

СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ  
SKI RESORTS OF SERBIA

Јавно предузеће "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

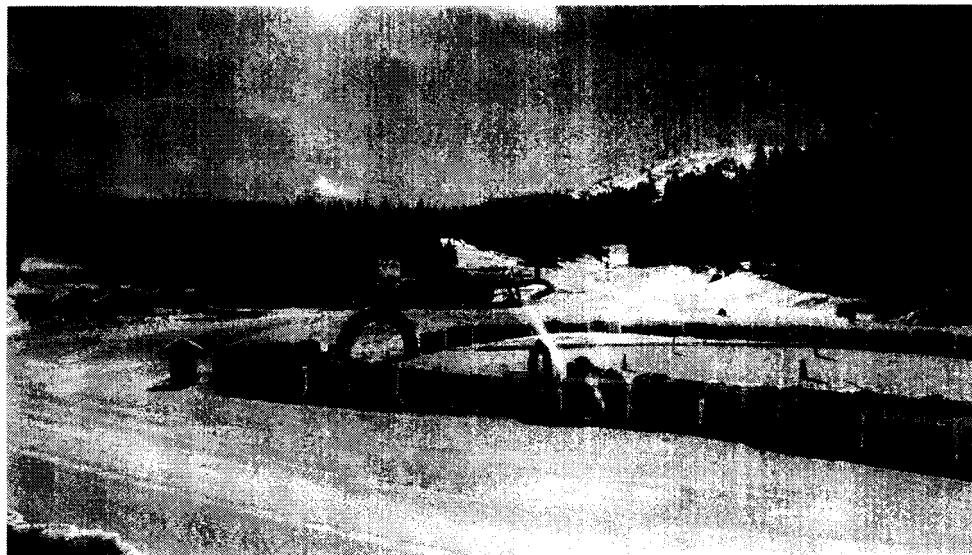
065 3226 - 5

19 DEC 2018 2009 год  
БЕОГРАД ул. Милана Миланковића 9

## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2019. ГОДИНЕ



Београд, Технички приступ, 20.12.2018.



## САДРЖАЈ

<b>1. 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. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ</b>	<b>15</b>
2.1 Физички обим пружених услуга	15
2.2 План и процена пословања за 2018.	29
2.3 Анализа остварених индикатора пословања	46
2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	47
2.5 Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања	48
<b>3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>49</b>
3.1 Циљеви за 2019. годину	49
3.2 Кључне активности потребне за постизање циљева	50
3.3 Анализа тржишта	50
3.4 Ризици у пословању	54
3.5 План/мапа управљања ризицима	55
3.6 Планирани индикатори за 2019. годину	55
3.7 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	56
<b>4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2019. ГОДИНУ</b>	<b>56</b>
4.1 Политика цена услуга	76
4.2 Приходи из буџета за 2019. годину	78
4.3 Остале лична примања и други трошкови запослених	78
<b>5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ</b>	<b>82</b>
<b>6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</b>	<b>82</b>
6.1 Структура запослених по секторима	82
6.2 Квалификациона структура	85
6.3 Динамика запошљавања	87
6.4 Средстава за зараде запослених	88
6.5 Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију	91
<b>7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ</b>	<b>95</b>
<b>8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ</b>	<b>97</b>
<b>9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА</b>	<b>102</b>
<b>10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b>	<b>107</b>



## 1 ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“

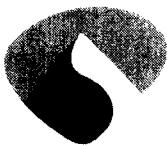
### 1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

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).

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

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 поверено 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 – Остале 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 потпуно 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**

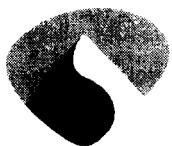
ЈП “Скијалишта Србије” је усмерено на стално побољшање и остваривање следећих циљева пословне политике:

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

Реализацију поменутих циљева ЈП “Скијалишта Србије” спроводи кроз:

- \* Поштовање Закона о јавним скијалиштима, 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.

### 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: 110-10701/2018 од 8 новембра 2018. године са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2019. 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 стапних примања код корисника јавних средстава
- Уредба о накнади трошка и отпремини 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



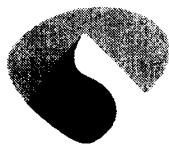
- Закон о националним парковима
- Уредба о производима који после употребе постају посебни токови отпада
- Закон о управљању отпадом
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду
- Закон о државним и другим празницима у Републици Србији
- Закон о жичарама за транспорт лица

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 настранка 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 адредатинске стазе (zip line)
- Правилник о средствима и опреме за личну заштиту на раду запослених
- Процедура о коришћењу авантура парка
- План евакуације корисника за случај акцидента у авантура парку
- Правилник о ближем уређенју 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 штамбића 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 узбуђивања
- Процедура о начину и поступку евидентирања присуства запослених на раду у Ски центру „Копаоник“ и скијалиштима „Златибор“ и „Стара планина“ као и о начину вођења евиденције
- Процедура о поступању по рекламијама потрошача
- Процедура о утврђивању врсте, начина и поступка истичања и уклањања отитих и појединачних аката, обавештења и других писмена на огласну таблу у ЈП „Скијалишта Србије“
- Правилник о заштити података о личности
- Правилник о службеној ски карти
- Упутство о задужењу алата у ски центрима ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о коришћењу мини голф терена
- Процедура о коришћењу мултифункционалног терена
- Правилник о попису имовине и обавеза
- Правилник о магацинском пословању
- Правилник о коришћењу смештајних капацитета који се налазе у оквиру Управне зграде Ски центра Копаоник
- Правилник о условима и начину коришћења моторних возила
- Процена ризика на радном месту и радној околини
- Повеља интерне ревизије
- Правилник о измени правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама бр. 1261/1 од 26.12.2006.
- Статут Јавног предузећа „Скијалишта Србије“ Београд
- Пословник о раду Надзорног одбора
- Процедура о збрињавању повређених на јавном скијалишту у Ски центру "Копаоник"
- Процедура о коришћењу боба на шинама
- Процедура о коришћењу адреналинске стазе



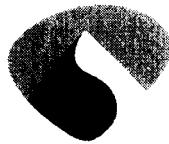
- Процедура о изнајмљивању планинских бициклата на бициклистичким рутама на скијалишту
- Правила заштите од пожара
- План евакуације и поступак у случају пожара из објекта које користи ЈП „Скијалишта Србије“
- Процедура о начину поступања запослених у Ски центру "Копаоник" у погледу коришћења Snowboard 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 вришења квантитативног и квалитативног пријема ски карата
- Упутство о начину и поступку приликом одузимања ски карте малолетним лицима
- Процедура о евакуацији корисника са жичаре
- Процедура о начину поступања у случају кришења радне обавезе и нарушавања радне дисциплине
- Правилник о случајевима и поступању провере алкохолисаности и злоупотребе других средстава зависности од стране запослених (измена и допуна бр. 118/8 од 15.01.2013.)
- Процедура о раду бензинске пумпе у Ски центру "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 осигуреног 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.

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 истичање реклами ног садржаја
- Упутство за избор најповољнијег попуњача
- 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 оснаживање
- 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 лифт
- Упутство о поступку зилицара 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.

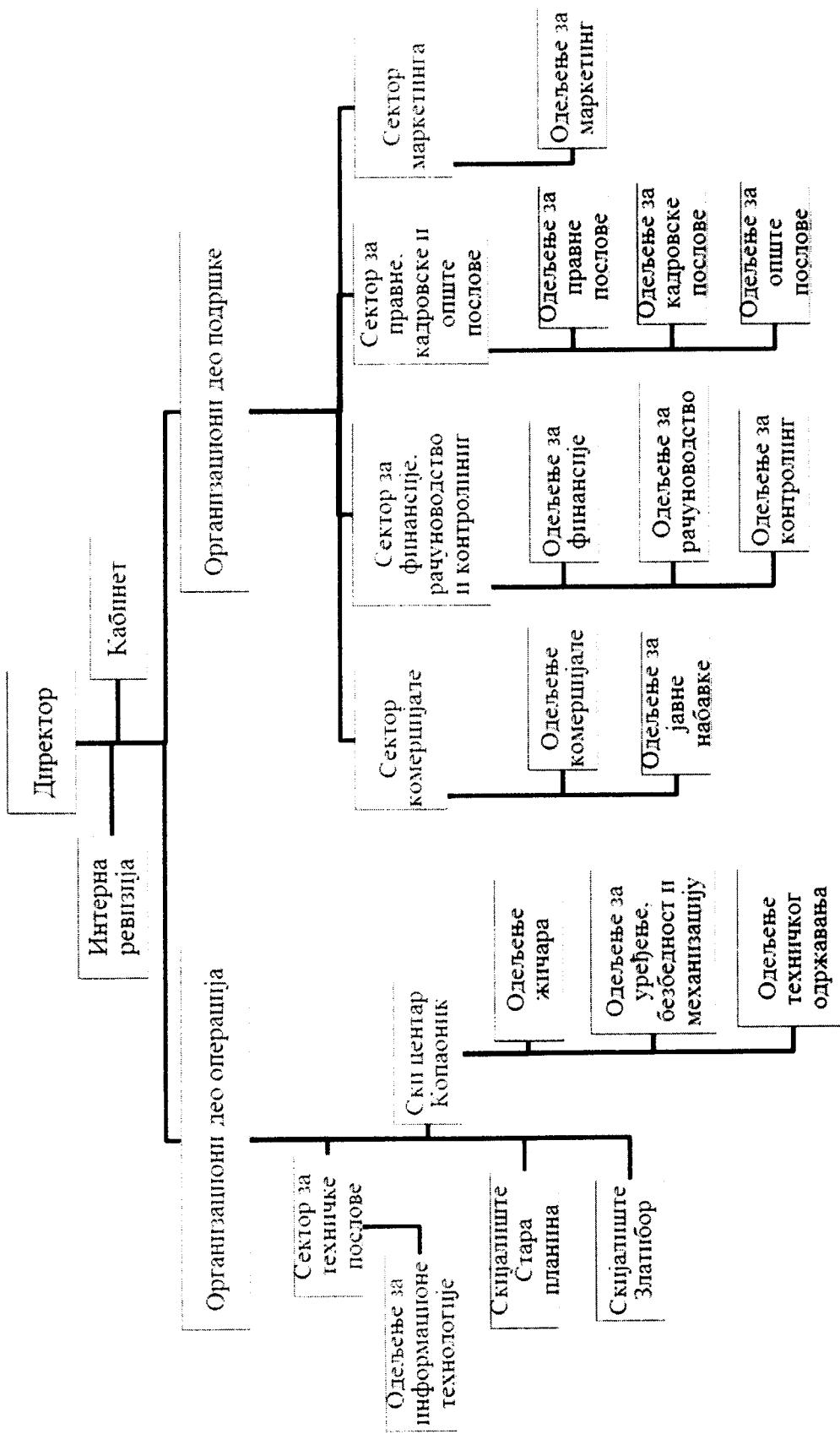
Ради обављања послова из делатности послодавца, полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном и територијалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се основни организациони делови:

- 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.

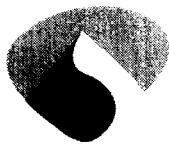
## **2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ**

### **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 64 км стаза и ски путева уређених за алпско скијање и за нордијско скијање. За љубитеље ноћног скијања ту је и осветљена стаза „Караман Гребен 7а“, дужине 1500м, као и ново изграђено осветљење за стазу Панчићев врх 4б дужине 1550м, која пружа прави ужитак ноћног скијања и које ће радити целу сезону. 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, Машинаца и у близини полазне станице жичаре Краст. 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. Од ове зимске сезоне располаже са две нове стазе на локацији Гвоздац, категорија стаза ће да буде тешка, односно црна, а већим делом су окренуте ка северу и као такве током целе зимске сезоне имају одличне снежне карактеристике. 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.

Ски центар „Копаоник“ у оквиру летњих садржаја располаже планинским бициклима за одрасле 17 комада и планинским бициклима за децу 20 комада, 20 mountain cart возила, као и 25 бицикли на електро погон, 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. 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. Од ове летње сезоне у Ски Центру Копаоник пуштена је у рад летња ски стаза Краст, прва и једина вештачка подлога за скијање током летње сезоне у региону.

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 Крст и спушта се све до Долине спортова.

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

**ИНСТАЛАЦИЈЕ ЗА ЗИМСКУ И ЛЕТЊУ СЕЗОНУ**

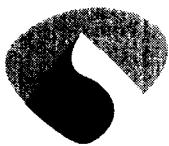
Назив	Тип	Дужина (м)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (м)	Минимално трајање вожње (мин)
Сунчана долина	4-сед	963	1.800	191	6,10
Мало језеро	ски лифт	520	880	90	2,30
Крст	4-сед	671	1.800	116	4,30
Панчићев врх	4-сед	1.393	2.400	248	4,64
Дубока 1	4-сед	1.409	1.800	385	4,69
Караман Гребен	6-сед	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 и Т бар	909	1800	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 трaka		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 трaka		60	175	25	2
Треска	ски лифт	900			



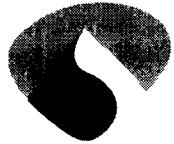
СКИ СТАЗЕ	Дужина м	Ширина м	Висина м
<b>Судински врх</b>			
1	850	40	34000
1.a	650	40	26000
1.b	1000	40	40000
1.c	1500	30	45000
<b>Мало језеро</b>			
2	500	40	20000
<b>Панчићев врх</b>			
4	1000	40	40000
4a	1010	40	40400
4b	1550	40	62000
4c	1000	40	40000
4d	350	40	14000
<b>Крст</b>			
3	900	40	36000
3a	600	40	24000
<b>Дубоко I</b>			
6	1350	40	54000
6a	1350	40	54000
<b>Короман гребен</b>			
7	800	40	32000
7a	1500	40	60000
<b>Мали короман</b>			
8	1050	40	42000
8a	1250	40	50000
<b>Мариче воде</b>			
9	1150	40	46000
9a	1500	40	60000
<b>Барбатин</b>			
10	1000	40	40000
<b>Барбатин</b>			
11	650	40	26000



СКИ СТАЗЕ	Дужина м	Ширина м	Површина м <sup>2</sup>
<b>Гобољ-а реке</b>			
12	750	40	30000
12a	750	40	30000
<b>Горњи Борак</b>			
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
<b>Кремене баре</b>			
14	850	40	34000
<b>Велика река I</b>			
15	2100	40	84000
<b>Велика река II</b>			
16	1550	40	62000
<b>Ледените</b>			
18	500	40	20000
<b>І вождја</b>			
19	1400	40	56000
19a	1350	40	54000
19b	625	40	25000
<b>Крнамар</b>			
21	2200	40	88000
<b>Машинци</b>			
22	250	40	10000
<b>УКУПНО СКИ СТАЗЕ</b>	<b>39085</b>		<b>1548400</b>



СКИ ПУТЕВИ	дужина м	ширина м	површина м <sup>2</sup>
<b>Бачиште - Сунчана долина</b>	300	12	3600
<b>Мало језеро – Сунчана долина</b>	200	12	2400
<b>Мало језеро-Крст</b>	120	12	1440
<b>Крст стаза 3-Крста стаза 3 а</b>	250	12	3000
<b>Крст излаз-Стаза 4с</b>	250	12	3000
<b>Крст излаз-Мало језеро</b>	100	12	1200
<b>Машинац – Караман гребен</b>	150	12	1800
<b>Караман гребен- Мали караман</b>	400	12	4800
<b>Караман гребен – Пајино пресло</b>	720	12	8640
<b>Пајино пресло – Караман гребен</b>	300	12	3600
<b>Црвена дубока-Пајино пресло</b>	350	12	4200
<b>Пајимо пресло - Дубока</b>	400	12	4800
<b>Караман гребен – Мали караман</b>	250	12	3000
<b>Мали караман – Караман гребен</b>	600	12	7200
<b>Мали караман – Марине воде</b>	350	12	4200
<b>Марине воде - Караман</b>	250	12	3000
<b>Марине воде – Мали караман</b>	300	12	3600
<b>Мали караман - Караман</b>	550	12	6600
<b>Јарам – Гобеља релеј</b>	1150	12	13800
<b>Гобеља релеј – Гобеља</b>	250	12	3000
<b>Гобеља релеј- Јарам</b>	900	12	10800



СКИ ПУТЕВИ	дужина м	ширина м	површина м <sup>2</sup>
<b>Караман - Гвоздац</b>	1350	12	16200
<b>Гвоздац – Бела река II</b>	850	12	10200
<b>Караман гребен – Кнежеве баре</b>	700	12	8400
<b>Бела река II - леденице</b>	1280	12	15360
<b>Бела река II – Кнежеве баре</b>	1150	12	13800
<b>Гвоздац – Леденице</b>	600	12	7200
<b>Гвоздац - Леденице</b>	200	12	2400
<b>Кнежеве баре – Дубока</b>	1000	12	12000
<b>Дубока1 - Крчмар</b>	480	12	5760
<b>Дубока 2 – Кнежеве баре</b>	600	12	7200
<b>Панчићев Врх 4 – Дубока ба</b>	400	22	8800
<b>Крчмар - Дубока 1</b>	300	12	3600
<b>УКУПНО СКИ ПУТЕВА</b>	<b>17050</b>		<b>208600</b>

Карактеристике Ски центра Копаоник су следеће:

Висина центра: 1.770 м

Највиши врх: 2.017 м

Укупна дужина алпских и нордискних стаза и ски путева: 64.000 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: 8

Максимална висинска разлика: 820 м

Најдужа стаза – 3650 м

Фис стазе: 6

Дужина ноћне стазе Панчићев врх 4б 1550 м



Дужина ноћне стазе Караман Гребен 7а: 1500 м

Нордијске стазе: 2,5 км

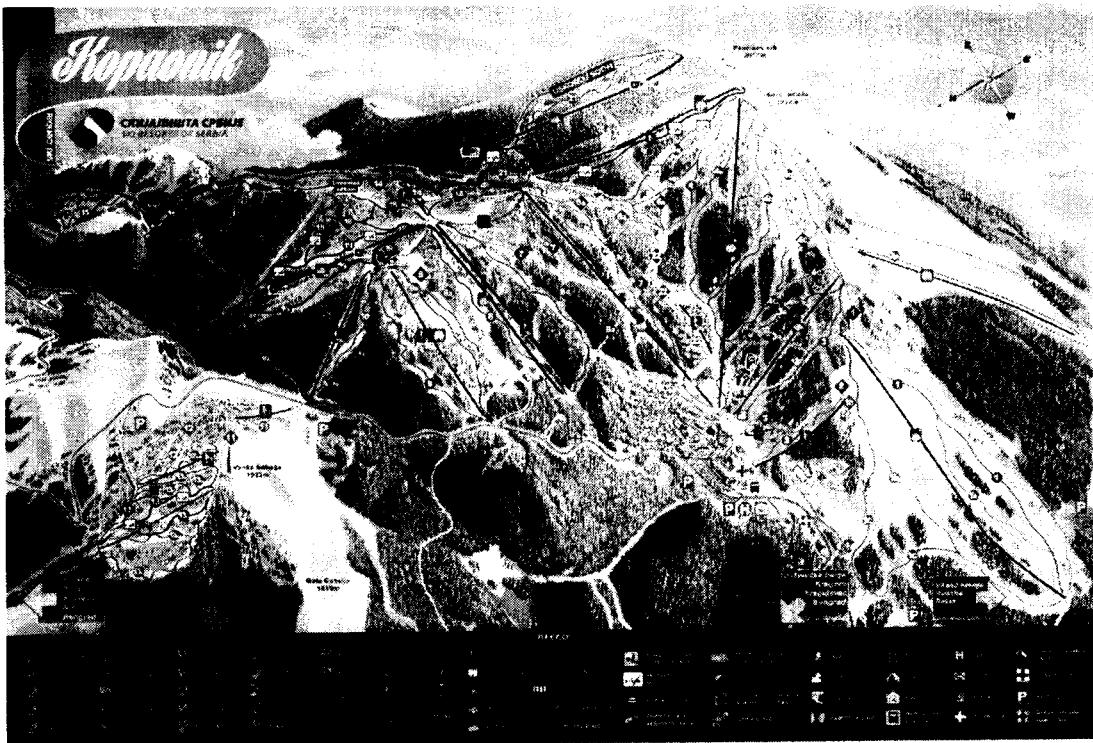
Боб на шинама - 590 м

Зип лајн - 170 м

Ски карте <b>КОПАОНИК</b>	број продајних картица и тој сајф картица по јединичној вожњи којима је дозвољено улажење у скијалиште			
	2016/ 2017	скијашки дан по јединичној карти	2017/ 2018	скијашки дан по јединичној карти
1-дневни	19.305	19.305	23.384	23.384
2-дневни	14.748	29.496	18.122	36.244
3-дневни	14.888	44.664	18.558	55.674
4-дневни	11.088	44.352	13.684	54.736
5-дневни	10.090	50.450	11.411	57.055
6-дневни	22.248	133.488	22.470	134.820
7-дневни	5.022	35.154	5.228	36.596
8-дневни	1.607	12.856	1.609	12.872
9-дневни	369	3.321	568	5.112
10-дневни	450	4.500	422	4.220
14-дневни	350	4.900	317	4.438
половински до 13 ч	7.620	7.620	7.477	7.477
половински од 12:30ч	14.396	14.396	15.281	15.281
ноћно скијање	63	0	472	0
сезонска	422	15.999	1.102	48.412
5 до 7 дана	71	355	60	300
10/ СЕЗ	1.942	19.420	2.327	23.270
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>124.679</b>	<b>440.276</b>	<b>142.492</b>	<b>519.891</b>
појединачна вожња	29.370	0	36.472	0
3 појединачне вожње	179	0	0	0
боб	16.295	0	17.262	0
3 боб вожње	595	0	532	0
тјубинг	88	0	720	0
3 тјуб. вожње	85	0	282	0
zip line	728	0	451	0
3 zip line вож.	10	0	3	0
тјуб.+боб+zip+singl	5	0	0	0
тјуб.+боб+zip	7	0	10	0
тјуб.+боб	0	0	7	0
тјуб.+zip	13	0	0	0
боб+zip	78	0	37	0
дечије санке	1.819	0	1.977	0



Скијалиште КОНДОНИК	Број издаваних карата и број скијашких дана по јединичној карти за период рада скијалишта			
	2016/ 2017	скијашки дан по јединичној карти	2017/ 2018	скијашки дан по јединичној карти
ски вртић	1.786	0	3.372	0
1-днев. забав.парк	6.303	0	5.207	0
<b>УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.</b>	<b>57.361</b>	<b>0</b>	<b>66.332</b>	<b>0</b>
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>11.701</b>	<b>0</b>	<b>11.360</b>	<b>0</b>
	<b>193.741</b>	<b>440.276</b>	<b>220.184</b>	<b>519.891</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 четворооседна 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 цетнра 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

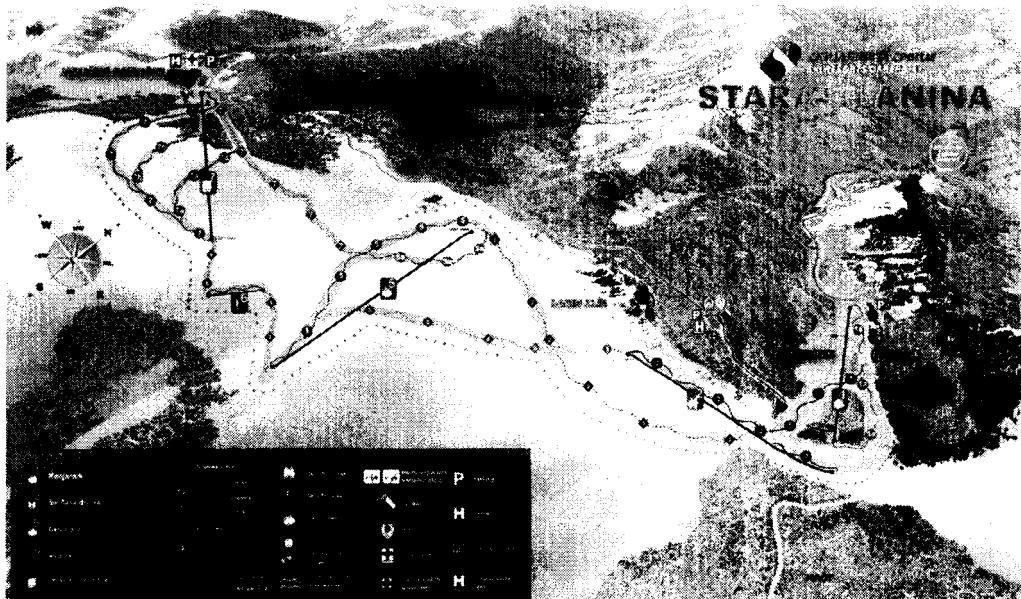
Број тешких стаза – 2

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 карте <b>СТАРА ПЛАНИНА</b>	Број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период трајања сезоне			
	2016/ 2017	скијашки дан по јед.карти	2017/ 2018	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	7.164	7.164	9.986	9.986
2-дневни	1.895	3.790	2.832	5.664
3-дневни	1.223	3.669	1.877	5.631
4-дневни	1.116	4.464	1.593	6.372
5-дневни	575	2.875	630	3.150



Ски карте СТАРА ПЛАНИНА	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период трајања сезоне			
	2016/ 2017	скијашки дан по јед.карти	2017/ 2018	скијашки дан по јед.карти
6-дневни	824	4.944	879	5.274
7-дневни	874	6.118	959	6.713
10-дневни	83	830	94	940
сезона	19	1.389	162	2.876
половински до 13 ч	1.568	1.568	1.814	1.814
половински од 12:30ч	2.387	2.387	1.667	1.667
5/7	0	0	1.006	5.030
10/СЕЗ	70	700	104	1.040
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>17.798</b>	<b>39.898</b>	<b>23.603</b>	<b>56.157</b>
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>3.572</b>	<b>0</b>	<b>5.601</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>21.370</b>	<b>39.898</b>	<b>29.204</b>	<b>56.157</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
- Изнајмљивање e - bike
- 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 (скијаша/сат)
1	Торник	6-сед	1.850	3.000
2	Бандера	ски лифт-снидро	850	1.200
3	Крнево планиште	ски лифт-снидро	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 оснажавање
1	Чигота	1.000	220	средња	да
2	Змајевац	1.250	285	тешка	да
3	Торник	1.600	285	средња	да
4	Рибнички пут	400	60	лака	да
5	Стаза 1а	250	30	лака	да
6	Стаза 1б	300	30	лака	не
7	Ски пут К.Пландиште- Бандера полаз	900	50	лака	да
8	Ски пут Бандера полаз- полаз шестоседа	1000	90	лака	не
9	Ски полигон	100	3	лака	да
10	Стаза за нордијско скијање	7.500	30	-	не

Карактеристике Скијалиште Златибор су следеће:

Укупна дужина стаза и ски путева – 8.000 метара

Највиши врх – 1.496 метара („Бандера“)

Висина центра – 1.110 метара

Укупан капацитет жичара – 5.400 скијаша/сат

Број инсталација (жичара, ски лифтова, везних ски лифтова) – 5

Зип лајн

Боб на шинама -1

Мултифункционални терен – 1



Мини голф - 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 <b>ЗЛАТИБОР</b>	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период трајања сезоне			
	2016/ 2017	скијашки дан по јед.карти	2017/ 2018	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	5.904	5.904	6.104	6.104
2-дневни	1.166	2.332	1.383	2.766
3-дневни	766	2.298	771	2.313
4-дневни	737	2.948	637	2.548
5-дневни	505	2.525	422	2.110
6-дневни	230	1.380	185	1.110
7-дневни	146	1.022	115	805
10-дневни	51	510	34	340
половински до 13 ч	4.867	4.867	4.643	4.643
половински од 12:30ч	5.780	5.780	4.719	4.719
10/СЕЗ	106	1.060	97	970
5/7	4	40	10	100
сезонска	25	1.858	90	888
<b>УКУПНО СКИ КАРТЕ</b>	<b>20.287</b>	<b>32.524</b>	<b>19.210</b>	<b>29.416</b>
поједин. вожња	15.251	0	22.154	0
тјубинг+боб+појединачна вожња	8	0	0	0
боб вожња	6.438	0	7.596	0
3 боб вожње	254	0	286	0
ски вртић	4.878	0	6.786	0
zip line	114	0	0	0
3 вожње zip line	4	0	0	0
<b>УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.</b>	<b>26.947</b>	<b>0</b>	<b>36.822</b>	<b>0</b>
<b>УКУПНО ОСТАЛО</b>	<b>-916</b>	<b>0</b>	<b>-3.199</b>	<b>0</b>
<b>ТОТАЛ</b>	<b>46.318</b>	<b>32.524</b>	<b>52.833</b>	<b>29.416</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 2018.

### Биланс стања

У структури биланса стања, и даље највеће учешће у активи има стална имовина са 97% од чега некретнине, постројења и опрема чине 95% а дугорочни финансијски пласмани који се односе на учешће Предузећа у капиталу Ски центра „Брезовица“ чине 2% активе. Обртна имовина у активи учествује са 3% и то залихе са 2% а готовински еквиваленти и готовина са 1%

У пасиви највеће учешће имају краткорочне обавезе са 69%. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања. Капитал у пасиви учествује са 26% од чега ревалоризационе резерве чине 18%, а потичу од вредности имовине пренете из Компаније „Интернационала ЦГ“ приликом оснивања и разликама у процени која је извршена у 2014. години.



Прилог 1.

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>10.857.124</b>	<b>10.049.392</b>
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	26.730	32.317
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	26.730	29.365
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		2.952
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>10.659.616</b>	<b>9.827.039</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	501.517	501.517
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	8.407.746	8.480.850
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	498.000	398.500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	35.356	38.260



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	46	46
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	656.797	165.250
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	560.154	242.616
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		
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>170.778</b>	<b>190.036</b>
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	170.778	155.431
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 део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
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	0	34.605
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0
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>405.402</b>	<b>322.716</b>
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	83.308	146.461
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	75.980	144.397
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	739	805
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	6.589	1.259
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	<b>1.329</b>	<b>1.698</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	1.329	1.698
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	10.598	19.140
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>152.000</b>	<b>103.100</b>



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		2.300
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	2.000	800
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у инострanstву	0066	0	
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	150.000	100.000
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	150.000	135.260
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069		50.268
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	8.167	13.250
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	<b>11.262.526</b>	<b>10.372.108</b>
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	23.781	458
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) <math>\geq 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</math></b>	0401	<b>2.758.491</b>	<b>2.745.865</b>
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		



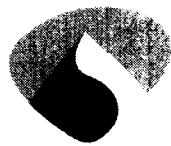
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	5.036	5.036
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	2.094.500	1.919.233
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415		1.699
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416		
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	428.955	589.897
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	303.797	394.518
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	125.158	195.379



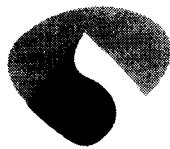
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>673.225</b>	<b>414.439</b>
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	25.908	49.239
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	16.306
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	14.258	32.933
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431		
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	647.317	365.200
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		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
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	365.200
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	770	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>	<b>77.328</b>	<b>90.272</b>
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>7.753.482</b>	<b>7.121.532</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>0</b>	<b>102.987</b>
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		90.000
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		12.987
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	<b>0450</b>	<b>10.258</b>	<b>29.079</b>
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>3.227</b>	<b>14.980</b>



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Процена 31.12.2018.
431	1. Добављачи -- матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи -- матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи -- остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.576	13.650
436	6. Добављачи у иностранству	0457	651	350
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		980
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	59.147	19.671
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460		0
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	11.698	22.680
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	7.669.152	6.932.135
	<b>Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА <math>(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0</math></b>	0463		
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА <math>(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0</math></b>	0464	<b>11.262.526</b>	<b>10.372.108</b>
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	23.781	458



### Биланс успеха

Процена остварења прихода и расхода за 2018. је:

- Пословни приходи су за 5% виши од плана. Сви сегментију структури пословних прихода, осим прихода од субвенција, су реализовани изнад плана: приходи од продаје ски карата и приходи од закупа рекламног и пословног простора за 3%; приходи од ски школа за 20%; остали приходи за 5%. Приходи од субвенција, који се евидентирају у складу са МРС-20, нижи су за 4%.
- Пословни расходи су смањени за 3% у односу на план за 2018. У структури пословних расхода смањење расхода бележе све категорије и то: трошкови материјала за 4%, трошкови енергената за 2%, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 5%, трошкови производних услуга за 2%, амортизација за 2% и нематеријални трошкови за 3%. Процењена пословна добит у односу на планирану је за 60% већа
- Финансијски приходи у остварењу односе се на камате од орочавања средстава предузећа код пословних банака и у процени су 2.2 пута изнад плана за
- Остали приходи – Односе се на приходе од накнада интета и превентиве; невраћене депозитне карте и приходе по судским решењима.
- Остали расходи: – Ову групу расхода чине расходи по основу искњижења имовине; новчана средства за купљене ски карте која се врате због повреда скијаша, 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 заносљене којима је престао радни однос.
- Процењена добит за 2018. годину је 195 милијарди, што је 50% изнад планиране.

Прилог 1а

### **БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018.	Процена 01.01-31.12.2018.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>1.202.613</b>	<b>1.261.319</b>



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>140</b>	<b>150</b>
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	140	150
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>961.534</b>	<b>1.024.574</b>
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	961.534	1.024.574
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
<b>64</b>	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>200.400</b>	<b>192.969</b>
<b>65</b>	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	<b>40.539</b>	<b>43.626</b>
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>1.049.755</b>	<b>1.016.464</b>



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	112	107
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	104.880	98.444
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	118.847	116.620
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	294.911	281.419
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	105.959	105.632
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	267.240	261.689
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	157.806	152.553
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	<b>152.858</b>	<b>244.855</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	<b>3.000</b>	<b>6.714</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033	<b>0</b>	
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 приружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	3.000	6.714
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.000	2.182
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		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.000	2.012
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		170
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		4.532
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1.000	0
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.550	7.001



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

Програм пословања  
јавног предузећа „Скијалишта Србије“  
за период од 01.01.31.12.2019. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	<b>29.250</b>	<b>61.009</b>
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	125.158	195.379
	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		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	<b>125.158</b>	<b>195.379</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059	<b>0</b>	<b>0</b>
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	<b>125.158</b>	<b>195.379</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	1065		



### Новчани токови

Извештај о новчаним токовима по плану и процени остварења за 2018. годину је следећи:

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018. 1	Процена 2018. 2
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)</b>	<b>3001</b>	<b>1.074.485</b>	<b>1.396.432</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.052.787	1.235.115
2. Примљене камате из пословних активности	3003		6.466
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	21.698	154.851
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)</b>	<b>3005</b>	<b>1.196.733</b>	<b>1.492.388</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	738.784	984.727
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	294.911	263.513
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	17.150	22.006
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	145.888	222.142
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3011</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3012</b>	<b>122.248</b>	<b>95.956</b>
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)</b>	<b>3013</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		50.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Одлив готовине из активности инвестирања (I до 3)</b>	<b>3019</b>	<b>150.000</b>	<b>10.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		10.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	150.000	
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3023</b>		<b>40.000</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Процене 2018
		1	2
<b>В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			0
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	0	<b>485.360</b>
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		485.360
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	0	<b>485.360</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		485.360
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038		0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	0	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	<b>1.074.485</b>	<b>1.931.792</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	<b>1.346.733</b>	<b>1.987.748</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	<b>272.248</b>	<b>55.956</b>
<b>З. ГТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	422.248	191.216
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	<b>150.000</b>	<b>135.260</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 135 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	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	913.766	1.013.002	1.041.193	1.202.613
Реализација	885.456	1.073.137	1.273.269	1.261.319
Реализација/План (%)	97%	106%	122%	105%

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	871.861	980.078	1.002.634	1.049.755
Реализација	771.580	897.495	1.049.065	1.016.464
Реализација/План (%)	88%	92%	105%	97%

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	929.806	1.019.552	1.052.443	1.208.163
Реализација	917.764	1.098.610	1.297.567	1.275.034
Реализација/План (%)	99%	108%	123%	106%

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	924.115	1.002.278	1.025.024	1.083.006
Реализација	848.949	933.079	1.090.763	1.079.657
Реализација/План (%)	92%	93%	106%	100%



у 000 дин

Пословни резултат	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	41.905	32.924	38.559	152.858
Реализација	113.876	175.642	224.204	244.855
Реализација/План (%)	272%	533%	581%	160%

у 000 дин

Нето резултат	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	5.691	17.274	27.419	125.157
Реализација	54.329	101.786	167.840	195.239
Реализација/План (%)	955%	589%	612%	156%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	154	153	163	160
Реализација	140	146	144	155
Реализација - план	-14	-7	-19	-5

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016 година	2017. година	2018. година
План	61.654	62.516	90.231	93.255
Реализација	60.135	62.317	89.888	93.112
Реализација/План (%)	98%	100%	100%	100%

## 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 број 156 од 23.01.2018. 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. Део чланова радне групе је током 2018. Године присуствовао обуци везаној за финансијско управљање и контролу у организацији Сектора за интерну контролу и интерну ревизију Министарства финансија РС

### - 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 је преиспитало Мисију, Визију и Стратешке циљеве. У оквиру годишњег програма пословања утврђују се краткорочни циљеви који произистичу из дугорочних и средњорочних. Ови документи су доступни свим запосленим и свим заинтересованим странама путем званичне интернет странице предузећа. Предузеће извештава о реализацији усвојених планова и анализира узроке евентуалног одступања кроз кварталне извештаје о реализацији годишњег програма пословања, које доставља оснивачу и објављује на својој интернет страници. Утврђене су листе и мапе свих пословних процеса у организацији и пословних процедура.

Контролне активности – предузеће је донело бројне процедуре и упутства којима су ближе дефинисане различите области пословања (сва важећа интерна акта су доступна свим запосленим путем слободног приступа подацима на заједничком серверу предузећа). У току је израда регистра ризика и за наредну пословну годину је планирана израда Стратегије управљања ризицима.



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 2019. ГОДИНУ

#### 3.1. Циљеви за 2019. годину

Циљ Предузећа је да у зимској сезони 2018/2019 повећа промет од основне делатности за 6%, број продатих карата за 5% и повећа број скијашких дана по јединичној карти за 6%.

План за летњу сезону 2019. је да се повећа промет за 7% и број продатих карата за 6%.

ски центар/ скијал.	сезона	Зимска сезона						сезона	предвиђен промет	број продатих ски карата	брз индекс							
		сезона	промет	брз индекс	брз индекс	брз индекс	брз индекс					брз индекс	брз индекс	брз индекс	брз индекс	брз индекс	брз индекс	
Копаоник	2017/2018	1.094.838.148	220.184	6.145.446	519.891	2.4	127	2018	12.773.237	32.717	88							
	2018/2019	1.160.000.000	230.000	6.300.000	550.000	2.4	135	2019	13.500.000	35.000	95							
	индекс	106	104	103	106	100	106	индекс	106	107	108							
Стара планина	2017/2018	71.301.962	29.204	606.203	56.157	1.9	116	2018	343.970	1.026	12							
	2018/2019	75.000.000	31.500	628.000	59.000	1.9	120	2019	355.000	1.070	15							
	индекс	105	108	104	105	100	103	индекс	103	104	125							
Златибор	2017/2018	54.843.736	52.833	415.806	29.416	0.6	104	2018	13.436.030	35.707	91							
	2018/2019	57.600.000	56.000	435.000	31.500	0.6	110	2019	14.500.000	37.500	100							
	индекс	105	106	105	107	100	106	индекс	108	105	110							
УКУПНО	2017/2018	1.220.983.846	302.221	7.167.455	605.464	4.9		2018	26.553.237	69.450								
	2018/2019	1.292.600.000	317.500	7.363.000	640.500	4.9		2019	28.355.000	73.570								
	индекс	106	105	103	106	100		индекс	107	106								



### 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

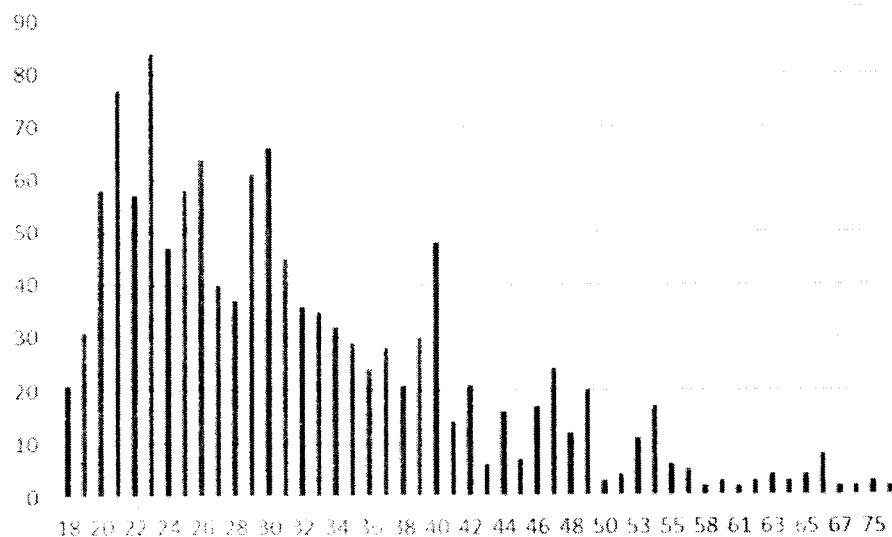
Приликом израде ценовника услуга узимају се у обзор ски центри који се налазе у окружењу: дужина расположивих стаза, цене депозитне карте као и најпродаваније карте. Свакако да се у обзор узима и обим посећености наших ски центара остварен у претходној сезони. На следећој табели је приказан упоредни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



Држава	Ски центар	Дужина стаза (km)	депозит	1-дневна ски карта	6-дневна ски карта	Сезонска ски карта
Србија	Kopaonik	55	4	29	132	620
	Stara planina	13	4	18	71	430
	Tornik	7	4	18	71	430
	Mokra gora	4		8	42	
БИХ	Jahorina	30	5	23	100	358
Црна Гора	Kolašin	30	5	15	84	400
Бугарска	Borovec	40	2,5		178	561
	Bansko	70	2,5		188	667
Словенија	Pohorje	35		31	158	599
	Kranjska gora	16		32	163	599
	Krvavec	33		32	163	599
Словачка	Jasna	40	2	43	223	600
Аустрија	Nassfeld	110	3	48	271	490
	Ischgl-Silvretta	238	5	53	290	765
	Schladming-Dachstein Region	760	3	53,5	256,5	610
	Obertauern	100	2	47	244	498
	Sölden	146	3	54	293	640
	Serfaus Fiss Ladis	187	2	52	281	747
Италија	Livigno	115	5	46	219	735
	Val Gardena	175	5	50	254	690
	Dolomiti Superski	500	5	59	294	870
	Kronplatz	119	5	55	273	790
	Madona di Campiglio	54	5	54	280	720
Француска	Chamonix	155	3	51	258	755
	Tri doline (Courchevel, Maribel, Val Thorens)	600	3	62	306	1310
	Tignes & Val d'Isere	300	3	57	286	1300

### Старосна структура корисника услуга

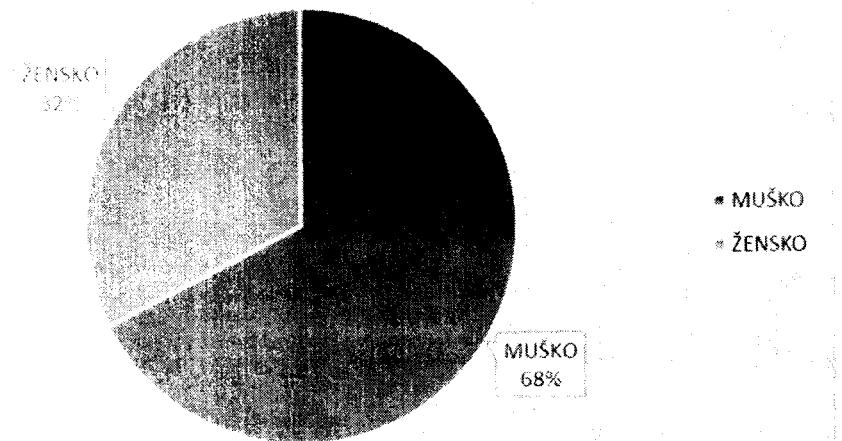
Старосна структура корисника услуга ЈП „Скијалишта Србије“ је приказана на дијаграму:

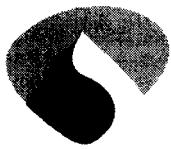


Популација корисника услуга од 18 до 25 година учествује са 34,64% у укупном броју корисника услуга, док популација од 26 до 40 година учествује са 47,68% у укупном броју корисника услуга.

#### Полна припадност кориснику услуга

Анализе показују да је на српским планинама мањи број жена скијаша. Разлика није занемарљива – чак 68 посто скијаша су мушкарци, док жене чине само 32 одсто. Оваква анализа показује могућност повећања броја корисника услуга утицањем на повећање броја жена у укупном броју корисника услуга





## Задовољство корисника услуга

Предузеће је у децембру 2017. године, приликом отварање зимске сезоне на Копаонику – Ски опенинг, извршило испитивање јавног мњења о задовољству корисника услуга Скијалишта Србије. Истраживање је рађено на репрезентативном узорку од 1250 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 посебеност.

Резиме истраживања је следеће:

- Већина анкетираних се бави скијањем.
- Већина анкетираних свој ниво скијашког знања оцењује као средњи, док за нијанску мањи проценат има напредни ниво скијашког знања.
- Више од половине испитаника сматра да је у ски центрима потребно организовати више зимских манифестација и активности за децу.
- Већина испитаника сматра да су домаћи ски центри адекватно опремљени.
- Већина сматра да ће дужем трајању ски сезоне допринети пуштање у рад машина за вештачко оснаживање.
- Већина испитаника као предлог за побољшање услуга ски центра наводи ниже цене ски пасева, а нешто мањи проценат испитаника сматра да су цене смештаја и хране на високом нивоу.
- На питање да ли треба обогатити адреналинске садржаје домаћих ски центара, 77% анкетираних је одговорило потврдно.
- Анкетирани сматрају да увек могу добити потребне информације на сајту Предузећа
- Општи утисак је на задовољавајућем нивоу, испитаници су задовољни ски центром
- У анкети је учествовало највише припадника мушких пола.
- Већина испитаника има завршено високо образовање
- Особе које су анкетиране углавном имају имеђу 20 и 40 година.

Резултати истраживања показују да је Копаоник ски центар дестинација којом су посетиоци веома задовољни. Побољшању услуга ски центра допринеле би ниже цене ски пасева и повољније цене смештаја и хране. Испитаници су навели да би било интересантно да се инструкторима дозволи ноћни рад. За посетиоце је од значаја и постојање богатог адреналинског садржаја. Већина испитаника истиче да сајт скијалишта Србије садржи већину за њих потребних информација. Пуштање у рад машина за вештачко оснаживање стаза доприноси дужем трајању ски сезоне и популаризацији зимских спорова. Спорт који се издваја као заступљенији је скијање, а ниво скијашког знања је углавном средњи. Испитаници сматрају да би било добро унапредити адреналинске садржаје као и садржаје за децу.



### 3.4. Ризици у пословању

Како 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 адреналинских и дечјих садржаја, како би се сезонски карактер основне делатности предузећа ублажио и извршила дисперзија ризика на читаву календарску годину.
- ограничавање ценовне политике услуга – повећање цена услуга предузећа је ограничено пројектованом инфлацијом у складу са Фискалном стратегијом за календарску годину што значи да висина цена није последица односа понуде и тражње на тржишту односно предузеће нема могућност брзог и флексибилног реаговања у случају промене услова на тржишту. Приликом формирања цена детаљно се анализира структура продатих карата у протеклој сезони, цене конкуренције у окружењу и Европи као и очекивано кретање улазних параметара за формирање излазне цене. На тај начин се покушава да се утицај овог фактора ризика минимизира..
- економска моћ потрошача – у случају елентуалног опадања економске моћи потрошача, први издаци којих се просечан потрошач одриче су издаци везани за туризам и путовања. Поред тога, опрема коју је потребно имати да би се бавили зимским спортома захтева знатна улагања. Из овог разлога, предузеће током читаве сезоне, а и у летњем периоду има разне периоде акција за одређене категорије корисника, у званичном ценовнику, такође, постоје попусти за поједине категорије корисника. Иницијативе као што су: скијашки распуст и скијање за децу из локалних самоуправа, такође треба да омогуће да се скијање учини приступачнијим нашим корисницима и да се формирају нове генерације будућих корисника.
- политика цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима на које Предузеће не може да утиче – ове цене представљају део туристичке понуде у ски центрима које су изван сфере утицаја Предузећа. На политику цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима покушавамо да утичемо и позивајући 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 ћемо 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**

Радна група је, у складу са усвојеним акционим планом активности за унапређење и развој адекватног система финансијског управљања и контроле, током 2018. године анализирала сачињене листе процеса за организационе делове предузећа, сачињене у складу са новом унутрашњом организацијом која је на снази почев од потписивања Анекса 1 Колективног уговора са ресорним министарством и репрезентативним синдикатима (број 565 од 30.10.2015.) чији је саставни део Прилог 1 – преглед радних места са степеном стручне спреме и коефицијентима. Након тога, у складу са динамиком утврђеном акционим планом, усвојене су мапе процеса – Образац 2. Сва документација везана за успостављање система финансијског управљања и контроле налази се, доступна свим запосленима, на Заједничком фолдеру.

### **3.6. Планирани индикатори за 2019. годину**

На основу финансијског плана за 2019. годину и задатих циљева у физичком обиму пружених услуга планирани индикатори за 2019. годину су:

Прилог 2

**Приказ планираних индикатора пословања**

Рацио анализа	2016 година	2017. година	2018. година процена	2019. година план
EBITDA	364.015	463.792	459.080	452.144
Ликвидност	0,08	0,1	0,05	0,02
Дуг / капитал	2,89	3,1	2,78	3,33
Профитна бруто маргина	0,16	0,2	0,19	0,14
Економичност	1,2	1,2	1,25	1,17
Продуктивност	0,22	0,2	0,22	0,25



### 3.7. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

За наредни период планирано је да се, у складу са акционим планом, спроведе:

- Сачињавање Документације о систему – Процедура (Образац 3);
- Сачињавање Вертикалног прегледа документације о систему – Дијаграма тока (Образац 3а);
- Идентификовање ризика везаних за сваки од циљева;
- Дефинисање утицаја и вероватноће дешавања ризика;
- Дискотовање и рангирање ризика у односу на утицај и вероватноћу дешавања;
- Анализирање толерантности предузећа на ризике;
- Оцењивање постојања и адекватности контрола које се користе у организационим јединицама;
- Сачињавање регистра ризика и Стратегије управљања ризицима;
- Анализирање система интерних контрола;
- Анализа спроведених контрола и припрема плана за корективне радње;
- Анализа постојећих и потребних контрола;
- Анализа регистра ризика;
- Анализа Стратегије управљања ризицима

### 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2019. ГОДИНУ

#### Биланс стања

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
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>9.525.991</b>	<b>10.040.991</b>	<b>9.850.991</b>	<b>9.860.991</b>
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	28.126	28.126	28.126	28.126
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	28.126	28.126	28.126	28.126



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
013 и deo 019	3. Гудвил	0006				
014 и deo 019	4. Остале нематеријалне имовине	0007				
015 и deo 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и deo 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>9.298.260</b>	<b>9.813.260</b>	<b>9.623.260</b>	<b>9.633.260</b>
020, 021 и deo 029	1. Земљиште	0011	490.000	490.000	490.000	490.000
022 и deo 029	2. Грађевински објекти	0012	8.210.000	8.150.000	8.700.000	8.690.000
023 и deo 029	3. Постројења и опрема	0013	390.000	380.000	370.000	360.000
024 и deo 029	4. Инвестиционе непретнине	0014	38.260	38.260	38.260	38.260
025 и deo 029	5. Остале непретнине, постројења и опрема	0015				
026 и deo 029	6. Непретнине, постројења и опрема у припреми	0016	55.000	620.000	15.000	20.000
028 и deo 029	8. Аванси за непретнине, постројења и опрему	0018				
027 и deo 029	7. Улагања на туђим непретнинама, постројењима и опреми	0017	115.000	135.000	10.000	35.000
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0
030, 031 и deo 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0	0	0
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	<b>199.605</b>	<b>199.605</b>	<b>199.605</b>	<b>199.605</b>
040 и deo 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	165.000	165.000	165.000	165.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
041 и deo 049	2. Учешћа у капиталу придружених 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 иностранству	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	34.605	34.605	34.605	34.605
5	<b>V. 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				



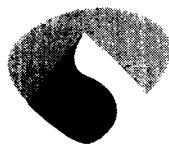
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	566.381	524.142	682.808	154.317
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	106.005	98.955	98.805	75.915
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	105.000	98.000	98.000	75.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	805	805	805	805
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	200	150		110
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.065	1.160	900	300
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	1.065	1.160	900	300
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	650	650	650	650
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	2.800	250.500	250.000	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	2.300			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
232 и deo 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	500	500	0	0
233 и deo 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и deo 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		250.000	250.000	
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	550.110	250.000	360.000	145.200
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	0	11.680	62.000	0
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	<b>10.092.372</b>	<b>10.565.133</b>	<b>10.533.799</b>	<b>10.015.308</b>
88	<b>Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	458	458	458	458
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>2.673.179</b>	<b>2.483.899</b>	<b>2.307.113</b>	<b>2.315.559</b>
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	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	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	5.036	5.036	5.036	5.036



Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	1.735.000	1.735.000	1.735.000	1.735.000
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	703.143	513.863	337.077	345.523
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	195.379	195.379	195.379	195.379
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	507.764	318.484	141.698	150.144
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	0			
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>564.216</b>	<b>564.216</b>	<b>829.216</b>	<b>805.754</b>
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	44.216	44.216	44.216	44.216
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	14.060	14.060	14.060	14.060
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	30.156	30.156	30.156	30.156



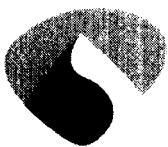
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431				
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	520.000	520.000	785.000	761.538
410	1. Обавезе 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	520.000	520.000	785.000	761.538
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	95.000	95.000	95.000	95.000
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>6.759.977</b>	<b>7.422.018</b>	<b>7.302.470</b>	<b>6.798.995</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	117.157	21.258	20.987	19.147
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	90.000	0	0	0
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	27.157	21.258	20.987	19.147



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН			
			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	10.160	9.250	8.150	10.260
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.750	14.400	1.450	15.970
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.600	1.000	1.250	2.570
436	6. Добављачи у иностранству	0457		13.200		13.200
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	150	200	200	200
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	1.980	2.200	2.250	2.250
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	110.000	3.500	0	0
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	1.000	1.000	1.000	1.000
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	6.517.930	7.370.410	7.268.633	6.750.368
	<b>Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	10.092.372	10.565.133	10.533.799	10.015.308
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	458	458	458	458

У планираној активи Биланса стања за 2019. годину највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема, који су од оснивања Предузећа 2006. године увећана више од седам пута. На тој категорији су евидентиране све инвестиције које су финансиране средствима државе: кроз субвенције, пројекте Министарства, НИП и капиталне пројекте.

У планираној пасиви Биланса стања највеће учешће имају краткорочне обавезе где се књиговодствено евидентирају примљене субвенције од оснивања предузећа и



ревалоризационе резерве.

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 Некретнине, 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 MPC 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.

### *Биланс успеха*

Прилог За

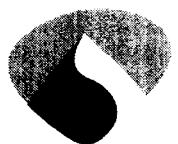
#### БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
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	<b>858.862</b>	<b>925.630</b>	<b>1.006.721</b>	<b>1.326.623</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>140</b>
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зав. правним лицима на дом. тржишту	1003				



Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
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	100	100	100	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	798.669	808.824	833.694	1.098.013
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	798.669	808.824	833.694	1.098.013
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	45.331	90.662	135.993	181.326
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	14.762	26.044	36.934	47.144
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	337.813	580.814	826.621	1.127.014
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	80	80	80	112
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28.701	46.821	73.622	105.977
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	59.500	75.967	85.767	126.200
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	102.511	170.252	240.844	321.243
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28.873	57.746	86.619	117.995
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	73.500	147.000	220.500	294.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	44.648	82.948	119.189	161.487



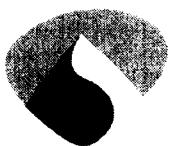
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1030	521.049	344.816	180.100	199.609
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1031				
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	600	1.200	1.800	2.400
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	1038	600	1.200	1.800	2.400
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	2.000	4.000	6.000	8.000
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	0	0	0	0



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
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	6.000	8.000
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1047				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	1048				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	1049	1.400	2.800	4.200	5.600
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	0	650	650	650
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	11.886	24.183	34.853	44.516



Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	507.763	318.483	141.697	150.143
	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				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	1058	507.763	318.483	141.697	150.143
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	1059				
721	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				



Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064	<b>507.763</b>	<b>318.483</b>	<b>141.697</b>	<b>150.143</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	1065				

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

- из прихода остварених продајом ски карата;
- из прихода остварених истицањем рекламног простора;
- из прихода остварених изнајмљивањем пословног простора;
- из прихода остварених давањем права ски школама да врше обуку скијаша;
- из прихода оставрених од пружање услуга на скијалишту (организација трка, ангажовање специјалне механизације и тд.);
- из Буџета Републике Србије за 2019. 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 150 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 200 мил. динара. Финансијски и остали подбилианси су негативни у износу од 50 мил.динара.

**Пословни приходи** су планирани и износу од 1.327 мил.дин., што је за 5% више од процене остварења за 2018. годину. Базирају се на усвојеном ценовнику основних услуга, скопљеним уговорима за издавање рекламијног и пословног простора, прихода од ски школа и плана прихода од субвенција евидентираних по стандарду МРС-20

**Пословни расходи** планирани су у износу од 1.127 мил. динара што представља повећање од 11% у односу на процену остварења за 2018.годину.

Пословне расходе чине:

- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 106 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 доволњим 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 оснежавању 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 (капије), миницентрале (рачунари који на полазу ски-стаза управљају капијама), дата централа (централни рачунар на скијалишту, који прикупља податке о проласцима и продаји и управља миницентралама и продајним местима) продајна места (рачунар, камера, кодер, фискални штампач, камера за фотографисање и др.). Ако би Ски Дата систем био ван функције један дан у шпицу зимске сезоне на Копаонику, штета би се



мерила десетинама хиљада евра и из тог разлога неопходно је имати резервне делове на залихама.

- Резервни делови за ИТ покривају резервне делове за мрежну опрему, фотокопире и штампаче, камере и рачунаре, батерије у УПСевима, на сва три скијалишта и у управи у Београду.

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

У потрошни материјал и за ски стазе спадају:

- технички материјал за ски стазе, који подразумева: цеви различитих 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, ђубриво и сл. Користи се за озелењавање стаза и површина у ски центру, као и озелењавање оштећених делова стаза.
  - сигнализацију и безбедност на стазама која подразумева: знакове, мреже и струњаче за облагање стубова и топова на стазама
- 
- **Трошкови горива и енергије** – планирани су у износу од 126 мил.динара. Повећани су за 8% у односу на процену остварења за 2018. годину. Потрошња електричне енергије се односи на рад жичара, ски лифтова и вештачког оснежавања и она је на годишњем нивоу око 75 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. Планирана је у износу од 51 мил.динара. Трошак горива за табаче чини 80% укупних трошкова горива. Остатац 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 321 мил. динара, што представља повећање од 14% у односу на процену остварења за 2018. годину. Ова категорија односи се на средстава за зараде и накнаде стално запослених,



на привремене и повремене послове, накнаде за рад надзорног одбора, накнаде за рад Комисије за ревизију, трошкове службених путовања, превоз на рад и са рада и остала лична примања. Планирана маса бруто зарада за 2019. годину повећана је за 17% у односу на остварење за 2018. годину уз повећање броја запослених за 7,2%. За ангажовање сезонске радне снаге, поднет је захтев надлежном министарству, тако да у случају позитивног исхода у Програму пословања укаљује се средства за исплату њихових накнада. О зарадама и радној снази биће више речи у посебном одељку.

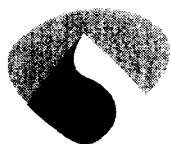
- **трошкови производних услуга** - планирани су у износу од 118 мил. динара. Чине их трошкови птт услуга, услуга одржавања средстава, закупнице, рекламе и пропаганде, комуналне услуге, и остали. У структури производних услуга највеће учешће имају услуге одржавања са 47% а односе се на следеће услуге: одржавање објекта, ски стаза, пумпних и компресорских станица, одржавање жичара и ски лифтова, система за вештачко оснежавање, специјалне механизације, ски дате, одржавање уграђених средстава и опреме заштите од пожара, магнетоскопско испитивање ужади, испитивање машинских елемената на напрслине и сл.

Трошкови закупа чине 28% 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 294 мил.динара динара и учествује са 26% у пословним расходима. У односу на процену остварења за 2018. годину, уочава се повећање услед активирања средстава. Иако је ово обрачунска категорија, она представља оптерећење за пословни резултат.

- **нематеријални трошкови** чине 14% пословних расхода и планирани су у износу од 161 мил. динара. Ову категорију расхода чине трошкови здравствене заштите, адвокатске услуге, консалтинг услуге, услуге платног промета, порез на имовину, осигурање, репрезентација, обезбеђење, такса на коришћење Националног парка Копаоник, комуналне таксе, стручног усавршавања запослених које се односи се на обавезно усавршавање запослених од стране произвођача инсталација за управљање појединим процесима на инсталацијама, обука и полагање испита извршних радника на жичарама на основу Закона о жичарама, обука и полагање испита из области заштите од пожара, стручно усавршавање из области ИТ, Ски дате и телекомуникације а све у



складу са Правилником о стручном усвршавању, образовању и оспособљавању запослених. Овде треба напоменути да 54% нематеријалних трошкова чине таксе и порези на које Предузеће не може да утиче.

**Новчани токови**

Прилог 3б

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ  
у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2019. године**

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	<b>1.327.957</b>	<b>1.323.794</b>	<b>1.399.800</b>	<b>1.300.158</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.172.357	1.193.794	1.199.800	1.200.158
2. Примљене камате из пословних активности	3003	600			
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	155.000	130.000	200.000	100.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	<b>622.567</b>	<b>701.034</b>	<b>682.346</b>	<b>762.958</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	169.621	183.500	185.000	175.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	104.946	175.534	247.346	327.958
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009	12.000			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	336.000	342.000	250.000	260.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	<b>705.390</b>	<b>622.760</b>	<b>717.454</b>	<b>762.958</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	<b>23.000</b>			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења..	3015	23.000			
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
5. Примљене дивиденде	3018				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)</b>	3019	<b>313.540</b>	<b>922.870</b>	<b>607.454</b>	<b>752.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	213.540	722.870	607.454	752.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	100.000	200.000	0	
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024				
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031				
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				
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	1.350.957	1.323.794	1.399.800	1.300.158
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	936.107	1.623.904	1.289.800	1.514.958
<b>ПОЗИЦИЈА</b>	<b>АОП</b>	<b>Износ</b>			



		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	414.850		110.000	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043		300.110		214.800
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	135.260	550.110	250.000	360.000
<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	550.110	250.000	360.000	145.200

#### 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" 78/18 од 19.10.2018. године примењује се од сезоне 2018/2019.

Основу за измену ценовника чини тренутно важећи ценовник на који је Влада Републике Србије дала сагласност Решењем 05 број 338-7590/2018 од 28.08.2018. године, објављеним у Службеном гласнику РС 66/18 од 29.08.2018. године.

Измена ценовника се односи на следеће:

- Извршена је корекција почетка и завршетка ценовних периода како би се ценовник ускладио са државним празницима и школским распустом. Зимски распуст почиње 01.02.2019. године и надовезује се на Дан државности Републике Србије (Сретење) тако да су нерадни дани од 01-17.02.2018. године. Из овог разлога је извршена корекција почетка и завршетка овог ценовног периода (уместо од недеље 10.02. ова период почиње да важи од суботе 09.02. и траје до 17.02.).
- Цене карата за појединачну вожњу, ноћно скијање, полигон за почетнике и сезонске карте су остављене на истом нивоу, а све остале ски карте, од полуудневне до 10/сезони, као и цене породичних пакета су кориговане.
- Извршена је техничка измена назива ноћне стазе (уместо ски стазе Крст, сада се у ценовнику налази ски стаза Панчић по истој цени).



- Уведено је ограничење да само купци сезонске ски карте имају у цену карте укључено и ноћно скијање. За све остале ски карте је потребно купити ски карту за ноћно скијање.
- Попуст за отварање ски сезоне у Ски центру „Копаоник“ и скијалиштима „Стара планина“ и „Златибор“ је смањен са 70% на 30% а важи за исте категорије карата (које се купују и важе у периоду отварања сезоне).
- Тренутно важећа цена за вожњу табачем (на Копаонику и у друга два скијалишта) је 2000 динара за 20 минута. Од ове године уведена је у понуду и нова услуга, вожња у кабини табача која прима 15 особа. У складу са тим, предложено је да цена за ту услугу, за 20 минута вожње у кабини, по особи, буде 1500 динара. Минималан број путника за покретање табача је 5. Ово је цена која важи у терминима које ски центар определи као сталне. У случају ангажовања читаве кабине, без обзира на број путника, у терминима који одступају од редовних, цена је 24.000 динара за 20 минута.
- Уведена је нова услуга која се односи на паркирање у гаражи у Ски центру „Копаоник“:

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 исталација у ски центру. У тим случајевима је непопуларно наплаћивати пуну цену карте скијашима који нису у могућности да користе читаво скијалиште. Такође, попуст на цене ски карата може се одобрити када се врши промоција ски центра, када је мала посећеност ски центара и када је попуст додатни мотив који треба да привуче кориснике наших услуга да дођу у ски центре.

Ценовник који се односи на услуге организације такмичења и који је исказан у еврима је формиран узимајући у обзир цене горива, ангажовање радне снаге, утрошак електричне енергије, ангажовање возила специјалне механизације за уређење терена и набавку реквизита који се користе за спортска такмичења. Обзиром да у ски центрима имамо укупно 10 ски стаза које имају хомологацију да, у складу са ФИС стандардима, испуњавају услове за организацију међународних такмичења, ценовник је исказан у 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 2019. годину

Законом о Буџету за 2019. 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 23 месеца и определена средства ће подмирити део заосталих зарада.

Прилог 4.

#### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2018					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	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	1.368.000
Остали приходи из буџета					47.872.778
<b>УКУПНО</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0</b>	<b>49.240.778</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2019				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.000.000	5.000.000		
Остали приходи из буџета				
<b>УКУПНО</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</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 15 запослених која у 2019. 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
- накнаде путних трошкова Надзорног одбора

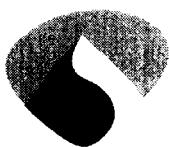


Прилог 5.

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	122.964.085	115.465.407	33.912.995	66.822.292	100.675.162	135.801.299
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	175.412.390	164.715.274	48.378.024	95.324.240	143.616.493	193.725.105
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет посlodавца)	206.986.620	195.275.009	57.037.690	112.387.279	169.323.845	228.401.899
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	160	155	155	155	160	160
4.1.	- на неодређено време	160	155	155	155	160	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	64.110.000	64.098.551	38.725.327	46.031.185	54.600.865	70.835.891
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	205	205	219	46	56	219
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						



Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018.	Процена 01.01- 31.12.2018.	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
15	Накнаде члановима надзорног одбора	4.407.720	4.395.095	1.095.249	2.190.498	3.285.747	4.380.996
16	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	2.636.460	2.628.884	655.113	1.310.226	1.965.339	2.620.452
18	Број чланова Комисије за ревизију	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.000.000	7.890.413	2.000.010	4.000.020	5.999.990	8.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.020.000	1.018.260	195.000	390.000	585.000	780.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.560.000	1.539.429	555.000	1.110.000	1.665.000	2.220.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	200.000	200.000	0	0	0	0
23	Јубиларне награде	1.312.710	1.071.766	1.661.800	1.661.800	1.661.800	1.661.800
24	Број прималаца	14	14	15	15	15	15
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	2.700.000	375.000	700.000	1.125.000	1.500.000
27	Стипендије	557.800	553.543	189.375	378.750	568.125	757.500
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	120.000	48.543	21.000	42.000	63.000	84.000

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 2018. години. План за 2019. 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 2019. години у односу на 2018. износи 5% а потребна средства за њихове накнаде се повећава за 10,5% у односу на 2018. годину. Планирана накнада ангажованих повећава се 5,6% и прати повећање зараде стално запослених у Предузећу.

	Број на привремено-повременим пословима		Потребна средстава	
	Реализација '18	план '19	Реализација '18	план '19
Јануар	247	247	13.533.286	13.373.482
Фебруар	247	247	13.843.938	14.774.324
Март	219	219	11.764.904	10.577.521
Април	94	95	3.225.053	4.289.385
Мај	6	7	289.652	388.842
Јун	45	46	1.780.803	2.627.631
Јул	47	49	2.378.608	2.799.328
Август	42	45	2.130.649	2.570.399
Септембар	43	56	2.107.941	3.199.953
Октобар	34	47	1.646.701	2.684.864
Новембар	28	47	1.717.017	2.684.864
Децембар	205	219	9.680.000	10.865.299
<b>УКУПНО</b>	<b>1257</b>	<b>1324</b>	<b>64.098.551</b>	<b>70.835.891</b>

Осим накнада за зараде и ангажованих на привремено-повременим пословима, превоз на рад и са рада је значајан трошак за Предузеће. За ту категорију планирано је да се обезбеди 8 мил.дин. у 2019. 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 2018. 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 2018. години вршиће се у складу са Законом о буџету за 2019. 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/организационим јединицама



Р.б.	Сектор/ Орган/ јединица	Број систем. радних места	Број извр. каров. Евиден.	Број запосл. по каров. Евиден.	ВСС		ВКВ		CCC		КВ		НК		УКУПНО		
					Број запосл. Неоп. време	Број извр. '18	Број запосл. Неоп. '19	Број извр. '19	Број запосл. Неоп. '18	Број извр. '18	Број запосл. Неоп. '19	Број извр. '19	Број запосл. Неоп. '18	Број извр. '18	Број запосл. Неоп. '19	Број извр. '19	
14	Одељење комерцијалис	5	7	5	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
15	Одељење за јавне нападке	3	3	3	3	2	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	3
16	Сектор за финансије, рачуноводст во и контролинг	2	2	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
17	Одељење за финансије	7	8	7	7	3	3	1	1	0	0	3	3	0	0	0	7
18	Одељење за рачуноводст во	5	7	5	5	1	1	0	0	1	1	3	3	0	0	0	5
19	Одељење за контролинг	3	4	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
20	Сектор за правне, каровске и опште послове	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
21	Одељење за правне послове	4	4	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
22	Одељење за каровске послове	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0	0	3
23	Одељење за опште послове	8	8	6	6	3	3	1	1	0	0	2	2	0	0	0	6
24	Сектор маркетинга	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
25	Одељење за маркетинг	4	4	2	2	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	2
<b>УКУПНО:</b>		141	237	155	155	56	13	17	10	10	39	39	28	28	10	10	<b>155</b>

## 6.2. Квалификациона структура

Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре, структуре по полу и радног стажа у децембру 2018. године у односу на планирани децембар 2019. године, је:

Прилог 7

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019
1	<b>ВСС</b>	55	56	5	5
2	<b>ВС</b>	13	17		
3	<b>ВКВ</b>	10	10		
4	<b>CCC</b>	39	39		
5	<b>КВ</b>	28	28		
6	<b>ПК</b>	0	0		
7	<b>НК</b>	10	10		
<b>УКУПНО</b>		<b>155</b>	<b>160</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	<b>До 30 година</b>	4	4
2	<b>30 до 40</b>	33	34
3	<b>40 до 50</b>	49	53
4	<b>50 до 60</b>	59	59
5	<b>Преко 60</b>	15	15
<b>УКУПНО</b>		<b>155</b>	<b>160</b>
<b>Просечна старост</b>		<b>47,59</b>	<b>45,12</b>



Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019
1	Мушки	117	121	5	5
2	Женски	38	39		
<b>УКУПНО</b>		<b>155</b>	<b>160</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	18	18
2	5 до 10	16	16
3	10 до 15	27	29
4	15 до 20	16	19
5	20 до 25	12	12
6	25 до 30	19	19
7	30 до 35	25	25
8	Преко 35	22	22
<b>УКУПНО</b>		<b>155</b>	<b>160</b>



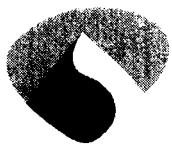
### 6.3. Динамика запошљавања

Предузеће 2018. годину завршаво са 155 запослених. У 2019. години планира се пријем 5 новозапослених на неодређено време и то од јула 2019. 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
	<b>Станje на дан 31.12.2018. године</b>	<b>155</b>			<b>Станje на дан 30.06.2019. године</b>	<b>155</b>
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.</b>				<b>Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.</b>	
1				1		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.</b>				<b>Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.</b>	
1				1	- новозапошљавање по одобрење Комисије	5
	<b>Станje на дан 31.03.2019. године</b>	<b>155</b>			<b>Станje на дан 30.09.2019. године</b>	<b>160</b>
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Станje на дан 31.03.2019. године</b>	<b>155</b>			<b>Станje на дан 30.09.2019. године</b>	<b>160</b>
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.</b>				<b>Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.</b>	
1				1		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.</b>				<b>Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.</b>	
1				1		
	<b>Станje на дан 30.06.2019. године</b>	<b>155</b>			<b>Станje на дан 31.12.2019. године</b>	<b>160</b>



#### 6.4. Средстава за зараде запослених

Предузеће се у 2018. години придржавало свих прописа коју су ограничавали број запослених, максималну зараду и висину зараде и са том политиком ће наставити и у 2019. години.

Планирана просечна зарада у 2019. 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 2019. годину огледа се у:

- измени и допуни Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава по којем се зарада смањује за 5% уместо 10% (прерачунати проценат на садашњу цену рада је повећање од 5,6%)
- 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.
- планиране зараде за 5 новозапослена од којих 1 са високом стручном спремом и 4 са вишом школском спремом
- унапређење запослених на виша радна места услед одлива радне снаге у претходним периодима
- планираним зарадама запослених који су били на боловању преко 30 дана а који се не налазе у исплаћеној маси за 2018. годину

На основу изнетих специфичности, у 2019. години, на годишњем нивоу, повећали би се следећи параметри у односу на 2018.:

- просечан број запослених за 7,2% ;
- просечна зарада по запосленом у односу на 2018. године увећала би се за 10% (5,6% на основу повећања цене рада; 0,4% на основу минулог рада; 2% на основу планиране зараде запослених који су били на боловању преко 30 дана у 2018; 2% на основу планираног унапређења запослених)
- маса бруто зарада за 17,2% (збир претходна два параметра);

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018.годину – Бруто 1

Исплати по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	142	13.765.382	96.939	139	13.141.298	94.542	0	0	0	3	624.084	208.028
II	142	13.736.874	96.739	139	13.087.993	94.158	0	0	0	3	648.881	216.294
III	141	13.210.089	93.689	138	12.572.768	91.107	0	0	0	3	637.321	212.440
IV	142	13.526.940	95.260	139	12.892.099	92.749	0	0	0	3	634.841	211.614
V	144	13.273.274	92.176	140	12.583.134	89.880	1	45.059	45.059	3	645.081	215.027
VI	143	12.989.178	90.833	139	12.306.460	88.536	1	79.720	79.720	3	602.998	200.999
VII	143	13.240.157	92.589	139	12.525.839	90.114	1	79.720	79.720	3	634.598	211.533
VIII	153	14.007.992	91.555	138	12.573.821	91.115	12	790.182	65.848	3	643.989	214.663
IX	153	13.762.079	89.948	138	12.382.882	89.731	12	789.994	65.833	3	589.203	196.401
X	152	14.025.099	91.667	136	12.596.810	91.948	13	837.732	64.441	3	590.557	196.852
XI	153	13.993.210	91.459	136	12.683.322	93.260	14	718.352	51.311	3	591.535	202.667
XII-процена	155	15.185.000	97.968	137	13.250.000	96.715	15	1.320.000	82.500	3	615.000	205.000
<b>УКУПНО</b>	<b>1.763</b>	<b>164.715.274</b>	<b>93.429</b>	<b>1.658</b>	<b>152.596.426</b>	<b>92.036</b>	<b>69</b>	<b>4.660.759</b>	<b>67.547</b>	<b>36</b>	<b>7.458.088</b>	<b>207.169</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>147</b>	<b>13.726.273</b>	<b>93.429</b>	<b>138</b>	<b>12.716.369</b>	<b>92.036</b>	<b>6</b>	<b>388.397</b>	<b>67.547</b>	<b>3</b>	<b>621.507</b>	<b>207.169</b>

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину – Бруто 1

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада	број запосл.	Маса зарада	Просеч. зарада
I	155	16.336.919	105.399	152	15.663.719	103.051	0	0	0	3	673.200	224.400
II	155	16.273.297	104.989	152	15.600.097	102.632	0	0	0	3	673.200	224.400
III	155	15.767.808	101.728	152	15.094.608	99.307	0	0	0	3	673.200	224.400
IV	155	16.039.854	103.483	152	15.366.654	101.096	0	0	0	3	673.200	224.400
V	155	15.564.578	100.416	152	14.891.318	97.969	0	0	0	3	673.200	224.400
VI	155	15.341.844	98.980	152	14.668.644	96.504	0	0	0	3	673.200	224.400
VII	160	16.063.288	100.396	152	14.930.088	98.224	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
VIII	160	16.229.133	101.432	152	15.095.933	99.315	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
IX	160	15.999.832	99.999	152	14.866.632	97.807	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
X	160	16.367.145	102.295	152	15.233.945	100.223	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
XI	160	16.584.471	103.653	152	15.451.271	101.653	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
XII	160	17.156.996	107.231	152	16.023.796	105.420	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
<b>УКУПНО</b>	<b>1.890</b>	<b>193.725.105</b>	<b>102.500</b>	<b>1.824</b>	<b>182.886.705</b>	<b>100.267</b>	<b>30</b>	<b>2.760.000</b>	<b>92.000</b>	<b>36</b>	<b>8.078.400</b>	<b>224.400</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>158</b>	<b>16.143.739</b>	<b>102.500</b>	<b>152</b>	<b>15.240.559</b>	<b>100.267</b>	<b>3</b>	<b>230.000</b>	<b>92.000</b>	<b>3</b>	<b>673.200</b>	<b>224.400</b>

Маса за зарале, број запослених и просечна зарала по месецима за 2019. годину – Бруто 2

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	Маса зарала	Просеч. зарала	број запосл.	Маса зарала	Просеч. зарала	број запосл.	Маса зарала	Просеч. зарала	број запосл.	Маса зарала	Просеч. зарала
I	155	19.261.227	124.266	152	18.467.524	121.497	0	0	0	3	793.703	264.568
II	155	19.186.218	123.782	152	18.392.515	121.003	0	0	0	3	793.703	264.568
III	155	18.590.245	119.937	152	17.796.543	117.083	0	0	0	3	793.703	264.568
IV	155	18.910.988	122.006	152	18.117.285	119.193	0	0	0	3	793.703	264.568
V	155	18.350.567	118.391	152	17.556.864	115.506	0	0	0	3	793.703	264.568
VI	155	18.088.035	116.697	152	17.294.332	113.778	0	0	0	3	793.703	264.568
VII	160	18.938.616	118.366	152	17.602.573	115.806	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
VIII	160	19.134.148	119.588	152	17.798.105	117.093	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
IX	160	18.863.802	117.899	152	17.527.759	115.314	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
X	160	19.296.864	120.605	152	17.960.821	118.163	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
XI	160	19.553.091	122.207	152	18.217.048	119.849	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
XII	160	20.228.098	126.426	152	18.892.055	124.290	5	542.340	10.846.800	3	793.703	264.568
<b>УКУПНО</b>	<b>1.890</b>	<b>228.401.898</b>	<b>120.846</b>	<b>1.824</b>	<b>215.623.425</b>	<b>118.215</b>	<b>30</b>	<b>3.254.040</b>	<b>108.468</b>	<b>36</b>	<b>9.524.434</b>	<b>264.568</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>158</b>	<b>19.033.492</b>	<b>120.843</b>	<b>152</b>	<b>17.963.619</b>	<b>118.215</b>	<b>3</b>	<b>271.170</b>	<b>108.468</b>	<b>3</b>	<b>793.703</b>	<b>264.568</b>

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 2019. ГОДИНИ**

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	16.431.140	19.858.548	19.261.228	597.320
II	16.201.510	19.755.237	19.186.217	569.020
III	15.580.336	19.179.445	18.590.246	589.199
IV	15.953.784	19.466.155	18.910.998	555.157
V	15.654.937	18.831.826	18.350.567	481.259
VI	15.470.961	18.456.488	18.088.034	368.454
VII	15.756.774	19.399.785	18.938.617	461.168
VIII	16.739.060	19.588.720	19.134.148	454.572
IX	16.380.800	19.403.803	18.863.802	540.001
X	16.683.558	19.844.549	19.296.864	547.685
XI	16.503.849	20.093.091	19.553.091	540.000
XII	17.918.300	20.798.098	20.228.098	570.000
<b>УКУПНО</b>	<b>195.275.009</b>	<b>234.675.744</b>	<b>228.401.910</b>	<b>6.273.834</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 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 2019. годину и износиће 365.083 динара. По основу разлике између обрачунате накнаде са умањењем и без умањења у Буџет ће се у 2019. години уплатити 486.756 динара.

#### Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2018. година				Надзорни одбор - план 2019 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	224.266	51.754	43.128	4
II	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
III	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
IV	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
V	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
VI	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
VII	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
VIII	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
IX	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
X	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
XI	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
XII	225.633	52.069	43.391	4	224.266	51.754	43.128	4
<b>УКУПНО</b>	<b>2.699.853</b>	<b>623.041</b>	<b>519.203</b>	<b>48</b>	<b>2.691.192</b>	<b>621.048</b>	<b>517.536</b>	<b>48</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>224.988</b>	<b>51.920</b>	<b>43.267</b>	<b>4</b>	<b>224.266</b>	<b>51.754</b>	<b>43.128</b>	<b>4</b>



**Накнаде Надзорног одбора у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2018. година					Надзорни одбор - план 2019. 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	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
II	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
III	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
IV	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
V	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
VI	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
VII	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
VIII	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
IX	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
X	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
XI	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
XII	367.308	82.388	68.657	4	40.809	365.083	81.889	68.241	4	40.563
<b>УКУПНО</b>	<b>4.395.090</b>	<b>985.828</b>	<b>821.528</b>	<b>48</b>	<b>489.708</b>	<b>4.380.996</b>	<b>982.668</b>	<b>818.892</b>	<b>48</b>	<b>486.756</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>366.258</b>	<b>82.152</b>	<b>68.461</b>	<b>4</b>	<b>40.809</b>	<b>365.083</b>	<b>81.889</b>	<b>68.241</b>	<b>4</b>	<b>40.563</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 43.128 динара а председнику 51.754 динара, односно месечни бруто износ за сва три члана је 218.371 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 политike и политike 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 2019. години по овом основу уплатити 291.156 динара.



**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2018. година				Комисија за ревизију - план 2019 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	138.010	51.754	43.128	2
II	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
III	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
IV	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
V	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
VI	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
VII	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
VIII	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
IX	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
X	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
XI	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
XII	138.851	52.069	43.391	2	138.010	51.754	43.128	2
<b>УКУПНО</b>	<b>1.661.447</b>	<b>623.041</b>	<b>519.203</b>	<b>24</b>	<b>1.656.120</b>	<b>621.048</b>	<b>517.536</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>138.454</b>	<b>51.920</b>	<b>43.267</b>	<b>2</b>	<b>138.010</b>	<b>51.754</b>	<b>43.128</b>	<b>2</b>

**Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2018 година					Комисија за ревизију - план 2019 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	212.161	79.560	66.301	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
II	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
III	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
IV	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
V	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
VI	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
VII	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
VIII	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
IX	219.701	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263



Месец	Комисија за ревизију - реализација 2018 година					Комисија за ревизију - план 2019 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
X	219.702	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
XI	219.702	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
XII	219.702	82.388	68.657	2	24.409	218.371	81.889	68.241	2	24.263
<b>УКУПНО</b>	<b>2.628.875</b>	<b>985.826</b>	<b>821.527</b>	<b>24</b>	<b>292.908</b>	<b>2.620.452</b>	<b>982.668</b>	<b>818.892</b>	<b>24</b>	<b>291.156</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>219.073</b>	<b>82.152</b>	<b>68.461</b>	<b>2</b>	<b>24.409</b>	<b>218.371</b>	<b>81.889</b>	<b>68.241</b>	<b>2</b>	<b>24.263</b>

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће се у 2018. годину кредитно задужило код пословне банке за потребе изградње гараже и хелиодрома са прикључном саобраћајницом на Копаонику, изградње дуплог ски лифта на Мариним водама, изградње вештачке стазе на Копаонику, изградње ски стазе и партерног уређења и осветљење ски стазе на локацији Панчић.

Предмет кредитирања	Износ који се покрива из кредита
---------------------	----------------------------------

Изградња паркинг гараже са додатним паркинг местима и приступном саобраћајницом (део који се финансира из кредита)	384.000.000,00
Изградња дуплог ски лифта на Мариним водама	121.611.000,00
Вештачка стаза	139.000.000,00
Изградња ски стаза и партерно уређење	155.000.000,00
Осветљење ски стазе на локацији Панчић	69.600.000,00
<b>УКУПНО</b>	<b>869.211.000,00</b>

Комерцијални кредит је у износу од 7.5 мил.евра са грејс периодом од 6 месеци и роком враћања од 7 година. Кредит се сукцесивно повлачи у динамици која прати добијене фактуре од добављача тако да се у 2018. години реализовано око 312 мил.динара.

Предузеће не планира ново задуживање у 2019. години.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТЬ

Приложение

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13.

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

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018. години	ПЛАН ЗА			
			01.01.-31.03.2019.	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.09.2019.	01.01.-31.12.2019.
<b>ДОБРА</b>						
1	Канцеларијски материјал	2.850.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
2	Резервни делови (жичаре, табачи, ски лифтови, вештачко оснажавање, специјалну механизацију и сл.)	88.925.181	20.750.000	41.500.000	62.250.000	83.000.000
3	Заштитна радна одећа и обућа	3.500.000	0	0	0	7.000.000
4	Сигнализација и безбедност на стазама	2.634.046	500.000	1.000.000	1.500.000	2.150.000
5	Потрошни материјал (за возни парк, електроматеријал, вијачна и метална роба, лежајеви и семеринзи и сл.)	4.648.581	2.000.000	2.000.000	4.250.000	5.200.000
6	Алат и ситан инвентар	4.442.858	1.172.500	2.345.000	3.517.500	4.690.000
7	Електрична енергија	67.570.606	17.500.000	35.000.000	52.500.000	70.000.000
8	Енергетска горива	49.049.098	14.100.000	28.200.000	42.300.000	56.400.000
9	Систем за контролу приступа и продаје ски карата у скијалишту Стара планина	31.686.900				
10	Табач	44.840.000				
11	Такси кабина за табач	8.039.824				
12	Телекомуникациона опрема	1.500.000	1.500.000	1.500.000	3.000.000	3.000.000
13	Мини бус	5.736.000	0	3.950.000	7.900.000	15.800.000
14	Камион 4x4	5.590.200				
15	Теренско возило	1.158.250	0		1.500.000	1.500.000
16	Ужад за жичаре	1.217.240	2.500.000	2.500.000	5.000.000	5.000.000
17	Набавка опреме за вештачки снег	75.611.948				
18	Резервни делови за систем контроле пролаза	1.800.000				
19	Систем за контролу приступа и продаје ски карата у ски центру Копаоник и Торник	138.000.000				
20	ИТ опрема	6.900.000	1.000.000	2.000.000	3.500.000	5.000.000
21	Држачи штап. за скије	2.357.318				

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018. години	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2019.	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.09.2019.	01.01.- 31.12.2019.
22	Електрочитачи	24.943.913			14.000.000	28.000.000
23	e-bike	10.990.000				
24	Опрема за ски стазе	922.550				
25	Цистерне за гориво	1.100.000				
26	Замена возила "старо за ново"	6.340.831		2.500.000	2.500.000	2.500.000
27	ATВ возило	1.396.000		1.450.000	2.900.000	5.800.000
28	Опрема за скијање					1.800.000
29	Систем за контролу приступа и продају ски карата са обуком, мониторингом и подршком у скијалишту Торник по систему "кључ у руке"			12.000.000	24.000.000	41.000.000
30	Моторне санке "старо за ново"		3.950.000	3.950.000	3.950.000	7.900.000
31	Опрема за вештачки снег за ски центре		38.500.000	77.000.000	77.000.000	77.000.000
32	Видео надзор за цео Копаоник			20.000.000	40.000.000	80.000.000
33	Телефонска централа		14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000
34	Видео вол за Београд и Копаоник			5.000.000	10.000.000	10.000.000
35	Замена клизних врата на гаражи специјалне механизације			3.000.000	3.000.000	3.000.000
36	Инсталирања стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара на објекту полазне станице жичаре Гвоздац			2.500.000	2.500.000	2.500.000
<b>Укупно добра:</b>		<b>593.751.343</b>	<b>118.222.500</b>	<b>262.895.000</b>	<b>383.317.500</b>	<b>535.240.000</b>

#### УСЛУГЕ

1	Превоз на рад и са рада	7.890.413	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	ПТТ услуге	12.000.000				
3	Услуге одржавања представа (грађевинских објеката, пумпних и компресорских станица, компјутерске опреме, скијашице и сл.)	51.466.335	16.250.000	32.500.000	48.750.000	65.000.000
4	Закуп опреме	27.916.360	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
5	Реклама и пропаганда (офсет и дигитална штампа, директан маркетинг, пропагандни материјал и сл.)	16.219.873	4.598.680	9.197.360	13.796.040	18.395.840
6	Здравствене услуге	5.432.909				



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018.години	ПЛАН ЗА			
			01.01.-31.03.2019.	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.09.2019.	01.01.-31.12.2019.
7	Одржавање софтвера (антивирус, ски дата, мобилне апликације, књиговодствени програм и сл.)	5.036.400	1.550.000	3.100.000	4.650.000	6.200.000
8	Одржавање информационог система	3.900.000	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
9	Осигурање (имовине, скијаша, табача, возила, запослених и сл.)	14.200.000	7.024.000	9.658.000	13.170.000	17.560.000
10	Мере заштите на културним добрима			1.500.000	1.500.000	1.500.000
11	Израде пројекта, студија и осталих докумената		3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
12	Израда Плана заштите од пожара			1.500.000	1.500.000	1.500.000
13	Транспортне услуге	2.000.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
14	Израда Процене угрожености и Плана заштите и спасавања			1.500.000	1.500.000	1.500.000
15	Израда геолошких елабората			900.000	1.800.000	1.800.000
16	Мониторинг животне средине				1.500.000	1.500.000
17	Израда извештаја и докумената за потребе озакоњења објекта		1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
18	Израда архитектонских решења и пројекта за ски центре	1.920.000				
19	Геодетске услуге	1.800.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
20	Редован годишњи технички преглед објекта скијашке инфраструктуре	3.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
21	Услуга вршења стручног надзора и пружање услуга за потребе изградње објекта	4.990.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
22	Снимање за потребе израде техничке документације	1.800.000				
23	Израда Процене угрожености и Плана заштите и спасавања	1.500.000				
24	Инсталирања аутоматског откривања, јављања и гашења пожара	1.500.000				
25	Проширење електронске архиве		3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
26	Услуге ФТО и ППЗ на три године		2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2018. години	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2019.	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.09.2019.	01.01.- 31.12.2019.
27	Стручни надзор над изградњом инфраструктуре на Голији	2.490.000				
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>165.062.290</b>	<b>47.972.680</b>	<b>96.955.360</b>	<b>143.816.040</b>	<b>189.155.840</b>
<b>РАДОВИ</b>						
1	Радови на санацији акумулације у ски центру Стара планина	3.000.000				
2	Изградња ски лифта Бандера	14.970.000				
3	Радови на одржавању грађевинских објеката (прва фаза квалификационог поступка)	7.000.000				
4	Изградња нове ски стазе на Крчмару	55.990.000				
5	Реконструкција подова у гаражи специјалне механизације	1.976.994				
6	Изградња прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараже и хелидрома	39.932.035				
7	Извођење радова на сечи и извлачењу дрвних сортимената у ски центрима	10.000.000				
8	Санациони радови у ски центру Копаоник	2.495.000				
9	Санација оштећења и кварова на сигналним кабл. инстал.	3.000.000				
10	Вештачка стаза на Копаонику	119.983.150				
11	Изградња новог дуплог ски лифта на Мариним водама на Копаонику	104.500.000				
12	Осветљење ски стазе на локацији Панчић	57.986.365				
13	Изградња прве фазе развоја скијалишта Голија	90.000.000				
14	Радови на демонтажи скијашке инфраструктуре	4.000.000				
15	Изградња ски стазе и партерно уређење	102.000.000				
16	Антиерозиони и грађевински радови у ски центру и скијалиштима			3.000.000	6.000.000	10.000.000

Редни број	Позиција	Реализација у 2018. години	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2019.	01.01.- 30.06.2019.	01.01.- 30.09.2019.	01.01.- 31.12.2019.
17	Радови на израдњи објекта за потребе скијалишта Стара планина са пратећим радовима на уређењу терена, по систему кључ у руке			15.000.000	15.000.000	15.000.000
18	Изградња ски стаза са системом за вештачко оснежавање у скијалишту Торник по систему кључ у руке				60.000.000	60.000.000
19	Сеча, извлачење и израда дрвних сортимената у ски центрима			1.000.000	2.000.000	3.000.000
20	Санациони радови у ски центру и скијалиштима				1.200.000	1.200.000
21	Изградња нових ски стаза и уређење терена у ски центру Копаоник			24.000.000	80.000.000	80.000.000
22	"Snowboard park" у ски центру Копаоник са пратећим радовима и опремом			5.000.000	15.000.000	15.000.000
<b>Укупно радови:</b>		<b>616.833.544</b>	<b>0</b>	<b>48.000.000</b>	<b>179.200.000</b>	<b>184.200.000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>1.375.647.177</b>	<b>166.195.180</b>	<b>407.850.360</b>	<b>706.333.540</b>	<b>908.595.840</b>

Добра се највећим делом односе на материјалне трошкове планиране у финансијском плану за 2019. годину: резервне делове, потрошни материјал, заштитна радна одећа и обућа, електрична енергија, енергетска горива 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 једног теренског возила и набавка једног возила 4x4 по систему старо за ново

Веће набавке добара, карактеристичне за 2019. годину је набавка система видео надзора за цео Копаоник, опрема за вештачки снег и систем за контролу приступа и продају ски карата у скијалишту Торник.

Услуге се највећим делом односе на трошкове који су планирани у пословним расходима: услуге одржавања средстава, превоз запослених, осигурање, одржавање



софтвера (ски дата, књиговодствени софтвер, софтвер за вештачко оснежавање и сл.), услуге за реклами и пропаганду, редовни годишњи прегледи скијашке инфраструктуре, стручног надзора и пружање услуга за потребе изградње објекта

*Радови* се односе на: антиерозивне и грађевинске радове у ски центру и скијалиштима, радове на израдњи објекта за потребе скијалишта Стара планина са пратећим радовима на уређењу терена, по систему кључ у руке, изградњу ски стаза са системом за вештачко оснежавање у скијалишту Торник по систему кључ у руке, изградњу нових ски стаза и уређење терена у ски центру Копаоник, изградњу "Snowboard parka" у ски центру Копаоник и др.

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

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2019. години предвиђа се окончање градње гараже са хелиодромом и прикључне саобраћајнице на Копаонику која се финансира из сопствених средстава, средстава појеката ресорног министарства и кредита, нове стазе на Крчмару, новог дуплог ски лифта на Мариним водама и др.

Планом инвестиција за 2019. години предвиђени су: радови на израдњи објекта за потребе скијалишта Стара планина са пратећим радовима на уређењу терена, изградња ски стаза са системом за вештачко оснежавање у скијалишту Торник, изградња нових ски стаза и уређење терена у ски центру Копаоник и "Snowboard park" у ски центру Копаоник са пратећим радовима и опремом. Сви поменути пројекти се финансирају из сопствених средстава.

Осим ових поменутих инвестиција Предузеће учествује (као инвеститор) у изградњи Гондоле Београд (Калемегдан-Ушће) коју заједнички финансиру Министарство трговине, туризма и телекомуникација и Град Београ у износу од 1,920 млрд.динара. Финансирање је двогодишње - 2018. и 2019. година. Предузеће, сходно усвојеном Закључку и Анексу Закључка који је донела Влада Републике Србије, има право коришћења на непокретности и да након реализације укњижи непокретност у својим књигама.

**ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА**

Прилог 14.

Редни број	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта без ПДВ-а	Реализовано за суштински сади 31.12.2018	Структура финансирања	Износ према извору финансирања			2019	2020	2021
							Сопствена средства	Позајмљена средства	Остало			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Паркинг гаража "Капаоник" I и II фаза	2017	2019	570.724	129.577	Сопствена средства	0					
						Позајмљена средства	341.147	341.147				
					52.127	Средства буџета	47.873	47.873				
						Остало						
						Сопствена средства						
2	Изградња прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараж и хол на троцу	2018	2019	39.932	20.556	Позајмљена средства	19.376	19.376				
						Средства буџета						
						Остало						
					11.198	Сопствена средства	44.792	44.792				
3	Изградња нове склонице на Крчмару	2018	2019	55.990	11.198	Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Сопствена средства						
4	Изградња новог дуплог склп лифта на Мариним водама на Конаконку	2018	2019	104.500	71.748	Позајмљена средства	32.752	32.752				
						Средства буџета						
						Остало						

Редни број	Назив капиталног пројекта	Година почетка финан. пројекта	Година завршетка финан. пројекта	Укупна вредност пројекта без ПДВ-а	Реализовано за крају чувања 31.12.2018	Структура финансирања	Износ према извору финансирања		2019	2020	2021
							Сопствена средства	Позајмљена средства			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5	Изградња прве фазе развоја сквијалишта Голија	2018	2019	90.000	26.955	Сопствена средства	63.045	63.045			
6	Радови на изградњи објекта за потребе сквијалишта Стара планина са пратећим радовима на уређењу терена по систему кључ у руке	2019	2019	15.000		Сопствена средства	15.000	15.000			
7	Изградња ски стаза са системом за вештачко оснажавање у сквијалишту Горник по систему кључ у руке	2019	2020	300.000		Сопствена средства	300.000	60.000	120.000	120.000	
8	Изградња нових ски стаза и уређење терена у ски центру Копасник	2019	2019	80.000		Сопствена средства	80.000	80.000			
9	"SNOWBOARD PARK" у ски центру Копасник са пратећим радовима и опремом	2019	2019	15.000		Сопствена средства	15.000	15.000			

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључено са претходном годином	План 01.01.-31.03.2019	План 01.01.-30.06.2019	План 01.01.-30.09.2019	План 01.01.-31.12.2019
1	Паркинг гаража „Конаник“ I и II фаза	сопствена, спретства буџета, позајмљена	2017	2019	570.724	181.704		100.000	389.020
2	Изградња прикључне саобраћајнице за комплекс паркинг гараже и хелидрома	Позајмљена спретства	2018	2019	39.932	20.556			19.376
3	Изградња нове ски стазе на Крчмару	Сопствена спретства	2018	2019	55.990	11.198		20.000	44.792
4	Изградња новог тунела ски лифта на Мариним водама на Конанику	Позајмљена спретства	2018	2019	104.500	71.748		20.000	32.752
5	Изградња прве фазе развоја скијалишта Голија	Сопствена спретства	2018	2019	90.000	26.955		30.000	63.045
6	Радови на изградњи објекта за попркос скијалишта Стара планина са пратним ратовима на дужину терена по систему кључ у руке	Сопствена спретства	2019	2019	15.000	0		15.000	15.000
7	Изградња ски стаза са системом за вентилацију оснажавање у скијалишту Горник по систему кључ у руке	Сопствена спретства	2019	2020	300.000	0		60.000	60.000

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључено са претходном годином	План 01.01.-31.03.2019	План 01.01.-30.06.2019	План 01.01.-30.09.2019	План 01.01.-31.12.2019
8	Изградња нових ски стаза и uređenje terena u skij centru Kopaonik	Сопствена средства	2019	2019	80.000	0		24.000	80.000	80.000
9	"SNOWBOARD PARK" u skij centru Kopaonik sa pratećim radovima i opremlom	Сопствена средства	2019	2019	15.000	0		5.000	15.000	15.000
<b>Укупно:</b>					<b>1.271.146</b>	<b>312.161</b>	<b>0</b>	<b>214.000</b>	<b>718.985</b>	<b>718.985</b>

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у 2018. години издвојило за репрезентацију и реклами и пропаганду 16,3 мил.динара, док је планиран износ за 2019. годину 18,3 мил.динара. Повећање у 2019. односи се на планиране трошкове за организацију отварања и затварања сезоне, промотивне активности и повећање за директан маркетинг 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. Рекламу и пропаганду чини још и израда видео материјала и промо прилога у магазинима, прес клипинг и сл. 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 у 2018. годину.

За трошак репрезентације Предузеће планира износ од 2,7 мил.динара.

Прилог 15.

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018.	Процена у 2018.	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	<b>Спонзорство</b>						
2.	<b>Донације</b>	5.000.000	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
3.	<b>Хуманитарне активности</b>						
4.	<b>Спортске активности</b>						
5.	<b>Репрезентација</b>	2.500.000	2.493.274	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000
6.	<b>Реклама и пропаганда</b>	16.395.000	16.219.873	4.598.680	9.197.360	13.796.040	18.395.840
7.	<b>Остало</b>						

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

