.000	106.167	3	660.000	220.000
IV	151	14.503.000	96.046	142	13.206.000	93.000	6	637.000	106.167	3	660.000	220.000
V	151	14.361.000	95.106	142	13.064.000	92.000	6	637.000	106.167	3	660.000	220.000
VI	164	14.943.000	91.116	142	12.780.000	90.000	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
VII	163	15.064.500	92.420	141	12.901.500	91.500	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
VIII	163	14.994.000	91.988	141	12.831.000	91.000	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
IX	163	14.853.000	91.123	141	12.690.000	90.000	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
X	163	14.853.000	91.123	141	12.690.000	90.000	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
XI	163	15.205.500	93.285	141	13.042.500	92.500	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
XII	163	15.346.500	94.150	141	13.183.500	93.500	19	1.503.000	79.105	3	660.000	220.000
УКУПНО	1.891	176.782.500	93.486	1.698	155.793.500	91.751	157	13.069.000	83.242	36	7.920.000	220.000
ПРОСЕК	158	14.731.875	93.486	142	12.982.792	91.751	13	1.089.083	83.242	3	660.000	220.000