

САДРАЖИМУ СВЕГА ПРЕДУЗЕЋЕ "СКИЈАЛИШТА СРБИЈА"

Бр. 251/1A

06.02. 2018. год.

Београд, ул. Милана Ненадовића 5



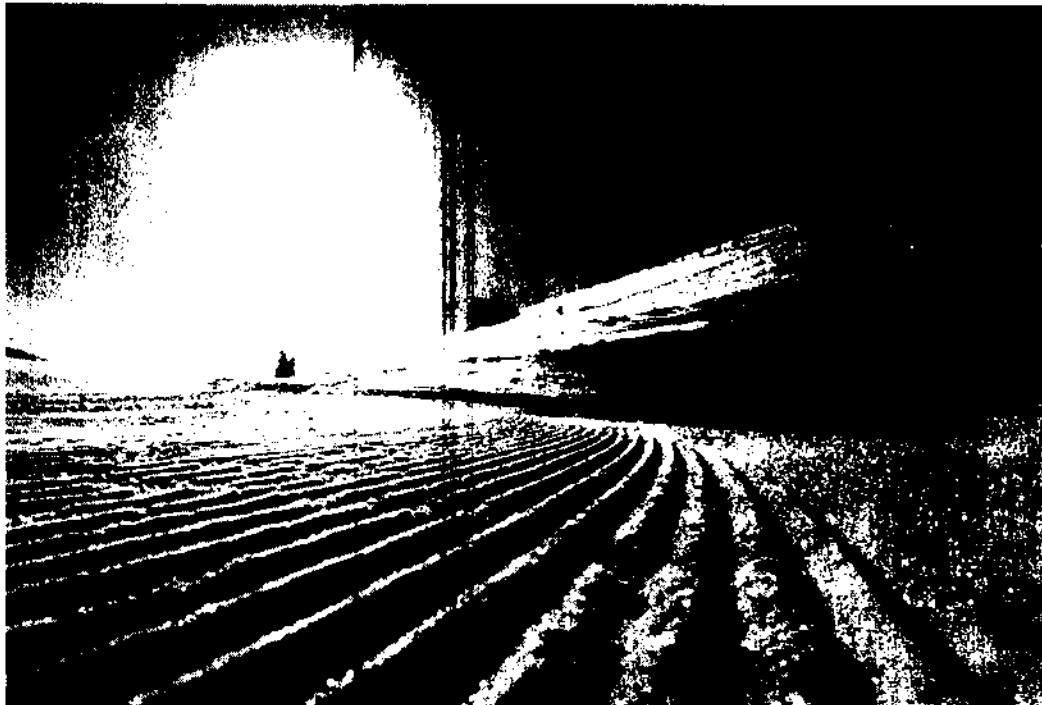
СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ  
SKI RESORTS OF SERBIA



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2018. ГОДИНЕ



Београд, фебруар 2018. године



## САДРЖАЈ

<b>1.</b>	<b>ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“</b>	<b>3</b>
1.1	Статус, правна форма и делатност предузећа	3
1.2	Мисија и визија	4
1.3	Законска регулатива	6
1.4	Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја	12
1.5	Организациона структура предузећа	13
<b>2.</b>	<b>АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ</b>	<b>16</b>
2.1	Физички обим пружених услуга	16
2.2	План и процена пословања за 2017.	30
2.3	Анализа остварених индикатора пословања	41
2.4	Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	43
2.5	Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања	43
<b>3.</b>	<b>ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ</b>	<b>44</b>
3.1	Циљеви за 2018. годину	44
3.2	Кључне активности потребне за постизање циљева	45
3.3	Анализа тржишта	46
3.4	Ризици у пословању	49
3.5	План/мапа управљања ризицима	50
3.6	Планирани индикатори за 2018. годину	50
3.7	Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	51
<b>4.</b>	<b>ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2018. ГОДИНУ</b>	<b>52</b>
4.1	Политика цена услуга	70
4.2	Приходи из буџета за 2018. годину	72
4.3	Остале лична примања и други трошкови запослених	73
<b>5.</b>	<b>ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ</b>	<b>76</b>
<b>6.</b>	<b>ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</b>	<b>76</b>
6.1	Структура запослених по секторима	76
6.2	Квалификациона структура	79
6.3	Динамика запошљавања	81
6.4	Средстава за зараде запослених	82
6.5	Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију	85
<b>7.</b>	<b>КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ</b>	<b>89</b>
<b>8.</b>	<b>ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ</b>	<b>91</b>
<b>9.</b>	<b>ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА</b>	<b>96</b>
<b>10.</b>	<b>КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b>	<b>98</b>



## 1 ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“

### 1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

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).

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

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 објекта 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 поверио у складу са законом; осигурање безбедности и реда на скијалишту; давање у закуп или на коришћење простора, опреме или објекта 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 – Услужне 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.

## 1.2. Мисија и визија

### *Мисија*

Стратегијом развоја туризма у Србији дијагностиковано је стање, извршена banchmarketing анализа, стратешко позиционирање Србије у туризму, анализа општих сценарија развоја Србије, избор портфолија 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 моменту. 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.



### *Визија*

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

- \* Стицање поверења корисницима и свим заинтересованим странама, 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, 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“.

### 1.3. Законска регулатива

Макроекономски оквир полази од циљева и смерница економске и фискалне политike 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: 023-10241/2017 од 26.октобра 2017. године са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину.
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним транасакцијама
- 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 плате, 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 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
- Уредба о производима који после употребе постају посебни токови отпада
- Закон о управљању отпадом
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду
- Закон о државним и другим празницима у Републици Србији
- Закон о жичарама за транспорт лица

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
- Етички кодекс Јавног предузећа „Скијалишта Србије“
- Процедура о предузимању неопходних мера после настапка осигуреног случаја
- 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 уређенју 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)



- Правник о средствима и опреме за личну заштиту на раду запослених
- Процедура о коришћењу авантура парка
- План евакуације корисника за случај ацидента 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“
- Правилник о форми плана јавних набавки и начину објављивања плана јавних набавки на Порталу јавних набавки
- Правилник о грађанском надзорнику
- Процедура о коришћењу дечјих 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 узбуњивања
- 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 рекламијама потрошача
- Процедура о утврђивању врсте, начина и поступка истичања и уклањања општих 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 изменама 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 шинама
- Процедура о коришћењу адреналинске стазе
- Процедура о изнајмљивању планинских бицикала на бициклистичким 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 "Копаоник" у погледу коришћења Snowboard parka
- Процедура о начину и поступку евидентирања улазака и излазака из пословних просторија управе ЈП "Скијалишта Србије", као и оначину 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 лијцима
- Процедура о евакуацији корисника са жичаре
- Процедура о начину поступања у случају кришења радне обавезе и нарушувања 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 "Копаоник"
- Процедура о поступању са привременим, окончаним ситуацијама и рачунима за плаћање у ЈП "Скијалишта Србије"
- Процедура о припремама за пуштање скијалишта у Ски центру "Копаоник" 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“. Решењима 05 Број 023-4830/2017 од 29. маја 2017. године.
- Дугорочни план развоја ЈП „Скијалишта Србије“ Решењима 05 Број 023-4826/2017 од 29. маја 2017. године.
- Одлука о усклађивању пословања ЈП „Скијалишта Србије“ са Законом о јавним предузећима (Сл.гласник 56/2016, 80/2016 и 91/2016)

Током 2015. године, Предузеће је извршило имплементацију система менаџмент квалитета према захтевима ISO 9001:2008 па су на снази усвојене процедуре а током 2016 имплементацију OHSAS 18001:2008 и 14001:2005:

- Упутство за идентификацију и праћење законске регулативе
- Поступак одржавања система СкиДате
- Поступак продаја карата и осталих услуга из ценовника
- Поступак уступања права на истицање реклами ног 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 оснекјавање
- 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 зицниџара 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 пустања 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 премошћеног сигурносног система
- Упутство одржавања система жичара и ски лифта
- Упутство о поступку рада жичаре на погон у нужди - помоћни 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 менаџмент
- Реаговање у случају ванредне ситуације

#### **1.4. Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја**

Поштујући релевантни законски оквир и најбољу праксу, процес дугорочног планирања обухватио је петогодишњи и десетогодишњи период и осмишљен је применом савремених методологија рада.



Динамично време у коме живимо, промене које се дешавају све брже и које је све теже предвидети носе са собом неизвесност и несигурност чак и у краткорочном смислу, а посебно у дугорочним перцепцијама правца развоја држава, а тиме и предузећа чији је оснивач држава. У суштини, дугорочно планирање је оружје у борби против стихијског развоја, који је у свим својим досадашњим појавним облицима донео само негативне последице. У крајњој анализи долази се до закључка да далеко већа средства треба утрошити на исправљање негативних последица стихијског развоја него што би се утрошило на израду дугорочних планова и планско вођење развоја било ког подручја или предузећа.

Управо из тих разлога питање заштите животне средине добија значајно место у овим плановима.

Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоје усвојен је од стране Владе РС Решењима 05 Број 023-4830/2017 и 05 Број 023-4826/2017 од 29. маја 2017. године.

### **1.5. 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.

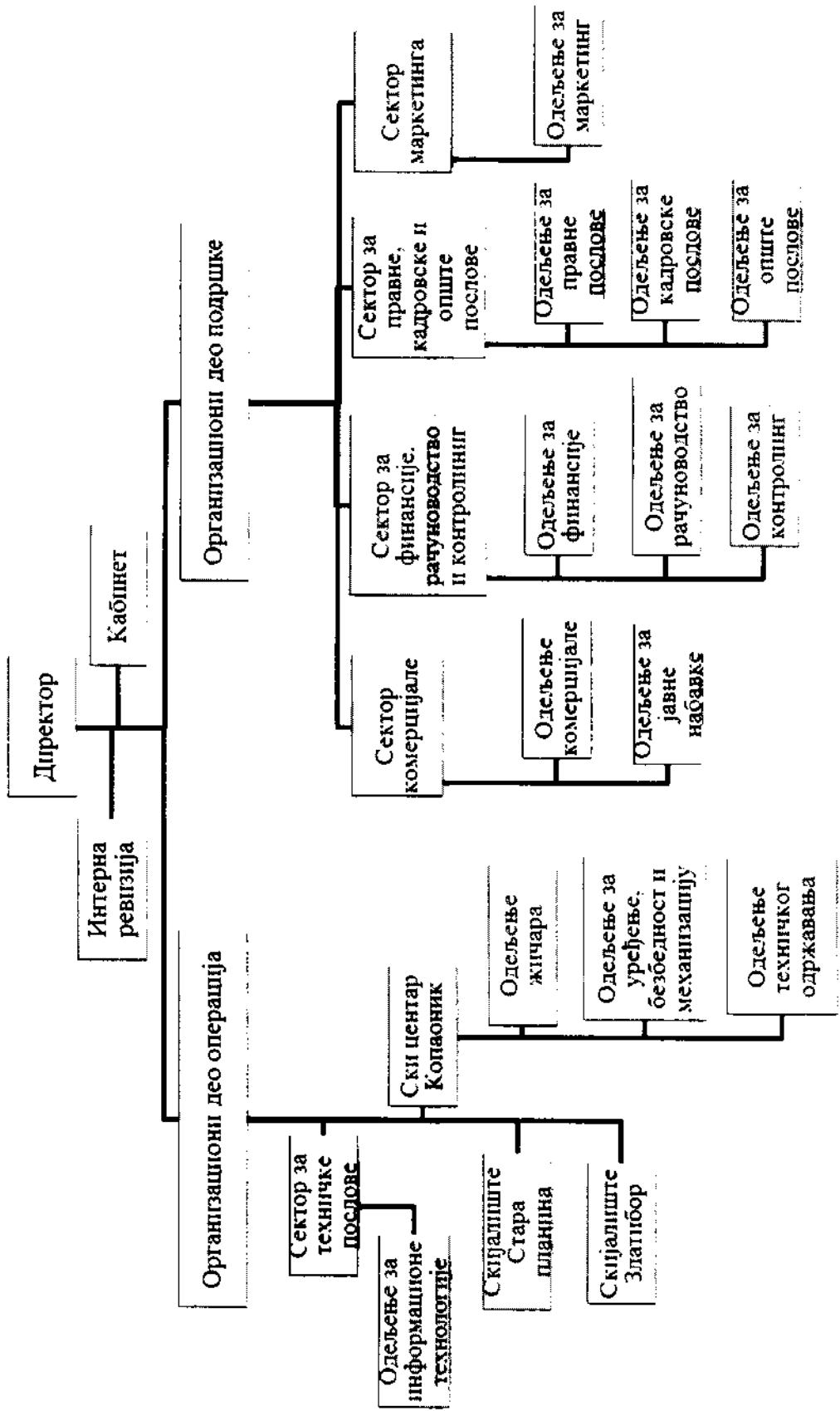
Основни организациони делови (Кабинет директора, Интерна ревизија, Организациони део операција и Организациони део подршке) немају овлашћења у правном промету и не уписују се у Регистар привредних субјеката.

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 Сектором за техничке послове и одељењем за информационе технологије, припадају организационом делу операције.



**Пословодство Предузећа чине:**

- Дејан Ђика, директора, именован Решењем 24 број 119-13079/2017 од 28.12.2017. године
- Катарина Шушић, извршни директор за организациони део подршке
- Јелисавета Стевановић, извршни директор за организациони део операција

**Надзорни одбор Предузећа чине:**

- Влада Крстивојевић, Председник, именован Решењем 24 број број 119-12249/2017. од 08.12.2017. године
- Вук Раонић, Члан, именован Решењем 24 број број 119-4401/2017. од 11.05.2017. 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.

## **2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ**

### **2.1 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.

#### **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" као и ново изграђено осветљење за стазу Караман Гребен 7а дужине 1500м ,која пружа прави ужитак ноћног скијања и која ће радити целу сезону, 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 на делу Долине Спортова и Машинаца. 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 спортома, већ панорамски разгледају центар Системом за вештачко оснежавање покривено је 98% скијалишта, са 320 јединица за оснежавање, од ове године продужен је систем тако да је стаза Гвоздац комплетно покривена системом, 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 „цип лајну“ дужине 170 метара и „бобу на шинама“ дужине 590 метара. Од ове године у ски центру је изграђен Авантура парк у оквиру простора Боб на шинама који пружа врхунски адреналински садржај. У зимској као и у летњој сезони у центру ради забавни дечији парк где најмлађи корисници могу да уживају у игри.

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 четворооседном жичаром на коју су постављени специјални носачи за превоз бицикала.

*Bike парк (downhill стазе)*

За љубитеље планинског бицилизма, на Копаонику је изграђен bike 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 бицилизма. Бициклистички парк чине 3 стазе: лака, средње захтевна и захтевна. Такође, у Долини спорта постављен је бициклистички полигон.

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



У оквиру ски центра Скијалишта су уредила трим стазу која је укупне дужине 3,5 км.

**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
Гобеља Релеј	ски лифт	705	700	180	3,50
Гобеља	4-сед	963	1.800	232	3,21
Кнежеве баре	ски лифт	836	900	149	4,50
Бела Река 1-није у функ	2-сед	1.720	1.200	308	11,46
Бела Река 2-није у функ	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 лифт	280	450	15	3
Вучак 2	Везни 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
Машинац покретна трака		60	175	25	2



1	850	40	34000
1.a	650	40	26000
1.b	1000	40	40000
1 c	1500	30	45000
2	500	40	20000
4	1000	40	40000
4a	1010	40	40400
4b	1550	40	62000
4c	1000	40	40000
4d	350	40	14000
3	900	40	36000
3a	600	40	24000
6	1350	40	54000
6a	1350	40	54000
7	800	40	32000
7a	1500	40	60000
8	1050	40	42000
8a	1250	40	50000
9	1150	40	46000
9a	1500	40	60000
10	1000	40	40000
11	650	40	26000



Скијалиште			
Локација	Површина	Дужина	Висина
12	750	40	30000
12a	750	40	30000
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
14	850	40	34000
15	2100	40	84000
16	1550	40	62000
18	500	40	20000
19	1400	40	56000
21	2200	40	88000
22	250	40	10000

Скијалиште	Дужина	Површина	Висина
Бачинце - Сувчама долова	300	12	3600
Мало Језеро - Сувчама долова	200	12	2400



СКИ ПУТЕВИ	Дужина м	ширина м	површина м <sup>2</sup>
Мала река-Крст	120	12	1440
Крст стаза 3-Крста стаза 3	250	12	3000
Крст излаз-Стаза 4с	250	12	3000
Крст излаз-Мала река	100	12	1200
Малчиш - Караман гребен	150	12	1800
Караман гребен- Мали караман	400	12	4800
Караман гребен – Пајино пресло	720	12	8640
Пајино пресло – Караман гребен	300	12	3600
Црвена дубока-Пајино пресло	350	12	4200
Пајино пресло - Дубока	400	12	4800
Караман гребен – Мали караман	250	12	3000
Мали караман – Караман гребен	600	12	7200
Мали караман – Марине воде	350	12	4200
Марине воде - Караман	250	12	3000
Марине воде – Мали караман	300	12	3600
Мали караман - Караман	550	12	6600
Јаран – Гобеља релеј	1150	12	13800
Гобеља релеј – Гобоља	250	12	3000
Гобоља релеј- Јаран	900	12	10800
Караман - Господиц	1350	12	16200
Господиц – Бела рица II	850	12	10200



Скијалиште	Дужина стаза м	Време на вожњу	Потрошња
Караман Гребен - Караман баре	700	12	8400
Бела река II - Леденице	1280	12	15360
Бела река II - Караман баре	1150	12	13800
Гламоч - Леденице	600	12	7200
Гламоч - Дубоки	200	12	2400
Караман баре - Дубоки	1000	12	12000
Дубоки 1 - Крчмар	480	12	5760
Дубоки 2 - Караман баре	600	12	7200
Крчмар - Дубока 1	300	12	3600
<b>УКУПНО СКИ ПУТЕВА</b>			

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

Покретне траке: 4

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 Мало Језеро: 500 м

Дужина ноћне стазе Караман Гребен 7а: 1500 м

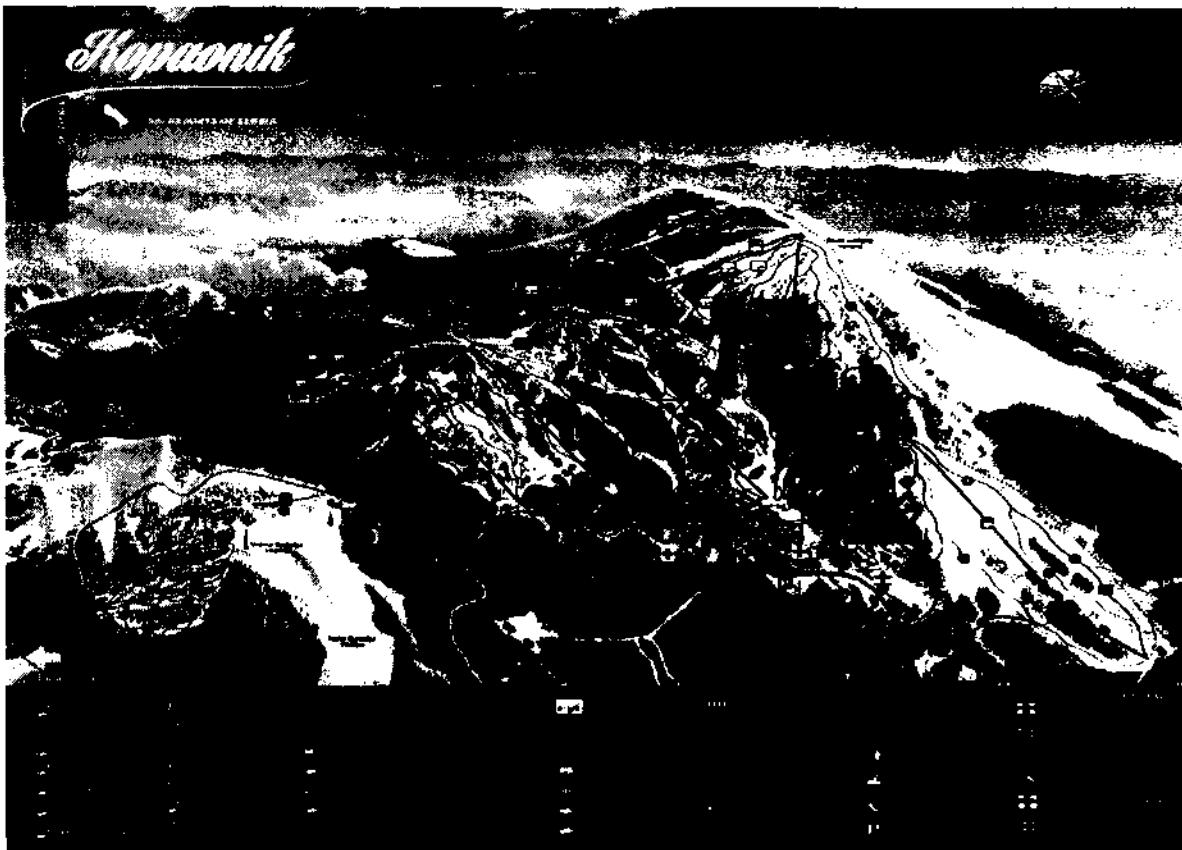
Нордијске стазе: 2,5 км

Боб на шинама - 590 м

Зип лајн - 170 м



сви карте КОПЛАОНИК	Свим скијашким картама и број скијашких дана по јединичној карти	
	2017/18 2016/17	свијашки дан по јед.карти
1-дневни	17.834	17.834
2-дневни	15.506	27.012
3-дневни	12.530	37.590
4-дневни	8.473	33.892
5-дневни	8.057	40.285
6-дневни	18.047	108.282
7-дневни	8.528	31.696
8-дневни	1.344	10.752
9-дневни	347	3.123
10-дневни	423	4.230
13-дневни	5	65
14-дневни	332	4.648
половински до 13 ч	6.856	6.856
половински од 12:30ч	12.009	12.009
ноћно скијање	60	0
сезонска	385	16.529
5 до 7 дана	95	475
10/СЕЗ	617	16.170
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>105.448</b>	<b>371.448</b>
појединачна вожња	21.806	0
3 појединачне вожње	0	0
боб	1.269	0
3 боб вожње	1.321	0
тјубинг	8.948	0
3 тјуб. вожње	1.979	0
zip line	1.159	0
3 zip line вож.	19	0
тјуб.+боб+zip+singl	34	0
тјуб.+боб+zip	121	0
тјуб.+zip	4	0
боб+zip	0	0
дечије санке	1.486	0
ски вртић	1.508	0
1-днев. забав.парк	10	0
<b>УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.</b>	<b>48.864</b>	<b>0</b>
салдо депозит.	21.900	0
фотографије	359	0
Замењене карте	120	0
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>22.379</b>	<b>0</b>
	<b>177.691</b>	<b>371.448</b>



## Скијалиште Стара планина

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 на локацији „Бабин зуб“ изграђена је и четвороједна жичара, и ски лифт и ски лифт на локацији „Рудине“ који пружа трансфер скијаша са Јабучког равништа ка осталим стазама у скијалишту. Више од 13 километара одлично уређених стаза, различитих тежина, припремљене су за скијаше свих категорија. Поред тога, у ски центру Стара планина је изграђен систем за вештачко оснажавање (са 49 јединица), како би, и у случају недостатка природног снега, посетиоци центра могли да уживају у зимским спортома.



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

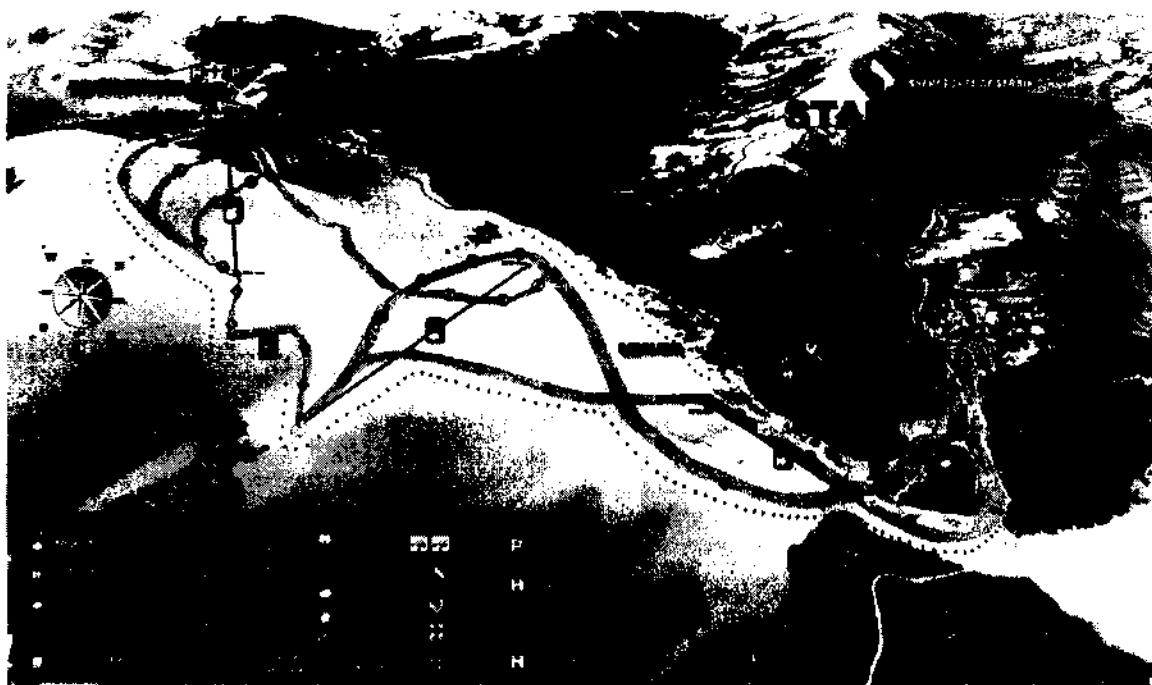
Број средњих стаза – 3

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 оснаживање
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.

СКИ ЗАВОД <b>СТАРА ПЛАНИНА</b>	СТАЗЕ СКИЈАЛИШТА СТАРА ПЛАНИНА ДОБИЛЕ СУ ХОМОЛОГАЦИЈЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ТРКА У СЛАЛОМУ, ВЕЛЕСЛАЛОМУ, СУПЕР ВЕЛЕСЛАЛОМУ (СУПЕР Г) И СПУСТУ		
	2015/ 2016	склађених дан по једногодишњем склоње	популарност
1-дневни	5.213	5.213	7.164
2-дневни	1.218	2.436	3.790
3-дневни	901	2.703	3.669
4-дневни	735	2.940	4.464
5-дневни	526	2.630	2.875
6-дневни	848	5.088	4.944
7-дневни	1.003	7.021	6.118
10-дневни	82	820	830
сезона	25	1.489	1.389
полуднев. до 13 ч	1.022	1.022	1.568
полудневни од 12:30ч	1.541	1.541	2.387
5/7	6	30	0
10/СЕЗ	78	780	700
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>13.198</b>	<b>33.713</b>	



ски купо СТАМ ПЛАНИНА	број појединачних карата и број скијашких дана по једнодневној карти за период трајања сезоне		
	2015/ 2016	скијашки дан по јед.карти	2016/ 2017
појединачна вожња	3.182	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>3.182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
салдо депозит.	1.733	0	0
замењене карте	34	0	0
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>1.767</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>18.147</b>	<b>33.713</b>	<b>39.898</b>

### Скијалиште Торник

Скијалиште „Торник“ 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  $-3^{\circ}\text{C}$  и нижа.

У летњој сезони у функцији је:

- Панорамска вожња жичаром Торник
- Изнајмљивање бицикала
- Стаза за downhill бицикланизам, 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



- Теретана на отвореном и трим стаза
- Вештачка стена

Р.бр.	Назив инсталације	Тип	Дужина (м)	Капацитет (секунди/минута)
1	Торник	6-сед	1.850	3.000
2	Бандера	ски лифт-сидро	850	1.200
3	Крнево пландиште	ски лифт-сидро	1.100	1.200
4	Тјубинг	Дечији тобоган	180	
5	Покретне траке две	Дечији тобоган	226	

Р.бр.	Назив ски стазе/ски пута	Дужина (м)	Успон (м)	Тип стазе	Вештачко осекавање
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

Каррактеристике 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 лифтове, везних ски лифтова) – 5

Зип лајн

Боб на шинама -1

Мултифункционални терен – 1

Мини гољф - 1

Број лаких стаза – 1



Број средњих стаза – 2

Број тешких стаза – 1

Бициклистичке стазе - 20 километара

Максимална висинска разлика – 379 метара

Најдужа стаза – 2.500 метара

Ски карте ЗЛАТИВОР	Број продатих карата и број скијашких дана по одличичној карти за временски трајање скончано		
	2015.	2016.	скијашки дан по јед.карта
1-дневни	3.423	2.423	5.904
2-дневни	550	1.100	2.332
3-дневни	300	900	2.298
4-дневни	1252	1.008	2.948
5-дневни	172	860	2.525
6-дневни	63	378	1.380
7-дневни	27	189	1.022
10-дневни	9	90	510
половински до 13 ч	2.311	2.311	4.867
половински од 12:30ч	2.446	2.446	5.780
10/СЕЗ	92	920	1.060
5/7	2	20	40
сезонска	24	1.782	1.858
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>9.671</b>	<b>14.427</b>	
поједин. вожња	10.282	0	0
тјубинг	324	0	0
тјубинг+боб+појединачна вожња	623	0	0
тјубинг+боб	1	0	0
боб вожња	176	0	0
3 боб вожње	445	0	0
ски вртић	2.512	0	0
zip line	0	0	0
3 вожње zip line	0	0	0
3 тјубинг	124	0	0
<b>УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.</b>	<b>19.487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
салдо депозит.	1989	0	0
фотографије	265	0	0
замењен.карте	24	0	0
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>27.158</b>	<b>14.427</b>	



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

## 2.2 План и процена пословања за 2017.

### Биланс стања

У структури биланса стања, и даље највеће учешће у активи има стална имовина са 93% од чега некретнине, постројења и опрема чине 92% а дугорочни финансијски пласмани који се односе на учешће Предузећа у капиталу Ски центра „Брезовица“ чине 1% 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 76%. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања. Капитал у пасиви учествује са 23% од чега ревалоризационе резерве чине 20%, 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.



Прилог 1

**БИЛАНС СТАЊА** на дан 31.12.2017

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>9.871.585</b>	<b>10.022.436</b>
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	5.500	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.500	27.583
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>9.618.785</b>	<b>9.841.658</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	501.517	501.517
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	8.791.154	8.674.986
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	258.000	502.217
024 и део 029	4. Инвестиционе неректнине	0014	33.138	35.356
025 и део 029	5. Остале неректнине, постројења и опрема	0015	46	46
026 и део 029	6. Неректнине, постројења и опрема у припреми	0016	15.280	15.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим неректнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за неректнине, постројења и опрему	0018	19.650	112.536
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процене 31.12.2017.
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	<b>247.300</b>	<b>180.778</b>
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	220.000	158.278
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придржених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и deo 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
deo 043, deo 044 и deo 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
deo 045 и deo 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
deo 045 и deo 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	<b>27.300</b>	<b>22.500</b>
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	<b>0</b>	<b>0</b>
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>647.030</b>	<b>704.236</b>
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	<b>93.000</b>	<b>94.427</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	<b>92.000</b>	<b>83.250</b>
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		878
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.000	10.299
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	<b>6.520</b>	<b>3.180</b>
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	6.520	3.180
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059		
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	12.250	2.801
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061		
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	<b>0</b>	<b>150.500</b>
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		150.000
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	525.150	422.248
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069		19.324
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	10.110	11.756
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	<b>10.518.615</b>	<b>10.726.672</b>
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	517.800	23.781



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>2.669.021</b>	<b>2.714.316</b>
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	<b>5.036</b>	<b>5.036</b>
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	2.217.500	2.175.005
<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415		<b>478</b>
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416		<b>0</b>
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	<b>216.485</b>	<b>303.797</b>
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	<b>189.066</b>	<b>186.964</b>
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	<b>27.419</b>	<b>116.833</b>
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	<b>0</b>	<b>0</b>
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>388.810</b>	<b>25.434</b>
<b>40</b>	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	<b>13.810</b>	<b>24.537</b>
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	<b>3.300</b>	<b>8.250</b>



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	10.510	16.287
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431		
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	375.000	897
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	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		897
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	63.800	77.328
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	7.396.984	7.909.594
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	250	224
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	224
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	6.000	18.750
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	8.500	33.966
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 – остале повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остале повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	8.500	12.070
436	6. Добављачи у иностранству	0457		10.896
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		11.000
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	15.000	73.787
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	3.120	0
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	12.500	12.658



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	7.351.614	7.770.209
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Љ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	<b>10.518.615</b>	<b>10.726.672</b>
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	517.800	23.781

### Биланс успеха

Процена остварења прихода и расхода за 2017. је:

- Пословни приходи су за 6% виши од плана. Сви сегменти у структури пословних прихода су реализовани изнад плана: приходи од продаје ски карата и приходи од закупа рекламног и пословног простора за 11%; приходи од ски школа за 8%; остали приходи за 5%. Приходи од субвенција, који се евидентирају у складу са МРС-20, нижи су за 7%.
- Пословни расходи су смањени за 4% у односу на план за 2017. У структури пословних расхода смањење расхода бележе све категорије и то: трошкови материјала за 1%, трошкови енергената за 2%, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 9%, трошкови производних услуга за 2%, амортизација за 1% и нематеријални трошкови за 7%. Процењена пословна добит у односу на планирану је 3,6 пута већа.
- Финансијски приходи у остварењу односе се на камате од орочавања средстава предузећа код пословних банака и у пројекцији су 34% изнад плана за 2017. 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 искљижења имовине: новчана средства за купљене ски карте која се врате због повреда скијаша, 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 2017. годину је 117 мил.дин. што је 4,2 пута изнад планиране у износу од 27 мил.дин.



Прилог Ја

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Процена 01.01-31.12.2017.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001	1.041.193	1.099.688
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	530	273
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	530	273
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	804.159	895.258
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	804.159	895.258
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	206.729	171.005
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	29.775	33.152
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	1018	1.002.634	961.289
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	448	150
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1020	0	



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Процена 01.01-31.12.2017.
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	88.264	88.921
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	118.500	116.456
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	296.564	268.646
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	97.254	95.309
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	243.600	244.786
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	158.004	147.021
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК $(1001 - 1018) \geq 0$	1030	38.559	138.399
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК $(1018 - 1001) \geq 0$	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ $(1033 + 1038 + 1039)$	1032	9.000	12.089
66, осим 662, 663 и 664	I. 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		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	9.000	12.089
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ $(1041 + 1046 + 1047)$	1040	12.490	786
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	
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		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Процена 01.01-31.12.2017.
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1046	12.490	13
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1047	0	773
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	1048	0	11.303
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	1049	3.490	
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050		
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	2.250	4.982
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	9.900	37.851
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	1054	27.419	116.833
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>	1055		
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056		
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	27.419	116.833
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059	0	
721	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
део 722	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1060		
део 722	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1061		
723	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1062		
	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063		
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	27.419	116.833



**Новчани токови**

Извештај о новчаним токовима по плану и процени остварења за 2017. годину је следећи:

Прилог 16

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Процена 2017
		1	2
<b>A. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)	3001	1.331.698	1.422.776
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.310.000	1.217.894
2. Примљене камате из пословних активности	3003		10.906
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	21.698	193.976
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)	3005	671.079	1.154.794
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	350.187	716.754
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	294.835	266.961
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		16.165
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	26.057	154.914
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	660.619	267.982
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>B. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
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	210.158	30.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		10.000
2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	210.158	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		20.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	210.158	30.000
<b>B. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Процена 2017
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)</b>	<b>3031</b>	<b>840.000</b>	<b>0</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	840.000	
6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3038</b>		<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3039</b>	<b>840.000</b>	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>1.331.698</b>	<b>1.422.776</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>1.721.237</b>	<b>1.184.794</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>		<b>237.982</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	<b>3043</b>	<b>389.539</b>	
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3044</b>	<b>436.849</b>	<b>184.266</b>
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3045</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3046</b>		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	<b>3047</b>	<b>47.310</b>	<b>422.248</b>

У посматраном периоду новчани токови се највећим делом односе на пословне активности. Целокупан прилив је из продаје услуга (ски карте, закупи пословног и рекламијног простора, приходи од ски школа), а одливе чине исплате добављачима, зараде и одливи по основу јавних прихода (ПДВ). Из свих активности остварује се нето прилив готовине па је стање новчаних средстава на крају обрачунског периода 422 мил.динара

### 2.3. Анализа остварених индикатора пословања

У наставку је табеларно приказана анализа основних индикатора пословања по годинама:

Прилог 2

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	780.093	913.766	1.013.002	1.041.193
Реализација	697.335	885.456	1.073.137	1.099.688
Реализација/План (%)	89%	97%	106%	106%



Пословни расходи	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	773.676	871.861	980.078	1.002.634
Реализација	672.653	771.580	897.495	961.289
Реализација/План (%)	87%	88%	92%	96%

Укупни приходи	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	784.412	929.806	1.019.552	1.052.443
Реализација	788.245	917.764	1.098.610	1.116.759
Реализација/План (%)	100%	99%	108%	106%

Укупни расходи	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	783.904	924.115	1.002.278	1.025.024
Реализација	768.168	848.949	933.079	999.926
Реализација/План (%)	98%	92%	93%	98%

Пословни резултат	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	6.417	41.905	32.924	38.559
Реализација	24.682	113.876	175.642	138.399
Реализација/План (%)	385%	272%	533%	359%

Нето резултат	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	508	5.691	17.274	27.419
Реализација	17.227	54.329	101.786	116.833
Реализација/План (%)	3391%	955%	589%	426%

Број запослених на дан 31.12.	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	147	154	153	163
Реализација	147	140	146	146
Реализација - план	0	-14	-7	-17



у динарима

Просечна нето зарада	2014. година	2015. година	2016. година	2017. година
План	65.181	61.654	62.516	65.534
Реализација	64.293	60.135	62.317	63.252
Реализација/План (%)	99%	98%	100%	97%

#### 2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Из презентованих индикатора може се видети да Предузеће из године у годину побољшава перформансе свог пословања. Повећање прихода, уз рационализацију трошкова, једини је начин да осим трошкова за редовне пословне активности, има финансијске могућности да самостално врши инвеститорске активности.

#### 2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања

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 изменјено 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.

- У погледу елемената система финансијског управљања и контроле:

Везано за контролно окружење, Предузеће је донело Етички кодекс који је дефинисао: основне принципе, 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 узroke 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.

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

#### 3.1. Циљеви за 2018. годину

Циљ Предузећа је да у зимској сезони 2017/2018 повећа промет од основне делатности за 7%, број продатих карата за 3%, продужи трајање дужине ски картеза 7% и повећа број скијашких дана по јединичној карти за 2%.

План за летњу сезону 2018. је да се повећа промет и број продатих карата за 4%.

Ски центар/ скијал.	Приказ циљева и планираних активности за 2018. годину										
	2016/2017	981.174.552	193.741	5.363.707	440.276	2,33	130	2017	14.444.293	37.413	83
Копаоник	2017/2018	1.052.972.400	200.000	5.500.000	450.000	2,5	145	2018	15.000.000	39.000	90
	индекс	107	103	103	102	107	112	индекс	104	104	108
	2016/2017	54.900.024	21.370	476.547	39.898	1,19	110	2017	290.450	839	7
Стара планина	2017/2018	58.743.026	23.000	490.000	41.000	1,22	120	2018	310.000	900	12
	индекс	107	108	103	103	103	109	индекс	107	107	171
Златибор	2016/2017	56.154.353	46.318	475.282	32.524	1,11	96	2017	17.439.349	46.613	94
	2017/2018	58.400.527	47.200	490.000	33.700	1,25	105	2018	18.000.000	48.000	100
	индекс	104	102	103	104	113	109	индекс	103	103	106
Укупно	2016/2017	1.092.228.929	261.429	6.315.236	492.298	4,69	2017	32.174.092	84.865		
	2017/2018	1.170.115.953	276.200	6.460.000	524.700	4,97	2018	33.310.000	87.900		
	индекс	107	103	103	102	107	индекс	104	104		



### 3.2. Кључне активности потребне за постизање циљева

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.

### 3.3. Анализа тржишта

#### Ски центри у окружењу

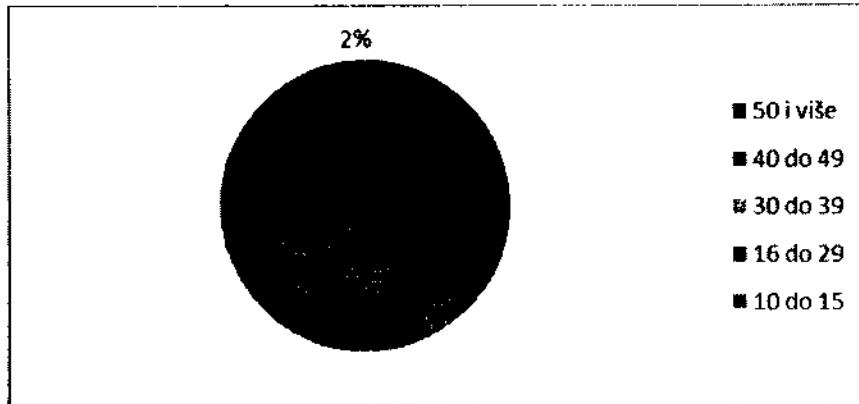
Приликом израде ценовника услуга узимају се у обзор ски центри који се налазе у окружењу: дужина расположивих стаза, цене депозитне карте као и најпродаваније карте. Свакако да се у обзор узима и обим посећености нашим ски центрима остварен у претходној сезони. На следећој табели је приказан упоредни преглед ски центара у Србији са другим ски центрима у окружењу.



Држава	Ски центар	Дужина стазе (км)	Локација	1-дневна ски карта	6-дневна ски карта	Сезонска ски карта
Србија	Kopaonik	55	4	27	119	615
	Stara planina	13	4	16	64	391
	Tornik	7	4	16	64	391
	Mokra gora	4		8	42	
БИХ	Jahorina	20	2	20	86	367
Црна Гора	Kolašin	30	5	20	92	648
Бугарска	Borovec	40	2,5	28	156	512
	Bansko	70	2,5	32	166	690
Словенија	Pohorje	35		31	158	599
	Kranjska gora	16		32	162	599
	Krvavec	33		32	149	599
	Jasna	40	2	39	199	
Аустрија	Nassfeld	110	3	46	225	421
	Ischgl-Silvretta	238	5	53	290	765
	Schladming-Dachstein Region	760	3	50	240	598
	Obertauern	100	2	45	235	470
	Sölden	146	3	52	269	640
	Serfaus Fiss Ladis	187	2	51	273	725
Италија	Livigno	115	5	44	218	620
	Val Gardena	175	5	47	238	660
	Dolomiti Superski	500	5	59	294	860
	Kronplatz	119	5	49	239	698
	Madona di Campiglio	54	5	50	263	715
Француска	Chamonix	155	3	50	252	740
	Tri doline (Courchevel, Maribel, Val Thorens)	600	3	61	300	1285
	Tignes & Val d'Isere	300	3	57	285	1300

### Старосна структура корисника услуга

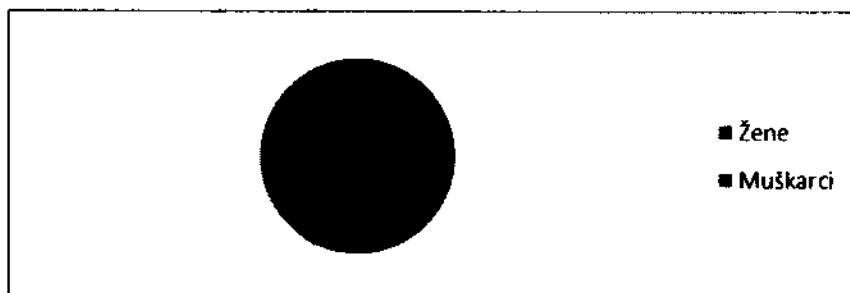
Старосна структура корисника услуга ЈП „Скијалишта Србије“ је приказана на дијаграму:



Популација корисника услуга од 10 до 15 година учествује са 2% у укупном броју корисника услуга, док популација од 30 до 39 година учествује са 37% у укупном броју корисника услуга.

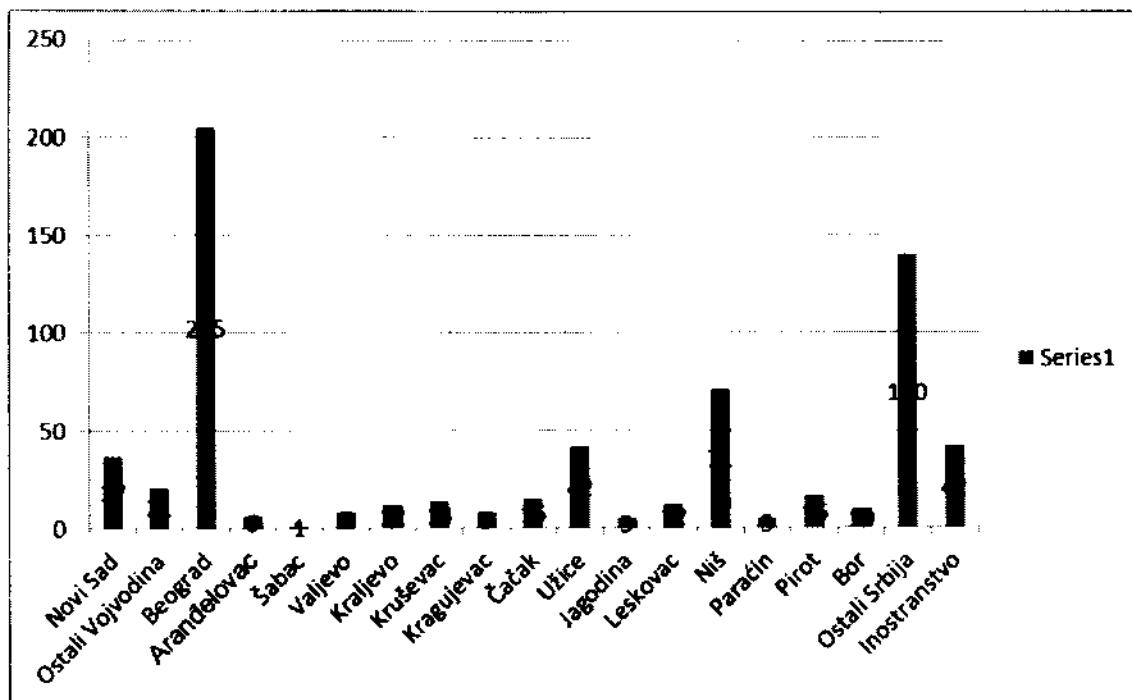
#### Полна припадност кориснику услуга

Анализе показују да је на српским планинама мањи број жена скијаша. Разлика није занемарљива – чак 80 посто скијаша су мушкарци, док жене чине само 20 одсто. Оваква анализа показује могућност повећања броја корисника услуга утицањем на повећање броја жена у укупном броју корисника услуга.



#### Регионална припадност кориснику услуга

Статистика показује да највећи број скијаша и сноубордера долази из великих градова: Београд, Ниш, Нови Сад и Ужице. Према подацима Скијашког савеза и највећи број ски клубова је регистрован у овим градовима.



### Задовољство корисника услуга

Предузеће је у децембру 2016. године, приликом отварање зимске сезоне на Копаонику – Ски опенинг, извршило испитивање јавног мњења о задовољству корисници услуга Скијалишта Србије. Истраживање је рађено на репрезентативном узорку од 1020 пунолетних особа и спроведено је техником лицем у лице, директним контактом са испитаником. Истраживање је показало ниво задовољства корисника услуга Скијалишта Србије и добијени резултати се могу користити у сврху унапређења услуга и дају смернице за побољшање квалитета садржаја који ће повећати посетењеност.

Резиме истраживања је следеће:

- 67% анкетираних се бави скијањем, 33 сноубордером
- 44% анкетираних свој ниво скијашког знања оцењује као средње а 28% има напредни ниво скијашког знања
- 56% испитаника се изјаснило да су задовољни бројем, уредношћу и тежином постојећих ски стаза
- 50% анкетираних мисли да су цене ски карата адекватне услуги коју добијају
- 46% испитаника је задовољно док 14% није радом жичара и ски лифтова
- 46% анкетираних има мишљење да Копаоник успешно парира иностраним ски центрима
- као предлог за побољшање услуга ски центра Копаоник анкетирани наводе: богатији садржај, квалитетније стазе, ниже цене, више паркинг места, више



топова за снег, више угоститељских објеката и бољи рад жичара, лифтова и гондола

- 37% анкетираних оцењује највишом оценом професионалност и љубазност запослених
- 55% испитаника сматра да у ски центру Копаоник има довољно садржаја за децу
- 61% анкетираних се изјаснило да машине за вештачко оснежавање стаза допирине дужем трајању ски сезоне и популаризацији зимских спорова
- 47% испитаника сматра да ски центар пружа довољан број адреналиних садржаја
- већина анкетираних сматра да на сајту предузећа могу добити потребне информације
- 57% испитаника се изјаснило да је ски центар опремљен довољним бројем спасилачких екипа и адекватном сигнализацијом
  - у анкети је у већем броју учествовала мушка популација
  - 32% анкетираних има факултет, 24% вишу а 19% средњу школску спрему
  - Највећи број испитаника има између 23 и 35 година

### **3.4. Ризици у пословању**

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° С. 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 адреналиних и дечјих садржаја, како би се сезонски карактер основне делатности предузећа ублажио и извршила дисперзија ризика на читаву календарску годину.
- ограничавање ценовне политике услуга – повећање цена услуга предузећа је ограничено пројектованом инфлацијом у складу са Меморандумом о буџету за календарску годину што значи да висина цена није последица односа понуде и тражње на тржишту односно предузеће нема могућност брзог и флексибилног реаговања у случају промене услова на тржишту. Приликом формирања цена детаљно се анализира структура продатих карата у протеклој сезони, цене конкуренције у окружењу и Европи као и очекивано кретање улазних параметара



за формирање излазне цене. На тај начин се покушава да се утицај овог фактора ризика минимизира..

- економска моћ потрошача – у случају елементалног 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 спортом има 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 партнere 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 ћemo постићи да се, осим што ће се повећати приходи предузећа, снизе цене истих услуга код осталих понуђача у центрима које се сада не формирају у фер тржишној утакмици.

### **3.5. План/мапа управљања ризицима**

Један од основних циљева и задатака нове радне групе за финансијско управљање и контролу је израда мапе управљања ризицима коју Предузеће не поседује.

### **3.6. Планирани индикатори за 2018. годину**

На основу финансијског плана за 2018. годину и задатих циљева у физичком обиму пружених услуга планирани индикатори за 2018. годину су:



Прилог 2

Приказ планираних индикатора пословања

Рацио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Процена	2018. година План
EBITDA	242.136	364.015	373.708	396.398
Ликвидност	0,07	0,08	0,09	0,05
Дуг / капитал	2,99	2,89	3,31	3,19
Профитна брото маргина	0,08	0,16	0,13	0,13
Економичност	1,15	1,20	1,14	1,15
Продуктивност	0,26	0,22	0,24	0,24

**3.7. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања**

У току 2017. године, услед кадровских и организационих промена које су се догодиле у предузећу, изменењен је састав радне групе за успостављање, праћење и спровођење система финансијског управљања и контроле (Решење 06 број 2903 од 12.09.2017. године).

Радна група у новом саставу је сачинила измену акционог плана. У измени акционог плана активности за унапређење и развој адекватног система финансијског управљања и контроле ЈП „Скијалишта Србије“ (05 број 3337 од 03.11.2017. године), за 2018. годину планиране су следеће активности:

- Идентификовати структуру, природу и величину предузећа и активности које обавља; Сачинити листу пословних процеса (Образац 1);
- Сачинити мапу пословних процеса (Образац 2);
- Сачинити документацију о систему – Процедуре (Образац 3);
- Сачинити вертикални преглед документације о систему – Дијаграм тока (Образац 3а);
- Идентификовати ризике везане за сваки од циљева;
- Дефинисати утицај и вероватноћу дешавања ризика;
- Дискутовати и рангирати ризике у односу на утицај и вероватноћу дешавања;
- Анализирати толерантност предузећа на ризике;
- Оценити постојање и адекватност контрола које се користе у организационим јединицама.



**4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2018. ГОДИНУ**

**Биланс стања**

Прилог 3

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- <b>31.03.2018.</b>	План 01.01- <b>30.06.2018.</b>	План 01.01- <b>30.09.2018.</b>	План 01.01- <b>31.12.2018.</b>
1	2	3	4	5	6	7
<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>9.955.626</b>	<b>10.412.249</b>	<b>11.441.250</b>	<b>10.830.394</b>
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	27.583	26.730	26.730	26.730
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>9.774.848</b>	<b>10.243.971</b>	<b>11.270.472</b>	<b>10.659.616</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	501.517	501.517	501.517	501.517
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	8.608.176	8.541.366	8.474.556	8.407.746
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	502.217	501.150	499.250	498.000
024 и део 029	4. Инвестиционе неректнине	0014	35.356	35.356	35.356	35.356
025 и део 029	5. Остале неректнине, постројења и опрема	0015	46	46	46	46
026 и део 029	6. Неректнине, постројења и опрема у припреми	0016	15.000	552.000	1.191.547	656.797



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
027 и deo 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и deo 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	112.536	112.536	568.200	560.154
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0			
030. 031 и deo 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и deo 039	2. Основно стадо	0021				
037 и deo 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и deo 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	180.778	168.278	170.778	170.778
040 и deo 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	158.278	168.278	170.778	170.778
041 и deo 049	2. Учешћа у капиталу придржених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и deo 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
deo 043, deo 044 иdeo 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
deo 043, deo 044 иdeo 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
deo 045 иdeo 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
deo 045 иdeo 049	7. Дугорочни пласмани у инострству	0031				
046 и deo 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и deo 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	22.500	0	0	



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
5	<b>В. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0
050 и deo 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и deo 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и deo 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и deo 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и deo 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и deo 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и deo 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	748.306	321.072	434.876	405.402
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	94.427	91.155	89.546	83.308
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	83.250	81.250	79.650	75.980
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	878	758	749	739
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	10.299	9.147	9.147	6.589
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	4.980	2.856	1.542	1.329
200 и deo 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и deo 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и deo 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и deo 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОН	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	4.980	2.856	1.542	1.329
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058				
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059				
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	17.199	13.659	12.530	10.598
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДNUЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	150.500	2.000	2.000	152.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остале повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	500	2.000	2.000	2.000
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	150.000			150.000
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	450.120	200.000	320.000	150.000
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	19.324	1.250		
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	11.756	10.152	9.258	8.167
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	10.703.932	10.733.321	11.876.126	11.235.796
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	23.781	23.781	23.781	23.781
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	3.293.597	3.130.066	2.983.214	2.758.491



Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели 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	2.175.005	2.175.005	2.175.005	2.094.500
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				
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	883.556	720.025	573.173	428.955
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	303.797	303.797	303.797	303.797
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	579.759	416.228	269.376	125.158
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	27.233	27.048	<b>673.410</b>	<b>673.225</b>
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	25.908	25.908	25.908	25.908
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	11.650	11.650	11.650	11.650
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	14.258	14.258	14.258	14.258
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431				
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	1.325	1.140	<b>647.502</b>	<b>647.317</b>
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			646.547	646.547
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у инострству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.325	1.140	955	770
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	77.328	77.328	77.328	77.328
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	7.305.774	7.498.879	8.142.174	7.726.752



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обуствављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	10.156	9.246	8.154	10.258
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.615	1.287	1.105	3.227
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 – остале повезане правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остале повезане правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.259	1.140	958	2.576
436	6. Добављачи у иностранству	0457	356	147	147	651
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	67.157	61.258	60.987	59.147
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460				
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	12.658	11.689	10.871	11.698
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	7.214.188	7.415.399	8.061.057	7.642.422



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	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	10.703.932	10.733.321	11.876.126	11.235.796
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	23.781	23.781	23.781	23.781

У планираној активи Биланса стања за 2018. годину највеће учешће имају неректнине, постројења и опрема, који су од оснивања Предузећа 2006. године увећана више од шест и по пута. На тој категорији су евидентиране 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.

Изменом Закона о јавној својини продужен је рок 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 учињено 2014. године а у плану је и у 2018. години.

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 четвороедне 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.

У плану је да се у току 2018. године Предузеће кредитно задужи код пословне банке у вредности од 4,5 мил.еура са роком отплате од 7 година и грејс периодом од 6 месеци.

### *Биланс успеха*

Прилог За

#### БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001	893.353	964.791	1.050.082	1.202.613
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	90	90	90	140
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	90	90	90	140
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 +1015)</b>	1009	832.910	844.047	868.854	961.534
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				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
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	832.910	844.047	868.854	961.534
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	50.100	100.200	150.300	200.400
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	10.253	20.454	30.838	40.539
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	1018	317.094	552.063	782.206	1.049.755
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	72	72	72	112
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕД. УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	29.212	53.967	78.726	104.880
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	55.336	71.674	81.861	118.847
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	91.754	156.218	222.271	294.911
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28.658	53.549	79.709	105.959
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	66.810	133.620	200.430	267.240
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	45.252	82.963	119.137	157.806
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	576.259	412.728	267.876	152.858
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031				



**СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ**  
**SKI RESORTS OF SERBIA**

Програм пословања  
Јавног предузећа „Скијалишта Србије“  
за период 01.01-31.12.2018. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	2.500	2.500	2.500	3.000
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033	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 придржених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД  ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	1038	2.500	2.500	2.500	3.000
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ  И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ  КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ  ЛИЦИМА)</b>	1039				
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	0	0	2.000	4.000
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ  ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ  ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ  ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 +  1043 + 1044 + 1045)</b>	1041				
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 придржених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА  ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1046			2.000	4.000
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ  И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ  КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦ.)</b>	1047				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА  (1032 – 1040)</b>	1048	2.500	2.500	500	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА  (1040 – 1032)</b>	1049				1.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
683 и 685	3. 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	0	0	2.550
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	0	0	0	29.250
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	578.759	415.228	268.376	125.158
	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	578.759	415.228	268.376	125.158
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
721	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
део 722	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
723	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	578.759	415.228	268.376	125.158



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

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 остварених од пружање услуга на скијалишту (организација трка, ангажовање специјалне механизације и тд.);
- из Буџета Републике Србије за 2018. године кроз субвенцију и капиталне пројекте Министарства трговине, туризма и телекомуникација;
- из финансијских кредита;

Из планираних укупних прихода и расхода остварује се бруто добит у износу од 125 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 153 мил. динара. Финансијски и остали подбилиansi су негативни у износу од 28 мил.динара.

**Пословни приходи** су планирани и износу од 1.203 мил.дин., што је за 9% више од процене остварења за 2017. годину. Базирају се на усвојеном ценовнику основних услуга, скопљеним уговорима за издавање реклами и пословног простора, прихода од ски школа и плана прихода од субвенција евидентираних по стандарду МРС-20



**Пословни расходи** планирани су у износу од 1.050 мил. динара што представља повећање од 9% у односу на процену остварења за 2017.годину.

Пословне расходе чине:

- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 105 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. 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 нездовољства скијаша су управо добро припремљене и уређене ски стазе.

- резервне делове за ски дату коју чине читачи (кашије), миницентрале (рачунари који на полазу ски-стаза управљају касијама), 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 профиле, 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, ћубриво 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 2017. године замењена је зимска радна одећа у складу са Актом о процени ризика који је донет крајем 2014. године. У току 2018. Предузеће је у обавези да обнови летњу заштитну радну одећу.



- **Трошкови горива и енергије** – планирани су у износу од 119 мил.динара. Повећани су за 2% у односу на процену остварења за 2017. годину. Потрошња енергије се односи на рад жичара, ски лифтова и вештачког оснежавања и она је на годишњем нивоу око 69 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 80% укупних трошкова горива. Остatak 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 295 мил. динара, што представља повећање од 10% у односу на процену остварења за 2017. 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 остале лична примања. Планирана маса бруто зарада за 2018. годину повећана је за 13% у односу на остварење за 2017. годину уз повећање броја запослених за 9% и на основу нове систематизације. 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 106 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 уgraђених средстава и опреме заштите од пожара, магнетоскопско испитивање ужади, испитивање машинских елемената на напрслине 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 реклами 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 267 мил.динара динара и учествује са 25% у пословним расходима. У односу на процену остварења за 2017. годину, уочава се повећање услед активирања средстава. Иако је ово обрачунска категорија, она представља оптерећење за пословни резултат.
- **нематеријални трошкови** чине 15% пословних расхода и планирани су у износу од 158 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 производијача 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 усавршавању, образовању и оспособљавању запослених. Овде треба напоменути да 57% нематеријалних трошкова чине таксе и порези на које Предузеће не може да утиче.

### Новчани токови

Прилог 36

#### ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

у 000  
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
<b>А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	551.934	749.611	981.237	1.074.485
1. Продаја и примљени аванси	3002	536.150	733.586	936.087	1.052.787
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15.784	16.025	45.150	21.698
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	524.062	611.859	983.485	1.196.733
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	268.358	301.581	589.150	738.784
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	91.754	156.218	222.271	294.911
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009	17.150	17.150	17.150	17.150



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	146.800	136.910	154.914	145.888
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>27.872</b>	<b>137.752</b>	<b>147.982</b>	<b>-122.248</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3012</b>				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3013</b>			0	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)</b>	<b>3019</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>	<b>100.000</b>	<b>150.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		10.000		
2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		350.000	100.000	150.000
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3023</b>				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>	<b>30.000</b>	<b>150.000</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	<b>3025</b>				
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				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	<b>3031</b>				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039				
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	551.934	749.611	981.237	1.074.485
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	524.062	971.859	1.083.485	1.346.733
<b>В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	27.872			
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		222.248	102.248	272.248
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	422.248	422.248	422.248	422.248
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	450.120	200.000	320.000	150.000

#### 4.1. Политика цена услуга

Ценовник ски карата и организације такмичења у ски центрима усвојен је од стране Владе РС и објављен у "Службеном гласнику РС" 115/17 од 22.12.2017. године примењује се од сезоне 2017/2018.

База за сачињавање предлога ценовника ски карата Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ је, тренутно важећи, ценовник ски карата на који је Влада Републике Србије дала сагласност (Решење о давању сагласности 05 број 338-5728/2017 од 27.06.2017. године објављено у „Службеном гласнику РС“ 63/17 од 28.06.2017. године).

У Ценовнику ски карата Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ уведена је нова категорија услуге „додатни дан скијања“. Анализом промета, броја продатих ски карата и просечне дужине трајања ски карте, установљен је тренд смањења просечне дужине



трајања ски карте. На нивоу читавог предузећа, од 2012. године, просечна дужина карте се смањила са 2,87 дана на 1,93 дана а овај пад је најизраженији у ски центру Копаоник, са 3,62 дана на 2,15 дана.

Нова категорија „додатни дан скијања“ је ценовно између разлике од на пример 6-дневне и 5-дневне карте и редовне цене дневне карте. На овај начин би се корисници услуга дестимулисали да купују дневне и полудневне карте и мотивисали да купују карте дужег трајања или докупљују додатни дан скијања по истеку првобитно купљене карте. Ова карта би могла да се купи за карте дужине од 5-дневне до 9-дневне у ски центру Копаоник односно, од 5-дневне до 7-дневне у скијалиштима Стара планина и Торник и то тек по истеку првобитно купљене карте дужег трајања по цени од 2.000 динара за ски центар Копаоник и 1.200 динара за скијалишта Стара планина и Торник.

Друга измена ценовника се односи на нову категорију карте – „ДУО преносива породична карта“. Последњих година примљен је одређени број примедби од стране родитеља који долазе на зимски одмор у наше ски центре са малом децом и нису у прилици да скијају истовремено већ то чине „на смену“. Примедбе су биле да су, на начин како је то сада уређено, у обавези да купе две карте, тешко им је да планирају и процене за које дане који родитељ да купи карту и да на тај начин њихово скијање поскупљује, а реално нису у прилици да ефективно искористе купљене карте. Нова категорија карте „ДУО“ карта би омогућила коришћење једне карте од стране оба родитеља/старатеља и то би била једина преносива карта у понуди ЈП „Скијалишта Србије“. У систем за контролу и продају карата би се унели подаци о оба корисника (слика, име и презиме). Значајно је напоменути да се ова категорија карте у ски страним центрима, па тако и у предлогу нашег ценовника, односи на родитеље деце узраста до 5 година и да је потребно присуство оба родитеља/старатеља приликом куповине због неопходности фотографисања уз презентовање неког валидног доказа којим се доказује идентитет и старост детета. Карта би била нова погодност у понуди ЈП „Скијалишта Србије“ и била би коришћена и у промоцији наших центара као „family friendly“ скијашких дестинација.

Цене свих других услуга одобрене Решењем Владе Републике Србије о давању сагласности не цене услуга Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ 05 број 338-5728/2017 од 27.06.2017. године су остале непромењене.

Међутим, директор може да одобри, на одређено време, ванредне попусте у условима када се процени да су оправдани. Могућност одобравања попуста, на цене ски карата се користи у случајевима када, због недостатка снега или непостојања климатских услова за производњу вештачког снега, ради само део истапаја 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 страној валути како би, као такав могао да буде презентован међународним организацијама и савезима код којих се аплицира за добијање организације међународних такмичења.

#### **4.2. Приходи из буџета за 2018. годину**

Законом о Буџету за 2018. годину, за ЈП „Скијалишта Србије планирана су средства субвенција у износу од 10 мил.динара и користиће се за потребе Ски центра „Брезовица“ доо. Изузетно тежак социјални положај радника Ски центра „Брезовица“ доо огледа се у неисплаћеним зарадама за 22 месеца и опредељена средства ће подмирити део заосталих зарада.



**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

Претходна година 2017					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	6.889.478
Остали приходи из буџета (пројекти)	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	0
<b>УКУПНО</b>	<b>110.000.000</b>	<b>110.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>6.889.478</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције		10.000.000		
<b>УКУПНО</b>		<b>10.000.000</b>		

**4.3 Остале личне примања и други трошкови запослених**

Критеријуми за одређивање планираних средстава за остале личне примања су базирани на одредбама Колективног уговора и то:

- стипендија деци запослених после њихове смрти: једно дете у основној школи (20% од просечне зараде у Предузећу) и једно дете у средњој школи (30% од просечне зараде у Предузећу);
- јубиларна награда за 14 запослених која у 2018. 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 оболења (малигна оболења, тешка оболења срца, бубрега, плућа, централног нервног система и др.);
- накнаде путних трошкова Надзорног одбора



Прилог 5

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017.	Процена 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог*)	123.924.533	109.046.723	29.574.711	60.339.549	91.530.544	122.964.085
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	176.782.500	155.558.806	42.189.317	86.076.390	130.571.390	175.412.390
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет постоловца)	208.603.350	183.559.391	49.783.394	101.570.140	154.074.240	206.986.620
4.	Број запослених по кадровској свиденији - УКУПНО*	163	145	151	161	161	160
4.1.	- на неодређено време	163	145	151	161	161	160
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	63.423.707	62.053.833	35.820.000	42.830.000	50.620.000	64.110.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	203	203	213	46	48	205
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	4.256.436	4.256.435	1.101.930	2.203.860	3.305.790	4.407.720
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	2.553.860	2.545.937	659.115	1.318.230	1.977.345	2.636.460
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са поса	10.400.000	9.489.311	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.257.000	508.441	255.000	510.000	765.000	1.020.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.760.000	1.421.835	390.000	780.000	1.170.000	1.560.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију		747.155				200.000
23	Јубиларне награде	913.085	706.230	571.830	665.190	849.410	1.312.710
24	Број прималаца	9	8	6	1	2	5
25	Сместај и исхрана на терену						
26	Номоћ радницима и породици радника	2.160.000	2.131.935	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
27	Стипендије	1.116.762	1.161.900	142.600	281.200	419.500	557.800
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	120.000	63.941	30.000	60.000	90.000	120.000



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 2017. години. План за 2018. 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 зависиће од броја инсталација која су пуштана у рад током сезоне.

Планирано просечно повећање ангажованих у 2018. години у односу на 2017. износи 10% а потребна средства за њихове накнаде се повећава за 3% у односу на 2017. годину.

Месец	Број дана привременим и повременим пословима		Потребна средстава	
	Реализација '17	план '18	Реализација '17	план '18
Јануар	239	248	13.832.633	11.750.000
Фебруар	233	248	14.140.839	14.250.000
Март	202	213	11.214.796	9.820.000
Април	80	93	2.429.293	4.290.000
Мај	4	5	157.412	300.000
Јун	34	46	1.560.499	2.420.000
Јул	40	49	2.165.786	2.620.000
Август	41	49	2.147.832	2.650.000
Септембар	33	48	1.660.702	2.520.000
Октобар	31	39	1.508.920	2.060.000
Новембар	24	32	1.120.508	1.750.000
Децембар	203	205	10.114.613	9.680.000
<b>УКУПНО</b>	<b>1164</b>	<b>1275</b>	<b>62.053.833</b>	<b>64.110.000</b>

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 9 мил.дин. у 2018. години. Трошкови превоза су различити у организационим деловима. За запослене у Београду то је вредност претплатне маркице, за ски центаре ангажује се аутопревозник, путем јавне набавке, јер до крајњег одредишта не саобраћа јавни превоз. Осим стално запослених, неопходно је обезбедити и превоз радника на привременим и повременим



пословима. Где је то могуће, у месецима када је мањи број запослених на послу, превоз се обавља сопственим минибусом. За износ изнад неопорезивог дела Предузеће обрачунава порез. Овај трошак је планиран у мањем износу него што је остварење у 2017. години јер су набављени минибусеви који ће заменити најам аутопревозника јер је анализа показала да је рентабилнији превоз у сопственој режији.

## **5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**

На основу процењених финансијских ефеката, расподела остварене добити за 2017. години вршиће се у складу са Законом о буџету за 2018. годину.

## **6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

### **6.1. Структура запослених по секторима**

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

## Структура запослених по секторима/организационним јединицама

Р.б.	Сектор/ Орган/ Јединица	Број систем. радних места	Број извр. места	Број запосл. по кадров. Единиц.	Број запосл. Невр. време	ВСС		ВС		ВКВ		КВ		НК		Укупно			
						Окт. '17	Пл. '18												
14	Одељење комерцијале	5	7	5	5	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	
15	Одељење за јавне награде	3	3	3	3	2	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	3	3	
	Сектор за финансије, рачуноводст во и контролинг																		
16	Одељење за финансије и контролинг	2	2	1	1	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2	
17	Одељење за финансије	7	8	7	7	2	2	2	2	0	0	3	3	0	0	0	0	7	
18	Одељење за рачуноводст во	5	7	5	5	2	2	0	0	1	1	2	2	0	0	0	0	5	
19	Одељење за контролинг	3	4	3	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	
	Сектор за правне, кадарске и опште послове																		
20																			
21	Одељење за правне послове	4	4	3	3	3	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	4	
	Одељење за кадарске послове																		
22																			
23	Одељење за опште послове	8	8	4	4	1	2	1	1	0	0	1	1	1	1	0	0	5	
24	Сектор маркетинга	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
25	Одељење за маркетинг	4	4	2	2	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	2	2	
	<b>Укупно:</b>	<b>141</b>	<b>234</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	<b>55</b>	<b>60</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>37</b>	<b>45</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>145</b>	<b>160</b>

## 6.2. Квалификациона структура

Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре, структуре по полу и радног стажа у децембру 2017. године у односу на планирани децембар 2018. године, је:

Прилог 7

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	<b>ВСС</b>	55	60		
2	<b>ВС</b>	11	14	5	5
3	<b>ВКВ</b>	9	9		
4	<b>CCC</b>	37	44		
5	<b>КВ</b>	24	24		
6	<b>ПК</b>	0	0		
7	<b>НК</b>	9	9		
<b>УКУПНО</b>		145	160	5	5

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>До 30 година</b>	4	4
2	<b>30 до 40</b>	32	42
3	<b>40 до 50</b>	39	45
4	<b>50 до 60</b>	59	59
5	<b>Преко 60</b>	11	10
<b>УКУПНО</b>		145	160
<b>Просечна старост</b>		46,88	44,85



**Структура по полу**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	108	120	5	5
2	Женски	37	40		
<b>УКУПНО</b>		<b>145</b>	<b>160</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

**Структура по времену у радном односу**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	9	9
2	5 до 10	18	18
3	10 до 15	26	36
4	15 до 20	16	22
5	20 до 25	11	11
6	25 до 30	22	22
7	30 до 35	27	27
8	Преко 35	16	15
<b>УКУПНО</b>		<b>145</b>	<b>160</b>



### 6.3. Динамика запошљавања

Предузеће 2017. годину завршаво са 145 запослених. У 2018. години планира се пријем 16 новозапослених на неодређено време и то: од фебруара, марта, априла и маја по 3 новозапослена а од јуна 4 новозапослена. Услов за одлазак у пензију (65 година старости) испуњава један запослени, тако да се 2017. завршава са 160 запосленом. Пријем радника ће се извршити по добијању сагласности Комисије на ново запошљавање.

Прилог 8

#### ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.12.2017. године	145		Станje на дан 30.06.2018. године	161
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
1			1		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
1	Новозапошљавање по одобрењу Комисије	6	1		
	Станje на дан 31.03.2018. године	151		Станje на дан 30.09.2018. године	161
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.03.2018. године	151		Станje на дан 30.09.2018. године	161
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
1			1	одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
1	Новозапошљавање по одобрењу Комисије	10	1		
	Станje на дан 30.06.2018. године	161		Станje на дан 31.12.2018. године	160



#### 6.4. Средстава за зараде запослених

Предузеће се у 2017. години придржавало свих прописа коју су ограничавали број запослених, максималну зараду и висину зараде и са том политиком ће наставити и у 2018. години.

Планирана просечна зарада у 2018. 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 2018. 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 запослене на радним местима возачи табача, редари на стазама и дежурни руководаоци 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 и то у јануару (3 радна дана), фебруару (2 радна дана), априлу (4 радна дана), мају (2 радна дана) и новембру (2 радна дана);
- 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 16 новозапослена 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
- усвајеној новој систематизацији која се примењује од зараде за децембар 2017. а којом су повећане зараде за 10% запосленима на радним местима: жичничар, возач табача, жичничар-сервисер, редар на стази, руководац система за оснежавање итд.

На основу изнетих специфичности, у 2018. години, на годишњем нивоу, повећали би се следећи параметри у односу на 2017.:

- просечан број запослених за 9% ;
- маса бруто зарада за 13%;
- просечна зарада по запосленом у односу на 2017. године увећала би се за 3%

## Исплатена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину – Бруго 1

Исплати по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	брой запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	брой запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	145	13.653.920	94.165	142	13.038.222	91.818	0	0	0	3	615.698	205.233
II	144	13.691.866	95.082	141	13.054.745	92.587	0	0	0	3	637.121	212.374
III	142	12.473.998	87.845	139	11.858.963	85.316	0	0	0	3	615.035	205.012
IV	142	12.578.467	88.581	139	11.967.193	86.095	0	0	0	3	611.274	203.758
V	145	13.018.235	89.781	140	12.285.372	87.753	2	113.024	56.512	3	619.839	206.613
VI	145	12.852.702	88.639	140	12.073.849	86.242	2	162.472	81.236	3	616.381	205.460
VII	144	12.763.704	88.637	139	11.984.851	86.222	2	162.472	81.236	3	616.381	205.460
VIII	144	13.016.714	90.394	139	12.237.861	88.042	2	162.472	81.236	3	616.381	205.460
IX	144	12.641.620	87.789	139	11.864.268	85.354	2	160.971	80.486	3	616.381	205.460
X	143	12.365.431	86.472	137	11.530.896	84.167	3	218.154	72.718	3	616.381	205.460
XI	141	12.462.149	88.384	134	11.507.498	85.877	4	320.348	80.087	3	634.303	211.434
XII-просечна	145	14.040.000	96.828	135	12.750.000	94.444	7	650.000	92.857	3	640.000	213.333
<b>УКУПНО</b>	<b>147</b>	<b>15.520.344</b>	<b>96.331</b>	<b>139</b>	<b>14.556.716</b>	<b>91.053</b>	<b>2</b>	<b>160.971</b>	<b>84.246</b>	<b>3</b>	<b>616.381</b>	<b>205.460</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>147</b>	<b>12.931.224</b>	<b>90.231</b>	<b>139</b>	<b>12.173.377</b>	<b>87.633</b>	<b>2</b>	<b>162.472</b>	<b>81.236</b>	<b>3</b>	<b>616.381</b>	<b>205.460</b>

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018.годину – Бруго 1

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	брой запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	брой запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	145	13.858.000	95.572	142	13.250.000	93.310				3	608.000	202.667
II	148	14.234.439	96.179	142	13.350.000	94.014	3	269.439	89.813	3	615.000	205.000
III	151	14.096.878	93.357	142	12.950.000	91.197	6	538.878	89.813	3	608.000	202.667
IV	154	14.466.317	93.937	142	13.050.000	91.901	9	808.317	89.813	3	608.000	202.667
V	157	14.585.756	92.903	142	12.900.000	90.845	12	1.077.756	89.813	3	608.000	202.667
VI	161	14.835.000	92.143	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	615.000	205.000
VII	161	14.830.000	92.112	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	610.000	203.333
VIII	161	14.835.000	92.143	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	615.000	205.000
IX	161	14.830.000	92.112	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	610.000	203.333
X	161	14.828.000	92.099	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	608.000	202.667
XI	161	14.828.000	92.099	142	12.900.000	90.845	16	1.320.000	82.500	3	608.000	202.667
XII	160	15.185.000	94.906	141	13.250.000	93.972	16	1.320.000	82.500	3	615.000	205.000
<b>УКУПНО</b>	<b>1.581</b>	<b>175.412.390</b>	<b>93.255</b>	<b>1.793</b>	<b>156.150.000</b>	<b>91.691</b>	<b>142</b>	<b>11.334.390</b>	<b>84.045</b>	<b>36</b>	<b>7.328.000</b>	<b>203.556</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>157</b>	<b>14.617.899</b>	<b>93.255</b>	<b>142</b>	<b>13.012.500</b>	<b>91.691</b>	<b>12</b>	<b>994.513</b>	<b>84.045</b>	<b>3</b>	<b>610.667</b>	<b>203.556</b>

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину – Бруто 2

Номер месецима 2018.	Укупно		Стандардизовани		Новоизносни		Мисливост	
	Број	Маса за зараду	Просеч. зарада	Број	Маса за зараду	Просеч. зарада	Број	Маса за зараду
I	145	16.352.440	112.775	142	15.635.000	110.106	0	0
II	148	16.796.638	113.491	142	15.753.000	110.937	3	317.938
III	151	16.634.316	110.161	142	15.281.000	107.613	6	635.876
IV	154	17.070.254	110.846	142	15.399.000	108.444	9	953.814
V	157	17.211.192	109.625	142	15.222.000	107.197	12	1.271.752
VI	161	17.505.300	108.729	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
VII	161	17.499.400	108.692	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
VIII	161	17.505.300	108.729	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
IX	161	17.499.400	108.692	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
X	161	17.497.040	108.677	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
XI	161	17.497.040	108.677	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
XII	160	17.918.300	111.989	141	15.635.000	110.887	16	1.557.600
Год.	157	17.505.300	110.937	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600
Бруто	157	17.505.300	110.937	142	15.222.000	107.197	16	1.557.600

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.

Прилог 9а

#### ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

Месец	<b>Исплаћен Бруто 2 у 2017. години</b>	<b>Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*</b>	<b>Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*</b>	<b>Износ уплате у буџет РС</b>
				1. 2. 3. (2-3)
I	16.103.689	17.432.440	16.352.440	1.080.000
II	14.148.744	17.876.638	16.796.638	1.080.000
III	14.712.350	17.714.316	16.634.316	1.080.000
IV	14.835.420	18.150.254	17.070.254	1.080.000
V	15.354.283	18.291.192	17.211.192	1.080.000
VI	15.159.004	18.585.300	17.505.300	1.080.000
VII	15.054.028	18.579.400	17.499.400	1.080.000
VIII	15.352.382	18.585.300	17.505.300	1.080.000
IX	14.910.100	18.579.400	17.499.400	1.080.000
X	14.686.801	18.577.040	17.497.040	1.080.000
XI	14.698.334	18.577.040	17.497.040	1.080.000
XII	18.544.255	18.998.300	17.918.300	1.080.000
<b>УКУПНО</b>	<b>183.559.391</b>	<b>219.946.620</b>	<b>206.986.620</b>	<b>12.960.000</b>

#### 6.5 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 2018. годину и износиће 367.308 динара. По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2018. години уплатити 489.708 динара.

Прилог 10

**Накнаде Надзорног одбора - нето**

у динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2017 година				Надзорни одбор план 2018 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
II	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
III	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
IV	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
V	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
VI	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
VII	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
VIII	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
IX	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
X	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
XI	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
XII	217.890	50.282	41.902	4	225.633	52.069	43.391	4
<b>УКУПНО</b>	<b>2.614.680</b>	<b>603.384</b>	<b>502.824</b>	<b>48</b>	<b>2.707.596</b>	<b>624.828</b>	<b>520.692</b>	<b>48</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>217.890</b>	<b>50.282</b>	<b>41.902</b>	<b>4</b>	<b>225.633</b>	<b>52.069</b>	<b>43.391</b>	<b>4</b>



**Накнаде Надзорног одбора - бруто**

у динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2017 година					Надзорни одбор план 2018 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
II	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
III	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
IV	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
V	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
VI	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
VII	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
VIII	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
IX	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
X	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
XI	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
XII	354.703	79.560	66.301	4	39.415	367.308	82.388	68.657	4	40.809
<b>УКУПНО</b>	<b>4.256.435</b>	<b>954.722</b>	<b>795.608</b>	<b>48</b>	<b>472.980</b>	<b>4.407.696</b>	<b>988.656</b>	<b>823.884</b>	<b>48</b>	<b>489.708</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>354.703</b>	<b>79.560</b>	<b>66.301</b>	<b>4</b>	<b>39.415</b>	<b>367.308</b>	<b>82.388</b>	<b>68.657</b>	<b>4</b>	<b>40.809</b>

**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 која су ван Предузећа. Висина накнаде утврђена је Одлуком Надзорног одбора и у висини је накнаде коју примају у Надзорном одбору, 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 43.391 динара а председника 52.069 динара, односно месечни бруто износ за сва три члана је 219.702 динара. Делокруг рада Комисије утврђен је Законом о јавним предузећима. Комисија се састаје сваког месеца са руководиоцима интерне ревизије и сектора за финансије, рачуноводство и контролинг. Интензивно учествује у раду сектора нарочито у делу контроле и спровођења рачуноводствене политике и политике управљања ризицима. Активна је приликом ревизије финансијских извештаја и учествује у њеном раду.

По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2018. години по овом основу уплатити 292.908 динара.



Прилог 11

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2017 година				Комисија за ревизију план 2018 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
II	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
III	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
IV	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
V	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
VI	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
VII	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
VIII	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
IX	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
X	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
XI	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
XII	134.086	50.282	41.902	2	138.851	52.069	43.391	2
<b>УКУПНО</b>	<b>1.609.032</b>	<b>603.384</b>	<b>502.824</b>	<b>24</b>	<b>1.666.212</b>	<b>624.828</b>	<b>520.692</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>134.086</b>	<b>50.282</b>	<b>41.902</b>	<b>2</b>	<b>138.851</b>	<b>52.069</b>	<b>43.391</b>	<b>2</b>

**Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2017 година					Комисија за ревизију план 2018 година				
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
II	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
III	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
IV	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
V	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
VI	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
VII	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
VIII	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
IX	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409



Месец	Комисија за ревизију реализација 2017 година					Комисија за ревизију план 2018 година				
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
X	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
XI	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
XII	212.161	79.560	66.301	2	23.576	219.702	82.388	68.657	2	24.409
<b>УКУПНО</b>	<b>2.545.937</b>	<b>954.722</b>	<b>795.608</b>	<b>24</b>	<b>282.912</b>	<b>2.636.424</b>	<b>988.656</b>	<b>823.884</b>	<b>24</b>	<b>292.908</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>212.161</b>	<b>79.560</b>	<b>66.301</b>	<b>2</b>	<b>23.576</b>	<b>219.702</b>	<b>82.388</b>	<b>68.657</b>	<b>2</b>	<b>24.409</b>

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће у дугорочним обавезама има исказан финансијски лизинг за куповину возила који истиче 15.02.2020. године.

Предузеће планира да се у 2018. годину кредитно задужи код пословне банке за комерцијални кредит за потребе изградње гараже са прикључном саобраћајницом на Копаонику, ски стазе на Златибору и Копаонику и паркинг места на локацији Сунчана Долина

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАЛУЖНЯННЯ У 2018. ГОДІДНІ

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13

### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Р.б.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	План за	План за	План за	План за
			01.01.- 31.03.2018.	01.01.- 30.06.2018.	01.01.- 30.09.2018.	01.01.- 31.12.2018.
ДОБАР						
1	Канцеларијски материјал	2.071.666	749.760	1.499.500	2.999.000	2.999.000
2	Резервни делови (жичаре, табачи, ски лифтови, вештачко оснажавање, специјалну механизацију и сл.)	50.816.639	17.977.890	36.126.180	72.590.000	72.590.000
3	Заштитна радна одећа и обућа	14.358.433	875.600	1.750.400	3.500.000	3.500.000
4	Сигнализација и безбедност на стазама	4.350.761	900.000	1.800.000	3.600.000	3.600.000
5	Потрошни материјал (за возни парк, електроматеријал, вијачна и метална роба, лежајеви и семеринзи и сл.)	7.703.171	2.333.750	4.667.100	9.237.000	9.237.000
6	Алат и ситан инвентар	2.268.973	1.424.900	2.724.800	5.325.000	5.325.000
7	Електрична енергија	67.153.913	35.000.000	41.700.000	72.000.000	72.000.000
8	Енергетска горива	49.302.146	5.000.000	10.000.000	20.000.000	20.000.000
9	Електронска архива	12.300.000				
10	Систем за контролу приступа и продаје ски карата у скијалишту Стара планина	32.000.000				
11	Канцеларијски намештај	11.320.000				
12	Сплајсер за оптичке каблове	1.286.580				
13	Комбинована радна машина-склп(са три кашике+профилисана+таруп)	12.985.000				
14	Табач			25.000.000	50.000.000	50.000.000
15	Такси кабина за табач				8.500.000	8.500.000
16	Телекомуникациона опрема		500.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000
17	Мини бус 20+1	5.750.000		6.250.000	6.250.000	6.250.000
18	Камион 4x4			5.600.000	5.600.000	5.600.000
19	Теренско возило			1.200.000	1.200.000	1.200.000
20	Реквизити за дечије полигоне	998.892		1.000.000	1.000.000	1.000.000
21	Баштенски садржај за партерно уређење	847.800		2.500.000	2.500.000	2.500.000
22	Ужад за жичаре			5.000.000	5.000.000	5.000.000
23	Набавка опреме за вештачки снег у ски центру Златибора			10.000.000	40.000.000	40.000.000
24	Резервни делови за систем контроле пролаза			600.000	1.800.000	1.800.000



P.6.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
25	Систем за контролу приступа и продаје ски карата у ски центру Торник			10.000.000	28.000.000	28.000.000
26	Систем за контролу приступа и продаје ски карата у ски центру Копаоник			30.000.000	110.000.000	110.000.000
27	ИТ опрема	4.427.632		1.000.000	5.000.000	5.000.000
28	Држачи штапова за скије		2.000.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
29	Симулатор за скијање			6.000.000	12.000.000	12.000.000
30	Електрочитачи				25.000.000	25.000.000
31	e-bike		3.000.000	6.000.000	11.000.000	11.000.000
32	Опремање Snow parka				8.000.000	8.000.000
33	Систем за видео надзор на планинама				2.500.000	2.500.000
34	Цистерне за гориво		1.220.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000
35	Замена возила "старо за ново"			6.500.000	6.500.000	6.500.000
36	Набавка половних мобилних топова			22.500.000	45.000.000	45.000.000
<b>Укупно добра:</b>		<b>279.941.696</b>	<b>70.981.900</b>	<b>244.037.980</b>	<b>439.146.460</b>	<b>569.221.000</b>

УСЛУГЕ						
1	Превоз на рад и са рада	8.965.127	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
2	ПТТ услуге	3.898.660	1.100.160	2.200.320	3.300.480	4.400.640
3	Услуге одржавања средстава (грађевинских објеката, пумпних и компресорских станица, компјутерске опреме, ски дата и сл.)	49.772.868	15.785.350	27.803.120	40.590.110	52.466.480
4	Закуп опреме	2.485.008	672.000	1.344.000	2.016.000	2.688.000
5	Реклама и пропаганда (офсет и дигитална штампа, директан маркетинг, пропагандни материјал и сл.)	11.243.491	4.098.700	8.197.480	12.296.340	13.895.000
6	Промена визуелног идентитета	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
7	Здравствене услуге	5.861.752	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
8	Одржавање софтвера (антивирус, ски дата, мобилне апликације, књиговодствени програм и сл.)	4.136.066	1.630.200	3.260.400	4.890.600	5.070.600
9	Одржавање информационог система	3.650.250	999.000	1.998.000	2.997.000	3.996.000
10	Осигурање (имовине, скијаша, табача, возила, запослених и сл.)	14.140.263	5.451.879	8.716.797	12.111.382	15.700.000
11	Услуге ГПС	5.712.000	0	0	0	0
12	Испитивање објекта скијашке инфраструктуре			1.000.000	2.000.000	3.000.000



P.б.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
13	Израда техничке документације (друга фаза квалификационог поступка)	7.000.000		2.000.000	4.000.000	7.000.000
14	Надзор над изградњом скијашке инфраструктуре	2.450.000				
15	Израда архитектонских решења и пројекта за ски центре			500.000	1.000.000	2.000.000
16	Измена усвојених планских докумената			500.000	100.000	1.500.000
17	Техничка контрола техничке документације	1.570.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000
18	Геодетске услуге (прва фаза квалификационог поступка)	1.500.000	500.000	500.000	2.000.000	3.000.000
19	Израда докумената просторног и урбанистичког планирања (прва фаза квалификационог поступка)	3.000.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	3.000.000
20	Редован годишњи технички преглед објекта скијашке инфраструктуре		1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
21	Стручни надзор над изградњом гараже у ски центру Копаоник	2.450.000				
22	Агенцијске услуге за хотелске и угоститељске услуге	3.100.000				
23	Услуга вршења стручног надзора и пружање услуга за потребе изградње објекта			2.000.000	3.500.000	5.000.000
24	Студије за потребе израде урбанистичке документације		500.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000
25	Студије за потребе израде техничке документације		500.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000
26	Израда геолошких елабората		600.000	1.000.000	1.300.000	1.800.000
27	Пиротехнички надзор над изградњом ски стазе Крчмар			1.500.000	2.000.000	3.000.000
28	Компензација електричне енергије у трафостаницама			3.500.000	7.000.000	10.000.000
29	Мере заштите на културним добрима		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
30	Израда Плана заштите од пожара			1.500.000	1.500.000	1.500.000
31	Превентивно и периодично испитивање услова радне околине		200.000	500.000	750.000	1.000.000
32	Израда Процене угрожености и Плана заштите и спасавања		500.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000



P.б.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
33	Инсталирања аутоматског отварања, јављања и гашења пожара на дислоцираним полазним станицама жичаре Крчмар, Гвоздац И гараже Крчмар		500.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000
34	Стручни надзор над изградњом гондоле Београд			10.000.000	18.000.000	18.000.000
35	Стручни надзор над изградњом гараже	2.500.000				
36	Услуге службе спасавања на скијалишту	7.935.200				
<b>Укупно услуге:</b>		<b>141.378.685</b>	<b>40.787.289</b>	<b>96.270.117</b>	<b>145.601.912</b>	<b>186.516.720</b>

**РАДОВИ**

1	Реконструкција асфалтних површина	1.439.600				
2	Изградња система осветљења ски стазе Караман гребен у ски центру Копаоник	49.923.561				
3	Изградња паркинг гараже у ски центру Копаоник	385.800.000				
4	Изградња додатних паркинг места у ски центру Копаоник	185.000.000				
5	Изградња вештачке стене за слободно пењање у ски центрима	4.997.450				
6	Партерно уређење за потребе Скијалишта Србије	15.000.000		15.000.000	3.000.000	40.000.000
7	Развод енергетске инфраструктуре у ски центру Копаоник	1.499.800				
8	Полагање оптичких каблова у ски центру Копаоник	36.855.300				
9	Изградња дечијег игралишта	7.998.325				
10	Саобраћајно пројектовање и опремање	1.448.440				
11	Радови на санацији акумулације у ски центру Стара планина			3.000.000	3.000.000	3.000.000
12	Реконструкција ски лифта Бандера				15.000.000	15.000.000
13	Радови на одржавању грађевинских објеката (прва фаза квалификационог поступка)	7.000.000	1.500.000	3.000.000	45.000.000	7.000.000
14	Зацевљење потока и изградња приступног пута на локацији Коњарник			3.800.000	3.800.000	3.800.000



P.б.	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
15	Изградња нове ски стазе на Крчмару			15.000.000	30.000.000	56.000.000
16	Реконструкција подова у гаражи специјалне механизације			2.000.000	2.000.000	2.000.000
17	Изградња командних кућица			2.500.000	5.000.000	5.000.000
18	Изградња прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараже и хелидрома			15.000.000	30.000.000	40.000.000
19	Ски стаза на Златибору			30.000.000	60.000.000	135.000.000
20	Изградња приступног пута на Голији			20.000.000	40.000.000	60.000.000
21	Извођење радова на сечи и извлачењу дрвних сортимената у ски центрима			4.000.000	4.000.000	4.000.000
22	Санациони радови у ски центру Копаоник		500.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000
23	Реконструкција кровних покривача у ски центрима			1.500.000	2.500.000	3.000.000
24	Санација оштећења и кварова на сигналним кабловским инсталацијама			1.000.000	2.000.000	3.000.000
25	Вештачка стаза на Копаонику			30.000.000	80.000.000	120.000.000
26	Изградња новог дуплог ски лифта на Мариним водама на Копаонику			30.000.000	60.000.000	105.000.000
27	Радови на противпожарној заштити у сервер сали Београд		500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
28	Изградња паркинг места на локацији Сунчана долина			20.000.000	40.000.000	70.000.000
29	Осветљење ски стазе на локацији Панчић			20.000.000	30.000.000	58.000.000
30	Изградња нових стаза			30.000.000	60.000.000	100.000.000
<b>Укупно радови:</b>		<b>696.962.476</b>	<b>2.500.000</b>	<b>248.300.000</b>	<b>518.300.000</b>	<b>833.800.000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>1.118.274.767</b>	<b>114.269.189</b>	<b>588.608.097</b>	<b>1.103.048.372</b>	<b>1.589.537.720</b>

Добра се највећим делом односе на материјалне трошкове планиране у финансијском плану за 2018. 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 уместо ангажовања аутопревозника. Набавка возила по систему „старо за нове“ 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. Планирана је набавка два теренска возила 4x4 различите кубикаже (2,0 и 3,2 литра).

Такође, планирана је набавка табача и такси кабине за табач који би служио за изнајмљивање корисницима за ноћну вожњу. Једна од већих набавки добара је набавка система за контролу приступа и продаје ски карата у ски центрима Копаоник и Торник и набавка мобилних топова за оснежавање а који би се финансирали из финансијског кредита.

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

Радови се односе на: реконструкцији подова у гаражи специјалне механизације, кровних покривача, ски лифта Бандера. Инвестиције већег обима финансираће се из кредита и то за: изградњу ски стазе на Златибору и Копаонику, изградњу прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараже и хелиодрома, вештачка стаза на Копаонику, изградњу паркинг места на локацији Сунчана долина.

Реализација плана набавки зависи од успешности предстојеће сезоне и остварених прихода.

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Законом о буџету за 2018. годину предвиђена су средства за изградњу Гондоле Београд. Средства су на конту 511 капитални пројекти у оквиру Министарства трговине, туризма и телекомуникација и Буџета Града Београда. Финансирање пројекта је двогодишње. Осим тога за 2018. годину предвиђа се окончање градње гараже са хелиодромом на Копаонику која се финансира из сопствених средстава, из средстава појеката ресорног министарства и из финансијског кредита.

Планом набавки предвиђено је да се у 2018. години сопственим средствима финансира градња стаза на Златибору и Копаонику а прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараже и хелиодрома на Копаонику из финансијског кредита.

Нереализована инвестиција из претходних година односи се само на већ поменуту гаражу на Копаонику чије окончање се очекује у 2018. години

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА**

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано иако уочено са 31.12.2017	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план	2019 план
1	2	3	4	5	6			7	8
1	ПАРКИНГ ГАРАЖА "КОПАНИК"	2017	2018	572.000	92.500	Сопствена средства	479.500	479.500	
					92.500	Средства Буџета (по контима)			

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Укупна вредност	Износ иако улагача закључено са креат.-годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	Изградња нове склониште на Крчмару	кредит	2018	2018	56.000.000	0	15.000.000	30.000.000	56.000.000
2	Изградња приклучне саобра. за комплекс паркинг гараže и хелид.	кредит	2018	2018	40.000.000	0	15.000.000	30.000.000	40.000.000
3	Ски стаза на Златибору	кредит	2018	2018	135.000.000	0	30.000.000	60.000.000	135.000.000
4	Изградња приступног пута на Голији	сопствена средства	2018	2018	60.000.000	0	20.000.000	40.000.000	60.000.000
5	Вештачка стаза на Копаонику	сопствена средства	2018	2018	120.000.000	0	30.000.000	80.000.000	120.000.000
6	Изградња новог склониште на Мариним водама на Копаонику	кредит	2018	2018	105.000.000	0	30.000.000	60.000.000	105.000.000
7	Изградња паркинг места на Сунчаниј дели	кредит	2018	2018	70.000.000	0	20.000.000	40.000.000	70.000.000
	Укупно:				586.000.000	0	160.000.000	340.000.000	586.000.000

## **10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Предузеће је у 2017. години издвојило за репрезентацију и рекламу и пропаганду 11,2 мил.динара, док је планиран износ за 2018. годину 16,4 мил.динара. Новина у 2018. години је промена визуелног како би се што боље и ефектније позиционирала на тржишту. Нови визуелни индетитет подразумева идејно решење новог логотипа, нову књигу стандарда, нови веб сајт, као и нове апликације за мобилне телефоне. Промена визуелног индетитета захтева промене свих штампаних материјала, почевши од меморандума, коверти, па до замене мапа које су по Закону о скијалиштима обавезе, до пропагадног материјала. У оквиру новог штампаног материјала неопходно је променити визуале на брошурама и информаторима, као и на билбордима који су у сталној употреби за информисање и промоцију српских ски центара. Како бисмо обавили замену ових материјала, неопходне су припреме за штампу, као и штампање нових визуала. Осим тога, рекламу и пропаганду чини још и израда видео материјала и промо прилога у магазинима, прес клипинг и сл. За директан маркетинг планирана су иста средства као и у 2017. години јер 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 организацијама и удружењима којима је финансијска помоћ неопходна а обезбеђује им њихов несметани рад. Исти износ планиран је и за 2017. годину.

Смерницама за израду програма пословања за 2015. годину, Закључак Владе РС 05 Брј: 023-14246/2014 од 14.11.2014. године, наложено је јавним предузећима да се трошкови репрезентације смање за 60% у односу на остварење за 2014. годину, што значи да је репрезентацију смањена са 2,3 мил.дин (реализација 2014.) на 920 хиљ.динара (план 2015.) и то је Предузеће примењивало до данас. Репрезентација се исказује као трошак приликом отварања сезона у ски центрима и промо викенда током зимске и летње сезоне. Предузеће одржава пословне односе са другим скијалиштима у окружењу и често је домаћин таквим скуповима па је том приликом израженији трошак репрезентације. Осим тога, марктектиншки план за 2018. годину предвиђа награде учесницима у виду бесплатних карата за „Најлепша слика са расписа“ – наградна игра на истаграму, тромилионита и петомилионита вожња и слично. До сада планиран и реализован износи од 867 хиљ.динара није довољан за трошак репрезентације па Предузеће планира да тај износ повећа на 2,5 мил.динара као што је био у ранијим периодима пре доношења поменутих смерница.



Прилог 15

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017.	Реализација у 2017.	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	5.000.000	4.800.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
3.	Хуман.активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	870.000	867.020	510.000	1.020.000	1.530.000	2.500.000
6.	Реклама и пропаганда	11.896.000	11.243.491	4.098.700	8.197.480	12.296.340	16.395.000
7.	Остало						

