



2020

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2020. ГОДИНЕ



Београд, јануар 2020. године



САДРЖАЈ

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“	3
1.1	Статус, правна форма и делатност предузећа	3
1.2	Мисија и визија	4
1.3	Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.4	Организациона структура предузећа	7
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ	9
2.1	Физички обим пружених услуга	9
2.2	План и процена пословања за 2019.	24
2.3	Анализа остварених индикатора пословања	37
2.4	Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	39
2.5	Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања	39
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	40
3.1	Циљеви за 2020. годину	40
3.2	Кључне активности потребне за постизање циљева	41
3.3	Анализа тржишта	42
3.4	Ризици у пословању	45
3.5	План/мапа управљања ризицима	46
3.6	Планирани индикатори за 2020. годину	47
3.7	Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	47
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2020. ГОДИНУ	48
4.1	Политика цена услуга	70
4.2	Приходи из буџета за 2020. годину	71
4.3	Остала лична примања и други трошкови запослених	72
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	75
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	75
6.1	Структура запослених по секторима	75
6.2	Квалификациона структура	78
6.3	Динамика запошљавања	80
6.4	Средстава за зараде запослених	81
6.5	Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију	85
7	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	88
8	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	90
9	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	94
10	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	99



1 ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈП „СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ“

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

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

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

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

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



Изменом Статута, који је усвојен на седници Надзорног одбора 09.12.2013. године и на који је Влада РС дала сагласност, Решењем 05 Број: 110-2696/2014 од 4.априла 2014. године, проширује се делатност што омогућава Предузећу да остварује приходе у „сопственој режији“, а не, као до сада, преко екстерних правних лица. Проширење делатности односи се на:

- 47.19 – Остала трговина на мало у неспецијализованим продавницама;
- 47.64 – Трговина на мало спортском опремом у специјализованим продавницама;
- 47.91 – Трговина на мало посредством поште или преко интернета;
- 49.39 – Остали превоз путника у копненом саобраћају;
- 52.21 – 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 дијагностификовано је стање, извршена benchmarking анализа, стратешко позиционирање Србије у туризму, анализа општих сценарија развоја Србије, избор портфолиа туристичких производа Србије, туристичко позиционирање Србије и дефинисан оквир за туристичку политику Србије. Осим анализе тренутне ситуације, сачињен је План изградње конкурентског туристичког сектора Србије, Стратешки маркетинг план Србије и План кључних инвестиција.

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



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. 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 праваца 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.



1.4. 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.

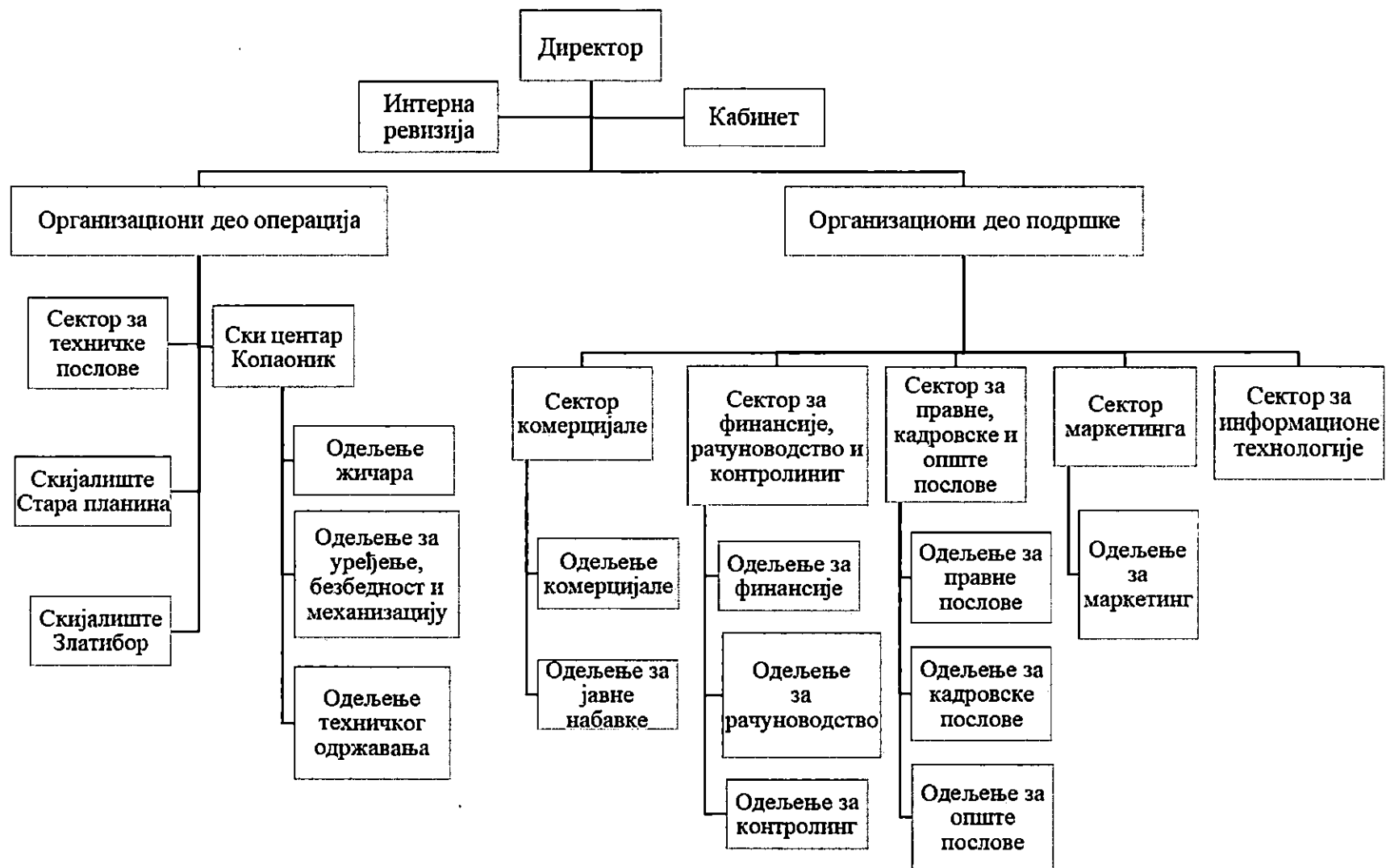
Ради обављања послова из делатности послодавца, полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном и територијалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се основни организациони делови:

- 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, Сектор за маркетинг и Сектор за информационе технологије обављају заједничке послове за Ски центар и Скијалишта и припадају организационом делу подршке.

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



Пословодство Предузећа чине:

- Дејан Ћика, директор, 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 119-12915/2018. од 27.12.2018. 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 2019. 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 65 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, „Мало Језеро“ дужине 500м 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, Машинца и у близини полазне станице жичаре Крст. Све стазе су веома добро повезане системом жичара и ски лифтова, капацитета од преко 34.000 скијаша на сат. Жичара 4-сед „Панчићев врх“ и 6-седа жичара „Караман гребен“, током читаве зимске сезоне, али и у току лета, осим скијаша и сноубордера, превози и посетиоце центра који се не баве зимским спортовима, већ панорамски разгледају центар. Од прошле 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 347 јединица за оснежавање, 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 Крст, прва и једина вештачка подлога за скијање током летње сезоне у региону.

Корисницима летњих садржаја услуге се пружају на стазама дефинисаним као:

Cross country стазе

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

-Панчићев врх – дужина руте 2,2 км;

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

Бике парк (downhill стазе)

За љубитеље планинског бициклизма, на Копаонику је изграђен бике парк, први такве врсте у Србији. Стазе за спуст дужине 5 км изграђене по стандардима Европске уније и Канаде и представљају велики изазов за све који воле овакву врсту бициклизма. Бициклистички парк чине 3 стазе: лака, средње захтевна и захтевна.



Mountain cart стаза

Дужине је 1,5 км. Стаза почиње од Панчићевог врха, прелази преко стазе Крст и спушта се све до Долине спортова.

Трим стаза

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

ИНСТАЛАЦИЈЕ ЗА ЗИМСКУ И ЛЕТЉУ 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
Гобелја Релеј	ски лифт	705	700	180	3,50
Гобелја	4-сед	963	1.800	232	3,21
Кнежеве बारे	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
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 2	Везни лифт	230	450	15	2,5
Јарам покретна трака		70	1500	10	2
Ски вртић		72	1500	5	2
Боб на шинама		310+590	300	105	3



Назив	Тип	Дужина (м)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (м)	Минимално трајање вожње (мин)
Zip line		170	50	15	/
Тјубинг		60	175	25	2
Машинац покретна трака		60	175	25	2
Треска	ски лифт	1050	1200	250	6,00

СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m2
Сунчана долина			
1	850	40	34000
1.a	650	40	26000
1.b	1000	40	40000
1 c	1500	30	45000
Мало језеро			
2	500	40	20000
Панчићев врх			
4	1000	40	40000
4a	1010	40	40400
4b	1550	40	62000
4c	1000	40	40000
4d	350	40	14000
Крст			
3	900	40	36000
3a	600	40	24000
Дубока 1			
6	1350	40	54000
6a	1350	40	54000
Караман гребен			
7	800	40	32000
7a	1500	40	60000
7б	600	40	24000
7c	420	40	16800



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
Мали караман			
8	1050	40	42000
8a	1250	40	50000
Марине воде			
9	1150	40	46000
9a	1500	40	60000
Караман			
10	1000	40	40000
Јарам			
11	650	40	26000
Гобелја релеј			
12	750	40	30000
12a	750	40	30000
Гобелја			
13	650	40	26000
13a	1100	40	44000
13b	600	40	24000
13c	500	40	20000
13 d	600	40	24000
13 e	200	40	8000
13 f	600	40	24000
Кнежеве баре			
14	850	40	34000
Бела река I			
15	2100	40	84000
Бела река II			
16	1550	40	62000
Леденице			
18	500	40	20000
Гвоздац			
19	1400	40	56000
19a	1350	40	54000
19b	625	40	25000



СКИ СТАЗЕ	дужина m	ширина m	површина m ²
Крчмар			
21	2200	40	88000
21 а	1500	40	60000
Машинац			
22	250	40	10000
УКУПНО СКИ СТАЗЕ	39.985		1.584.400

СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Бачиште - Сунчана долина	300	12	3600
Мало језеро – Сунчана долина	200	12	2400
Мало језеро-Крст	120	12	1440
Крст стаза 3-Крста стаза 3 а	250	12	3000
Крст излаз-Стаза 4с	250	12	3000
Крст излаз-Мало језеро	100	12	1200
Машинац – Караман гребен	150	12	1800
Караман гребен- Мали караман	400	12	4800
Караман гребен – Пајино пресло	720	12	8640
Пајино пресло – Караман гребен	300	12	3600
Црвена дубока-Пајино пресло	350	12	4200
Пајино пресло - Дубока	400	12	4800
Караман гребен – Мали караман	250	12	3000
Мали караман – Караман гребен	600	12	7200
Мали караман – Марине воде	350	12	4200



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	ширина m	површина m ²
Марине воде - Караман	250	12	3000
Марине воде – Мали караман	300	12	3600
Мали караман - Караман	550	12	6600
Јарам – Гобеља релеј	1150	12	13800
Гобеља релеј – Гобеља	250	12	3000
Гобеља релеј- Јарам	900	12	10800
Караман - Гвоздац	1350	12	16200
Гвоздац – Бела река II	850	12	10200
Караман гребен – Кнежеве баре	700	12	8400
Бера река II - леденице	1280	12	15360
Бела река II – Кнежеве баре	1150	12	13800
Гвоздац – Леденице	600	12	7200
Гвоздац - Леденице	200	12	2400
Кнежеве баре – Дубока	1000	12	12000
Дубока1 - Крчмар	480	12	5760
Дубока 2 – Кнежеве баре	600	12	7200
Панчићев Врх 4 – Дубока ба	400	22	8800
Крчмар - Дубока 1	300	12	3600
УКУПНО СКИ ПУТЕВА	17.050		208.600

Карактеристике Ски центра Копаоник су следеће:

Висина центра: 1.770 м

Највиши врх: 2.017 м

Укупна дужина алпских и нордиских стаза и ски путева: 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 46 1550 м

Дужина ноћне стазе Караман Гребен 7а: 1500 м

Дужина ноћне стазе Мало Језеро: 500 м

Нордијске стазе: 2,5 км

Боб на шинама - 590 м

Зип лајн - 170 м

Авантура парк

СКИ ЦЕНТАР КОПАОНИК	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период рада скијалишта			
	2017 / 2018	скијашки дан по јединичној карти	2018 / 2019	скијашки дан по јединичној карти
1-дневни	23.384	23.384	20.716	20.716
2-дневни	18.122	36.244	15.103	30.206
3-дневни	18.558	55.674	15.988	47.964
4-дневни	13.684	54.736	13.210	52.840
5-дневни	11.411	57.055	11.367	56.835
6-дневни	22.470	134.820	21.156	126.936
7-дневни	5.228	36.596	7.179	50.253
8-дневни	1.609	12.872	1.324	10.592
9-дневни	568	5.112	444	3.996
10-дневни	422	4.220	424	4.240
14-дневни	317	4.438	333	4.662
полудневни до 13 ч	7.477	7.477	7.789	7.789
полудневни од 12:30ч	15.281	15.281	15.174	15.174
ноћно скијање	472	0	5166	0
сезонска	399	48.412	512	54.515
5 до 7 дана	60	300	76	380
10/ СЕЗ	2.327	23.270	2.407	24.070
УКУПНО СКИ КАРТЕ	141.789	519.891	138.368	511.168



СКИ ЦЕНТАР КОПАОНИК	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период рада скијалишта			
	2017 / 2018	скијашки дан по јединичној карти	2018 / 2019	скијашки дан по јединичној карти
појединачна вожња	36.441	0	49.629	0
3 појединачне вожње	0	0	0	0
боб	17.262	0	13.439	0
3 боб вожње	532	0	310	0
тјубинг	720	0	458	0
3 тјуб. вожње	282	0	148	0
zip line	451	0	254	0
3 zip line вож.	3	0	3	0
тјуб.+боб+zip+singl	0	0	0	0
тјуб.+боб+zip	10	0	3	0
тјуб.+боб	7	0	18	0
тјуб.+zip	0	0	3	0
боб+zip	37	0	17	0
дечије санке	1.977	0	1.612	0
ски вртић	3.372	0	4.397	0
1-днев. забав.парк	5.207	0	3.619	0
УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.	66.301	0	73.910	0
УКУПНО ОСТАЛО	13.666	0	14.662	0
TOTAL	221.756	519.891	226.940	511.168



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 четвороседна жичара 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 оснежавање (са 59 јединица), како би, и у



случају недостатка природног снега, посетиоци центра могли да уживају у зимским спортовима.

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

Карактеристике Скијалиште Стара планина су следеће:

Висина центра – 1.756 м

Највиши врх – 2.169 м

Укупна дужина стаза и ски путева – 13.000 м

Укупан капацитет жичара – 7.000 скијаша/сат

Број жичара, ски лифтова и везних инсталација – 5

Број дечијих ски лифтова – 1 (покретна трака)

Број лаких стаза – 4

Број средњих стаза – 3

Број тешких стаза – 2

Максимална висинска разлика – 339 м

Најдужа стаза – 1.275 м

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



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

СКИЈАЛИШТЕ СТАРА ПЛАНИНА	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти			
	2017 / 2018	скијашки дан по јед.карти	2018 / 2019	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	9.986	9.986	8.667	8.667
2-дневни	2.832	5.664	2.691	5.382
3-дневни	1.877	5.631	1.945	5.835
4-дневни	1.593	6.372	1.726	6.904
5-дневни	630	3.150	770	3.850
6-дневни	879	5.274	1155	6.930
7-дневни	959	6.713	1136	7.952
10-дневни	94	940	92	920
сезона	27	2.876	32	2.752
полуднев. до 13 ч	1.814	1.814	1.828	1.828
полуднев. од 12:30ч	1.667	1.667	2.586	2.586
5/7	1006	5030	23	115
10/СЕЗ	104	1040	94	940
УКУПНО СКИ КАРТЕ	23.468	56.157	22.745	54.661
УКУПНО ОСТАЛО	5.601	0	5.838	0
TOTAL	29.069	56.157	28.583	54.661



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°C и нижа.

У летњој сезони у функцији је:

- Панорамска возња жичаром Торник
- Изнајмљивање бицикала
- Изнајмљивање е - bike
- Стаза за downhill бициклизам, mountain cart и МТБ
- Изнајмљивање карта
- Тјубинг
- Два дечија игралишта
- Мини голф
- Мулти функционални спортски терени (мали фудбал, кошарка, тенис)
- Боб на шинама
- Авантура парк
- Зип лајн
- 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-сидро	850	1.200
3	Крнево планиште	ски лифт-сидро	1.100	1.200
4	Тјубинг	Дечији тобоган	180	
5	Покретне траке две	Дечији тобоган	226	



Р.бр.	Назив ски стазе/ ски пута	Дужина (м)	Успон (м)	Тип стазе	Вештачко оснежавање
1	Чигота	1.000	220	средња	да
2	Змајевац	1.250	285	тешка	да
3	Торник	1.600	285	средња	да
4	Станкова Раван	2.000	290	лака	да
5	Рибнички пут	400	60	лака	да
6	Стаза 1а	250	30	лака	да
7	Стаза 1б	300	30	лака	да
8	Ски пут К.Планиште- Бандера полаз	900	50	лака	да
9	Ски пут Бандера полаз- полаз шестоседа	1000	90	лака	да
10	Ски полигон	100	3	лака	да
11	Стаза за нордијско скијање	7.500	30	-	не

Карактеристике Скијалиште Златибор су следеће:

Укупна дужина стаза и ски путева – 9.000 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

Бициклическе стазе - 20 километара

Максимална висинска разлика – 379 метара

Најдужа стаза – 3.000 метара (Станкова равна + Ски пут Бандера – полаз шестоседа)



СКИЈАЛИШТЕ ТОРНИК	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти			
	2017 / 2018	скијашки дан по јед.карти	2018 / 2019	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	6.104	6.104	6.298	6.298
2-дневни	1.383	2.766	1.399	2.798
3-дневни	771	2.313	971	2.913
4-дневни	637	2.548	966	3.864
5-дневни	422	2.110	609	3.045
6-дневни	185	1.110	294	1.764
7-дневни	115	805	211	1477
10-дневни	34	340	90	900
полудневни до 13 ч	4.643	4.643	5.689	5.689
полудневни од 12:30ч	4.719	4.719	5.975	5.975
10/СЕЗ	97	970	114	1140
5/7	10	100	2	20
сезонска	9	888	49	4857
УКУПНО СКИ КАРТЕ	19.129	29.416	22.667	40.740
поједин. возња	22.154	0	19.409	0
тјубинг+боб+појединачна возња	0	0	0	0
боб возња	7.596	0	5.517	0
3 боб возње	286	0	77	0
ски вртић	6.786	0	6.603	0
zip line	0	0	0	0
3 возње zip line	0	0	0	0
УКУПНО КАРТЕ ЗА АДРЕНАЛ. САДРЖ.	36.822	0	31.606	0
TOTAL	55.951	29.416	54.273	40.740



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

2.2 План и процена пословања за 2019.

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% aktive. 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 65%. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања. Капитал у пасиви учествује са 27% од чега ревалоризационе резерве чине 20%, а потичу од вредности имовине пренете из Компаније „Интернационала ЦГ“ приликом оснивања и разликама у процени која је извршена у 2018. години.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	9.860.991	11.847.275
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	28.126	9.238
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	28.126	385
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		8.853
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	9.633.260	11.635.622
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	490.000	503.577
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	8.690.000	9.135.142
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	360.000	1.061.598
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	38.260	50.259
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		46
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	20.000	205.000
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	35.000	680.000
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	199.605	202.415
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	165.000	155.431
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених 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		
део 045 и део 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	34.605	46.984
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	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		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	230.232	337.754
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	75.915	133.113
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	75.000	130.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	805	748



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	110	2.365
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	300	8.256
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	300	8.256
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	650	31.250
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	145.200	120.160
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	0	42.125
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	8.167	2.850
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	10.091.223	12.185.029
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	458	458



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.315.559	3.329.340
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5.036	5.036
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	1.735.000	2.415.250
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	345.523	679.054
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	195.379	428.506
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	150.144	250.548
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	805.754	778.678



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	44.216	52.687
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	14.060	19.680
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	30.156	33.007
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	761.538	725.991
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	761.538	724.337
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		1.654
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	95.000	160.120
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	6.874.910	7.916.891
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	19.147	3.325
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Процена на дан 31.12.2019.
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	19.147	3.325
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10.260	6.250
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	15.970	25.371
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	2.570	18.250
436	6. Добављачи у иностранству	0457	13.200	6.352
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	200	769
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.250	117.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.000	35.940
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	6.826.283	7.729.005
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	10.091.223	12.185.029
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	458	458

Биланс успеха

Процена остварења прихода и расхода за 2019. је:

- Пословни приходи су за 6% виши од плана. Сви сегменти у структури пословних прихода, осим прихода од субвенција, су реализовани изнад плана: приходи од продаје ски карата за 8%, приходи од закупа рекламног и пословног простора за 1%; приходи од ски школа за 4%; остали приходи за 5%. Приходи од субвенција, који се евидентирају у складу са МРС-20, нижи су за 1%.
- Пословни расходи су смањени за 2% у односу на план за 2019. У структури пословних расхода смањење расхода бележе трошкови материјала за



1%, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 8%, док су трошкови производних услуга на нивоу плана. Амортизација и трошкови енергената су повећани за 1%. Процењена пословна добит у односу на планирану је за 54% већа

- Финансијски приходи у остварењу односе се на камате од орочавања средстава предузећа код пословних банака и износе 6,7 мил.дин.
- Финансијски расходи се односе на камате по основу кредита код пословне банке и износе 7,6 мил.дин.
- Остали приходи – Односе се на приходе од накнада штета и превентиве; невраћене депозитне карте и приходе по судским решењима.
- Остали расходи: – Ову групу расхода чине расходи по основу искњижења имовине; новчана средства за купљене ски карте која се врате због повреда скијаша, немогућности коришћења услед болести скијаша или члана породице, смртних случајева и слично; расходи по основу расходовања залиха; исправка вредности потраживања; расходи по судским решењима и накнада за неискоришћени годишњи одмор за запослене којима је престао радни однос.
- Процењена добит за 2019. годину је 251 мил.дин. што је 67% изнад планиране.

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.326.623	1.407.725
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	140	64
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	64
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.098.013	1.175.224
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	1.098.013	1.175.224
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	181.326	179.820
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	47.144	52.617
	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	1.127.014	1.099.847
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	112	47
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	105.977	104.450
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	126.200	127.465
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	321.243	295.035
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	117.995	117.812
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	294.000	295.660
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	161.487	159.378
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	199.609	307.878
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.400	6.683



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2.400	6.683
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.000	7.793
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
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	8.000	7.640
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		153
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5.600	1.110
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	650	15.631
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	44.516	50.851
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	150.143	271.548
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	150.143	271.548
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		21.000
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	150.143	250.548
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		

Новчани токови

Извештај о новчаним токовима по плану и процени остварења за 2019. годину је следећи:



Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.300.158	1.379.921
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.200.158	1.345.250
2. Примљене камате из пословних активности	3003		6.251
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	100.000	28.420
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	762.958	1.541.901
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	175.000	1.054.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	327.958	320.120
3. Плаћене камате	3008		7.200
4. Порез на добитак	3009		19.066
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	260.000	141.515
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	762.958	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		161.980
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	752.000	45.160
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		10.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	752.000	35.160



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		45.160
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		321.487
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		318.687
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		2.800
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		183.487
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		183.487
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		138.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.300.158	1.701.408
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.514.958	1.770.548
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	214.800	69.140
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	360.000	189.300
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	145.200	120.160



У посматраном периоду новчани токови се највећим делом односе на пословне активности. Целокупан прилив је из продаје услуга (ски карте, закупи пословног и рекламног 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 обрачуноског периода 120 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 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	2.669.021	2.758.491	2.315.559	3.264.946
	Реализација	2.550.486	3.203.048	3.329.340	-
	% одступања реализације од плана	-4%	+16%	+44%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+26%	+4%	-2%
Укупна имовина	План	9.871.585	10.857.124	9.860.991	11.035.015
	Реализација	9.993.776	11.750.611	11.847.275	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+8%	+20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	+1%	-7%
Пословни приходи	План	1.041.193	1.202.613	1.326.623	1.484.793
	Реализација	1.273.269	1.369.339	1.407.725	-
	% одступања реализације од плана	+22%	+14%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+3%	5%
Пословни расходи	План	1.002.634	1.049.755	1.127.014	1.239.827



		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
	Реализација	1.049.065	1.007.469	1.099.847	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-4%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	+9%	+13%
Пословни резултат	План	38.559	152.858	199.609	244.966
	Реализација	224.204	361.870	307.878	-
	% одступања реализације од плана	+481%	+137%	+54%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+61%	-15%	-20%
Нето резултат	План	27.419	125.158	150.143	200.856
	Реализација	167.840	234.920	250.548	-
	% одступања реализације од плана	+512%	+88%	+67%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+40%	+7%	-20%
Број запослених на дан 31.12.	План	163	160	160	165
	Реализација	145	155	154	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-3%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	-1%	+7%
Просечна нето зарада	План	65.534	67.371	71.852	73.460
	Реализација	64.187	66.566	68.921	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-1%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+4%	7%



		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Инвестиције	План	572.000	659.500	518.000	3.370.750
	Реализација	572.000	484.422	389.465	-
	% одступања реализације од плана	0%	-27%	-25%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-15%	-20%	765%

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 2171 од 19.09.2019. године (којим је измењено основно Решење 06 број 2469 од 21.06.2013. године), формирало Радну групу за праћење система финансијског управљања и контроле. Задатак Радне групе за праћење система финансијског управљања и контроле је: да врши контролу окружења; да управља ризицима; да спроводи контролне активности; да се стара о правилном информисању и комуникацијама и да врши праћење и процену система.

- 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 проистичу из дугорочних и средњорочних. Ови документи су доступни свим запосленима и свим заинтересованим странама путем званичне интернет странице предузећа. Предузеће извештава о реализацији усвојених планова и анализира узроке евентуалног одступања кроз кварталне извештаје о реализацији годишњег програма пословања, које доставља оснивачу и објављује на својој интернет страници. 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 запосленима путем слободног приступа подацима на заједничком серверу предузећа). Индетификовани су ризици, сачињен је регистар ризика и усвојена је Стратегија 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 2020. ГОДИНУ

3.1. Циљеви за 2020. годину

Циљ Предузећа је да у зимској сезони 2019/2020 повећа промет од основне делатности за 3%, број продатих карата за 4% и повећа број скијашких дана по јединичној карти за 5%.

План за летњу сезону 2020. је да се повећа промет за 7% и број продатих карата за 6%.



	Зимска сезона							Летња сезона			
	сезона	промет	број продатих ски карата	број пролаза по инсталацији	број скијашк. дана по јединич. карти	просечна дужина ски карте	дужина трајања сезоне	година	остварен промет	број продатих карата	број дана рад
Копачица	2018/2019	1.193.277.422	226.940	5.867.806	511.168	2,25	127	2019	15.868.582	40.387	88
	2019/2020	1.230.000.000	235.000	6.150.000	535.000	2,28	135	2020	16.500.000	43.000	95
	индекс	103	104	105	105	101	106	индекс	104	106	107
Стара планина	2018/2019	82.622.972	28.583	1.167.775	54.661	1,91	102	2019	311.840	807	12
	2019/2020	85.000.000	30.000	1.200.000	57.500	1,92	110	2020	330.000	950	15
	индекс	103	105	103	105	100	108	индекс	106	118	125
Златибор	2018/2019	72.039.729	52.364	550.163	40.740	0,78	101	2019	16.407.269	41.650	91
	2019/2020	75.000.000	55.000	565.000	44.000	0,80	105	2020	18.000.000	44.000	100
	индекс	104	105	103	108	103	104	индекс	110	106	110
УКУПНО	2018/2019	1.347.940.123	307.887	7.585.744	606.569	1,97		2019	32.587.691	82.844	
	2019/2020	1.390.000.000	320.000	7.915.000	636.500	1,99		2020	34.830.000	87.950	
	индекс	103	104	104	105	101		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 обзир ски центри који се налазе у окружењу: дужина расположивих стаза, цене депозитне карте као и најпродаваније карте. Свакако да се у обзир 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.

у ЕУР

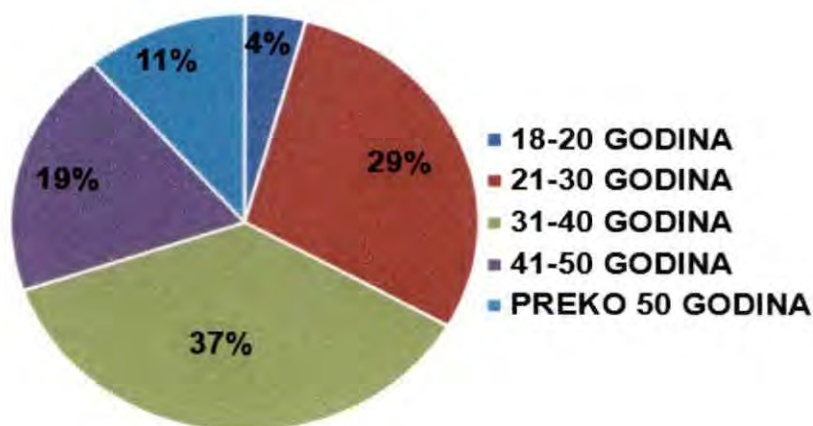
Држава	Ски центар	Дужина стаза (km)	депозит	1-дневна ски карта	6-дневна ски карта	Сезонска ски карта
Србија	Кopaоник	55	4	29	132	620
	Stara planina	13	4	18	71	430
	Tornik	7	4	18	71	430
	Mokra gora	4		8	42	
БИХ	Jahorina	30	5	27	120	475
Црна Гора	Kolašin	30	5	15	84	400
Бугарска	Borovec	40	2,5		178	561
	Bansko	70	2,5		220	667
Словенија	Pohorje	35		31	158	599
	Kranjska gora	16		35,5	176	599
	Krvavec	33		35	163	489
Словачка	Jasna	40	2	43	223	800
Аустрија	Nassfeld	110	5	49	251	467
	Ischgl-Silvretta	239	5	56	307.50	811.50
	Schladming-Dachstein Region	760	3	55,50	275.50	632
	Obertauern	100	2	48	254.50	518
	Sölden	146	3	56	302.50	680
	Serfaus Fiss Ladis	187	2	54	291	770



Држава	Ски центар	Дужина стаза (km)	депозит	1-дневна ски карта	6-дневна ски карта	Сезонска ски карта
Италија	Livigno	115	5	50	247	
	Val Gardena	175	5	57	290	700
	Dolomiti Superski	1367	0	62	313	
	Kronplatz	119	5	58	290	
	Madona di Campiglio	150	5	56	289	720
Француска	Chamonix	155	3	55	275	
	Tri doline (Courchevel, Maribel, Val Thorens)	600	3	63	312	1336
	Tignes & Val d'Isere	300	3	61	304	1380

Старосна структура корисника услуга

Према испитивању о задовољству корисника услуга које је објављено у марту 2019. године, старосна структура корисника услуга ЈП „Скијалишта Србије“ је приказана на дијаграму:



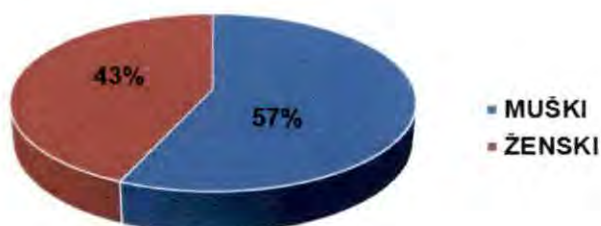
Највећи број испитаника, 37% има између 31 и 40 година.

Полна припадност корисника услуга

Анализе показују да је на српским планинама мањи број жена скијаша. Разлика није занемарљива – чак 57 посто скијаша су мушкарци, док жене чине само 43 одсто. Оваква анализа показује могућност повећања броја корисника услуга утицањем на повећање броја жена у укупном броју корисника услуга



POL ISPITANIKA



Задовољство корисника услуга

Предузеће је у марту 2019. године на Копаонику, извршило испитивање јавног мњења о задовољству корисника услуга Скијалишта Србије. Истраживање је рађено на репрезентативном узорку од 1002 пунолетне особа и спроведено је техником лице 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 посећеност.

Резиме истраживања је следеће:

- 83% анкетираних се бави скијањем, 17% сноубордом
- 54% анкетираних свој ниво скијашког знања оцењује као средњи, а 27% има напредни ниво скијашког знања
- 57% испитаника се изјаснило да су веома задовољни бројем, уредношћу и тежином постојећих ски стаза
- 57% анкетираних мисли да су цене ски пасса адекватне услузи коју добијају
- 63% испитаника је веома задовољно, док 3% није радом жичара и ски лифтова
- 65% анкетираних има мишљење, да Копаоник успешно парира иностраним ски центрима
- Као предлоге за побољшање услуга Копаоник ски центра анкетирани у највећем проценту од 90% немају предлог и сматрају да услуге Копаоник ски центра нема потребе за побољшањем, док је мали проценат навео да треба да буде: више стаза, јефтинији ски пасс, више паркинга, дужи рад жичара, више вештачког снега, и сл.
- 68% анкетираних оцењује највишом оценом професионалност и љубазност запослених
- 88% испитаника сматра да на Копаонику има довољно садржаја за децу



- 86% анкетираних се изјаснило, да машине за вештачко оснеживање стаза доприносе дужем трајању ски сезоне и популаризацији зимских спортова
- 76% испитаника сматра, да ски центар пружа довољан број адреналинских садржаја
- Већина анкетираних, 76%, сматра да на сајту могу добити потребне информације
- 93% испитаника се изјаснило да је ски центар опремљен довољним бројем спасилачких екипа и адекватном сигнализацијом

СТАТИСТИКА

- У анкети је учествовало 57% мушког пола и 43% женског пола.
- 84% анкетираних има завршену вишу/високу школу, факултет или мастер, док 16% има средњу школу
- Највећи број испитаника, 37% , има између 31 и 40 година.

3.4. Ризици у пословању

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

- делатност која зависи од временских услова – као што је то показала недавна климатска ситуација, делатност предузећа је у најужој могућој вези са временским условима. Услов за функционисање система за вештачко оснежавање, осим довољне количине воде, је и спољна температура од максимално -3°C . То значи да овако високе температуре какве су забележене од почетка ове године не дозвољавају производњу вештачког снега. Предузеће је из овог разлога започело развијање летње понуде и разних забавних адреналинских и дечјих садржаја, како би се сезонски карактер основне делатности предузећа ублажио и извршила дисперзија ризика на читаву календарску годину.
- ограничавање ценовне политике услуга – повећање цена услуга предузећа је ограничено пројектованом инфлацијом у складу са 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 спортовима захтева знатна улагања. Из овог разлога, предузеће током читаве сезоне, а и у летњем периоду има разне периоде акција за одређене категорије корисника, у званичном ценовнику, такође, постоје попусти за поједине категорије корисника. Иницијативе као што су: скијашки распуст и скијање за децу из локалних самоуправа, такође треба да омогуће да се скијање учини приступачнијим нашим корисницима и да се формирају нове генерације будућих корисника.

- политика цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима на које Предузеће не може да утиче – ове цене представљају део туристичке понуде у ски центрима које су изван сфере утицаја Предузећа. На политику цена хотелских и ванпансионских услуга у ски центрима покушавамо да утичемо и позивајући partnere да учествују и подрже наше акције и промотивне недеље током сезоне. Имајући у виду наведено, а како је основна делатност предузећа изградња ски центара и управљање њима, планирамо да у наредном периоду почнемо да се бавимо и пратећим споредним делатностима које чине понуду ски центра као што су: ски рента, ски школа, угоститељска делатност. На овај начин ћемо постићи да се, осим што ће се повећати приходи предузећа, сниже цене истих услуга код осталих понуђача у центрима које се сада не формирају у фер тржишној утакмици.

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, 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, сачињена је Документација о систему – Процедуре (Образац 3), сачињени су Вертикални прегледи документације о систему – Дијаграм тока (Образац 3а), идентификовани су ризици везани за сваки од циљева, сачињен је регистар ризика и усвојена је Стратегија управљања ризицима. Сва документација везана за успостављање система финансијског управљања и контроле налази се, доступна свим запосленима, на Заједничком фолдеру.



3.6. Планирани индикатори за 2020. годину

На основу финансијског плана за 2020. годину и задатих циљева у физичком обиму пружених услуга планирани индикатори за 2020. годину су:

Прилог 2 наставак

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година процена	План 2020. година
EBITDA	445.094	511.607	574.848	548.516
ROA	1,68	2,00	2,11	1,82
ROE	6,58	7,33	7,53	6,15
Оперативни новчани ток	294.102	-240.737	-161.980	251.648
Дуг / капитал	314	281	266	246
Ликвидност	7	5	4	3
% зарада у пословним приходима	21	20	21	23

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	10.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000
	Пренето	10.000.000	10.000.000	20.000.000	0
	Реализовано	10.000.000	10.000.000	20.000.000	0
Остали приходи из буџета	План	100.000.000	0	0	0
	Пренето	100.000.000	0	0	0
	Реализовано	100.000.000	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	110.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000
	Пренето	110.000.000	10.000.000	0	0
	Реализовано	110.000.000	10.000.000	0	0

3.7. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

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

- Анализа система интерних контрола;
- Анализа спроведених контрола и припрема плана за корективне радње;
- Анализа регистра ризика;
- Анализа Стратегије управљања ризицима;
- Успостављање контролних активности;
- Побољшање система информација и комуникација;



- Праћење и процена система – утврђивање ефикасности контрола у циљу остварења мисије организације.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2020. ГОДИНУ

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	10.366.365	10.881.365	11.040.065	11.035.015
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	0	0	0	0
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	10.166.760	10.681.760	10.840.460	10.835.410



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	490.000	490.000	490.000	490.000
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	9.136.500	9.076.500	9.170.200	9.150.150
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	320.000	310.000	300.000	290.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	50.260	50.260	50.260	50.260
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	55.000	620.000	820.000	820.000
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	115.000	135.000	10.000	35.000
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	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				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	199.605	199.605	199.605	199.605
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	165.000	165.000	165.000	165.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених 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				
део 045 и део 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	34.605	34.605	34.605	34.605
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	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				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	483.369	363.329	285.623	248.342
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	97.145	95.145	75.030	75.155
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	97.000	95.000	75.000	75.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	35	30	30	65
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	110	115		90
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23.590	7.450	6.500	26.140
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				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	23.590	7.450	6.500	26.140
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060				
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	350.000	250.000	200.000	145.200
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	9.784	8.245	1.845	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.850	2.489	2.248	1.847



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	10.849.734	11.244.694	11.325.688	11.283.357
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	458	458	458	458
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	3.656.181	3.464.972	3.272.715	3.264.946
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	230.000	230.000	230.000	230.000
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	230.000	230.000	230.000	230.000
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5.036	5.036	5.036	5.036
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	2.145.000	2.145.000	2.145.000	2.145.000
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.276.145	1.084.936	892.679	884.910
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	684.054	684.054	684.054	684.054
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	592.091	400.882	208.625	200.856
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0			
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	903.648	869.610	835.572	801.533
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	52.687	52.687	52.687	52.687



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19.680	19.680	19.680	19.680
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	33.007	33.007	33.007	33.007
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	850.961	816.923	782.885	748.846
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	850.961	816.923	782.885	748.846
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	106.150	106.150	106.150	106.150
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	6.183.755	6.803.962	7.111.251	7.110.728
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.325	2.456	2.146	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.325	2.456	2.146	0
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10.160	9.250	8.150	10.260
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.369	1.614	1.844	3.298
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				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.600	1.000	1.250	2.570
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	769	614	594	728
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459				
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	6.167.901	6.790.642	7.099.111	7.097.170
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	10.849.734	11.244.694	11.325.688	11.283.357
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	458	458	458	458

У планираној активи Биланса стања за 2020. годину највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема, који су од оснивања Предузећа 2006. године увећана више од седам пута. На тој категорији су евидентирани 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 четвороседне жичаре „Панчићев врх“ у ски центру Копаоник што укупно чини 230.000.000 динара. Имовина која је дата на управљање предузећу, од стране оснивача, приликом оснивања је евидентирана у оквиру Некретнина, постројења и, опреме у активи али и на конту у оквиру пасиве – Ревалоризационе резерве.

Од оснивања до данас, предузећу су одобравана бесповратна средства за инфраструктурно опремање ски центара што је увећавало имовину, али и краткорочне обавезе на конту 495 - одложени приходи и примљене донације. У складу са МРС 20, како се постепено амортизује вредност имовине купљене из ових средстава, на приходима се евиденција врши на конту 641 – приходи по основу условљене донације, у истом износу колико износи амортизација. Вредност имовине у активи се постепено умањује као и краткорочне обавезе на конту 495. Евиденција на овај начин вршиће се до краја амортизационог века имовине финансиране из средстава субвенција.

Биланс успеха

Прилог За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	966.939	1.041.555	1.130.897	1.484.793
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	40	40	40	75
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	40	40	40	75



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	891.189	901.344	929.047	1.219.849
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	891.189	901.344	929.047	1.219.849
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	48.948	97.896	146.844	195.792
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	26.762	42.275	54.966	69.077
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	368.557	627.641	902.685	1.239.827
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	32	32	32	60
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	20.965	28.430	54.195	94.860
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	69.600	87.100	97.400	142.800



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	111.128	183.418	260.841	348.768
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	37.808	75.866	113.674	154.732
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	80.000	160.000	240.000	320.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	49.024	92.795	136.543	178.607
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	598.382	413.914	228.212	244.966
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.050	1.050	1.050	1.050
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.050	1.050	1.050	1.050
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.540	7.080	10.620	14.160
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.540	7.080	10.620	14.160
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.490	6.030	9.570	13.110
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	0	0	0	1.500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.000	7.333	10.333	19.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	591.892	400.551	208.309	214.356
	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 РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	591.892	400.551	208.309	214.356
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					13.500
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	591.892	400.551	208.309	200.856
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

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

- из прихода остварених продајом ски карата;
- из прихода остварених истицањем рекламног простора;
- из прихода остварених изнајмљивањем пословног простора;
- из прихода од паркинг гараже;
- из прихода остварених давањем права ски школама да врше обуку скијаша;
- из прихода остварених од пружање услуга на скијалишту (организација трка, ангажовање специјалне механизације и тд.);
- из Буџета Републике Србије за 2020. године кроз
- из финансијских кредита;

Из планираних укупних прихода и расхода остварује се бруто добит у износу од 214 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 245 мил. динара. Финансијски и остали подбиланси су негативни у износу



од 13 мил.динара.

Пословни приходи су планирани и износу од 1.485 мил.дин., што је за 5% више од процене остварења за 2019. годину. Базирају се на усвојеном ценовнику основних услуга, скопљеним уговорима за издавање рекламног и пословног простора, прихода од ски школа и плана прихода од субвенција евидентираних по стандарду МРС-20

Пословни расходи планирани су у износу од 1.240 мил. динара што представља повећање од 13% у односу на процену остварења за 2019.годину.

Пословне расходе чине:

- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 95 мил. динара и односе се на трошкове канцеларијског и осталог материјала, набавку ски карата, резервних делова, заштитне одеће и обуће, потрошног материјала за ски стазе и др.

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

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

По Закону о јавним скијалиштима, у члану 29., наводи се да је скијашки центар обавезан да жичаре, ски-лифтове и стазе за висински превоз одржава и користи у технички исправном стању са довољним бројем обученог особља. Када су жичаре, ски-лифтови и механизација за уређење скијашких стаза у употреби мора да се обезбедити стална контрола рада и техничке исправности и стално одржавање и правилно вршење експлоатације. По наведеном Закону наша обавеза на годишњем нивоу је вршење редовног и ванредних сервиса инсталација. Испоручилац по Уговору даје гаранцију на испоручену опрему и на изведене радове у трајању оквирно око 2 године од потписивања Записника о примопредаји. Гаранција Испоручиоца се не односи на оне делове који подлежу нормалном хабању као и за све недостатке који настају услед нестручног руковања или одржавања. Редован сервис инсталације не улази у обавезу Испоручиоца у гарантном року, већ је то обавеза Корисника како би гаранција била валидна, и он се ради према упутству Испоручиоца инсталације. На годишњем нивоу се врши дефектажа сваке инсталације и у зависности од резултата прегледа врши се замена оштећених делова. Наше нове инсталације по ски центрима су изашле из гарантних рокова па је потребно обезбедити довољну количину резервних делова из увоза.



- резервне делове за системе за вештачко оснежавање су такође из увоза. Вештачко оснежавање представља битан елемент скијалишта јер у случају недостатка природног снега, његово ангажовање омогућује да ски центри могу несметано да обављају своју делатност и остварују приход
- резервни делови за табаче снега, такође из увоза, у употреби су сваки дан у ски центрима и без њих је немогуће добро и сигурно припремити ски стазе. Добро припремљене ски стазе, од самог почетка сезоне, значи да ће оне трајати дуже у сезони а сама безбедност на скијалишту повећана. Једно од мерила задовољства или незадовољства скијаша су управо добро припремљене и уређене ски стазе.
- резервне делове за ски дату коју чине читачи (капије), миницентралне (рачунари који на полазу ски-стаза управљају капијама), дата централа (централни рачунар на скијалишту, који прикупља податке о проласцима и продаји и управља миницентралама и продајним местима) продајна места (рачунар, камера, кодер, фискални штампач, камера за фотографисање и др.). Ако би Ски Дата систем био ван функције један дан у шпицу зимске сезоне на Копаонику, штета би се мерила десетинама хиљада евра и из тог разлога неопходно је имати резервне делове на залихама.
- Резервни делови за ИТ покривају резервне делове за мрежну опрему, фотокопире и штампаче, камере и рачунаре, батерије у УПСевима, на сва три скијалишта и у управи у Београду.

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

У потрошни материјал и за ски стазе спадају:

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



- **Трошкови горива и енергије** – планирани су у износу од 142 мил. динара. Повећани су за 12% у односу на процену остварења за 2019. годину. Потрошња електричне енергије се односи на рад жичара, ски лифтова и вештачког оснежавања и она је на годишњем нивоу око 85 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 58 мил. динара. Трошак горива за табаче чини 80% укупних трошкова горива. Остатак чине гориво за осталу механизацију: моторне санке, АТВ возила, минибусеви и путничка возила. Како би се контролисала потрошња горива, уведен је ГПС систем за праћење возила, табача, моторних санки и квадова.
 - **зараде, накнаде и остали лични расходи** - планирани су у износу од 349 мил. динара, што представља повећање од 18% у односу на процену остварења за 2019. 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 19% у односу на остварење за 2019. годину уз повећање броја запослених за 4%. За ангажовање сезонске радне снаге, поднет је захтев надлежном министарству, тако да у случају позитивног исхода у Програму пословања укалкулисана су средства за исплату њихових накнада. О зарадама и радној снази биће више речи у посебном одељку.
 - **трошкови производних услуга** - планирани су у износу од 154 мил. динара. Чине их трошкови птт услуга, услуга одржавања средстава, закупнине, рекламе и пропаганде, комуналне услуге, и остали. У структури производних услуга највеће учешће имају услуге одржавања са 50% а односе се на следеће услуге: одржавање објеката, 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 напрелине и сл.
- Трошкови закупа чине 30% производних услуга који се односе на: закуп пословног и складишног простора, закуп земљишта и право службености, закуп опреме и сл.
- Планирана средстава за рекламу и пропаганду односе се на услуге офсет и дигиталне штампе, набавку пропагандног материјала, израду видео материјала и прома филмова и њихову дистрибуцију, организацију промотивних догађаја, прес клипинг и директан маркетинг.
- **амортизација** је планирана у износу од 320 мил. динара динара и учествује са



26% у пословним расходима. У односу на процену остварења за 2019. 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 179 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 57% нематеријалних трошкова чине таксе и порези на које Предузеће не може да утиче.

Новчани токови

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	917.951	943.619	984.013	1.288.926
1. Продаја и примљени аванси	3002	891.189	901.344	929.047	1.219.849
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26.762	42.275	54.966	69.077
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	419.602	445.270	735.664	1.037.278



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	309.621	264.079	477.983	678.802
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	109.981	181.191	257.681	344.976
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				13.500
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	498.349	498.349	248.349	251.648
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	7.950	7.950	7.950
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		7.950	7.950	7.950
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	268.509	368.509	168.509	226.608



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	168.509	168.509	168.509	226.608
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	100.000	200.000	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	313.540	914.920	599.504	744.050
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	917.951	943.619	984.013	1.288.926
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	688.111	813.779	904.173	1.263.886
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	229.840	129.840	79.840	25.040
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	120.160	120.160	120.160	120.160
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	350.000	250.000	200.000	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 тада 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 односила се на следеће:

- Извршена је корекција почетка и завршетка ценовних периода како би се ценовник ускладио са државним празницима и школским распустом.
- Цене карата за појединачну вожњу, ноћно скијање, полигон за почетнике и сезонске карте су остављене на истом нивоу, а све остале ски карте, од полудневне 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).
- Цена за вожњу табачем (на Копаонику и у друга два скијалишта) је 2000 динара за 20 минута. Уведена је у понуду и нова услуга, вожња у кабини табача која прима 15 особа. Цена за ту услугу, за 20 минута вожње у кабини, по особи, је 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 условим када се процени да су оправдани. Могућност одобравања попушта, на цене ски карата се користи у случајевима када, због недостатка снега или непостојања климатских услова за производњу вештачког снега, ради само део исталација у ски центру. У тим случајевима је непопуларно наплаћивати пуну цену карте скијашима који нису у могућности да користе читаво скијалиште. Такође, попуст на цене ски карата може се одобрити када се врши промоција ски центра, када је мала посећеност ски центара и када је попуст додатни мотив који треба да привуче кориснике наших услуга да дођу у ски центре.

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

4.2. Приходи из буџета за 2020. годину

Законом о Буџету за 2020. 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 20 месеца и опредељена средства ће подмирити део заосталих зарада.

Прилог 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2019					
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	20.000.000	20.000.000	20.000.000	0	0
Остали приходи из буџета					0
УКУПНО	20.000.000	20.000.000	20.000.000	0	0



у динарима

План за период 01.01-31.12.2020				
	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				
УКУПНО	5.000.000	5.000.000	0	0

4.3 Остала лична примања и други трошкови запослених

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

- јубиларна награда за 1 запосленог који у 2020. години оставарује то право;
- солидарна помоћ: планирана средства за трошкове лечења или смрти запосленог или члана његове породице. Колективним уговором одређен је критеријум у зависности од врсте солидарне помоћи за најтеже случајеве обољења
- накнаде путних трошкова Надзорног одбора

Накнаде трошкова на службеном путу увећани су у 2020. због повећаних трошкова превоза и смештаја у иностранству а односи се на посете ски центрима у окружењу, сајму туризма у Лондону и ино-добављачима.

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	135.801.299	122.060.069	36.670.936	72.073.668	108.129.077	145.451.225
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	193.725.105	174.122.781	52.312.319	102.815.504	154.249.753	207.491.049
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	228.401.899	203.984.838	61.022.320	119.934.285	179.932.336	242.038.309
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	160	154	153	155	159	165
4.1.	- на неодређено време	160	154	153	155	159	165



Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	70.835.891	69.593.382	44.051.119	51.455.113	62.825.806	82.592.377
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	219	219	232	52	55	244
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	4.380.996	4.380.990	1.354.827	2.709.654	4.064.481	5.419.308
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	2.620.452	2.620.445	810.540	1.621.080	2.431.620	3.242.160
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.000.000	7.478.602	2.000.010	4.000.020	6.000.030	8.000.040



Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
20	Дневнице на службеном путу	780.000	769.180	129.000	258.000	387.000	516.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	2.220.000	2.210.883	1.155.000	2.310.000	3.265.000	4.420.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	138.822	80.000	80.000	240.000	320.000
23	Број прималаца отпремнине	0	1	1	1	3	4
24	Јубиларне награде	1.661.800	1.583.303	0	0	120.000	120.000
25	Број прималаца јубиларних награда	15	15	0	0	1	1
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	1.499.551	510.000	1.020.000	1.530.000	2.040.000
28	Стипендије	757.500	730.755	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	84.000	44.557	15.000	30.000	45.000	60.000

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. План за 2020. годину, као и планови из претходних година, полази од претпоставке да ће исплате ићи у пуном износу накнаде, као да ангажовани ради пун месец. Међутим, потребе за ангажовањем зависиће од броја инсталација која су пуштана у рад током сезоне.

Планирано просечно повећање броја ангажованих у 2020. години у односу на 2019. износи 11% а потребна средства за њихове накнаде се повећавају за 19% у односу на 2019. годину. Нето накнаде ангажованих на привремено-повременим пословима у 2019. години сврстана је у више категорија у зависности од сложености и одговорности



посла, у распону од 32.000 - 37.000 динара за пуно радно време. Повећањем минималне зараде од 01.01.2020 Пословодство је одлучило да се повећава и накнада агажованима у распону од 35.000 - 40.000 динара.

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 2020. 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.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процењених финансијских ефеката, расподела остварене добити за 2019. години вршиће се у складу са Законом о буџету за 2020. годину.

	УПЛАЋЕНО У БУЏЕТ
2014	8.613.462,72
2015	27.164.580,52
2016	50.893.249,50
2017	83.920.023,26
2018	117.459.962,09

Предузеће Одлуком о расподели добити, део добити које припада Предузећу задржава као нераспоређену добит.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима

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

[illegible]



Сектор/Орг.. јединица	Број систем. радинх места	Број изврш.	Број запосл. по кадров. евиденцији	Број запосл. на неодр. време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		НК		УКУПНО	
					Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20	Оств. 31.12.19	План 31.12.20
Одељење за правне послове	4	4	3	3	3	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	4
Одељење за кадровске послове	3	3	3	3	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	3	3
Одељење за опште послове	8	8	6	6	3	3	1	1	0	0	2	2	0	0	0	0	6	6
Сектор маркетинга	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Одељење за маркетинг	4	4	2	2	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
Одељење за информационе технологije	4	6	4	4	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
УКУПНО	141	237	154	154	55	58	13	13	10	13	38	43	28	28	10	10	154	165

6.2. Квалификациона структура

Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре, структуре по полу и радног стажа у децембару 2019. године у односу на планирани децембар 2020. године, је:

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	55	58	5	5
2	ВС	13	13		
3	ВКВ	10	13		
4	ССС	38	43		
5	КВ	28	28		
6	ПК	0	0		
7	НК	10	10		
УКУПНО		154	165	5	5

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	4	4
2	30 до 40	33	35
3	40 до 50	49	49
4	50 до 60	58	59
5	Преко 60	10	14
УКУПНО		154	160
Просечна старост		45,18	47,59



Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019	Број на дан 31.12.2020
1	Мушки	116	124	5	5
2	Женски	38	41		
УКУПНО		154	165	5	5

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	18	18
2	5 до 10	16	16
3	10 до 15	27	28
4	15 до 20	16	20
5	20 до 25	12	14
6	25 до 30	19	23
7	30 до 35	25	25
8	Преко 35	21	21
УКУПНО		154	165



6.3. Динамика запошљавања

Предузеће 2019. годину завршава са 154 запослених. У 2020. години у пензију одлази 4 запослена а планира се пријем 15 новозапослених на неодређено време и то почев од јуна маесеца сукцесивно до краја године. 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
	Стање на дан 31.12.2019. године	154		Стање на дан 30.06.2020. године	155
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	одлазаку пензију	1	1	одлазак у пензију	2
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1			1	новозапошљавање по одобрење Комисије	6
	Стање на дан 31.03.2020. године	153		Стање на дан 30.09.2020. године	159
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	153		Стање на дан 30.09.2020. године	159
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1			1	одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	новозапошљавање по одобрење Комисије	2	1	новозапошљавање по одобрење Комисије	7
	Стање на дан 30.06.2020. године	155		Стање на дан 31.12.2020. године	165



6.4. Средства за зараде запослених

Предузеће се у 2019. години придржавало свих прописа коју су ограничавали број запослених, максималну зараду и висину зараде и са том политиком ће наставити и у 2020. години.

Планирана просечна зарада у 2020. 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 2020. годину огледа се у:

- укидању Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- усвајању новог Колективног уговора којим су повећани коефицијенти појединим радним местима а превасходно извршним радницима на Копаонику
- увећаној заради по основу ноћног рада за запослене на радним местима возачи табача, редари на стазама и дежурни руковаоци 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 3 радна дана, априлу 4 радна дана, мају 2 радна дана и новембру 1 радни 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 15 новозапослена од којих 4 са високом стручном спремом и 11 са вишом и средњом 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 2019. годину

На основу изнетих специфичности, у 2020. години, на годишњем нивоу, повећала би се се маса бруто зараде за 19% због повећања следећих параметра у односу на 2019.:

- просечан број запослених за 4% ;
- просечна зарада по запосленом у односу на 2019. године увећала би се за 15% (5,6% на основу повећања цене рада-укидање Закона; 4% на основу повећања коефицијената по новом Колективном уговору; 0,4% на основу минулог рада; 1% на основу планиране зараде запослених који су били на боловању преко 30 дана у 2019; 2% на основу планираног унапређења запослених; 2% за рад на државни и верски празник)

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

Исплата 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	152	15.385.051	101.217	149	14.713.327	98.747	0	0	0	3	671.724	223.908
II	153	15.183.790	99.240	150	14.543.421	96.956	0	0	0	3	640.369	213.456
III	151	14.504.134	96.054	148	13.832.474	93.463	0	0	0	3	671.660	223.887
IV	151	14.613.805	96.780	148	13.943.166	94.211	0	0	0	3	670.639	223.546
V	151	14.693.109	97.305	148	14.019.457	94.726	0	0	0	3	673.652	224.551
VI	150	13.707.045	91.380	147	13.111.730	89.195	0	0	0	3	595.315	198.438
VII	149	14.435.214	96.881	146	13.775.689	94.354	0	0	0	3	659.525	219.842
VIII	148	14.095.371	95.239	145	13.422.201	92.567	0	0	0	3	673.170	224.390
IX	147	13.827.936	94.068	144	13.154.766	91.353	0	0	0	3	673.170	224.390
X	147	13.981.927	95.115	144	13.308.495	92.420	0	0	0	3	673.432	224.477
XI	148	13.856.298	93.624	145	13.184.968	90.931	0	0	0	3	671.330	223.777
XII-процена	154	15.839.100	102.851	146	14.705.900	100.725	5	460.000	92.000	3	673.200	224.400
УКУПНО	1.801	174.122.780	96.681	1.760	165.715.594	94.157	5	460.000	92.000	36	7.947.186	220.755
ПРОСЕК	150	14.510.232	96.681	147	13.809.633	94.157	0	38.333	92.000	3	662.266	220.755

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину – Бруто 1

План по месецима 2020.	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	154	17.909.890	116.298	151	17.072.890	113.065	0	0	0	3	837.000	279.000
II	153	17.513.217	114.465	150	16.652.217	111.015	0	0	0	3	861.000	287.000
III	153	16.889.212	110.387	150	16.052.212	107.015	0	0	0	3	837.000	279.000
IV	153	17.017.667	111.227	150	16.180.667	107.871	0	0	0	3	837.000	279.000
V	153	17.106.201	111.805	150	16.269.201	108.461	0	0	0	3	837.000	279.000
VI	155	16.379.317	105.673	150	15.319.317	102.129	2	220.000	110.000	3	840.000	280.000
VII	156	17.345.270	111.188	149	16.097.270	108.035	4	410.000	102.500	3	838.000	279.333
VIII	156	17.040.377	109.233	149	15.792.377	105.989	4	410.000	102.500	3	838.000	279.333
IX	159	17.048.602	107.224	148	15.480.602	104.599	8	730.000	91.250	3	838.000	279.333
X	158	17.124.690	108.384	147	15.555.690	105.821	8	730.000	91.250	3	839.000	279.667
XI	160	17.034.020	106.463	147	15.305.020	104.116	10	890.000	89.000	3	839.000	279.667
XII	165	19.082.586	115.652	147	16.953.586	115.331	15	1.290.000	86.000	3	839.000	279.667
УКУПНО	1.875	207.491.049	110.662	1.788	192.731.049	107.791	51	4.680.000	91.765	36	10.080.000	280.000
ПРОСЕК	156	17.290.921	110.662	149	16.060.921	107.791	4	390.000	91.765	3	840.000	280.000



Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020 годину – Бруто 2

План по месецима 2020.	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	154	20.891.887	135.662	151	19.915.527	131.891	0	0	0	3	976.361	325.454
II	153	20.429.168	133.524	150	19.424.811	129.499	0	0	0	3	1.004.357	334.786
III	153	19.701.266	128.766	150	18.724.906	124.833	0	0	0	3	976.361	325.454
IV	153	19.851.109	129.746	150	18.874.748	125.832	0	0	0	3	976.361	325.454
V	153	19.954.383	130.421	150	18.978.023	126.520	0	0	0	3	976.361	325.454
VI	155	19.106.474	123.268	150	17.869.984	119.133	2	256.630	128.315	3	979.860	326.620
VII	156	20.233.257	129.700	149	18.777.465	126.023	4	478.265	119.566	3	977.527	325.842
VIII	156	19.877.599	127.421	149	18.421.807	123.636	4	478.265	119.566	3	977.527	325.842
IX	159	19.887.194	125.077	148	18.058.122	122.014	8	851.545	106.443	3	977.527	325.842
X	158	19.975.951	126.430	147	18.145.712	123.440	8	851.545	106.443	3	978.694	326.231
XI	160	19.870.184	124.189	147	17.853.306	121.451	10	1.038.185	103.819	3	978.694	326.231
XII	165	22.259.837	134.908	147	19.776.358	134.533	15	1.504.785	100.319	3	978.694	326.231
УКУПНО	1.875	242.038.309	129.087	1.788	224.820.769	125.739	51	5.459.220	107.044	36	11.758.320	326.620
ПРОСЕК	156	20.169.859	129.087	149	18.735.064	125.739	4	454.935	107.044	3	979.860	326.620

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.

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	18.029.602	679.774	20.891.887		
II	17.793.852	667.484	20.429.168		
III	16.997.463	668.806	19.701.266		
IV	17.126.092	634.437	19.851.109		
V	17.218.984	534.549	19.954.383		
VI	16.063.346	45.576	19.106.474		
VII	16.916.747	529.702	20.233.257		
VIII	16.518.494	513.239	19.877.599		
IX	16.205.183	572.409	19.887.194		
X	16.385.438	568.930	19.975.951		
XI	16.238.289	600.315	19.870.184		
XII	18.491.347	570.000	22.259.837		
УКУПНО	203.984.838	6.585.221	242.038.309	0	0



Прилог 96

Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	59.152	41.466	62.768	44.000
	Највиша зарада	179.153	127.116	192.368	134.850
Пословодство	Најнижа зарада	193.353	135.540	237.512	166.496
	Највиша зарада	230.683	161.709	286.112	200.565

6.5 Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију

Надзорни одбор: У Закону о јавним предузећима, дефинисано је да је један од органа управљања Надзорни одбор (члан 11.) и да има пет чланова (члан 12). Председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад чија висина зависи од степена реализације програма пословања и утврђује је оснивач (члан 19). Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине за рад у надзорним одборима јавних предузећа коју је донела Владе Републике Србије 05 Број: 121-11800/2016 од 15.12.2016. утврђено је да накнада за рад председника и чланова у надзорном одбору не може бити виша од просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде. Накнада председника Надзорног одбора може се увећати за 20%.

На основу овога, пројектован је месечни ниво бруто накнаде за 5 чланова Надзорног одбора за 2020. годину и износиће 451.609 динара.

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

Месец	Надзорни одбор реализација 2018				Надзорни одбор план 2020			
	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	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
II	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4



Месец	Надзорни одбор реализација 2018				Надзорни одбор план 2020			
	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
III	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
IV	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
V	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
VI	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
VII	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
VIII	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
IX	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
X	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
XI	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
XII	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4
УКУПНО	2.691.192	621.048	517.536	48	3.350.760	773.256	644.376	48
ПРОСЕК	224.266	51.754	43.128	4	279.230	64.438	53.698	4

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динари

Месец	Надзорни одбор реализација 2019					Надзорни одбор план 2020				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
II	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
III	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
IV	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
V	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
VI	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
VII	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
VIII	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
IX	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
X	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
XI	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
XII	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	
УКУПНО	4.380.996	982.668	818.892	48	486.756	5.419.308	1.215.816	1.013.172	48	0
ПРОСЕК	365.083	81.889	68.241	4	40.563	451.609	101.318	84.431	4	0

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 53.698 динара а председника 64.438 динара, односно месечни бруто износ за сва три члана је 270.180 динара. Делокруг рада Комисије утврђен је Законом о јавним предузећима. Комисија се састаје сваког месеца са руководиоцима интерне ревизије и сектора за финансије, рачуноводство и контролинг. Интензивно учествује у раду сектора нарочито у делу контроле и спровођења рачуноводствене политике и политике управљања ризицима. Активна је приликом ревизије финансијских извештаја и учествује у њеном раду.

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019				Комисија за ревизију - 2020			
	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	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
II	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
III	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
IV	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
V	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
VI	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
VII	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
VIII	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
IX	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
X	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
XI	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
XII	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2
УКУПНО	1.656.120	621.048	517.536	24	2.062.008	773.256	644.376	24
ПРОСЕК	138.010	51.754	43.128	2	171.834	64.438	53.698	2



Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019					Комисија за ревизију - план 2020				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
II	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
III	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
IV	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
V	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
VI	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
VII	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
VIII	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
IX	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
X	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
XI	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
XII	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	
УКУПНО	2.620.452	982.669	818.894	24	291.156	3.242.160	1.215.816	1.013.172	24	0
ПРОСЕК	218.371	81.889	68.241	2	24.263	270.180	101.318	84.431	2	0

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће се у претходном периоду кредитно задужило код пословне банке за потребе изградње гараже и хелидрома са прикључном саобраћајницом на Копаонику, изградње дуплог ски лифта на Мариним водама, изградње вештачке стазе на Копаонику, изградње ски стазе и партерног уређења, осветљење ски стазе на локацији Панчић, радови на изградњи скијашке инфраструктуре на Торнику, полагање оптичких каблова у ски центру Копаоник и сл. Комерцијални кредит је у износу од 10 мил.евра и sukcesивно се повлачи у динамици која прати добијене фактуре од добављача тако да ће се у 2020. години реализовати целокупан кредит.

Предузеће планира да се додатно задужи у 2020. години у износу од 3 млрд. динара са грејс периодом од годину дана за изградњу гондоле Брзеће - Мали караман са пратећом инфраструктуром по систему "кључ у руке".

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригин. валута	Гаран. државе	Стање кредитне задуженост и у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода поческа	Датум прве отплате	Камат стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задуженост и у динарима на дан 31.12.2020. године
											Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор														
Banca Intesa	за финансирање више пројеката	Еур	не	8.004.883	948.387.530	2018	6 год.	13.1.2019	1,60%	12	136.153.852	11.166.576	6.744.681	801.067.102
Република Србија - Мфин.	враћање позајмице	рсд	не		87.096.774	2018	124 месеца	1.9.2019	0	12	8.709.672	0	0	78.387.102
Укупно кредитно задужење				8.004.883	1.035.484.304						144.863.524	11.166.576	6.744.681	879.454.205
од чега за ликвидност														
од чега за капиталне пројекте				8.004.883	1.035.484.304								6.744.681	879.454.205

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2019.	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2020.	01.01.- 30.06.2020.	01.01.- 30.09.2020.	01.01.- 31.12.2020.
ДОБРА						
1	Канцеларијски материјал	3.814.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
2	Материјал за одржавање хигијене	1.600.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
3	Резервни делови (жичаре, табачи, ски лифтови, вештачко оснежавање, специјалну механизацију и сл.)	74.313.255	12.000.000	14.000.000	34.000.000	75.446.000
4	Заштитна радна одећа и обућа	9.135.839	3.000.000	3.000.000	3.300.000	4.200.000
5	Сигнализација и безбедност на стазама	5.426.122	2.000.000	4.000.000	6.000.000	9.000.000
6	Потрошни материјал (за возни парк, електроматеријал, вијачна и метална роба, лежачеви и семеринзи и сл.)	5.997.150	1.500.000	3.000.000	4.500.000	7.045.000
7	Тонери	3.000.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000
8	Алат и ситан инвентар	2.781.171	765.000	1.530.000	2.295.000	3.060.000
9	Електрична енергија	74.965.208	42.700.000	49.700.000	56.740.000	85.140.000
10	Енергетска горива	52.500.788	20.900.000	25.900.000	28.000.000	45.000.000
11	Опрема за евакуацију и санитетски материјал за ГСС		1.250.000	1.250.000	1.250.000	2.500.000
12	Теренска путничка возила	3.926.825				
13	Ски карте	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	30.000.000
14	Цераде за лансере, топове и покретне траке	5.000.000			4.000.000	4.000.000
15	Откуп возила са оперативног лизинга			3.500.000	3.500.000	3.500.000
16	Систем за продају карата и контролу проласка скијаша Копаоник				210.000.000	210.000.000
17	Лед билборди за гаражу Копаоник			12.000.000	24.000.000	36.000.000
18	Телекомуникациона опрема	3.000.000	1.500.000	1.500.000	3.000.000	3.000.000
19	Уља и мазива	6.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	6.000.000
20	ИТ опрема	2.981.321	1.000.000	2.000.000	2.000.000	3.000.000
21	Моторне санке	1.800.000			2.000.000	4.000.000



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2019.	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2020.	01.01.- 30.06.2020.	01.01.- 30.09.2020.	01.01.- 31.12.2020.
22	Моторне дечије санке				1.200.000	1.200.000
23	Опрема за скијање	1.800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
24	Систем за видео надзор на планинама	2.956.280				
25	Систем за контролу приступа и продају ски карата	40.982.045				
26	Квадрицикл "замена старо за ново"				1.800.000	1.800.000
27	Моторне санке "старо за ново"	5.677.000				
28	Опрема за вештачки снег за ски центре	75.496.400		25.600.000	50.600.000	77.000.000
29	Телефонска централа	13.989.235				
30	Разни апарати	2.500.000		499.000	499.000	499.000
31	Видео вол за Београд и Копаноник	9.864.000				
32	Мини бус "старо за ново"	6.800.000				
33	Замена клизних врата на гаражи специјалне механизације	1.978.020				
34	Цеви за убризгавање воде у снег за припрему стазе за такмичење	4.000.000				
35	Инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара				15.000.000	45.000.000
36	Инсталирања стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара на објекту полазне станице жичаре Гвоздац	2.492.000				
Укупно добра:		434.776.659	101.465.000	164.779.000	474.434.000	665.090.000
УСЛУГЕ						
1	Превоз на рад и са рада	7.890.413	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Услуге одржавања средстава, система и објеката	60.402.735	23.750.000	47.500.000	71.250.000	95.000.000
3	Закуп опреме	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
4	Хотелске и угоститељске услуге	5.000.000	1.500.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
5	Услуге службе спасавања на скијалишту		1.958.333	3.916.666	5.874.999	7.833.332
6	Реклама и пропаганда (офсет и дигитална штампа, директан маркетинг, пропагандни материјал и сл.)	17.796.535	7.098.000	14.196.000	21.294.000	28.392.000
7	Здравствене услуге	5.432.909	2.122.500	4.245.000	6.367.500	8.490.000



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2019.	ПЛАН ЗА			
			01.01.-31.03.2020.	01.01.-30.06.2020.	01.01.-30.09.2020.	01.01.-31.12.2020.
8	Израда сајамског штанда	2.000.000				3.000.000
9	Принт менаџмент	5.000.000				
10	Осигурање (имовине, скијаша, табача, возила, запослених и сл.)	17.400.000	7.024.000	9.658.000	13.170.000	17.560.000
11	Мере заштите на културним добрима			3.000.000	3.000.000	3.000.000
12	Транспортне услуге	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
13	Мониторинг животне средине	1.500.000			1.500.000	1.500.000
14	Израда извештаја и докумената за потребе озакоњења објекта	3.975.000				
15	Измена и допуна планског документа са изразом пратеће документације	6.480.000				
16	Геодетске услуге	5.848.500	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
17	Интернет и VPN backup линкови	5.500.000				
18	Webshop, website, апликације (обједињено решење, са укљученим hostingom)				10.000.000	20.000.000
19	Редован годишњи технички преглед објекта скијашке инфраструктуре	3.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	7.000.000
20	Инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара			10.000.000	35.000.000	45.000.000
21	Услуга вршења стручног надзора	10.000.000		5.000.000	6.000.000	7.000.000
22	Пројекти за развој скијалишта са изразом пратећих докумената		1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.900.000
23	Израда документације за проширење система вештачког оснежавања		4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
24	Пројектантски надзор, мониторинг, техничка контрола и стручни надзор над изградњом гондоле са пратећом инфраструктуром Брзече-Мали караман				15.000.000	35.000.000
25	Стручни надзор за будуће објекте			2.000.000	4.000.000	6.000.000
26	Испитивање објекта скијашке инфраструктуре	3.000.000				



Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2019.	ПЛАН ЗА			
			01.01.-31.03.2020.	01.01.-30.06.2020.	01.01.-30.09.2020.	01.01.-31.12.2020.
27	Услуге ФТО и ППЗ на три године	10.000.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
Укупно услуге:		192.726.092	59.827.833	131.265.666	237.581.499	338.175.332
РАДОВИ						
1	Изградња ски стазе са системом за вештачко оснежавање у скијалишту Торник по систему "кључ у руке"	299.484.944				
2	Изградња гондоле Брзеће - Мали караман са пратећом инфраструктуром по систему "кључ у руке"				350.000.000	350.000.000
3	Изградња водоакумулације са водозахватом и системом оснежавања у ски центру Копаоник по систему "кључ у руке"				35.000.000	200.000.000
4	Изградња недостајуће инфраструктуре			4.000.000	4.000.000	4.000.000
5	Радови на проширењу везних путева и ски стаза на Копаонику				20.000.000	40.000.000
6	Радови на уређењу платоа за паркирање				10.000.000	10.000.000
7	Радови на извођењу мањих објеката туристичких садржаја за ски центре			7.500.000	15.000.000	15.000.000
8	Изградња ски стазе на локацији Треска				18.000.000	38.000.000
9	Санациони радови у ски центру и скијалиштима	1.200.000		1.200.000	2.500.000	400.000
10	Изградња нових ски стаза и уређење терена са пратећим радовима у ски центру Копаоник	89.980.000				
11	Радови на изградњи и уређењу скијашке инфраструктуре у скијалишту Торник	32.800.000				
Укупно радови:		423.464.944	0	12.700.000	454.500.000	657.400.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		1.050.967.695	161.292.833	308.744.666	1.166.515.499	1.660.665.332



Добра се највећим делом односе на материјалне трошкове планиране у финансијском плану за 2020. годину: резервне делове, потрошни материјал, заштитна радна одећа и обућа, електрична енергија, енергетска горива и сл. Веће набавке добара, карактеристичне за 2020. годину су систем за продају карата и контролу проласка скијаша Копаоник, чиме се заокружује имплементација у свим ски центрима, лед билборди за гаражу Копаоник, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара и опрема за вештачко оснежавање

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 рекламу и пропаганду, редовни годишњи прегледи скијашке инфраструктуре, стручног надзори за пројекте и пружање услуга за потребе изградње објеката и сл.

Радови се односе на: изградња недостајуће инфраструктуре, радови на проширењу везних путева и ски стаза на Копаонику, радови на уређењу платоа за паркирање, радови на извођењу мањих објеката туристичких садржаја за ски центре и изградња ски стазе на локацији Треска, изградњу гондоле Брзеће – Мали караман и изградња водоакумулације у ски центру Копаоник

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

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2020. 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 20120. години предвиђени су: радови на проширењу везних путева и ски стаза на Копаонику, радови на уређењу платоа за паркирање, радови на извођењу мањих објеката туристичких садржаја за ски центре, нов систем за продају карата и контролу проласка скијаша Копаоник, лед билборди за гаражу Копаоник, изградња ски стазе на локацији Треска, изградња гондоле Брзеће - Мали караман са пратећом инфраструктуром по систему "кључ у руке", изградња водоакумулације са водозахватом и системом оснежавања у ски центру Копаоник по систему "кључ у руке" и сл.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.	
1	Паркинг гаража "Копанник" са хелидромом	2017	2020	572.000	466.273	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	105.727		105.727	105.727	105.727	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	105.727		105.727	105.727	105.727	
2	Изградња прикључне саобр. за комплекс паркинг гараже и хелид.	2018	2020	39.932	17.983	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	21.949		21.949	21.949	21.949	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	21.949		21.949	21.949	21.949	
3	Изградња прве фазе развоја скијалишта Голија	2018	2020	89.850	47.638	Сопствена средства	42.212		21.106	42.212	42.212	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	42.212		21.106	42.212	42.212	



Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.	
4	Изградња новог ски лифта на Мариним водама на Копаонику	2018	2019	104.500	95.345	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	9.155		9.155	9.155	9.155	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	9.155		9.155	9.155	9.155	
5	Изградња ски стаза са системом за вештачко оснежавање у скијалишту Торник по систему кључ у руке	2019	2019	299.485	75.800	Сопствена средства	221.101	32.167	32.167	32.167	174.885	46.217
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	221.101	32.167	32.167	32.167	174.885	46.217
6	Изградња нових ски стаза са пратећим радовима у ски центру Копаоник	2019	2020	89.980	26.994	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	62.986		62.986	62.986	62.986	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	62.986		62.986	62.986	62.986	
7	Радови на изградњи и уређењу скијашке инфраструктуре у скијалишту Торник	2019	2020	33.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	33.000			33.000	33.000	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	33.000			33.000	33.000	



Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.	
8	Систем за продају карата и контролу проласка скијаша Копаоник	2020	2020	210.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	210.000			105.000	210.000	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	210.000			105.000	210.000	
9	Лед билборди за гаражу Копаоник	2020	2020	36.000	0	Сопствена средства	36.000		36.000	36.000	36.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	36.000		36.000	36.000	36.000	
10	Изградња ски стазе на локацији Треска	2020	2020	38.000	0	Сопствена средства	38.000			18.000	38.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	38.000			18.000	38.000	
11	Радови на проширењу везних путева и ски стаза на Копаонику	2020	2020	40.000	0	Сопствена средства	40.000			20.000	40.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	40.000			20.000	40.000	



Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.	
12	Радови на уређењу платоа за паркирање	2020	2020	10.000	0	Сопствена средства	10.000			10.000	10.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
Укупно:						10.000			10.000	10.000		
13	Изградња гондоле Брзехе - Мали караман са пратећом инфраструктуром по систему "кључ у руке"	2020	2027	2.661.750	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	2.661.750			350.000	350.000	330.250
						Средства буџета						
						Остало						
Укупно:						2.661.750		0	350.000	350.000	330.250	
14	Изградња водоакумулације са водозахватом и системом оснежавања у ски центру Копаоник по систему "кључ у руке"	2020	2022	360.000	0	Сопствена средства	360.000				100.000	150.000
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
Укупно:						360.000		0	0	100.000	150.000	
15	Радови на извођењу мањих објеката туристичких садржаја за ски центре	2020	2020	15.000	0	Сопствена средства	15.000		7.500	15.000	15.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
Укупно:						15.000		7.500	15.000	15.000		
Укупно инвестиције				4.599.497	730.033		3.866.880	32.167	296.590	861.196	1.248.914	526.467

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у 2019. години утрошило за репрезентацију, рекламу и пропаганду и донације 25,4 мил.динара, док је планиран износ за 2020. годину 39,9 мил.динара.

Предузеће планира да, као друштвено одговорна компанија, издвоји додатних 3 мил.динара у односу на 2019 за донације већем броју организација и удружења којима је финансијска помоћ неопходна а обезбеђује им њихов несметани рад.

Повећање трошкова за репрезентацију износи 900 хиљ.динара у односу на 2019. због потребе те врсте трошка приликом отварања и затварања сезона или пуштања у рад нових инвестиција.

Рекламу и пропаганду чини директан маркетинг, прес клипинг, организација промотивних догађаја, израда промо прилога, инсертовање промо прилога у магазину, израда видео материјала и дистрибуција, израда промо филма и дистрибуција, продукција и копродукција радио и ТВ програма, штампарске услуге дигитална штампа и офсет штампа, услуге за посредовање при објавама у медијима, организација отварања/затварања сезоне, промотивне активности и сл. и сваке године утрошак је у истом износу осим за директан маркетинг који је увећан за 4 мил.динара у 2020. години јер се пре и током сезона врши константно рекламирање ски центара како би се привукао што већи број корисника наших услуга у односу на ски центре у окружењу. Као новина, планирају се нове позиције у оквиру рекламе и пропаганде а то је кампања за дигиталне медије, дизајнерске услуге и дистрибуција ТВ материјала што заједно износи 7,5 мил.динара.

Прилог 15.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2019. година	Процена 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	5.000.000	4.990.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	8.000.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	2.700.000	2.631.079	874.980	1.749.960	2.624.940	3.500.000
6.	Реклама и пропаганда	18.395.000	17.796.535	6.973.320	14.196.140	21.169.260	28.392.000
7.	Остало						

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Влада Крстивојевић

