



СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ
SKI RESORTS OF SERBIA

Јавно предузеће »СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ«

06 Бр. 1608-2-1

23 -12- 2022 200 год

БЕОГРАД, ул. Милутина Миланковића 9

2023

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СКИЈАЛИШТА СРБИЈЕ"

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2023. ГОДИНЕ



Београд, децембар 2022. 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 2022. ГОДИНИ	9
2.1	Физички обим пружених услуга	9
2.2	План и процена пословања за 2022.	23
2.3	Анализа остварених индикатора пословања	36
2.4	Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	37
2.5	Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања	37
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	38
3.1	Циљеви за 2023. годину	38
3.2	Кључне активности потребне за постизање циљева	40
3.3	Анализа тржишта	40
3.4	Ризици у пословању	42
3.5	План/мапа управљања ризицима	45
3.6	Планирани индикатори за 2023. годину	45
3.7	Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	46
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ	46
4.1	Политика цена услуга	64
4.2	Приходи из буџета за 2023. годину	66
4.3	Остала лична примања и други трошкови запослених	67
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	70
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	71
6.1	Структура запослених по секторима	71
6.2	Квалификациона структура	72
6.3	Динамика запошљавања	74
6.4	Средстава за зараде запослених	76
6.5	Критеријуми за одређивање накнаде председника и чланова Надзорног одбора и накнаде за Комисије за ревизију	79
7	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	82
8	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	84
9	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	91
10	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	97



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 туризма и омладине

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

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

Изменом Статута, који је усвојен на седници Надзорног одбора 09.12.2013. године и на који је Влада РС дала сагласност, Решењем 05 Број: 110-2696/2014 од 4.априла 2014.



године, проширује се делатност што омогућава Предузећу да остварује приходе у „сопственој режији“, а не, као до сада, преко екстерних правних лица. Проширење делатности односи се на:

- 47.19 – Остала трговина на мало у неспецијализованим продавницама;
- 47.64 – Трговина на мало спортском опремом у специјализованим продавницама;
- 47.91 – Трговина на мало посредством поште или преко интернета;
- 49.39 – Остали превоз путника у копненом саобраћају;
- 52.21 – Услугне делатности у копненом саобраћају;
- 56.10 – Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката;
- 77.21 – Изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт;
- 79.11 – Делатност путничких агенција;
- 79.12 – Делатност тур – оператора;
- 85.51 – Спортско и рекреативно образовање;
- 93.29 – Остале забавне и рекреативне делатности.

1.2. Мисија и визија

Мисија

Стратегијом развоја туризма у Србији дијагностификовано је стање, извршена banchmarketing анализа, стратешко позиционирање Србије у туризму, анализа општих сценарија развоја Србије, избор портфолиа туристичких производа Србије, туристичко позиционирање Србије и дефинисан оквир за туристичку политику Србије. Осим анализе тренутне ситуације, сачињен је План изградње конкурентског туристичког сектора Србије, Стратешки маркетинг план Србије и План кључних инвестиција.

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

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.

Нови средњорочни и дугорочни план пословне стратегије биће израђен и усвојен у 2023. години.



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.

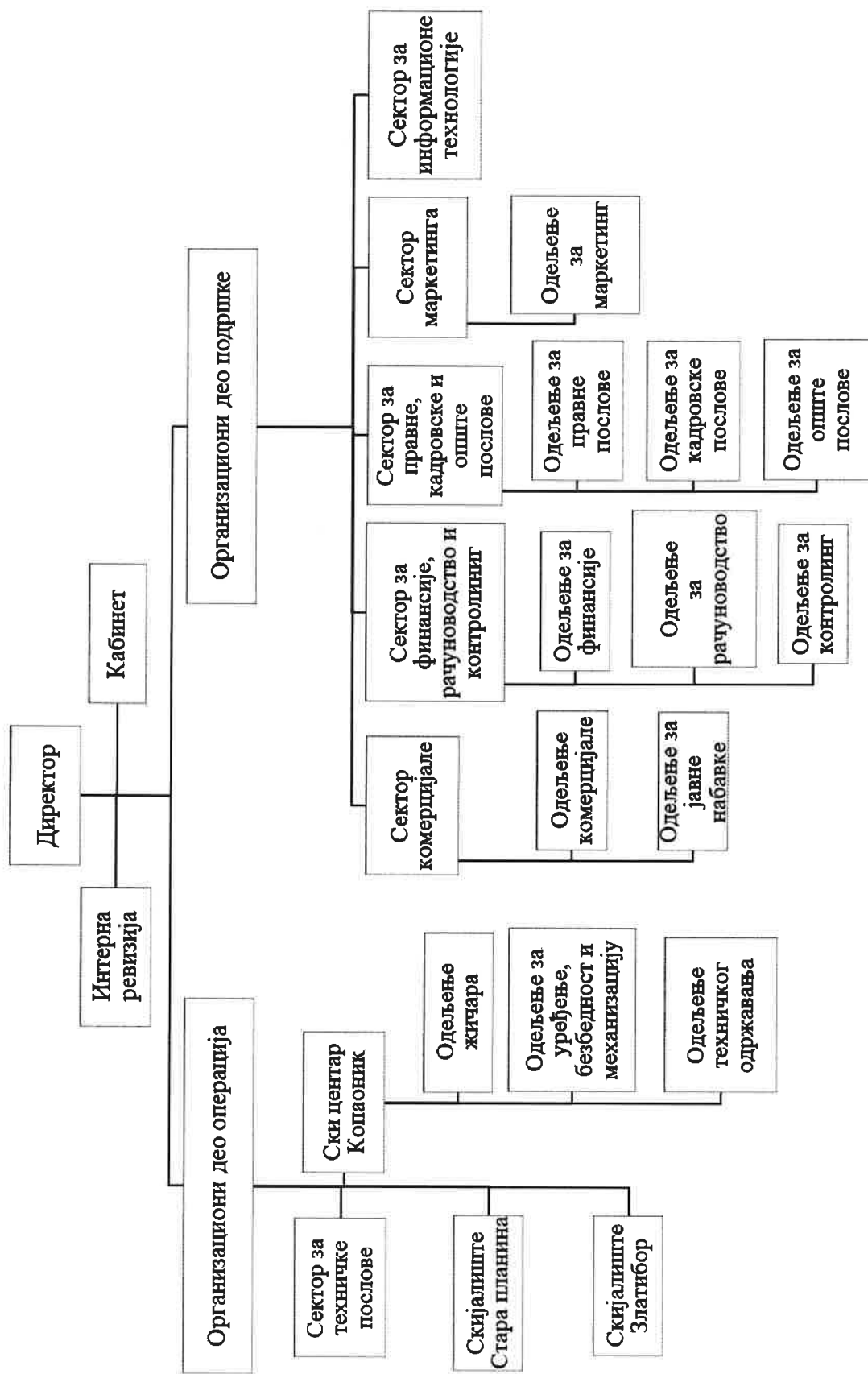
Ради обављања послова из делатности послодавца, полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном и територијалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се основни организациони делови:

- 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 Стара планина и Златибор 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 119-11512/2021 од 09.12.2021. 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 119-11538/2021. од 09.12.2021. године
- Вук Раонић, Члан, именован Решењем 24 број 119-10144/2021. од 03.11.2021. године
- Дарко Јовановић, Члан, именован Решењем 24 број 119-12915/2018. од 27.12.2018. године
- Дејан Кијановић, Члан, именован Решењем 24 број 119-9939/2020 од 03.12.2020. године
- Никола Јововић, Члан, именован Решењем 24 број 119-9939/2020 од 03.12.2020. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1 Физички обим пружених услуга

Јавно предузеће „Скијалишта Србије“ и скијашка инфраструктура у Ски центру Копаноник 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 Копаноник

У самом средишту скијашког бренда је Ски центар Копаноник са богатим зимским садржајем, и, још увек, највећим извором прихода. Врхунски уређени терени скијашког центра Копаноник пружају неизмерно уживање свим категоријама скијаша, од почетника до скијаша врхунских способности. Ски центар Копаноник поседује око 64 km стаза и ски путева уређених за алпско и нордијско скијање са пратећим ски полигонима. За љубитеље ноћног скијања ту је и осветљена стаза “Караман Гребен 7а”, дужине 1275m, „Мало Језеро“ дужине 522m, као и стаза Панчићев врх 46 дужине 1322m, која пружа прави ужитак ноћног скијања и које ће радити целу сезону. Најдужа стазу у ски центру у навезу чине ски стазе 15 и 15а чија је укупна дужина 3427 m. За најмлађе скијаше и све друге почетнике, који праве своје прве скијашке кораке, постоји обезбеђен простор „ски



врића“ са покретном траком која олакшава да се овлада основним скијашким вештинама на делу Долине Спортска,“ Машинца“, у близини полазне станице жичаре „Крст“, као и непосредно уз излаз жичаре мали Караман. Све стазе су веома добро повезане системом жичара и ски лифтова, капацитета од преко 35.000 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. Ски центар располаже са 8(осам) нових стаза и то : 2(две) на локацији „Гвоздац“ 19а, 19 б, 1(једна)на локацији „Дубока 2 „ бр. 20, 2 (две) стазе на локацији „Панчићев врх“ 4 е и 6 ц, две нове стазе на локацији „Караман гребен“ 7б и 7ц, једна нова стаза на локацији „Крчмар“ 21а, као и нова инсталација „Треска „ бр.5 са припадајућом стазом. Такође, уређен је и сноу борд парк непосредно уз стазу 4-Панчићев врх. Изграђена је Гондола Брзеће- Мали Караман са припадајућим стазама. Имамо 396 јединица за вештачко оснежавање. У току је изградња система за вештачко оснежавање на делу Бела Река 1, 2 и 3, а планирано је да се оснеже стазе: Крчмар 21а, Караман Гребен 7б, 7ц, Треска 5. Системом за вештачко оснежавање покривено је 75% скијалишта, 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 14 комада и планинским бициклима за децу 25 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 „зип лајну“ дужине 170 метара и „Бобу на шинама“ дужине 573 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 пре 3(три) 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.



Mountain cart стаза

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

Bike park (downhill стаза)

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

Трим стаза

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

ИНСТАЛАЦИЈЕ ЗА ЗИМСКУ И ЛЕТЊУ СЕЗОНУ					
Назив	Тип	Дужина (m)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (m)	Минимално трајање вожње (мин)
Сунчана долина	4-сед	960	2.070	191	6,10
Мало језеро	ски лифт	485	880	90	2,30
Крст	4-сед	653	2.018	115	4,30
Панчићев врх	4-сед	1409	2.400	249	4,64
Дубока 1	4-сед	1318	1.800	373	4,69
Караман Гребен	6-сед	1225	3.000	179	4,08
Мали Караман	4-сед	1038	2.396	191	6,67
Мали Караман	ски лифт	1081	900	193	5,00
Марине воде	ски лифт и Т бар	887	1.800	187	4,50
Караман	ски лифт	856	900	139	4,50
Јарам	ски лифт	589	900	68	3,00
Гобеља Релеј	ски лифт	702	860	179	3,50
Гобеља	4-сед	849	2.400	229	3,21
Кнежеве बारे	ски лифт	826	900	148	4,50
Гондола	гондола	3.750	1.600	843	12,5
Гвоздац	6-сед	1230	1.800	380	4,11
Дубока 2	4-сед	1107	1.800	394	3,69
Крчмар	6-сед	1924	1.800	475	6,46
Машинац	ски лифт	309	450	33	2,00
Вучак 2	Везни лифт	222	706	20	2,5
Треска	ски лифт	1033	1.200	202	5,4
Ски вртић покретна трака		72	1.500	5	2



Назив	Тип	Дужина (m)	Капацитет скијаша на сат	Висинска разлика (m)	Минимално трајање вожње (мин)
Боб на шинама		310+573	300	105	3
Zip line		170	50	15	/
Тјубинг покретна трака		60	175	25	2
Машинац покретна трака		60	175	25	2
Јарам покретна трака		70	1.500	10	2
Гондола		3.750	1.600	843	12,5
Дечији град	Забавни садржај				

СКИ СТАЗЕ	Дужина m	просечна ширина m	Површина m2
Сунчана долина			
1	1.052	41	43.160
1.a	559	43	24.040
1.b	1.116	41	45.880
1 c	1.098	10,2	11.228
Мало језеро			
2	522	40,6	21.199
Крст			
3	515	49,3	25.398
3a	647	84,3	54.524
Панчићев врх			
4	691	23,9	16.524
4a	786	28,8	22.633
4b	1.322	32	42.317
4c	785	23,3	18.274
4d	1.272	28,5	36.199
4e	466	40,5	18.869
Треска			
5	1.304	22,8	29.731
5a	970	22	21.340
Дубока 1			
6	1046	36,5	38.152
6a	1596	36,9	58.887
6 б	661	31,4	20.724
6 c	653	40	26.120



СКИ СТАЗЕ	Дужина m	просечна ширина m	Површина m ²
Караман гробен			
7	1275	28,2	35.952
7a	1160	28,3	32.766
7b	621	41,3	25.664
7c	288	42,4	12.224
Мали караман			
8	1221	35,5	43.391
8a	1236	33,3	41.149
Марине воде			
9	952	21,5	20.497
9a	1419	32	45.339
Караман			
10	1029	31,3	32.195
Јарам			
11	625	35,5	22.167
Гобелја релеј			
12	644	28	18.055
12a	661	42,1	27.849
Гобелја			
13	599	49	29.351
13a	1001	37,6	37.647
13b	532	40	21.280
13c	576	39,8	22.937
13 d	545	35,4	19.270
13 e	138	36,3	5.010
13 f	591	44,6	26.385
Кнежеве बारे			
14	817	38,6	31.545
Бела река			
15	1887	20	37.740
15a	1540	41,7	64.180
Гвоздац			
19	1297	47,3	61.333
19a	949	43,2	40.979
19b	787	54,5	42.930
19 c	338	53,8	18.173
Дубока 2			
20	733	35,4	25.950



СКИ СТАЗЕ	Дужина m	просечна ширина m	Површина m ²
Крчмар			
21	2020	28,2	57.003
21 а	1459	40,2	58.690
Машинац			
22	345	25,3	8.718
Вучак 2			
24	213	23,5	5.013
УКУПНО СКИ СТАЗЕ	44.559		1.546.551

СКИ ПУТЕВИ	дужина m	просечна ширина m	површина m ²
Мало језеро – Сунчана долина	120	12	1.440
Мало језеро - Крст	90	20	1.800
Крст стаза 3-Крста стаза 3 а	110	33	3.630
Крст излаз-Стаза 4с	172	16	2.751
Машинац – Караман гребен	209	12	2.508
Караман гребен – Пајино пресло	997	20	19.940
Пајино пресло – Машинац	545	23	12.535
Дубока - Пајино пресло	417	12	5.004
Пајино пресло - Дубока	89	30	2.670
Караман гребен-Мали Караман (плато)	661	12	7.932
Караман гребен – Мали караман	564	12	4.848
Мали караман – Караман гребен	549	12	6.588
Мали караман – Марине воде	425	12	5.100



СКИ ПУТЕВИ	дужина m	просечна ширина m	површина m ²
Марине воде - Караман	120	12	1.440
Марине воде – Мали караман	331	12	3.972
Мали караман – Вучак 2	253	12	3.036
Гобелџа релеј-Јарам	1.000	12	12.000
Гобелџа релеј – Гобелџа	262	12	3.144
Јарам-Гобелџа релеј	927	12	11.124
Караман - Гвоздац	1.216	12	14.592
Караман гробен – Кнежеве बारे	587	12	7.044
Међустаница Гондола–Гвоздац 19	1.324	12	15.888
Међустаница Гондола–19ц	794	12	9.528
Гвоздац – Леденице	419	12	5.028
Гвоздац - Леденице	358	12	4.296
Бела река - Кнежеве बारे	757	12	9.084
Кнежеве बारे – Дубока	1.010	20	20.200
Дубока1 - Крчмар	452	20	9.040
Крчмар - Дубока 1	273	20	5.460
УКУПНО СКИ ПУТЕВА	15.031		211.622

Карактеристике Ски центра Копаоник

Висина : 1.770m

Највиши врх: 2.017m

Укупна дужина алпских и нордских стаза, ски путева са ски полигонима: 64km

Укупан капацитет жичара: 35.000 скијаша/сат

Жичаре: 6-сед – 3; 4-сед -7



Гондола Брзеће-Мали Караман

Ски лифтови: 9

Покретне траке: 4

Везни ски лифтови: 1

Број лаких стаза: 25

Број средњих стаза: 16

Број тешких стаза: 7

Максимална висинска разлика: 820m

Најдужа стаза (Бела река 15,15а) – 3427m

Фис стазе: 8

Дужина ноћне стазе Панчићев врх 4-б, 1332m

Дужина ноћне стазе Караман Гребен 7а: 1275m

Дужина ноћне стазе Мало Језеро: 522m

Нордијске стазе: 2,5km

Боб на шинама - 573m

Зип лајн - 170m

Остали садржаји: сноу борд парк, ски полигони, долина спортова, авантура парк,...





СКИ ЦЕНТАР КОПАОНИК	број продатих карата и број скијашких дана по јединичној карти за период рада скијалишта			
	2020 / 2021	скијашки дан по јединичној карти	2021/2022	скијашки дан по јединичној карти
1-дневни	34.804	34.804	29.671	29.671
2-дневни	21.865	43.730	19.681	39.362
3-дневни	20.057	60.171	21.139	63.417
4-дневни	15.478	61.912	17.668	70.672
5-дневни	11.446	57.230	16.187	80.935
6-дневни	13.289	79.734	25.249	151.494
7-дневни	13.017	91.119	14.809	103.663
8-дневни	1.429	11.432	1.421	11.368
9-дневни	428	3.852	574	5.166
10-дневни	678	6.780	592	5.920
14-дневни	317	4.438	329	4.606
полудневне	29.812	29.812	29.876	29.876
ноћно скијање	7.707	7707	7.685	7685
сезонска	1.930	206.510	1.575	179.550
5 до 7 дана	87	435	340	1700
10/ СЕЗ	3.372	33.720	6.325	63.250
УКУПНО СКИ КАРТЕ	175.716	733.386	193.121	848.335
појединачна вожња	21.390	0	11.859	

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

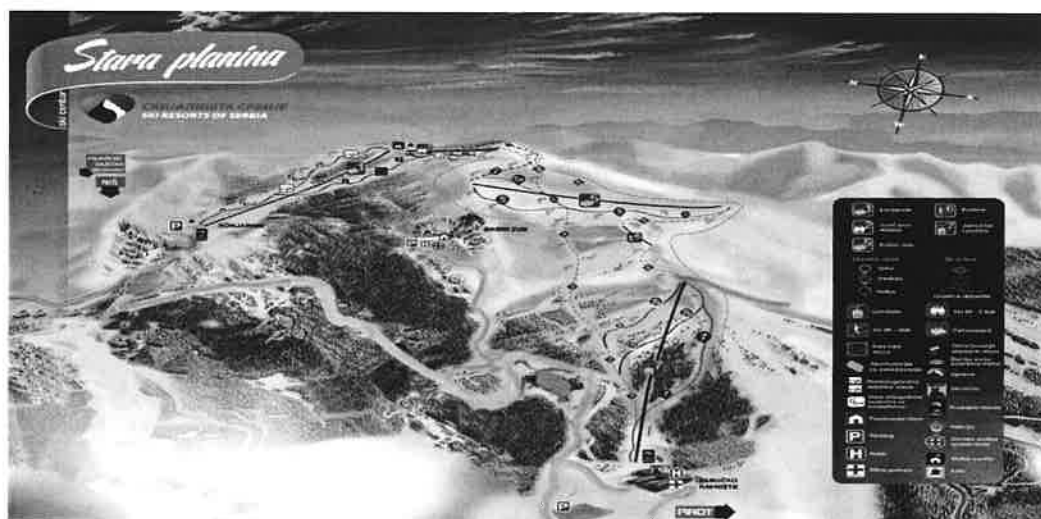
Најдужа стаза – 1.275 м

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			
	2020 / 2021	скијашки дан по јед.карти	2021 / 2022	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	9.135	9.135	10.028	10.028
2-дневни	2.317	4.634	2.626	5.252
3-дневни	1.764	5.292	2.031	6.093
4-дневни	1.362	5.448	1.680	6.720
5-дневни	815	4.075	1.392	6.960
6-дневни	907	5.442	1.405	8.430
7-дневни	446	3.122	1.764	12.348
10-дневни	52	520	70	700
сезона	140	13.860	152	15.352
полудневне	3.666	3.666	5.082	5.082
5/7	0	0	10	50
10/СЕЗ	116	1.160	185	1.850
УКУПНО СКИ КАРТЕ	20.720	68.070	26.425	78.865
УКУПНО ОСТАЛО	5.701	0	5.414	0
TOTAL	26.421	68.070	31.839	78.865





Скијалиште Торник

Скијалиште „Торник“ налази се на надморској висини од 1.110 - 1.490 м, 9 км удаљен од туристичког центра Златибор. Осим шестоседне жичаре и два ски лифта постоји и боб на шинама који може да се користи и у летњем и у зимском периоду, као и жичара, и пружа неизмерно задовољство и узбуђење свима који одлуче да је испробају. Скијалиште је опремљено и дечијим игралиштем, санкалиштем и каруселом, а за прве кораке на скијама нашим најмлађим корисницима на располагању су четири 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	1.845	3.000
2	Бандера	ски лифт-сидро	850	1.060
3	Крнево планиште	ски лифт-сидро	720	1.045
4	Покретна трака велика	Покретна трака	180	
5	Вучак	вучница	80	
6	Покретне траке три	Покретна трака	180	



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	средња	да
9	Ски пут Бандера полаз- полаз шестоседа	1000	90	лака	да
10	Ски полигон	70	3	лака	да
	Ски полигон	70	3	лака	да
11	Ски полигон	50	3	лака	да
12	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 – 5.105 скијаша/сат

Број инсталација (жичара, ски лифтова, везних ски лифтова) – 8

Зип-лајн

Боб на шинама -1

Мултифункционални терен – 1

Мини голф - 1

Број лаких стаза – 3

Број средњих стаза – 2

Број тешких стаза – 1

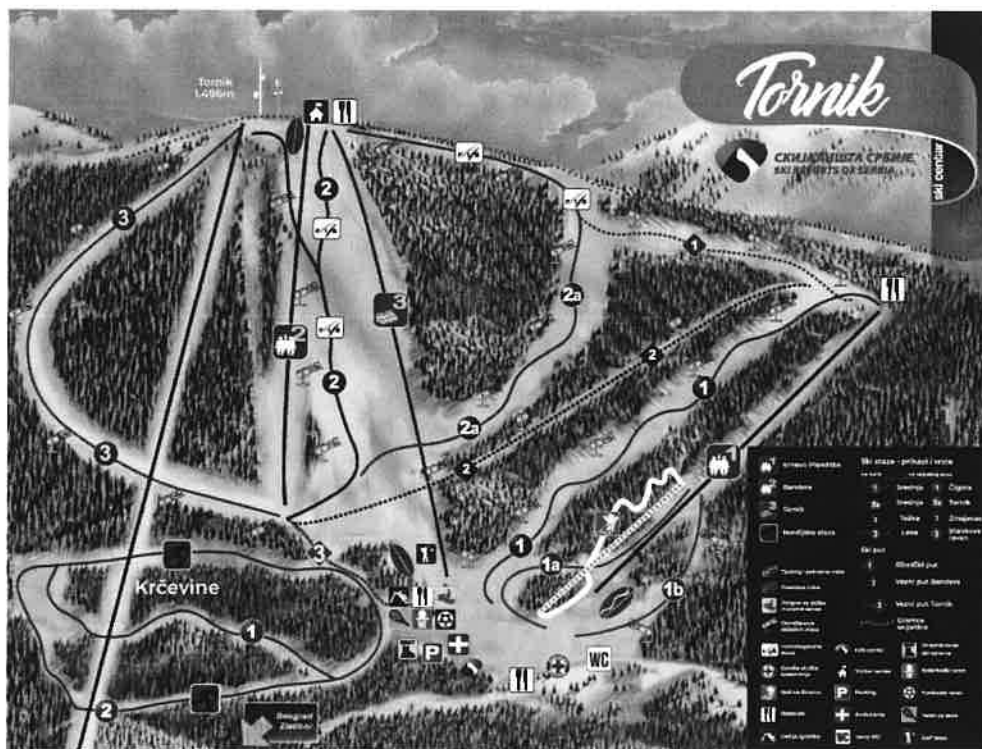
Бициклическе стазе - 20 километара

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			
	2020/21	скијашки дан по јед.карти	2021/2022	скијашки дан по јед.карти
1-дневни	6.817	6.817	9.894	9.894
2-дневни	1.638	3.276	2.598	5.196
3-дневни	1.148	3.444	1.982	5.946
4-дневни	870	3.480	1.355	5.420
5-дневни	372	1.860	953	4.765
6-дневни	124	744	374	2.244
7-дневни	91	637	1.757	12.299
10-дневни	50	500	59	590
полудневне	10.028	10.028	19.565	19.565
10/СЕЗ	154	1.540	218	2.180
5/7	5	25	8	40
сезонска	42	4.032	44	4.444
УКУПНО СКИ КАРТЕ	21.339	36.383	38.807	72.583
појединачна карта	11.250		9.751	
TOTAL	32.589	36.383	48.558	72.583





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

2.2 План и процена пословања за 2022.

Биланс стања

У структури биланса стања, и даље највеће учешће у активи има стална имовина са 96% од чега некретнине, постројења и опрема чине 91%, нематеријална улагања 3% а дугорочни финансијски пласмани који се односе на учешће Предузећа у капиталу Ски центра „Брезовица“ чине 2% активе. Обртна имовина у активи учествује са 4% и то залихе са 2%, краткорочна потраживања са 1% а готовински еквиваленти и готовина са 1%

У пасиви највеће учешће имају дугорочно одложени приходи и примљене донације са 41%. Добијене субвенције од државе, у билансу стања, евидентирају се као краткорочне обавезе, иако за њих не постоји обавеза враћања и краткорочне обавезе са 5%. Капитал у пасиви учествује са 17% док дугорочна резервисања и обавезе са 37% а односи се на дугорочане кредите узете код комерцијалних банака за финансирање инвестиција.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	15.470.760	16.212.939
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	476.553	515.727
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	476.553	515.727
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	14.604.459	15.340.966
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	12.456.100	11.502.631
023	2. Постројења и опрема	0011	1.148.100	1.259.456
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	50.259	56.743
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	200.000	1.615.317
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		95.689
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	750.000	811.130
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	389.748	356.246
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		296.246
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	347.748	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	42.000	60.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	372.824	603.515
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	135.000	264.255
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	100.000	252.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	0	779
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	30.000	11.006
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	5.000	470
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.000	11.317
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.000	11.317
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.000	102.897
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.000	71.297
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		30.967
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		633



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	205.824	220.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		5.046
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	15.843.584	16.816.454
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	458	2.773.224
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.799.601	2.906.661
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	230.000	230.000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	5.036	5.036
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	1.500.000	1.450.127



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.064.565	1.221.498
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	800.767	938.721
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	263.798	282.777
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.002.685	6.182.358
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	50.613	53.369
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	35.940	34.920
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14.673	18.449
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	4.952.072	6.128.989
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	920.000	917.656
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.032.072	4.531.604
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		198.850
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		480.879
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	206.800	203.321
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	6.896.345	6.932.663
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	938.153	591.451
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	611.600	373.938
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у инострани	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	256.600	360.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	355.000	13.938
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.500	3.210
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	247.080	135.725
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у инострани	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	65.000	21.160
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	172.080	114.477



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Процена на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	10.000	88
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		13.478
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		5.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		8.478
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	75.973	65.100
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	15.843.584	16.816.454
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	458	2.773.224

Биланс успеха

Процена остварења прихода и расхода за 2022. је:

- Пословни приходи су за 3% виши од плана. У структури пословних прихода, повећање исказују приходи од продаје ски карата за 7% и приходи од ски школа за 2%, приходи од закупа рекламног и пословног простора за 2% док су приходи од субвенција и остали приходи испод плана.
- Пословни расходи су на планираном нивоу за 2022. У структури пословних расхода трошкови материјала и нематеријални трошкови су у нивоу плана, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи за 8% испод плана а трошкови производних услуга за 4% испод плана Амортизација исказује повећање од 20%.



Процењена пословна добит у односу на планирану је за 14% већа

- Финансијски приходи потичу од позитивних курсних разлика, док се финансијски расходи односе на камате и накнаде по основу кредита код пословне банке и износе 54 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 по основу повраћаја средстава за купљене ски карте 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.

Процењена нето добит за 2022. годину је 283 мил.дин. што је 7% изнад планиране.

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.077.499	2.147.593
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.740.738	1.861.527
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.740.738	1.861.527
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	336.757	286.066
68, осим 683, 685, 686 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.769.012	1.795.708
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	406.405	405.503
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	437.310	401.268
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	256.261	229.400
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	41.386	37.048
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	139.663	134.820
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	366.000	440.917
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	202.689	193.767
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.000	3.900
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	352.606	350.353
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	308.487	351.885
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	3.620
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		3.620
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	34.999	58.545
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	34.999	56.415



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		87
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		2.043
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	34.999	54.925
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	19.500	18.196
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	15.690	17.379
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.096.999	2.169.409
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.819.701	1.871.632
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	277.298	297.777
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	277.298	297.777
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	13.500	15.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	263.798	282.777
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		

Новчани токови

Извештај о новчаним токовима по плану и процени остварења за 2022. годину је следећи:

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.679.549	1.928.230
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.679.549	1.824.130
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		104.100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	897.977	1.785.638
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	260.000	1.080.100
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	437.310	401.268
4. Плаћене камате у земљи	3010	99.867	84.150



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	60.000	35.410
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	40.800	184.710
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	781.572	142.592
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	200.000	85.980
1. Куповина акција и удела	3024		20.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	200.000	65.980
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	200.000	85.980
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	831.997
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		220.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Процена 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		611.997
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	540.748	1.011.343
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	512.280	534.244
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		354.967
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	28.468	
8. Исплаћене дивиденде	3045		122.132
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.679.549	2.760.227
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.638.725	2.882.961
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	40.824	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	122.734
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	165.000	342.734
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	205.824	220.000

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 одлив готовине па је стање новчаних средстава на крају обрачунског периода 220 мил.динара

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

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

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	3.618.741	3.524.389	2.799.601	3.225.010
	Реализација	3.295.413	2.812.034	2.906.661	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-20%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-15%	+3%	+11%
Укупна имовина	План	12.129.022	14.015.337	15.470.760	16.166.952
	Реализација	15.222.080	15.587.184	16.212.939	-
	% одступања реализације од плана	+26%	+11%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+2%	+4%	-0%
Пословни приходи	План	1.464.370	1.769.163	2.077.499	2.356.331
	Реализација	1.542.788	1.813.109	2.147.593	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+2%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+18%	+18%	+10%
Пословни расходи	План	1.204.020	1.382.846	1.769.012	1.972.765
	Реализација	1.225.105	1.389.226	1.795.708	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+0%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+13%	+29%	+10%
Пословни резултат	План	260.350	386.317	308.487	383.566
	Реализација	317.683	423.883	351.885	-
	% одступања реализације од плана	+22%	+10%	+14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+33%	-17%	+9%
Нето резултат	План	216.240	353.817	263.798	318.376
	Реализација	214.221	369.542	282.777	-



		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
% одступања реализације од плана		-1%	+4%	+7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+73%	-23%	+13%
Број запослених на дан 31.12.	План	165	175	182	201
	Реализација	162	167	174	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-5%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+3%	+4%	+16%
Просечна нето зарада	План	73.460	83.206	84.651	87.200
	Реализација	74.598	77.212	79.891	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-7%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	+3%	+9%
Инвестиције	План	3.370.750	1.192.000	827.050	1.120.000
	Реализација	2.985.000	1.258.800	972.081	-
	% одступања реализације од плана	-11%	+6%	+18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-58%	-23%	+15%

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 721 од 08.04.2021. године (којим је измењено основно Решење 06 број 156 од 23.01.2018. 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 2023. ГОДИНУ

3.1. Циљеви за 2023. годину

Циљ Предузећа је да у зимској сезони 2022/2023 повећа промет од основне делатности за 4%, број продатих карата за 4% и повећа број скијашких дана по јединичној карти за 5%.



План за летњу сезону 2023. тешко да може да достигне сезону 2020. која је због пандемије и не могућности да се одлази на летње дестинације била најуспешнија до сада. Због тога је планирано као остварења у претходној години.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Промет од продаје ски карата	Вредност оствареног промета	2019/2020					Извештаји из система за продају карата	Промовисање популарности скијашког спорта код деце и омладине
- Копаоник			1.264.353.836	1.722.400.000	1.774.072.000	1.827.294.160		
- Стара планина			74.833.061	92.834.900	95.619.947	98.488.545		
- Златибор			72.756.827	78.728.333	81.090.183	83.522.889		
Ски карте	Број продатих ски карата	2019/2020					Извештаји из система за продају карата	Обезбеђивањем конкурентне позиције на тржишту;
- Копаоник			249.963	262.461	270.335	278.445		
- Стара планина			27.793	29.183	30.058	30.960		
- Златибор			63.141	65.035	66.986	68.996		
Пролази кроз инсталације	Број пролаза кроз инсталације	2019/2020					Извештаји из система за продају карата	Остваривање претходних циљева доведиће до доситања и овог конкретног циља;
- Копаоник			6.258.314	7.679.961	7.910.360	8.147.671		
- Стара планина			564.577	808.855	833.121	858.114		
- Златибор			502.900	690.958	711.687	733.037		
Скијашки дани	Број остварених скијашких дана	2019/2020					Извештаји из система за продају карата	Временски услови су битан фактор за остваривање ових циљева.
- Копаоник			624.886	643.632	662.941	682.829		
- Стара планина			68.070	69.112	71.185	73.321		
- Златибор			53.140	54.202	55.828	57.503		
Трајање сезоне	Дужина трајања сезоне	2019/2020					Извештаји из система за продају карата	Временски услови су битан фактор за остваривање ових циљева.
- Копаоник			107	118	122	125		
- Стара планина			99	102	105	108		
- Златибор			77	80	82	85		



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	Кораоник	64.5		33	148	691
	Stara planina	13		20.5	80	440
	Томик	9		20.5	80	440
	Mokra gora	4		8	42	
БИХ	Jahorina	47	5	37	159	703
Црна Гора	Kolašin 1650	45	5	20	76	320
Бугарска	Borovec	58	2,5			
	Bansko	70	2,5			
Словенија	Pohorje	41	2	39	159	550
	Kranjska gora	16		35.5	176	599
	Krvavec	33		34	5 dana - 159	469
Словачка	Jasna	40	2	59	319	519
Аустрија	Nassfeld	110	5	56.5	292	518
	Ischgl-Silvretta	239	5	67	293	909.50
	Schladming-Dachstein Region	760	2-5	68	319	632
	Obertauern	100	2	53	289	655
	Sölden	146	3	68	408	
	Serfaus Fiss Ladis	198	2	58	326	
Италија	Livigno	115	5	59	291	
	Val Gardena	178	5			
	Dolomiti Superski	1367	0	74	373	950
	Kronplatz	119	5	59	295	
	Madona di Campiglio	150	5	73	360	
Француска	Chamonix	155	3	74	355	
	Tri doline (Courchevel, Maribel, Val Thorens)	600	3	72	360	1489
	Tignes & Val d'Isere	300	3	63	378	990

Задовољство корисника услуга

Предузеће је у марту 2022. године на Кораонику, извршило испитивање јавног мњења о задовољству корисника услуга Скијалишта Србије. Истраживање је рађено на репрезентативном узорку од 1000 испитаника старосног доба од 16-65 година и спроведено је техником лицем у лице, директним контактом са испитаником.



Истраживање је показало ниво задовољства корисника услуга Скијалишта Србије и добијени резултати се могу користити у сврху унапређења услуга и дају смернице за побољшање квалитета садржаја који ће повећати посећеност.

Резиме истраживања је следеће:

- 59% анкетираних се бави скијањем, 41% сноубордом
- 28% анкетираних свој ниво скијашког знања оцењује као почетни, 47% као средњи ниво а 25% има виши ниво скијашког знања
- 75% испитаника се изјаснило да су задовољни или веома задовољни бројем, уредношћу и тежином постојећих ски стаза док 25% није задовољно
- 58% анкетираних мисли да су цене ски паса адекватне услузи коју добијају, 24% сматра да цене треба да буду повољније, 18% нема став о цени
- 63% анкетираних има мишљење да Копаоник успешно парира иностраним ски центрима, 22% сматра да још увек не може да парира иностраним ски центрима а 15% нема мишљење о томе
- Као предлоге за побољшање услуга Копаоник ски центра анкетирани су дали следеће предлоге: инапређење жичара из центра ради смањења гужви, већи број стаза, унапређење апликације, стазе са дубоким снегом, више садржаја за апрес-ски забаву, Копаоник фестивал, више инструктора и опција за учење.
- 74% анкетираних оцењује највишом оценом професионалност и љубазност запослених
- 93% испитаника сматра да на Копаонику има довољно садржаја за децу
- 100% анкетираних се изјаснило, да машине за вештачко оснеживање стаза доприносе дужем трајању ски сезоне и популаризацији зимских спортова
- 74% испитаника сматра, да ски центар пружа довољан број адреналинских садржаја
- Већина анкетираних, 87%, сматра да на сајту могу добити потребне информације
- 95% испитаника се изјаснило да је ски центар опремљен довољним бројем спасилачких екипа и адекватном сигнализацијом

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 дејих 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 партнере да учествују и подрже наше акције и промотивне недеље током сезоне. Имајући у виду наведено, а како је основна делатност предузећа изградња ски центара и управљање њима, планирамо да у наредном периоду почнемо да се бавимо и пратећим споредним делатностима које чине понуду ски центра као што су: ски рента, ски школа, угоститељска делатност. На овај начин ћемо постићи да се, осим што ће се повећати приходи предузећа, сниже цене истих услуга код осталих понуђача у центрима које се сада не формирају у фер тржишној утакмици.



Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Климатски услови	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	0	Делатност предузећа зависи од временских услова. Предузеће је претходних година улагало у инвестиционе пројекте система за вештачко оснежавање који могу делимично ублажити и елиминисати наведени ризик;
Опадање економске моћи потрошача	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	0	У случају опадања економске моћи потрошача то се на првом месту одражава на терцијарни сектор привреде, у оквиру ког се налази и делатност нашег предузећа. Настојимо да елиминишемо тај ризик и учинимо своју услугу доступнијом планирајући попусте у претпродаји и акцијске викенде.
Информатичка безбедност система за израду и продају карата	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	0	Непостојање адекватних заштитних баријера може угрозити функционисање система и довести до губитка репутације предузећа. С тим у вези уложена су значајна средства у заштитне системе и донети акти којима се дефинишу овлашћења и начини приступа подацима;
Безбедност корисника услуга	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	0	Предузеће настоји да континуирано обучава запослене за безбедно коришћење система жичара и вештачког оснежавања, како би у току сезоне исправно руковали системом и не би угрозили кориснике услуга;



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 2 Колективног уговора са ресорним министарством и репрезентативним синдикатима (број 245 од 17.03.2022.) 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), индентификовани 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 2023. годину

На основу финансијског плана за 2023. годину и задатих циљева у физичком обиму пружених услуга планирани индикатори за 2023. годину су:

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година процена	План 2023. година
EBITDA	613.420,00	754.858,00	795.109,00	793.076,00
ROA	1,41	2,37	1,74	1,97
ROE	6,50	13,14	9,73	9,87
Оперативни новчани ток	-113.007,00	493.922,00	142.592,00	721.468,00
Дуг / капитал	380,04	480,78	240,04	208,80
Ликвидност	9,68	9,87	102,04	40,00
% зарада у пословним приходима	20,69	18,7	18,7	21,80

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	1.333.499	1.845.278	1.951.117	1.369.424
Кредитно задужење са гаранцијом државе	3.055.573	3.153.718	2.874.690	2.235.870
Укупно кредитно задужење	4.389.072	4.998.996	4.825.807	3.605.294

у 000 динара



у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	10.000	20.000	20.000	10.000
	Пренето	10.000	20.000	20.000	-
	Реализовано	10.000	20.000	20.000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	10.000	20.000	20.000	10.000
	Пренето	10.000	20.000	20.000	-
	Реализовано	10.000	20.000	20.000	-

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 2022. ГОДИНУ

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	16.200.879	16.061.860	15.867.965	16.166.952



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	514.126	511.200	508.274	505.348
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	514.126	511.200	508.274	505.348
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	15.320.507	15.184.414	15.013.445	15.315.358
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	12.540.200	12.440.200	12.340.200	12.240.200
023	2. Постројења и опрема	0011	1.256.000	1.254.000	1.252.000	1.250.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	56.750	56.750	56.750	56.750
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	677.557	733.464	704.495	1.108.408
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	790.000	700.000	660.000	660.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	366.246	366.246	346.246	346.246
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	296.246	296.246	336.246	336.246



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	70.000	70.000	10.000	10.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	796.200	513.400	321.700	337.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	241.200	193.400	165.200	240.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	230.000	180.000	150.000	220.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	11.200	13.400	15.200	20.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	23.500	26.000	25.500	31.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	23.500	26.000	25.500	31.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.000	20.000	21.000	17.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.000	20.000	21.000	17.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	540.000	300.000	110.000	80.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	16.997.079	16.575.260	16.189.665	16.503.952
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.773.682	2.773.682	2.773.682	2.773.682
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.669.517	3.388.208	3.069.223	3.225.010
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	230.000	230.000	230.000	230.000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	5.036	5.036	5.036	5.036
330 и потраж ни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	1.450.100	1.450.100	1.450.100	1.450.100



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.984.381	1.703.072	1.384.087	1.539.874
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.221.498	1.221.498	1.221.498	1.221.498
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	762.883	481.574	162.589	318.376
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.369.442	5.369.442	5.684.442	5.684.442
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	50.613	50.613	50.613	50.613
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	35.940	35.940	35.940	35.940
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14.673	14.673	14.673	14.673
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.318.829	5.318.829	5.633.829	5.633.829
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	917.656	917.656	917.656	917.656
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	3.605.294	3.605.294	3.605.294	3.605.294



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иност.	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	795.879	795.879	1.110.879	1.110.879
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	206.800	206.800	206.800	206.800
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	6.630.200	6.815.200	6.750.200	6.545.200
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.121.120	795.610	479.000	842.500
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	774.020	451.410	130.000	782.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	738.820	419.410	100.000	720.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартима од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	35.200	32.000	30.000	62.000
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	10.000	9.000	9.000	3.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	277.000	276.000	300.000	32.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.000	20.000	35.000	22.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	250.000	250.000	250.000	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	12.000	6.000	15.000	10.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0	0	0
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	60.100	59.200	40.000	25.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	16.997.079	16.575.260	16.189.665	16.503.952
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.773.682	2.773.682	2.773.682	2.773.682

У планираној активи Биланса стања за 2023. годину највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема, 93%, која су од оснивања Предузећа 2006. године увећана више од осам 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 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 Копаник 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 – Обавезе које се могу конвертовати у капитал. Највеће учешће, 40%, имају дугорочни одложени приходи и примљене донације где се књиговодствено евидентирају примљене субвенције од оснивања предузећа. Од оснивања до данас, предузећу су одобравана бесповратна средства за инфраструктурно опремање ски центара што је увећавало имовину. 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. Евиденција на овај начин вршиће се до краја амортизационог века имовине финансиране из средстава субвенција. Од 2021. године значајно учешће у пасиви имају и дугорочни кредити, 34%, и то: кредит код Banca Intesa у износу од 13,3 мил. евра са роком враћања до 2025. године за потребе финансирања инвестиција и кредит код Unicredit банке за градњу гондоле Брзеће- Мали караман где је дата гаранција Републике Србије. Капита у пасиви учествује са 20%.



Биланс успеха

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.437.859	1.574.856	1.675.992	2.356.331
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2	2	2	4
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2	2	2	4
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.365.850	1.431.060	1.460.388	2.043.418
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.365.850	1.431.060	1.460.388	2.043.418
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	72.007	143.794	215.602	312.909
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	646.386	1.050.642	1.455.713	1.972.765
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	169.687	222.155	294.544	421.757
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	152.155	262.747	380.696	513.564
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	69.983	143.379	219.995	299.287
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.602	21.722	33.329	45.342



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	71.570	97.646	127.372	168.935
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	102.500	205.000	307.500	410.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	55.025	110.050	165.075	225.100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	167.019	250.690	307.898	402.344
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	791.473	524.214	220.279	383.566
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	12.050	25.100	38.150	51.200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	12.050	25.100	38.150	51.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	12.050	25.100	38.150	51.200



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.500	2.500	2.500	10.200
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.540	6.540	8.540	10.690
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.440.359	1.577.356	1.678.492	2.366.531
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	663.976	1.082.282	1.502.403	2.034.655
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	776.383	495.074	176.089	331.876
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	776.383	495.074	176.089	331.876
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	13.500	13.500	13.500	13.500
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	762.883	481.574	162.589	318.376
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				

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 2023. године
- из финансијских кредита;

Из планираних укупних прихода и расхода остварује се нето добит у износу од 318 мил. динара. Из пословног сегмента прихода и расхода, остварује се пословни добитак од 384 мил. динара. Финансијски подбиланс је негативан у износу од 51 мил. динара док је остали подбиланс негативан у износу од 490 хиљ. динара.

Пословни приходи су планирани и износу од 2.356 мил.дин., што је за 10% више од процене остварења за 2022. годину. Базирају се на ценовнику основних услуга који се није мењао за ову сезону, 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 1.973 мил. динара што представља повећање од 10% у односу на процену остварења за 2022.годину.



Пословне расходе чине:

- **трошкови материјала** – планирани су у износу од 422 мил. динара и односе се на трошкове канцеларијског и осталог материјала, резервних делова, заштитне одеће и обуће, потрошног материјала за ски стазе, електричну енергију и енергетска горива и сл.

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 систем за продају и контролу ски карата 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 миницентрама и продајним местима) продајна места (рачунар, камера, кодер, фискални штампач, камера за фотографисање и др.). Ако би 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

Електрична енергија и енергетска горива чине највећу ставку у материјалним трошковима. Планирани износу за ове две ставке је 274 мил. динара. Повећани су за 23% у односу на процену остварења за 2022. годину, због повећане цене по kWh. Нове инсталације (Гондола) и проширење система за вештачко оснежавање увећава сам обим потрошње електричне енергије. Највећи део потрошње горива у многоме зависи да ли табачи раде на природном или вештачком снегу, да ли су падавине честе и у ком обиму. Планирана је у износу од 82 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 514 мил. динара, што представља повећање од 28% у односу на процену остварења за 2022. 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 2022. годину повећана је за 17% у односу на план за 2022. годину уз повећање броја запослених од 18%. За ангажовање сезонске радне снаге, која је увећана такође за 18% у односу на 2022. годину, поднеће се 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 225 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 48% 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 напрсине и сл.

Трошкови закупа чине 11% 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, који чине 31% производних услуга, 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 организацију догађаја Moresce и директан маркетинг.

- **амортизација** је планирана у износу од 410 мил. динара динара и учествује са 21% у пословним расходима. У односу на процену остварења за 2022. годину, уочава се повећање услед активирања средстава. Иако је ово обрачунска категорија, она представља оптерећење за пословни резултат.

- **нематеријални трошкови** чине 20% пословних расхода и планирани су у износу од 402 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



Копеоик, 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, и телекомуникације а све у складу са Правилником о стручном усвршавању, образовању и оспособљавању запослених. Овде треба напоменути да 45% нематеријалних трошкова чине таксе и порези на које Предузеће не може да утиче.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.750.000	1.258.111	1.312.648	1.965.832
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.750.000	1.258.111	1.312.648	1.965.832
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	788.500	768.494	733.797	1.244.364
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	487.145	407.347	243.501	370.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	75.000	0	0	240.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	152.155	262.747	380.696	513.564
4. Плаћене камате у земљи	3010	50.000	50.000	50.000	50.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	14.000	28.000	29.000	30.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.200	20.400	30.600	40.800
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
ІІІ. Нето прилив готовине из пословних активности (І - ІІ)	3015	961.500	489.617	578.851	721.468
ІV. Нето одлив готовине из пословних активности (ІІ - І)	3016				



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	105.000	130.000	105.000	205.000
1. Куповина акција и удела	3024	10.000	10.000	10.000	10.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	95.000	120.000	95.000	195.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	105.000	130.000	105.000	205.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	536.500	279.617	583.851	656.468
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	511.500	247.500	562.500	628.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	25.000	32.117	21.351	28.468



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.750.000	1.258.111	1.312.648	1.965.832
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.430.000	1.178.111	1.422.648	2.105.832
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	320.000	80.000		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			110.000	140.000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	220.000	220.000	220.000	220.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	540.000	300.000	110.000	80.000

4.1. Политика цена услуга

Влада Републике Србије је Решењем 05 број: 338-9933/2021 од 27.10.2021. дала сагласност на нови ценовник зимску сезону која се није мењала у претходне три сезоне

Основу за измену Ценовника чинио је у том тренутку важећи Ценовник на који је Влада Републике Србије дала сагласност Решењем 05 број 338-6548/2021 од 23.07.2021. године, објављеним у „Службеном гласнику РС“ број 75 од 27.07.2021. године.

Измена ценовника од октобра 2021. године се односила на следеће:

Имајући у виду да у последње три године није вршена промена цена карата за зимски период рада ЈП „Скијалишта Србије“, у новом ценовнику извршено је увећање цена ски карата и то од једнодневне до сезонске ски карте. Цена ски карти за појединачну вожњу жичаром и гондолом, као и ски карти за ноћну вожњу остале су непромењене у односу на претходни ценовник. Цена полудневне ски карте измењена је



тако што је извршено само заокруживање бројева (на педесетицу), ради лакшег функционисање благајне. Промењена је цена карте за полигоне за почетнике у Ски центру „Копаоник“ и у скијалиштима „Златибор“ и „Стара планина“.

Такође, уведени су цене за нове типови ски карата и то:

- ноћно-дневна ски карта од једнодневне до четрнаестодневне и
- ски карта 20 у сезони.

Предвиђено је да ски карте 10 у сезони и 20 у сезони укључује и бесплатно ноћно скијање. До сада је, према ценовнику само сезонска ски карта укључивала бесплатно ноћно скијање.

Новина у ценовнику је и накнада за носаче карата (картице) и то два типа по трајности:

- OneWay картица (пластифицирана картонска РФИД картица са чипом) у износу од 180 дин,
- ChipCard картица (пласична РФИД картица са чипом) у износу од 420 дин.

У ценовник су додате и цене медија за израду ски карта који се сада могу продавати и као артикли – који се могу искодирати или допунити било на продајном месту или онлајн. Предложне цене су на основу набавних цена увећане за износ ПДВ-а.

У току сезоне, Директор може да одобри, на одређено време, ванредне попусте за ски карте 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



страној валути како би, као такав могао да буде презентован међународним организацијама и савезима код којих се аплицира за добијање организације међународних такмичења.

4.2. Приходи из буџета за 2023. годину

Законом о Буџету за 2023. годину, за ЈП „Скијалишта Србије“ планирана су средства субвенција у износу од 10 мил. динара и користиће се за потребе Ски центра „Брезовица“ доо. Изузетно тежак социјални положај радника Ски центра „Брезовица“ доо огледа се у неисплаћеним зарадама за 22 месеци и одређена средства ће подмирити део заосталих зарада.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Процена	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	0	0	0	0
УКУПНО	20.000.000	20.000.000	20.000.000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000



4.3 Остала лична примања и други трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Процена 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	179.382.526	160.419.750	48.988.411	100.365.639	153.996.805	209.501.156
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	256.260.751	229.400.243	69.983.444	143.379.484	219.995.436	299.287.365
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	297.646.864	266.448.382	80.585.937	165.101.478	253.324.746	344.629.402
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	182	174	179	187	195	201
4.1.	- на неодређено време	182	174	179	187	195	201
4.2.	- на одређено време						
5	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	0	0	510.000	850.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	6	0		3	5	6
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	100.419.741	98.633.355	58.830.505	73.591.235	92.240.597	120.953.068
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	261	261	246	69	69	259
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000



Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Процена 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	4	0		4	4	4
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	6.398.760	6.358.762	1.827.663	3.655.326	5.482.989	7.310.652
16	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	5.168.232	3.913.088	1.124.715	2.249.430	3.374.145	4.498.860
18	Број чланова Комисије за ревизију	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	16.424.372	15.981.911	6.972.490	11.956.450	16.972.605	23.546.138
20	Дневнице на службеном путу	516.000	268.918	129.000	258.000	387.000	516.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	4.500.000	4.728.351	1.375.000	2.750.000	3.925.000	5.100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	450.000	496.056	200.000	500.000	900.000	1.100.000
23	Број прималаца отпремнине	3	8	1	2	3	4
24	Јубиларне награде	660.000	383.488	0	0	0	125.000
25	Број прималаца јубиларних награда	12	11	0	0	0	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	3.600.000	3.592.311	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	525.000	463.402	60.000	75.000	90.000	585.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	9.300.000	2.367.085	2.325.000	4.650.000	6.975.000	9.300.000



Критеријуми за одређивање планираних средстава за трошкове запослених базирану се на одредбама Колективног ивног уговора. Специфичност трошкова у 2023. у односу на 2022. је:

- маса средстава за исплату зараде у 2023. увећана је за 17% у односу на план за 2022., услед повећања броја новозапослених (за 18%), новог Колективног уговора којим су повећани коефицијенти радних места и минулог рада.
- на привремено 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 2023. годину, као и планови из претходних година, полази од претпоставке да ће исплате ићи у пуном износу накнаде, као да ангажовани ради пун месец. Потребе за ангажовањем зависиће од броја инсталација која су пуштана у рад током сезоне. Планирана потребна средства за њихове накнаде се повећавају за 23% уз повећање броја ангажованих за 18% у односу на 2022. годину. Нето накнаде ангажованих на привремено-повременим пословима у 2023. години сврстана је у више категорија у зависности од сложености и одговорности посла, у распону од 48.000 - 54.000 динара за пуно радно време.
- Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора односи се на ангажовање младих преко омладинских задруга за потребе анкентирања корисника скијалишта о задовољству пружених услуга као и за промотивне услуге. Планирано је да се ангажују 4 особе.
- превоз на рад и са рада је значајан трошак за Предузеће. За ту категорију планирано је да се обезбеди 21 мил.дин. у 2023. години, због повећања броја запослени на неодређено време као и на привремено повременим пословима. 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. 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.
- у плану за 2023. годину приказани су трошкови за јубиларне награде, за 1 запосленог, и отпремнина за одлазак у пензију за 4 запослена. Ти трошкови су укалкулисани као резервисања по МРС 19 и налазе се на конту 54 у оквиру Биланса успеха. Овде је само дат приказ о њиховом броју и планираној маси за исплату.



- солидарна помоћ: Колективним уговором одређен је критеријум у зависности од врсте солидарне помоћи за најтеже случајеве обољења, а и смрти. На жалост, у претходне две године било је више исплата по том основу и нисмо били у могућности, због ограничене планиране масе, да свима изађемо у сусрет. Због тога се планира повећање за 2023. годину
- Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су повећана због Божићних пакетића за децу запослених. Планирана је исплата по 7.000 динара по детету (69) што је испод неопорезивог дела.
- Трошкови стручног усавршавања запослених, повећани износ односи се на обуку за одржавање и руковање инсталацијом Гондола, обуку за одржавање и руковање инсталацијама Допелмајер, обуку за уплитање ужади већих пречника, Обуку тимова и одговорних лица за реаговање у ванредним ситуацијама, Обуку и стручни испит за извршне раднике жичаре за транспорт лица а из дела Сектора за информационе технологије обуке које се односе на Mikrotik (MTCNA,MTCSE), ST-BWINCCS (Siemens Simatic), Azure Admin ili Architect, Comptia Network+/Security+ и Network administration.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процењених финансијских ефеката, расподела остварене добити за 2022. године вршиће се у складу са Законом о буџету за 2023. 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
2019 уплата 100% добити	313.961.424,48
2020	107.110.580,00
2021	122.131.369,25

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

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број системат. радних места	Број изврш.	Број запосл. по кадров. Евиден.	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет директора	3	3	2	2	0
2	Интерна ревизија	1	1	1	1	0
3	Организациони део операција	2	2	1	1	0
4	Сектор за техничке послове	6	18	9	9	0
5	Ски центар Копаоник	6	7	4	4	0
6	Одељење жичара	17	56	37	37	0
7	Одељење за уређење, безбедност и механизацију	14	39	24	24	0
8	Одељење техничког одржавања	8	16	13	13	0
9	Скијалиште Златибор	16	23	11	11	0
10	Скијалиште Стара планина	17	29	13	13	0
11	Организациони део подршке	2	2	2	2	0
12	Сектор за комерцијалне послове	1	1	1	1	0
13	Одељење комерцијале	5	8	4	4	0
14	Одељење за јавне набавке	3	3	3	3	0
15	Сектор за финансије, рачуноводство и контролинг	2	2	1	1	0
16	Одељење за финансије	8	12	10	10	0
17	Одељење за рачуноводство	6	8	5	5	0
18	Одељење за контролинг	3	5	2	2	0
19	Сектор за правне, кадровске и опште послове	1	1	1	1	0
20	Одељење за правне послове	4	5	4	4	0



Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број системат. радних места	Број изврш.	Број запосл.по кадров. Евиден.	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
21	Одељење за кадровске послове	3	4	3	3	0
22	Одељење за опште послове	8	9	7	7	0
23	Сектор маркетинга	1	1	1	1	0
24	Одељење за маркетинг	4	4	2	2	0
25	Сектор за информационе технологије	7	8	6	6	0
УКУПНО:		148	267	167	167	0

6.2. Квалификациона структура

Упоредни прикази квалификационе структуре, старосне структуре, структуре по полу и радног стажа у децембару 2022. године у односу на планирани децембар 2023. године, је:

Прилог 9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	62	74	5	5
2	ВС	20	20	0	0
3	ВКВ	11	20	0	0
4	ССС	47	53	0	0
5	КВ	27	27	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	7	7	0	0
УКУПНО		174	201	5	5



Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	11	14
2	30 до 40	45	61
3	40 до 50	47	55
4	50 до 60	54	54
5	Преко 60	17	17
УКУПНО		174	201
Просечна старост		43,70	43,90

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	124	151	5	5
2	Женски	50	50	0	0
УКУПНО		174	201	5	5

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	23	25
2	5 до 10	22	34
3	10 до 15	31	37



Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
4	15 до 20	21	28
5	20 до 25	15	15
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	24	24
8	Преко 35	28	28
УКУПНО		174	201

6.3. Динамика запошљавања

Предузеће 2022. годину завршава са 174 запослених. У 2023. години у пензију одлазе 4 запослена а планира се пријем 31 новозапослених на неодређено време и то почев од марта месеца сукцесивно до краја године. Повећан број инсталација, Гондола и два нова система за вештачко оснежавање на Копаонику и Златибору, који су до сада покривали запослени на привремено-повременим пословима захтева да се у стали радни однос приме жичничари, возачи табача, сервисери механичари и сервисери електро одржавања као и руковаоци вештачког одржавања у сва три ски центра. Такође, у наредне четири године, 2023-2026, чак 17 запослених испуњавају услов за одлазак у пензију и неопходно је да се на време изврши „пренос“ знања на нови кадар.

Пријем радника ће се извршити по добијању сагласности Комисије на ново запошљавање.



Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	174		Стање на дан 30.06.2023. године	186
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	1
1	- одлазак у пензију	1	1	- одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	6		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	10
1	- новозапошљавање на неодређено време	6	1	- новозапошљавање на неодређено време	10
	Стање на дан 31.03.2023. године	179		Стање на дан 30.09.2023. године	195
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	179		Стање на дан 30.09.2023. године	195
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	1
1		1	1	- одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	8		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	7
1	- новозапошљавање на неодређено време	8	1	- новозапошљавање на неодређено време	7
	Стање на дан 30.06.2023. године	186		Стање на дан 31.12.2023. године	201



6.4. Средства за зараде запослених

Предузеће се у 2022. години придржавало свих прописа коју су ограничавали максималну зараду и висину зараде и са том политиком ће наставити и у 2023. години.

Планирана просечна зарада у 2023. 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 2023. годину огледа се у:

- усвојеном новом Колективном уговору по којем су кориговани коефицијенти за поједина радна места. Посечно повећање зараде по том основу је 7,74% у односу на исплаћењу зараду за 2022. годину
- због тога је дошло до повећања заради по основу ноћног рада за запослене на радним местима возачи табача, редари на стазама и дежурни руковођаци 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 4 радна дана, у фебруару 2 радна дана, у априлу 4 радна дана, у 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 31 новозапослена од којих 20 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 2022. годину

На основу изнетих специфичности, у 2023. години, на годишњем нивоу, у односу на план за 2022. годину **просечна зарада по запосленом** се увећава за 8,16% што је испод дозвољеног процента од 12,5%

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	164	18.659.843	113.780	161	17.778.836	110.428	0	0	0	3	881.007	293.669
II	167	19.705.503	117.997	164	18.779.964	114.512	0	0	0	3	925.539	308.513
III	163	18.598.814	114.103	160	17.684.999	110.531	0	0	0	3	913.815	304.605
IV	162	18.380.789	113.462	159	17.482.538	109.953	0	0	0	3	898.251	299.417
V	162	18.011.633	111.183	159	17.104.634	107.576	0	0	0	3	906.999	302.333
VI	162	18.120.706	111.856	159	17.206.761	108.219	0	0	0	3	913.945	304.648
VII	168	18.711.959	111.381	158	17.521.442	110.895	7	277.132	39.590	3	913.385	304.462
VIII	170	19.642.046	115.541	158	17.925.723	113.454	9	799.495	88.833	3	916.828	305.609
IX	168	19.191.117	114.233	156	17.458.938	111.916	9	817.007	90.779	3	915.172	305.057
X	172	19.071.193	110.879	155	17.175.197	110.808	14	980.747	70.053	3	915.249	305.083
XI	170	18.965.878	111.564	153	16.968.554	110.906	14	1.080.303	77.165	3	917.021	305.674
XII - план	182	22.340.758	122.751	161	19.281.515	119.761	18	2.128.896	118.272	3	930.347	310.116
УКУПНО	2.010	229.400.239	114.129	1.903	212.369.101	111.597	71	6.083.580	85.684	36	10.947.558	304.099
ПРОСЕК	168	19.116.687	114.129	159	17.697.425	111.597	6	506.965	85.684	3	912.297	304.099

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	174	23.104.461	132.784	171	22.117.461	129.342	0	0	0	3	987.000	329.000
II	174	23.137.461	132.974	171	22.117.461	129.342	0	0	0	3	1.020.000	340.000
III	179	23.741.522	132.634	170	21.988.120	129.342	6	766.403	127.734	3	987.000	329.000
IV	182	24.124.723	132.553	170	21.988.120	129.342	9	1.149.604	127.734	3	987.000	329.000
V	185	24.507.925	132.475	170	21.988.120	129.342	12	1.532.805	127.734	3	987.000	329.000
VI	187	24.763.392	132.425	170	21.988.120	129.342	14	1.788.273	127.734	3	987.000	329.000
VII	191	25.272.719	132.318	169	21.858.778	129.342	19	2.426.941	127.734	3	987.000	329.000
VIII	193	25.561.187	132.441	169	21.858.778	129.342	21	2.682.409	127.734	3	1.020.000	340.000
IX	195	25.782.046	132.216	168	21.729.436	129.342	24	3.065.610	127.734	3	987.000	329.000
X	198	26.165.247	132.148	168	21.729.436	129.342	27	3.448.812	127.734	3	987.000	329.000
XI	201	26.546.841	132.074	167	21.600.094	129.342	31	3.959.747	127.734	3	987.000	329.000
XII	201	26.579.841	132.238	167	21.600.094	129.342	31	3.959.747	127.734	3	1.020.000	340.000
УКУПНО	2.260	299.287.366	132.428	2.030	262.564.016	129.342	194	24.780.349	127.734	36	11.943.000	331.750
ПРОСЕК	188	24.940.614	132.428	169	21.880.335	129.342	16	2.065.029	127.734	3	995.250	331.750

у динарима

у динарима



Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	174	26.604.787	152.901	171	25.468.257	148.937	0	0	0	3	1.136.531	378.844
II	174	26.642.787	153.119	171	25.468.257	148.937	0	0	0	3	1.174.530	391.510
III	179	27.338.363	152.728	170	25.319.320	148.937	6	882.513	147.085	3	1.136.531	378.844
IV	182	27.779.619	152.635	170	25.319.320	148.937	9	1.323.769	147.085	3	1.136.531	378.844
V	185	28.220.875	152.545	170	25.319.320	148.937	12	1.765.025	147.085	3	1.136.531	378.844
VI	187	28.515.046	152.487	170	25.319.320	148.937	14	2.059.196	147.085	3	1.136.531	378.844
VII	191	29.101.536	152.364	169	25.170.383	148.937	19	2.794.623	147.085	3	1.136.531	378.844
VIII	193	29.433.706	152.506	169	25.170.383	148.937	21	3.088.794	147.085	3	1.174.530	391.510
IX	195	29.688.026	152.246	168	25.021.445	148.937	24	3.530.050	147.085	3	1.136.531	378.844
X	198	30.129.282	152.168	168	25.021.445	148.937	27	3.971.306	147.085	3	1.136.531	378.844
XI	201	30.568.687	152.083	167	24.872.508	148.937	31	4.559.648	147.085	3	1.136.531	378.844
XII	201	30.606.686	152.272	167	24.872.508	148.937	31	4.559.648	147.085	3	1.174.530	391.510
УКУПНО	2.260	344.629.402	152.491	2.030	302.342.465	148.937	194	28.534.572	147.085	36	13.752.365	382.010
ПРОСЕК	188	28.719.117	152.491	169	25.195.205	148.937	16	2.377.881	147.085	3	1.146.030	382.010

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 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60.643	44.441	66.707	48.885
	Највиша зарада	257.188	182.219	258.732	183.312
Пословодство	Најнижа зарада	288.436	204.124	302.858	214.330
	Највиша зарада	315.310	222.963	331.076	234.111

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 2023. годину и износиће 609.221 динара.



Прилог 12

Накнаде Надзорног одбора

у динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2022. година				Надзорни одбор план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
II	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
III	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
IV	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
V	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
VI	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
VII	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
VIII	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
IX	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
X	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
XI	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
XII - план	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4
УКУПНО	4.069.608	939.144	782.616	48	4.678.812	1.079.724	899.772	48
ПРОСЕК	339.134	78.262	65.218	4	389.901	89.977	74.981	4

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2022. година				Надзорни одбор план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
II	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
III	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
IV	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
V	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
VI	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
VII	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
VIII	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
IX	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
X	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
XI	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
XII - план	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4
УКУПНО	6.358.763	1.467.413	1.222.838	48	7.310.652	1.687.068	1.405.896	48
ПРОСЕК	529.897	122.284	101.903	4	609.221	140.589	117.158	4



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 74.981 динар а председника 89.977 динара, односно месечни бруто износ за сва три члана је 374.905 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 13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
II	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
III	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
IV	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
V	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
VI	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
VII	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
VIII	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
IX	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
X	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
XI	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
XII - план	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2
УКУПНО	2.504.376	939.144	782.616	24	2.879.268	1.079.724	899.772	24
ПРОСЕК	208.698	78.262	65.218	2	239.939	89.977	74.981	2



Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
II	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
III	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
IV	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
V	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
VI	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
VII	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
VIII	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
IX	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
X	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
XI	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
XII - план	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2
УКУПНО	3.913.088	1.467.413	1.222.838	24	4.498.860	1.687.068	1.405.896	24
ПРОСЕК	326.091	122.284	101.903	2	374.905	140.589	117.158	2

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 кредити код Банке Интесе је у износу од 16,3 мил.евра и сукцесивно се повлачи у динамици која прати добијене фактуре од добављача тако да се у 2022. години реализовао у највећој мери кредит.

Предузеће се додатно задужило у 2020. години у износу од 3,2 млрд. динара са грејс периодом од годину дана за изградњу гондоле Брзеће - Мали караман са пратећом инфраструктуром по систему "кључ у руке". За уговор је дата гаранција Републике Србије.

Такође, сва возила у 2020 и 2021. узета су на финансијски лизинг на 48 месеци.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

у динарима

			ПЛАН ЗА			
Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена за 2022.	01.01.-31.03.2023.	01.01.-30.06.2023.	01.01.-30.09.2023.	01.01.-31.12.2023.
ДОБРА						
1	Канцеларијски материјал	7.321.785	2.125.000	4.250.000	6.375.000	8.500.000
2	Материјал за одржавање хигијене	1.669.362	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
3	Резервни делови (жичаре, табачи, ски лифтови, вештачко оснежавање, специјалну механизацију)	87.361.127	15.000.000	24.000.000	57.500.000	92.500.000
4	Заштитна радна одећа и обућа	11.835.359	8.000.000	8.000.000	8.300.000	13.300.000
5	Сигнализација и безбедност на стазама	11.791.935	4.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
6	Потрошни материјал (за возни парк, електроматеријал, вијачна и метална роба, лежајеви и семеринзи и сл.)	4.167.583	1.600.000	3.200.000	4.800.000	6.400.000
7	Алат и ситан инвентар	12.507.996	3.080.000	6.160.000	9.240.000	12.320.000
8	Електрична енергија	142.005.400	90.400.000	110.800.000	133.600.000	179.520.000
9	Енергетска горива	81.799.987	44.730.000	58.410.000	63.810.000	94.715.000
10	Лиценце за софтвер	8.980.000	2.500.000	5.100.000	7.900.000	9.500.000
11	Пропагандни материјал	7.900.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
12	Опрема за евакуацију и санитетски материјал за ГСС	5.420.000				
13	Колонијална роба	1.650.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
14	Цераде за лансере, топове и покретне траке	4.000.000				
15	Закуп (опреме, специјална возила, пословни простор, грађевинских машина и сл.)	17.580.000	4.099.000	8.198.000	12.297.000	16.396.000
16	Уређаји за откривање грешке на НН кабловима	38.500.000				



Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена за 2022.	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
17	Телекомуникациона опрема	3.280.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
18	Уља и мазива	5.148.851	1.350.000	2.700.000	4.050.000	5.400.000
19	ИТ опрема	2.890.000	4.750.000	9.500.000	14.250.000	19.000.000
20	Моторне санке	2.300.000				7.500.000
21	Моторне санке YAMAHA "замена старо за ново"	4.200.000				
22	АТВ возило	4.800.000				2.500.000
23	Моторне дечије санке	1.350.000				999.000
24	Садржај за одмор и рекреацију	6.000.000		3.000.000	3.000.000	3.000.000
25	Опрема за скијање	650.000				2.000.000
26	Допуна опреме за авантура парк	650.000		999.000	999.000	999.000
27	Делови за отклањање кварова чкоји се јаве током зимског периода	5.000.000				4.000.000
28	Набавка намештаја (за кућице на инсталацијама - столови, столице, ормари, итд.)	1.800.000	1.200.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
29	Набавка контејнера				6.000.000	
30	Опрема за продајна места	3.000.000				
31	Приколице теретне више врста	2.500.000				
32	Табач на лизинг	210.000.000				75.900.000
33	Теренско возило са куком на лизинг					4.500.000
34	Мреже за такмичење		3.000.000	3.000.000	3.600.000	4.800.000
35	Разни апарати и опрема	1.750.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000
36	Опрема радио везе	2.000.000				
37	Систем видео надзора Копаоник			60.000.000	120.000.000	120.000.000
38	Теренска возила на лизинг	2.775.680		4.500.000		
39	Ахесс опрема: капије, PUB-ови, lane монитори,					25.000.000
40	Аутоматска наплата станице за паркинг у гаражи Копаоник					2.800.000
41	Брзи пуњач (станица за пуњење електричних возила L3)					10.000.000
42	Кабловски катализатор (Fluke Networks DSX)					3.500.000



			ПЛАН ЗА			
Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена	01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
Укупно добра:		704.585.065	190.359.000	331.767.000	483.196.000	760.049.000
УСЛУГЕ						
1	Превоз на рад и са рада	15.981.911	6.272.657	10.522.657	14.772.657	20.553.266
2	Услуге одржавања средстава, система и објеката	100.386.942	27.000.000	54.000.000	81.000.000	108.000.000
3	Хотелске и угоститељске услуге	4.728.351	1.375.000	2.750.000	3.925.000	5.100.000
4	Реклама и пропаганда (офсет и дигитална штампа, директан маркетинг, пропагандни материјал и сл.)	55.649.829	17.465.000	34.930.000	52.395.000	69.860.000
5	Здравствене услуге	9.883.323	4.415.200	6.790.200	8.665.200	10.540.200
6	Израда сајамског штанда				3.000.000	3.000.000
7	Транспортне услуге	5.134.800	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
8	Геодетске услуге	3.000.000		1.500.000	3.000.000	3.000.000
9	Одржавање информационог система	5.250.000	1.499.000	2.998.000	4.497.000	5.996.000
10	Надоградња ATASSpro програма и инсталација мобилне апликације MobileApp		1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
11	Услуга подршке продаје ски карата на продајним местима и online са одржавањем система	134.500.000	32.500.000	65.000.000	97.500.000	130.000.000
12	ФТО и ППЗ	14.102.226	3.900.000	7.800.000	11.700.000	15.600.000
13	Услуге Горске службе спасавања		7.250.000	14.500.000	21.750.000	29.000.000
14	Услуга израде контејнера и магацинских хала			2.000.000	4.000.000	6.000.000
15	Развој и имплементација ЕРП софтвера са модулима за ПОС и ЦРМ		22.500.000	45.000.000	67.500.000	90.000.000
16	Детаљна разрада пројеката са пратећим документима за објекат Траума центар у ски центру Копаонику		2.000.000	4.000.000	6.000.000	10.000.000
17	Израда пројеката за озакоњење са пратећим елаборатима			2.000.000	4.000.000	5.000.000



Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
18	Услуга вршења пиротехничког надзора у ски центру Копаоник				7.500.000	7.500.000
19	Технички преглед скијашке инфраструктуре по Закону о жичарама			2.000.000	2.000.000	4.500.000
20	Услуга садње по компензационим мерама	2.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
21	Стручни надзор над изградњом рекреативних стаза у скијалишту Торник	7.000.000				
22	Детаљна разрада пројеката са пратећим документима за објекте у функцији услуга у ски центру Копаонику			2.000.000	5.000.000	5.000.000
23	Стручни надзор над изградњом објеката угоститељства у функцији скијалишта Торник				2.000.000	2.000.000
24	Стручни надзор за радове на Управној згради и Техничкој бази Копаоника				6.000.000	6.000.000
25	Стручни надзор за радове на Управној згради Старе планине				1.500.000	3.000.000
26	Унапређење и одржавање система за електронско архивирање, канцеларијско пословање и квалификовану електронску комуникацију	30.000.000	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
27	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Стара планина				25.000.000	50.000.000
28	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Златибор				25.000.000	50.000.000



Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
29	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Копаоник				25.000.000	50.000.000
30	Технички преглед објеката у ски центрима				3.000.000	3.000.000
31	Стручни надзор за потребе изградње додатне етаже на локацији ЈЗ у скијалишту Торник				2.000.000	2.000.000
32	Стручни надзор за радове на ски стазама и жичари Крст				7.500.000	7.500.000
33	Стручни надзор за радове на изградњи акумулације Мали Караман и пратећег система вештачког оснежавања				30.000.000	30.000.000
34	Стручни надзор за радове на скијашкој инфраструктури у ски центру Копаоник				3.000.000	3.000.000
35	Израда техничке документације за интерне саобраћајнице у скијалишту Торник				3.000.000	3.000.000
Укупно услуге:		387.617.382	137.726.857	280.890.857	565.854.857	784.349.466
РАДОВИ						
1	Антиерозивни радови	6.000.000		0	6.000.000	6.000.000
2	Чишћење језера на Старој планини				1.800.000	1.800.000
3	Реконструкција система вештачког оснежавања на Старој планини				5.000.000	5.000.000
4	Санација оштећења и кварова на сигналним кабловским инсталацијама				4.000.000	4.000.000
5	Грађевински радови на водотоковима				4.000.000	4.000.000



Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
6	Радови на одржавању паркинг гараже на Копаонику				3.000.000	3.000.000
7	Извођење пратећих радова у центрима				2.900.000	2.900.000
8	Набавка и уградња вучне опреме за скијашку инфраструктуру у ски центру Копаоник				20.000.000	20.000.000
9	Извођење радова на замени операторских кућица у ски центру Копаоник				6.000.000	6.000.000
10	Санациони радови у ски центрима				5.000.000	5.000.000
11	Изградња објекта Управне зграде на Старој планини са недостајућом инфраструктуром				40.000.000	40.000.000
12	Извођење радова на адаптацији објекта на Техничкој бази				14.000.000	14.000.000
13	Реконструкција и адаптација објекта Управне зграде на Копаонику				60.000.000	60.000.000
14	Чишћење акумулација за систем вештачког оснежавања				6.000.000	6.000.000
15	Проширење ски пута Караман гребен-Пајино пресло са измештањем вештачког оснежавања са пратећом документацијом, по систему кључ у руке				40.000.000	40.000.000
16	Изградња вештачке акумулације са централном пумпном станицом, енергетском инфраструктуром, пратећом инфраструктуром скијалишта са системом вештачког оснежавања и пратећим документима, у ски центру Копаоник, по систему кључ у руке				200.000.000	200.000.000



Ред број	ПОЗИЦИЈА	Процена	ПЛАН ЗА			
			01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
17	Извођење радова на замени операторских кућица у ски центру Копаоник	5.400.000				
18	Изградња нових ски стаза у ски центру Копаоник	115.000.000				
19	Вештачко оснежавање стаза у ски центру Копаоник	864.000.000				
20	Оптички кабл Стара планина			5.000.000	5.000.000	600.000
Укупно радови:		990.400.000	0	5.000.000	422.700.000	418.300.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		2.082.602.447	328.085.857	617.657.857	1.471.750.857	1.962.698.466

Добра се највећим делом односе на материјалне трошкове планиране у финансијском плану за 2023. годину. Набавке добара, карактеристичне за 2023. годину су набавка резервних делова, видео надзор на Копаонику, електрична енергија, енергетска горива, нови табач на лизинг и сл.

Услуге се највећим делом односе на трошкове који су планирани у пословним расходима: услуге одржавања средстава, превоз запослених, одржавање софтвера, услуге за рекламу и пропаганду, стручни надзори за пројекте и пружање услуга за потребе изградње објеката и сл. Вишегодишњи уговори се односе на услуге одржавања средстава и ФТО и ППЗ и здравствене услуге.

Радови се односе на: изградњу објекта Управне зграде на Старој планини, реконструкција и адаптација објекта Управне зграде на Копаонику, нааавку и уградњу вучне опреме за скијашку инфраструктуру у ски центру Копаоник, проширење ски пута Караман гребен-Пајино пресло са измештањем вештачког оснежавања са пратећом документацијом, по систему кључ у руке, изградњу вештачке акумулације са централном пумпном станицом, енергетском инфраструктуром, пратећом инфраструктуром скијалишта са системом вештачког оснежавања и пратећим документима, у ски центру Копаоник, по систему кључ у руке, и осталих радова на одржавању објеката у ски центрима.

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



9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2023. години предвиђа се окончање изградња прве фазе развоја скијалишта Голија, радови на проширењу везних путева и ски стаза на Копаонику, реконструкција жичаре Панчићев врх по систему "кључ у руке", радови на изградњи недостајуће електроенергетске инфраструктуре у ски центру Копаоник, вештачко оснежавање стаза у ски центру Копаоник и реконструкција водоакумулације на Локацији Крчмар са издром одговарајуће документације, по систему кључ у руке

Планом инвестиција за 2023. години предвиђени су: Систем видео надзора Копаоник, Изградња објекта Управне зграде на Старој планини са недостајућом инфраструктуром, Извођење радова на адаптацији објекта на Техничкој бази, Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем у сва три ски центра, Реконструкција и адаптација објекта Управне зграде на Копаонику, Изградња вештачке акумулације са централном пумпном станицом, енергетском инфраструктуром, пратећом инфраструктуром скијалишта са системом вештачког оснежавања и пратећим документима, у ски центру Копаоник, по систему кључ у руке, Набавка и уградња вучне опреме за скијашку инфраструктуру у ски центру Копаоник, Проширење ски пута Караман гребен-Пајино пресло са измештањем вештачког оснежавања са пратећом документацијом, по систему кључ у руке

Такође, за потребе експропријације земљишта за нове инвестиције биће потребно око 100.000 евра.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. Закљ. са 31.12.2022.	Структура финанс.	Износ према извору финанс.	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
1	Изградња прве фазе развоја скијалишта Голија	2018	2023	89.850	81.610	Сопствена средства	8.240		8.240		8.240	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	8.240	0	8.240	8.240	0	
2	Реконструкција жичаре Панчићев врх по систему "кључ у руке"	2020	2023	59.840	17.955	Сопствена средства	41.885		41.885		41.885	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	41.885	0	41.885	41.885	0	
3	Радови на изградњи недостајуће електроенергетске инфраструктуре у ски центру Копаоник	2021	2023	53.848	39.030	Сопствена средства	14.818	14.818	14.818	14.818		
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	14.818	14.818	14.818	14.818	0	



Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. Закљ. са 31.12.2022.	Структура финанс.	Износ према извору финанс.	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
4	Вештачко оснежавање стаза у ски центру Копаоник	2021	2023	864.000	620.810	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	243.190				243.190	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	243.190	0	0		243.190	0
5	Реконструкција водоакмулације на Локацији Крчмар са изградом одговарајуће документације, по систему кључ у руке	2021	2023	19.790	14.519	Сопствена средства	5.271			5.271	5.271	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	5.271	0		5.271	5.271	0
6	Систем видео надзора Копаоник	2023	2024	120.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	80.000			40.000	80.000	40.000
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	80.000	0		40.000	80.000	40.000
7	Изградња објекта Управе зграде на Старој планини са недостајућом инфраструктуром	2023	2024	40.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	10.000				10.000	30.000
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	10.000	0	0		10.000	30.000



Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. Закљ. са 31.12.2022.	Структура финанс.	Износ према извору финанс.	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
8	Извођење радова на адаптацији објеката на Техничкој бази	2023	2023	14.000	0	Сопствена средства	14.000			14.000	14.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	14.000	0	14.000	14.000	14.000	0
9	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Стара планина	2023	2024	66.500	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	33.250			20.000	33.250	33.250
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	33.250	0	20.000	33.250	33.250	33.250
10	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Златибор	2023	2024	65.850	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	36.000			20.000	36.000	29.850
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	36.000	0	20.000	36.000	29.850	29.850
11	Израда пројекта, инсталирање стабилног система за откривање, јављање и гашење пожара, технички пријем Копаоник	2023	2024	76.500	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	40.000			20.000	40.000	36.500
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	40.000	0	20.000	40.000	36.500	36.500



Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. Закљ. са 31.12.2022.	Структура финанс.	Износ према извору финанс.	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
12	Реконструкција и адаптација објекта Управне зграде на Копаонику	2023	2024	60.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	10.000				10.000	50.000
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	10.000		0	0	10.000	50.000
13	Изградња вештачке акумулације са централном пумпном станицом, енергетском инфраструктуром, пратећом инфраструктуром скијалишта са системом вештачког оснежавања и пратећим документима, у ски центру Копаоник, по систему кључ у руке	2023	2024	960.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	360.000			150.000	360.000	300.000
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	360.000		0	150.000	360.000	300.000
14	Набавка и уградња вучне опреме за скијашку инфраструктуру у ски центру Копаоник	2023	2023	20.000	0	Сопствена средства	20.000				20.000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	20.000		0	0	20.000	0



Ред. број	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализ. Закљ. са 31.12.2022.	Структура финанс.	Износ према извору финанс.	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
15	Проширење ски пута Караман гребен-Пајино пресло са измештањем вештачког оснежавања са пратећом документацијом, по систему кључ у руке	2023	2024	40.000	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства	20.000			20.000	20.000	
						Средства буџета						
						Остало						
						Укупно:	20.000		0	0	20.000	20.000
Укупно инвестиције							936.654	0	14.818	334.214	936.654	539.600

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће планира да у 2023. години не повећава трошкове донација. Репрезентација и реклама и пропаганда су повећани због повећаних трошкова услуга који су се осетили и у четвртом кварталу 2022.

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. Скијалишта Србије су током 2022. године активном маркетиншком кампањом допринела остварењу изузетних пословних резултата. Ови резултати су се осим у финансијском смислу, одразили и на повећање броја туриста, како током летње, тако и током зимске сезоне. Зимска сезона 2021/2022 је оборила све рекорде, јер је током целе ски сезоне, сваког дана на стазама само Копаоника скијали у просеку између 9 и 10 хиљада скијаша што је резултат јаке маркетиншке кампање коју смо спроводили током целе године. Средства коју су уложена у маркетинг су се вишеструко исплатила, а како је пред нама неизвесна година, пуна изазова, неопходна нам је још јача видљивост како би туристи имали прилике да виде наш рад и да чују о активностима предузећа. Управо из тога разлога нам је неопходно повећање буџета за маркетинг за 2023.годину како бисмо на још већи и ефикаснији начин допринели пословању предузећа, али и промоцији Србије као озбиљне, конкурентне и безбедне туристичке дестинације. Такође, у организацији ЈП „Скијалиште Србије“ и „Центар за истраживања и студије туризама“, одржаће се у крајем марта 2023, на Копаонику, Самит планинских центара Централне Европе „МоРеСЦЕ“ 2023. МоРеСЦЕ представља Самит пословног сусрета доносилаца одлука у развоју планинских центара и туристичке понуде током целе године, као и понуђача опреме и инфраструктуре за бржи и ефикаснији развој.



Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Процена 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	8.000.000	7.950.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	4.080.000	3.460.384	1.350.000	2.700.000	4.050.000	5.400.000
6.	Реклама и пропаганда	57.249.000	55.649.829	17.465.000	34.930.000	52.395.000	69.860.000
7.	Остало						

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Влада Крстивојевић