

# ЈП Стара планина

Јавно предузеће за развој планинског туризма СТАРА ПЛАНИНА Књажевац

## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА РАЗВОЈ ПЛАНИНСКОГ  
ТУРИЗМА „СТАРА ПЛАНИНА“, КЊАЖЕВАЦ  
ЗА 2022. ГОДИНУ

Београд

## САДРЖАЈ

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ .....	2
	<i>Мисија и визија</i> .....	4
	<i>Организациона структура</i> .....	4
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ .....	7
2.1.	ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ .....	7
2.2.	ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021. ГОДИНУ .....	10
	ФИНАНСИЈАКИ ПОКАЗАТЕЉИ СЕ ОДНОСЕ НА ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА, БИЛАНСА УСПЕХА И ТОКОВА ГОТОВИНЕ.....	10
	2.2.1. <i>Биланс стања на дан 31.12.2021. године</i> .....	10
	2.2.2. <i>Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2021. године</i> .....	15
	2.2.3. <i>Извештај о токовима готовине за период 01.01 – 31.12.2021. године</i> .....	17
	2.2.4. <i>Анализа остварених индикатора пословања и планирани индикатори за 2022. годину</i> .....	19
	2.2.6. <i>Спроведене активности за унапређење процеса пословања и корпоративног управљања</i> .....	24
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ .....	25
3.1.	ЦИЉЕВИ .....	25
3.2.	ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ.....	28
3.3.	РИЗИЦИ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....	29
4.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	33
4.1.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ .....	33
	4.1.1. <i>Биланс стања на дан 31.12.2022. године</i> .....	33
	4.1.2. <i>Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2022.</i> .....	38
	4.1.3. <i>Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2022. године</i> .....	40
4.2.	АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2022. ГОДИНУ.....	42
4.3.	ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ПРИХОДА.....	45
4.4.	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА .....	46
5.	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	50
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....	51
6.1.	ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	51
6.3.	ПОЛИТИКА ЗАРАДА – ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ ЗАРАДЕ .....	55
6.4.	ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	59
6.5.	ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ .....	61
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....	63
8.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2022. ГОДИНУ .....	64
8.1.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2022. ГОДИНУ .....	64
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....	66
9.1.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	69
10.2.	ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗАПОЧЕТИХ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИХ А НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ИНВЕСТИЦИЈА ИЗ ПРЕТХОДНОГ ПЕРИОДА.....	73
	9.2.1 <i>Започете инвестиције:</i> .....	73
	9.2.2 <i>Основни подаци о започетим капиталним инвестицијама</i> .....	73
	9.2.3 <i>Планирана динамика реализације започетих инвестиција</i> .....	75
	9.2.5 <i>Образложење, односно мере које треба предузети за реализацију инвестиција наведених у табели 9.1</i> .....	76
	9.3. <i>Образложење планираних инвестиционих улагања у 2022.</i> .....	78
	9.4. <i>Начин обезбеђења средстава</i> .....	79
10.	СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....	80

## **1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ**

Пословно име:	Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“, Књажевац
Седиште:	Милоша Обилића 1, 19350 Књажевац
Претежна делатност:	7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем
Матични број:	07405669
ПИБ:	100630918
ЈББК:	81422
Оснивач:	Влада Републике Србије
Надлежно министарство:	Министарство привреде, Министарство трговине, туризма и телекомуникација

Јавно предузеће за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, Књаза Милоша 41, Књажевац, основано је Одлуком о оснивању јавног предузећа за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини Скупштине Општине Књажевац („Службени лист општине Књажевац“, бр. 14/90, 3/93 и 23/93).

Одлуком о усаглашавању организације рада Јавног предузећа за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, од 20. фебруара 1998. године, Јавно предузеће за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, усагласило је организацију рада са Законом о предузећима („Службени лист СРЈ“, бр. 29/97), Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 6/90), Законом о туризму („Службени гласник РС“, бр.35/94 и 38/94), Законом о класификацији делатности и о регистру јединица разврставања („Службени лист СРЈ“, број 31/96) и Законом о средствима у својини Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.53/95, 3/96 – исправка, 54/96 и 32/97).

Скупштина Општине Књажевац донела је одлуку о преносу оснивачких права у Јавном предузећу за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, Књажевац, са општине Књажевац на Републику Србију, број 023-8/2008-01 од 17. марта 2008. године. У складу са наведеном одлуком и Закључком Владе 05 Број: 023- 5983/2007-008 од 27. марта 2008. године. Уговор о преносу оснивачких права у Јавном предузећу за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, са општине Књажевац на Републику Србију закључен је 10. априла 2008. године између Републике Србије и општине Књажевац, оверен пред Првим општинским судом у Београду под Ов.број II 2029/08 од 10. априла 2008. године.

Решењем Владе РС 05 број: 023-550/2009 од 5. фебруара 2009. године, дата је сагласност на Одлуку о статусној промени спајања уз припајање Друштва са ограниченом одговорношћу за

координацију и оперативно вођење пројекта развоја планинског туризма на подручју Старе планине „Стара планина“ д.о.о Књажевац, Јавном предузећу за развој, за изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ Књажевац, коју је донео Управни одбор Јавног предузећа „Бабин зуб“ на седници одржаној 12. јануара 2009. године.

На основу наведеног решења Владе РС, 12. фебруара 2009. године закључен је Уговор о спајању уз припајање „Стара планина“ д.о.о. Књажевац јавном предузећу „Бабин зуб“ Књажевац.

Решењем Владе РС 05 Број 023-2642/2009 од 14. маја 2009. године, дата је сагласност на одлуке о промени седишта, пословног имена и делатности предузећа, које је Управни одбор Јавног предузећа „Бабин зуб“ донео на седници од 31. марта 2009. године, а регистровано је у Агенцији за привредне регистре 9. јуна 2009. године и од тада послује под именом Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац (у даљем тексту: Јавно предузеће).

Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 51/17, 78/17 и 108/17) (у даљем тексту: Оснивачки акт), извршено је усклађивање пословања Јавног предузећа са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019).

Оснивање Јавног предузећа уписано је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре Решењем БД 76244/2008 од 19. маја 2008. године.

Јавно предузеће има специфичну делатност имајући у виду да представља први гринфилд пројекат развоја планинског туризма у Србији, током целе године, у последњих двадесет година.

Јавно предузеће се у складу са важећим Закључцима донетим од стране Владе Републике Србије (Закључак 05 Број: 351-4341/2010, од 10.6.2010, Закључак 05 Број: 351-4585/2010, од 24.6.2010, Закључак 05 Број: 351-6088/2011 од 28.7.2011. и Закључак 05 Број: 351-3222/2013, од 12.4.2013. године), бави изградњом и уређењем туристичког комплекса на локацији Јабучко равниште на Старој планини, што подразумева: прибављање земљишта за изградњу, учешће у изради планске и техничке документације у циљу привођења земљишта предвиђеној намени, прибављање одговарајућих мишљења, услова и сагласности од ресорних Министарстава, Дирекција, Управа и Завода, прибављање грађевинских дозвола за изградњу будућих објеката, координацију и стручни надзор у току изградње, исходавање употребних дозвола и одржавање изграђених објеката.

Поред планираног наставка изградње смештајног капацитета и пратећих комерцијалних, спортско-рекреативних објеката, као и примарне и секундарне инфраструктуре на Старој планини, Јавно предузеће наставља и проширује своје учешће вршењем функције пружања

консултантских услуга, изналагања и избора суинвеститора за изградњу планираних објеката као и оператера за управљање изграђеним објектима.

## **Мисија и визија**

### **Мисија**

Мисија Јавног предузећа је да кроз законито, савесно и одговорно пословање реализује и максимизира јавни интерес везан за развој планинских подручја Републике Србије, штитећи животну средину, културне и природне вредности простора, као и да кроз развој нових планинских туристичких центара, интернационалног карактера, допринесе повећању конкурентности српског туризма, повећању девизног прилива од туристичког промета, расту запослености, развоју целокупног друштва, бољем животу свих грађана и повећању међународног угледа наше земље, како у туристичким оквирима, тако и њеног угледа уопште.

### **Визија**

Визија Јавног предузећа је усмерена на развој планинског ризорта Јабучко равниште чиме би Република Србија постала међународни глобално препознатљив туристички бренд. Својим активностима и значајем, Јавно предузеће требало би да постане координатор између свих субјеката и развојних активности везаних како за Стару планину, тако и за друге планинске туристичке центре.

Јавно предузеће има усвојен дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2026 који се налази на сајту Јавног предузећа.

## **Организациона структура**

Управљање у Јавном предузећу организовано је као једнодомно. Послови се обављају у седишту у Књажевцу, као и у Огранку у Београду.

Органи управљања у Јавном предузећу су Надзорни одбор и директор.

### **Надзорни одбор**

Надзорни одбор чине председник и четири члана:

- **Љиљана Пајевих**, председник Надзорног одбора, именована Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Проф др Градимир Драгутиновић**, члан Надзорног одбора, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;

- **Душан Тојагић**, члан Надзорног одбора,  
именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Петар Ђурђевић**, независан члан Надзорног одбора,  
именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Драган Савовић**, члан Надзорног одбора из редова запослених,  
именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године.

## Директор

Вршилац дужности директора је Горан Карацић, дипломирани економиста, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-9972/2020 од 03.12.2020. године.

Унутрашња организација Јавног предузећа уређена је Правилником о организацији и систематизацији стручних послова у организационим деловима Јавног предузећа, којом је систематизовано је 18 радних места са 23 извршиоца.

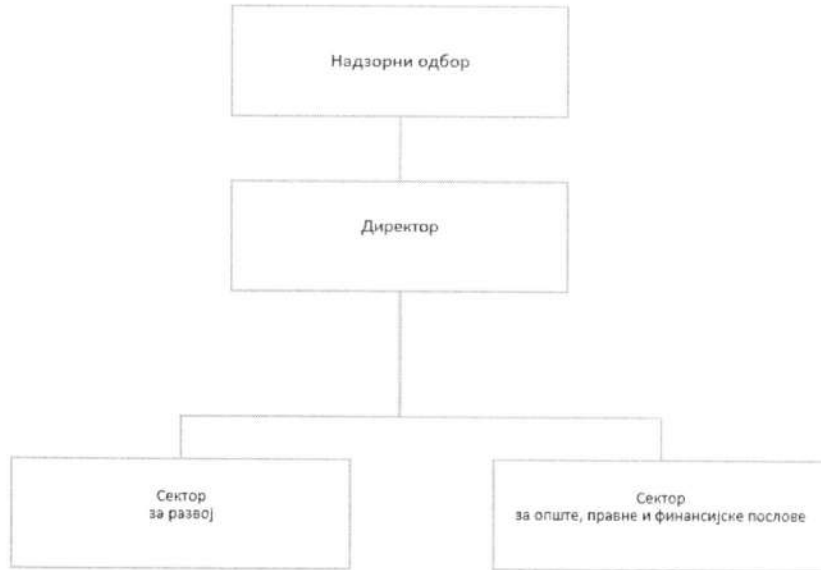
Јавно предузеће „Стара планина“ има два извршна директора, и то:

- Ненад Ђокић, извршни директор за опште, правне и финансијске послове
- Мирољуб Божиновић, извршни директор за развој

У циљу ефикасног и рационалног обављања послова и задатака, као и ефикасног остваривања свог делокруга рада и надлежности Јавног предузећа, образују се следећи организациони делови:

1. КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА
2. СЕКТОР ЗА ОПШТЕ, ПРАВНЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ где су систематизовани:
  - Служба за опште послове,
  - Служба за правне послове и
  - Служба за финансије и рачуноводство.
3. СЕКТОР ЗА РАЗВОЈ где су систематизовани:
  - Служба за инвестиције,
  - Служба за одржавање и
  - Служба за маркетинг.

*Организациона шема Јавног предузећа:*



## **2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ**

### **2.1. Физички обим активности за 2021. годину**

У току 2021. године, Јавно предузеће оперативно је руководило са више пројеката у погледу инжењеринга, консултантских услуга, давању стручних мишљења и услова, контроле планске и пројектно техничке документације, израде елабората, истраживања и сл. за потребе развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре и супраструктуре на подручју планинског ризорта Јабучко равниште на Старој планини. У погледу техничког одржавања, Јавно предузеће редовно спроводи одржавање објеката и система водоснабдевања, канализација и пречишћавања отпадних вода, изграђених приступних саобраћајница, паркинга и др. објеката из делокруга рада. У циљу адекватног инвестиционог планирања и развоја јавне инфраструктурне мреже у заштићеном подручју свакодневно врши мониторинг, осматрање и евиденцију података. У погледу инвестиционих пројеката у 2021. години, Јавно предузеће наставило је активности које се односе на израду пројектно техничке документације, као и пратеће активности (услуге) као предуслов за реализацију планираних пројеката и наставак реализације започетих инвестиција из ранијих година.

#### **Израда пројектне документације за смештајни објекат на ГП 2а**

На основу покренуте јавне набавке ЈНВВ 09/18, Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац склопило је Уговор бр. 92/19 од 31.05.2019. године са предузећем „Шидпројект“ д.о.о. Шид за израду пројектно-техничке документације за исходовање грађевинске дозволе за изградњу смештајног објекта на ГП 2а, и то: Иновирање идејног решења; Израда студије оправданости са идејним пројектом; израда пројекта за грађевинску дозволу; израда пројекта за извођење радова за потребе наручиоца.

За овај пројекат израђено је идејно решење и исходовани су локацијски услов 09.12.2019. године. Затим, у 2020. години урађена је Студија оправданости са Идејним пројектом и завршена стручна контрола од стране Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у складу са Законом о планирању и изградњи.

У току 2021. године завршен је Пројекат за грађевинску дозволу, завршена техничка контрола пројекта и поднет је захтев надлежном органу за издавање грађевинске дозволе. У наредном периоду очекује се прибављање грађевинске дозволе и наставак активности за завршетак техничке документације за потребе изградње објекта.

#### **Изградња далековода 35kV Б. Бериловац – Јабучко равниште**

Дана 17.05.2012. године склопљен је Уговор бр. 679/12 од 17.05.2012. о изградњи далековода 35kV из правца Калне до ТС 35/10 на Јабучком равништу, између јавног предузећа „Стара планина“ и „Монтпројект“ д.о.о. ради пројектовања и изградње далековода од Калне преко Балта Бериловца и Ћуштице до Јабучког равништа. Развој енергетске инфраструктуре на



подручју Старе планине, односно изградња предметног далековада, подразумева стварање услова за поуздано и рационално напајање електричном енергијом конзумног подручја туристичког ризорта. У претходном периоду, а у циљу прецизнијег дефинисања уговорних обавеза, закључени су: Анекс I уговора бр. 1046/12 од 26.12.2012. и Анекс II уговора бр. 1088/12 од 08.11.2012 године. Средства за реализацију овог пројекта обезбеђена су из републичког буџета у 2012. години.

Због нерешених имовинско правних односа, као и због усаглашавања пројекта са изменама Закона о енергетици и Закона о планирању и изградњи, дошло је до кашњења у реализацији овог пројекта. У међувремену су донета правоснажна решења о експропријацији за парцеле на траси далековада за које није била раније решена имовина. У том смислу у току 2020. и 2021. године одржан је низ састанака на ову тему са надлежнима у Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, представницима ОДС „ЕПС Дистрибуција“ и извођачем радова и разматрана проблематика и начин исходовања одговарајућих сагласности и одобрења за градњу.

Грађевинска дозвола је за овај пројекат исходована у 2021. години и у 2022. години ће радови на изградњи далековада бити настављени.

За коначан завршетак овог пројекта биће потребно обезбедити додатна средства.

### **Пројекат изградње проширења система водоснабдевања**

У циљу сигурног водоснабдевања туристичког центра Јабучко равниште започет је инвестициони пројекат на проширењу система водоснабдевања, односно сагледавању могућности захватања воде за пиће из постојеће акумулације на Зубској реци и водотока на Големој реци. За потребе израде инвестиционо-техничке документације проширења система водоснабдевања туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, завршена је стручна контрола претходне студије оправданости са генералним пројектом, од стране стручне комисије Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Такође, закључен је уговор бр. 167/18 од 21.06.2018. за услугу израде плана детаљне регулације прве фазе цевовода и пратећих објеката водоснабдевања, деоница Зубска река - Јабучко равниште на Старој планини са стратешком проценом утицаја на животну средину.

Одлука СО Књажевац о изради Плана детаљне регулације прве фазе цевовода и пратећих објеката водоснабдевања, деоница „Зубска река – Јабучко равниште“ објављена је у „Сл. листу општине Књажевац“ бр. 11/2014, а Измена и допуна Одлуке, ради усаглашавања са изменама Закона о планирању и изградњи, објављена је у „Сл. листу општине Књажевац“ бр. 26/2020.

У току 2021. године урађен је Нацрт плана и покренута процедура јавног увида у складу са Законом о планирању и изградњи. Активности на даљој изради и усвајању плана су у току и наставиће се у 2022. години, а израда и усвајање наведеног планског документа представља важан предуслов за наставак реализације започете капиталне инвестиције.

У циљу реализације ове капиталне инвестиције у 2021. години је покренута нова јавна набавка за избор извођача по систему „кључ у руке“.

### **Ревитализација каптаже „Шопур“**

С обзиром на то да првобитни радови на изградњи каптаже Шопур (2012. године), због недостатака детаља у техничкој документацији, нису адекватно изведени, те да није захваћена довољна количина воде на изворишту, у 2021. години извршени су радови на ревитализацији каптаже Шопур.

За потребе извођења наведених радова у 2021. години израђен је Елаборат спровођења хидрогеолошких истражних радова за потребе ревитализације дела система за водоснабдевање туристичког простора Јабучко равниште на Старој планини - каптаже Шопур са сабирно дистрибутивним објектима и инсталацијама.

Реализацијом овог пројекта обезбеђене су додатне количине пијаће воде за потребе туристичког насеља.

### **Постављање ски бифеа на полазној станици гондоле**

У циљу стварања, редефинисања, обнављања и увођења нових садржаја у оквиру туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, планирано је постављање монтажног објекта са наменом ски бифе-киоска уз главну ски-стазу поред полазне станице гондоле на Старој планини. У 2021. години завршен је низ активности на изради и усвајању Плана локација за постављање мањих монтажних објеката у складу са Законом о планирању и изградњи. Такође, завршена је јавна набавка за избор извођача радова.

Будући да је јавна набавка за избор извођача завршена у децембру 2021. године, радови на постављању монтажног објекта биће завршени почетком грађевинске сезоне у 2022. години.

### **Израда пројектно-техничке документације за потребе изградње ски-бифеа (објекат О2) са пратећим мобилијаром у близини излазне станице гондоле.**

У циљу проширења понуде и туристичких садржаја на подручју Старе планине, а све ради квалитетног развоја зимског и летњег туризма на овој планинској дестинацији, у 2021. години уговорени су радови на изради пројектно техничке документације ски – бифеа (објекат О2). Предметна локација налази се на територији општине Пирот, а диспозиција објекта утврђена је важећом планском документацијом на кп бр. 1, КО Засковци. Локација будућег ски-бифеа се налази у близини излазне станице гондоле.

У претходном периоду, строго водећи рачуна о природним вредностима, условима и ограничењима, завршено је идејно решење објекта и у току су активности на прибављању локацијских услова од стране надлежног органа.

## Набавка потребне опреме и дијагностика фактичког стања система ППОВ

Поред наведених активности на изградњи нових објеката и инфраструктуре у 2021. години, извршена је и дијагностика фактичког стања Постројења за пречишћавање отпадних вода, извршена набавка неопходне опреме за аутоматски рад система и опреме, а све у циљу одржавања објеката на одговарајућем нивоу употребљивости.

### Уговор о закупу

Најважнији извор прихода Јавног предузећа је месечна закупнина од издавања непокретности – Хотела Стара планина.

Уговор о закупу хотела Стара планина са зависним предузећем СП Ресорт је раскинут 18.09.2019. године са отказним роком од 90 (деведесет) дана, који је истекао 17.12.2019. године. Од тада ЈП „Стара планина“ нема прихода од закупа хотела. Са именовањем новог пословодства ЈП „Стара планина“ и СП Ресорт, склопљен је нов Уговор о закупу за хотел „Стара планина“ дана 04.01.2021. године. Тим уговором дефинисани су приходи ЈП „Стара планина“ од давања у закуп хотела у нивоу 7% бруто прихода СП Ресорт доо.

Програмом пословања за 2022. годину планирана су средства на нивоу који је дефинисан новим Уговором о закупу.

## 2.2. Финансијски показатељи за 2021. годину

Финансијаки показатељи се односе на позиције биланса стања, биланса успеха и токова готовине.

### 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Прилог 1

#### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	3.242.781	3.237.550
01	<b>1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	347.000	344.690
010	<b>1. Улагања у развој</b>	0004		
011, 012 и 014	<b>2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина</b>	0005	347.000	344.690

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	2.872.661	2.869.886
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	52.000	55.914
023	2. Постројења и опрема	0011	228.000	226.126
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.528.876	2.528.838
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	40.000	47.963
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	11.000	11.045
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	22.975	22.974
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	22.975	22.974
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		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	275.000	283.109
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	262
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		1
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		

13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		261
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	0	10.907
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		10.907
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	0	3.462
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		3.462
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	3.500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		3.500
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	275.000	263.026
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		1.952
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	3.534.171	3.520.659
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	2.177.528	2.157.479
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.129.983	3.129.983

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
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		
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	3.877	1.876
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.877	1.876
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	952.455	974.380
350	1. Губитак ранијих година	0413	65.081	974.380
351	2. Губитак текуће године	0414	887.374	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	0	118
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	118
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		118
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
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		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429		
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	1.356.643	1.363.062

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
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		
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		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	0	22.597
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		20.132
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		2.465
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	8.455
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		3.592
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		4.863
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	1.356.643	1.332.010
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.534.171	3.520.659
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2021. године

Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	70.576	65.090
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
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	70.576	65.090
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	72.899	67.145
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.000	3.062
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	35.514	31.911
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23.258	20.205
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.873	3.364
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.383	8.342
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10.000	9.891
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.385	2.235
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20.000	20.046
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	0	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	2.323	2.055



	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	6.200	4.015
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.200	4.015
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	0	84
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		84
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	6.200	3.931
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		
583, 585 и 586	<b>II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041		
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042		
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	76.776	69.105
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	72.899	67.229
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	3.877	1.876
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	3.877	1.876
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	<b>T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.877	1.876
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

### 2.2.3. Извештај о токовима готовине за период 01.01 – 31.12.2021. године

Прилог 16

#### ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	60.000	42.861
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	60.000	38.846
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		4.015
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	70.848	65.199
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	17.334	21.259
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	35.514	31.911
4. Плаћене камате у земљи	3010		84
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	18.000	11.945
8. Остали одливи из пословних активности	3014		

III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	10.848	22.338
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	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		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	3.500
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		3.500
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	3.500
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
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		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
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		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	60.000	42.861
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	70.848	68.699
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	10.848	25.838

<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	285.848	288.864
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	275.000	263.026

## 2.2.4. Анализа остварених индикатора пословања и планирани индикатори за 2022. годину

### Прилог 4

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000  
динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
<b>Укупни капитал</b>	План	0	0	2.177.528	2.159.897
	Реализација	3.064.903	2.164.399	2.157.479	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-29%	-0%	-
<b>Укупна имовина</b>	План	0	0	3.534.171	3.528.286
	Реализација	4.426.440	3.535.918	3.520.659	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-20%	-0%	-
<b>Пословни приходи</b>	План	0	0	70.576	64.420
	Реализација	32.392	6.608	65.090	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-80%	+885%	-
<b>Пословни расходи</b>	План	0	0	72.899	66.002
	Реализација	66.786	75.584	67.145	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	-11%	-
<b>Пословни резултат</b>	План	0	0	-2.323	-1.582
	Реализација	-34.394	-68.976	-2.055	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+101%	-97%	-

<b>Нето резултат</b>	План	0	0	3.877	2.418
	Реализација	-13.447	-900.504	1.876	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-52%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6597%	-100%	-
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	0	0	14	15
	Реализација	13	14	13	15
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-7%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	-7%	-
<b>Просечна нето зарада</b>	План	0	0	103.992	106.667
	Реализација	76.320	83.662	100.188	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	+20%	-
<b>Инвестиције</b>	План			438.368	167.039
	Реализација	34.578	1.583	8.385	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-98%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-95%	+430%	-

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	-1.946	-40.739	11.851	2.418
ROA	-30,2	-17,87	0,053	0,069
ROE	-0,44	-1,7	0,087	0,112
Оперативни новчани ток	-52.203	241.326	-22.338	0
Дуг / капитал	44,41	44,58	63,3	63,3
Ликвидност	25,71	21,54	9,11	20,48
% зарада у пословним приходима	87,48	439,67	49,53	61,32

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	0	0	10.000	10.000
	Пренето	0	0	10.000	3.353
	Реализовано	0	0	6.647	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	541.183	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	0	551.183	10.000
	Пренето	0	0	10.000	3.353
	Реализовано	0	0	6.647	0

**НАПОМЕНА:**

**ЕБИТДА** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

**ROA** (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) \*100

**ROE** (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)\*100

**Оперативни новчани ток** - новчани ток из пословних активности

**Дуг / капитал** представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) \*100.

**Ликвидност** представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100.

**% зарада у пословним приходима** - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100

Анализа финансијских показатеља остварених у 2021. години обухвата анализу успешности пословања која се огледа у висини остварене добити (или губитка), односно анализу Биланса успеха, анализу промене у финансијској структури која се одсликава у Билансу стања, анализу солвентности и ликвидности која се види кроз Извештај о токовима готовине као и парцијалне показатеље пословања који су обухваћени одређеним индикаторима пословања.

Јавно предузеће „Стара планина“ није имало усвојен Програм пословања за 2019. и 2020. годину, као и Посебан програм за субвенције, у смислу члана 59. и 61. Закона о јавним предузећима. Због неусвојеног Програма пословања, ЈП „Стара планина“ није могло да користи

средства опредељена за субвенције ЈП „Стара планина“ из буџета Републике Србије за 2019. и 2020. годину. То је довело до стварања губитка и до мањка ликвидних средстава, а што је за последицу имало неввраћање дуга буџету Републике у износу од 10,5 милиона динара.

### **Биланс стања**

Билансна маса у билансу стања у 2021. години износи 3.520.659 хиљада динара.

Промене у висини одређених позиција доводе и до промене структуре активе. На крају 2021. удео сталне имовине износи 92,0% у укупној активи, док обртна средства износе свега 8,0%. У сталној имовини највећи део отпада на некретнине, постројења и опрему, чак 81,5% а у оквиру тога инвестиционе некретнине (хотел) обухвата 71,7% укупне сталне имовине или 2.528.838 хиљада динара.

У пасиви биланса највећи део обухвата позиција капитал и то основни капитал 3.129.983 хиљада динара. Позиција капитала коригована је за остварени износ губитка од 952.455 хиљада динара, који представља кумулирани губитак у последње 3 године.

Обавезе према добављачима су релативно уредно измириване и на крају године је износ од 22.597 хиљада динара, што представља износ текућих обавеза.

На позицији пасивна временска разграничења у билансу стања налази се износ од 1.332.010 хиљада динара. На тој позицији су 2015. године прокњижена средства која су у ранијем периоду добијена за инвестирање и која су утрошена у складу са наменом.

### **Биланс успеха**

Током 2021. године Јавно предузеће је остварило укупан приход у висини 69.105 хиљада динара од чега 65.090 хиљада динара пословних прихода. У односу на 2020. годину то је огромно повећање које није могуће анализирати. Разлог је већ поменут раскид Уговора о закупу са зависним друштвом и одсуство прихода по том основу у 2020. години.

У структури укупног прихода пословни приходи износили су 65.090 хиљада динара, односно 94,2% од укупних прихода док остатак чине финансијски приходи у износу 4.015 хиљада динара или 5,8% укупних прихода.

На страни расхода, укупни расходи су остварени у износу од 67.229 хиљаде динара. Структуру расхода чинили су готово искључиво пословни расходи (99,9%).

ЈП „Стара планина” Књажевац последњих неколико година исказује губитак у пословању (27.830 хиљада динара у 2017 гдини, 23.803 хиљаде динара у 2018. години, 13.447 у 2019. години и 887.374 хиљада динара у 2020. години) у кумулативном износу од 974.380 хиљада динара.

Анализом биланса успеха за последњих неколико година, видљива је немогућност да Предузеће из пословних прихода покрива пословне расходе, јер су пословни расходи већи од пословних прихода, што резултира пословним губитком.

На чињеницу да финансијски положај није задовољавајући и да предузеће исказује губитке, значајно је утицала и неефикасност приликом коришћења и реализације субвенција које предузеће добија из буџета Републике Србије. Тако, због неусвојеног програма пословања за 2019. и 2020. годину, предузеће није добило субвенције предвиђене Буџетом Републике Србије за 2019. и 2020. годину, што је довело до мањих прихода као и одлива готовине и тешкоћа у пословању, које су се нарочито огледале у немогућности спровођења потребних јавних набавки, као и реализације развојних програма.

Јавно предузеће је од именовања новог пословодства, у децембру месецу 2020. године, извршило анализу пословања и финансијског стања и успело је да пронађе решење за превазилажење овакве ситуације. У 2021. години предузеће је предузело мера за повећање пословних прихода, тј. повећање прихода од закупа некретнине. У том смислу предузеће је склопило нови уговор о закупу хотела на основу кога је остварило довољно пословних прихода из којих је покрило трошкова пословања. Пословодство јавног предузећа „Стара планина“ сматра да се на бази одређивања реалне цене закупа те учешћа у добити зависног предузећа може остварити ниво пословних прихода у наредним годинама довољан за покриће расхода, а без негативног утицаја на пословање хотела, тј. зависног друштва које њиме управља.

### **Извештај о токовима готовине**

Све наведено имало је свог одраза и на токове готовине. Иако је готовина на крају обрачунског периода у износу од 263.026 хиљада динара мања него на почетку када је износила 288.864 хиљаде динара, то смањење је настало услед измиривања кумулираних неизмирених обавеза из ранијег периода. Једина већа неизмирена обавеза остала је према буџету Републике Србије у износу од 10,5 милиона динара а директна је последица неискоришћених субвенција из ранијих година у износу од 20 милиона динара. Предузеће има на рачуну новчаних средстава, али највећи део тих средстава је наменски везан за одређене пројекте који су уговорени у претходним годинама и та средства се не могу користити за покриће редовних трошкова пословања.



## **2.2.6. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и корпоративног управљања**

У циљу унапређења процеса пословања Предузеће је анализирано приходе од своје основне делатности, и предузело кораке да се поново успоставе пословни приходи од закупа хотела, кроз ревидирање пословног односа са зависним предузећем СП „Ресорт“ д.о.о, и потписивање новог уговора о закупу. Предузеће је сагледало и другу могућност и извршило анализу и смањење пословних расхода.

Преиспитане су постојеће стопе амортизације и преиспитан је век употребе за поједина основна средства.

Извршена је анализа и адекватан преглед примљених субвенција и њихове реализације са стањем на дан 31.12.2021. године, и предузети су кораци да се активности на настављању пројекта из ранијих година наставе у 2022.

Предузеће је успело да у 2021. години стабилизује пословање и изађе из зоне губитка. Јавно предузеће планира нове инвестиције – оне крупне планира из осталих извора, пре свега из средстава по конкурсима.

Управљање у Јавним предузећима чији је оснивач Влада РС је суштински значајно за осигуравање њиховог позитивног доприноса целокупној економској ефикасности и конкурентности земље.

Правни и регулаторни оквир за Јавна предузећа требало би да осигура равноправан простор на тржишту где се такмиче јавна предузећа и компаније приватног сектора с циљем избегавања тржишних поремећаја.

Орган управљања Јавним предузећем је Надзорни одбор, који као такав својим радом треба да настоји да Јавно предузеће послује остварујући добит. Очекује се да Надзорни одбор поступа савесно и лојално према Јавном предузећу и послове из свог делокруга обавља са дужном пажњом и разумним уверењем да делује у најбољем интересу Јавног предузећа.

Јавно предузеће континуирано развија механизме и негује културу сарадње са Надзорним одбором у вршењу послова контроле над пословањем предузећа као и у домену планирања, формулисања и спровођења стратегије јавног предузећа. Надзорни одбор, који је именован 17.12.2020. године, у пуном капацитету даје допринос стабилизацији пословања Јавног предузећа.

Комуникација Јавног предузећа са јавношћу одвија се у складу са позитивно правним прописима и интерним актима Јавног предузећа.

Ради равноправног, благовременог и економичног обавештавања корисника информација и у циљу транспарентности свог пословања Јавно предузеће информације саопштава путем свог веб сајта, а у случајевима предвиђеним законом и у дневној штампи.

Значај успостављања система финансијског управљања и контроле-ФУК, за који је одговорно руководство Предузећа и његова суштински важна улога, у циљу јачања управљачке одговорности и контроле трошења јавних средстава, није препозната од стране менаџмента у ранијем периоду.

Ново пословодство је препознало ризике у пословању започело припреме за израду Стратегије управљања ризицима. На тај начин биће у пракси успостављена законска контрола књиговодствене документације, новчаних средстава и других материјалних вредности.

Извршена је анализа постојеће и предузете су мере на успостављању оптималне организационе структуре запослених, која ће бити у функцији ефикасног и ефективног обављања послова Предузећа.

Спровode се мере за јачање интегритета, стручности и компетентности менаџмента, као предуслова за успостављање корпоративног управљања и одговорности менаџмента за руковођење и управљање Предузећем.

### **3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И ПЛАНИРАНИ ФИНАСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ**

#### **3.1. Циљеви**

Током 2022. године активности Јавног предузећа биће усмерене на завршетак започетих пројеката, као и покретања нових пројеката у складу са одобреним нивоом буџетских средстава. Постављени су следећи циљеви од стране Јавног предузећа:

- 1) Стратегија развоја туризма Републике Србије указује на могућности развоја туризма, уз стратешко туристичко позиционирање, инвестициону стратегију, план потребних улагања и маркетинг план. Очекивани резултати примене Стратегије су постизање повећања конкурентности српског туризма, повећање девизног прилива, раст домаћег туристичког промета, као и раст запослености. Комплетна анализа ситуације и тренутног стања, дефинисала је основне одреднице и кључне факторе развоја туризма на подручју Стара планина,
- 2) Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац води гринфилд пројекат развоја планинског и летњег туризма на подручју Источне Србије,
- 3) Главни циљ Предузећа, у складу са Закључцима Владе Србије, је изградња туристичког центра, на локацији Јабучко равниште, што подразумева:
  - прибављање земљишта за изградњу,
  - учешће у изради планске и техничке документације,

- дозволе за градњу,
- стручни надзор,
- употребна дозвола и
- одржавање изграђених објеката.

4) Организација ЈП „Стара планина“ Књажевац заснива се на јасно постављеним циљевима сваке организационе јединице у оквиру Предузећа. Наведени циљеви преко задатака преносе се на све запослене у Предузећу.

Кључне активности потребне за достизање циљева:

ЈП „Стара планина“ током 2022. године усмериће своје активности на настављање и завршетак започетих капитална пројеката, као и покретања нових пројеката у складу са одобреним нивоом буџетских средстава, и то:

1) реализација пројекта изградње Далековода 35kV „Балта Бериловац-Јабучко равниште“, са Електродистрибуцијом Србије доо.

2) израде плана детаљне регулације прве фазе цевовода и пратећих објеката водоснабдевања, деоница Зубска река-Јабучко равниште на Старој планини са стратешком проценом утицаја на животну средину. На основу усвојеног плана, ЈП Стара планина приступиће реализацији пројекта проширења система за водоснабдевање;

3) израда инвестиционо-техничке документације проширења система водоснабдевања и изградња система водоснабдевања туристичког центра Јабучко Равниште на Старој планини,

4) исходавање грађевинске дозволе за смештајни објекат на ГП 2А,

5) израда идејног пројекта, пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење ски бифеа на излазној станици гондоле,

6) изградња мултифункционалне спортске хале на Јабучком равништу

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Повећање броја ноћења на Старој планини (годишње)	број ноћења	2021	58.000	60.000	65.000	70.000	Статистички годишњак. ТО Општине Књажевац	Изградња садржаја за туристе (терени, спортска хала, комерцијални објекти). Достизање потребних услова за расписивање јавног позива и изградњу нових смештајних капацитета
Унапређење система водоснабдевања	Грошкови набавке воде	2020	19.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	Мерење протока на мерним местима	Ревитализација постојећих каптажа и изградња система водоснабдевања. За II фазу система (фабрика воде) потребна су додатна средства
Успостављање стабилног система електроснабдевања и напона струје на СП	KWx	2021	35/10	35/10	35/10	35/10	Напон у трафо станицама	Изградња далековода из правца Калне ради обезбеђења пренастог снабдевања Јабучког равништа струјом. За завршетак пројекта потребна су додатна средства.
Проширење понуде (садржаја)	број екстерних јединица ван хотела	2021	0	1	2	2	извештај о реализацији инвестиција	Изградња нових објеката ски бифеа и других комерцијалних садржаја

### 3.2. Планирани физички обим активности за 2022. годину

У складу са Закључцима Владе Републике Србије којима је Јавно предузеће почело да реализује програм развоја планинског туризма на подручју Старе планине, као национални туристички пројекат од приоритетног значаја, Јавно предузеће планира да настави да оперативно руководи пројектима развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре и супраструктуре на подручју планинског ризорта Јабучко равниште на Старој планини.

У циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште планирани обим активности у 2022. години, поред завршетка капиталних инвестиција започетих у претходним годинама и то: изградње далековода 35кV из правца Балта Бериловца до ТС 35 Јабучко равниште и проширења система за водоснабдевање који представља предуслов за обезбеђење довољне количине воде за пиће, а у циљу уређења ризорта Јабучко равниште планирана је набавка опреме за ски бифе на полазној станици гондоле; постављање новог монтажног објекта у складу са планом локација; израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур; стручни надзор над изградњом ски бифеа – објекат О2; набавка материјала у циљу изградње ограде објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело; стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV “Балта Бериловац-ТС35/10 на Јабучком равништу”; набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте у циљу одржавања изграђених објеката техничке инфраструктуре (резервоари за воду, каптаже и постројење за прераду отпадних вода).

Поред наведених пројеката Јавно предузеће поднеће захтеве Министарству трговине, туризма и телекомуникација за коришћење субвенција за финансирање инфраструктурних пројеката, а на основу Конкурса за доделу субвенција и трансфера намењених за пројекте развоја туризма у 2022. години, и то:

- Изградња саобраћајнице Ц8 са припадајућом инфраструктуром;
- Изградња саобраћајнице С2, продужетак дужине 480м, са припадајућом инфраструктуром;
- Изградња ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле;
- Изградња спортске хале

Такође, у циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште, као и реализације планираних капиталних инвестиционих пројеката као што су: изградња мултифункционалне спортске хале, додатних смештајних капацитета на ГП2а, визитор центра и других јавних објеката, Јавно предузеће планира да аплицира на конкурсе које расписује Влада Републике Србије преко надлежних министарства, други органи управе и фондови ЕУ, као и путем уговора о заједничком финансирању са зависним друштвом и локалним самоуправама и осталим јавним предузећима и туристичким организацијама и удружењима.

Наведени пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутиим конкурсима, а након обезбеђења средстава ЈП „Стара планина“ Књажевац урадиће програм о изменама и допунама програма пословања.

Сви наведени инвестициони пројекти садрже скуп активности чија ће реализација довести до побољшања туристичке инфраструктуре и супраструктуре у туристичкој дестинацији Стара планина.

### **3.3. Ризици и управљање ризицима**

Основни циљ управљања ризицима је идентификација и процена ризика и доношење стратегије управљања ризиком, успостављање регистра ризика и обука запослених. У том смислу врши се процена ризика са циљем израде стратешког и годишњег плана интерне ревизије на основу процене ризика, као део финансијског управљања и контроле.

Сваки ризик представља изложеност могућности економског губитка, било каквој штети, повреди или одлагању изазваних током активности.

Контроле ризика (системи интерних контрола) су организациони процеси и активности успостављени да би се уклонили штетни ефекти ризика и свели у оквир прихватљивих. Резидуални ризик је ризик који преостаје након предузимања мера и активности за смањење ефеката и вероватноће настанка негативних догађаја, укључујући активности контроле ризика. Управљање ризиком је важан управљачки алат који пословодство користи за остварење стратешких циљева и представља важан део система интерних контрола.

У ранијим периодима политика запошљавања није била у функцији ефикасног и ефективног обављања послова. Постоје сегменти пословања који нису адекватно попуњени стручним и квалификованим радницима. Предузеће објективно има потребу за новим запошљавањем високостручних лица. Потребно је сагледати реалне потребе, чиме би се повећала ефикасност пословања Предузећа.

Систем управљања ризиком омогућава пословодству да идентификује, процени, рангира и третира ризик. Управљање ризиком подстиче управљачку одговорност и јача ефикасност управљања јавним предузећем на свим нивоима одлучивања и оперативног рада.

Идентификација потенцијалних екстерних и интерних ризика укључује све ризике који имају ефекат на успех остваривања циљева било да јесу или нису под контролом пословодства и запослених. Циљ идентификације ризика је да се дефинише листа догађаја који би могли да утичу на успех остварења циљева и оперативних активности.

Након идентификације потенцијалних ризика врши се њихово рангирање а пословодство и запослени анализирају сваки појединачни ризик у циљу процене ризика, предузимање мера за контролу ризика и утврђују мере поступања и рокови за поступање и смањење вероватноће догађаја као и утврђивања резидуалног ризика. Анализа посебно обухвата сагледавање ризика са проценом вероватноће настанка финансијског ефекта.



Циљеви Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац изложени су пословним ризицима, који могу довести до отежавања или недостизања тих циљева. На нивоу Предузећа идентификовани су следећи ризици:

- 1) Поскупљење енергената и поскупљење сировина и материјала може утицати на рад јавног предузећа, како директно тако и кроз пословање зависног друштва. Поскупљење сировина може поготово имати утицај на реализацију пројеката из ранијих година, обзиром да је у току 2021. године дошло до битних померања цена на тржишту сировина и репроматеријала.
- 2) ЈП „Стара планина“ Књажевац нема успостављен адекватан систем финансијског управљања и контроле, што повећава вероватноћу недостизања постављених циљева Предузећа,

- 3) Због тога што нема успостављену интерну ревизију, и што постојећи систем финансијског управљања и контроле није адекватно успостављен, како на нивоу Предузећа, тако и на нивоу зависног ентитета СП „Ресорт“ д.о.о, Кална, постоји ризик да контролни систем не функционише на потребном нивоу,
- 4) Средства добијена ранијих година из Буџета Републике Србије за заједничко улагање у нове смештајне капацитете и опремање смештајних капацитета су неутрошена, јер нису испуњени услови за закључивање уговора са потенцијалним извођачима радова, што утиче на померање рокова достизања циљева,
- 5) Предузеће обављајући своју делатност не остварује довољне пословне приходе за покриће пословних расхода, односно остварује губитак у пословању и то 27.830 хиљада динара у 2017 гдини, 23.803 хиљаде динара у 2018. години и 13.447 у 2019. години. У 2020. години је исказан губитак у износу од 887.374 хиљада динара. У 2021. години предузеће ће пословати са добитком, чиме се пословање уводи у зону стабилности.
- 6) Процена је да постоји ризик да исказана вредност инвестиционих некретнина значајно одступа од фер вредности,
- 7) Инвестиције у току нису биле предмет пописа ранијих година, тако да постоји ризик од губитка или оштећења појединих улагања,

Управљајући ризицима Предузеће треба да обезбеђује уверавање у разумној мери да ће се циљеви постићи на правилан, економичан, ефикасан и ефективан начин. Јавно предузеће није донело Стратегију управљања ризицима, како захтева Правилник о систему финансијског управљања и контроле.

Предузеће нема писане политике и процедуре које описују све пословне процесе са дефинисаним системом интерних контрола.

Предузеће ће у наредном периоду донети Стратегију управљања ризицима и усвојити писане политике и процедуре које описују све пословне процесе са дефинисаним системом интерних контрола.



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		
Поскупљење енергената	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	2.000.000	Смањење потрошње
Поскупљење сировина и материјала	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	3.000.000	Утицај на склопљене уговоре не може бити велики одбиром да су уговорени услови прецизнирани. Могућ утицај на планиране послове који још нису уговорени
Пословање хотела Стара планина	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000.000 - 20.000.000	Директан утицај на ликвидност ЈП. Праћење пословања и зависног предузећа и предузимање активности
одсуство система ФУК	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	1.200.000	успостављање система ФУК
непостојање службе интерне ревизије	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	600.000	формирање службе
завршетак инвестиција ранијих година	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	5.000.000	завршетак планске и техничке документације
одступање тржишне од фер вредности инвестиционе некретнине	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	500.000.000	вршење процене вредности сваке године
некурентност залиха материјала	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик	5.000.000	продаја материјала

#### 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

##### 4.1. Планирани финансијски показатељи за 2022. годину

##### 4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог  
5.

#### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	3.248.000	3.248.000	3.248.000	3.248.000
01	<b>1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	350.000	350.000	350.000	350.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	350.000	350.000	350.000	350.000
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	2.875.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	56.000	56.000	56.000	56.000
023	2. Постројења и опрема	0011	230.000	230.000	230.000	230.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.529.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	60.000	60.000	60.000	60.000
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				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	23.000	23.000	23.000	23.000

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	23.000	23.000	23.000	23.000
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				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	280.286	280.286	280.286	280.286
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	260	260	260	260
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	260	260	260	260
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	11.000	11.000	11.000	11.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	11.000	11.000	11.000	11.000
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	4.000	4.000	4.000	4.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.000	4.000	4.000	4.000
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				
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	263.026	263.026	263.026	263.026
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	3.528.286	3.528.286	3.528.286	3.528.286
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	2.159.897	2.159.897	2.159.897	2.159.897
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.129.983	3.129.983	3.129.983	3.129.983
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
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				
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	4.294	4.294	4.294	4.294
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.876	1.876	1.876	1.876
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.418	2.418	2.418	2.418
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	974.380	974.380	974.380	974.380
350	1. Губитак ранијих година	0413	974.380	974.380	974.380	974.380
351	2. Губитак текуће године	0414				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	120	120	120	120
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	120	120	120	120
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	120	120	120	120
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
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				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429				
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	1.368.269	1.368.269	1.368.269	1.368.269
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0

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				
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				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	22.000	22.000	22.000	22.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	20.000	20.000	20.000	20.000
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	2.000	2.000	2.000	2.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.000	8.000	8.000	8.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.000	4.000	4.000	4.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	4.000	4.000	4.000	4.000
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	1.338.269	1.338.269	1.338.269	1.338.269
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.528.286	3.528.286	3.528.286	3.528.286

89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457			
----	-----------------------	------	--	--	--

#### 4.1.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2022.

Прилог  
5а

### БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022	План 01.01- 30.09.2022	План 01.01- 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	16.105	32.210	48.315	64.420
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
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	16.105	32.210	48.315	64.420
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	16.501	33.001	49.502	66.002
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	750	1.500	2.250	3.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	9.704	19.407	29.111	38.664
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	6.387	12.774	19.161	25.548
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	958	1.915	2.873	3.830
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.359	4.718	7.077	9.286
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	797	1.594	2.391	3.188
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.250	10.500	15.750	21.150
	<b>V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	396	791	1.187	1.582
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	1.000	2.000	3.000	4.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.000	2.000	3.000	4.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	0	0	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	1.000	2.000	3.000	4.000
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041				
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042				
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	17.105	34.210	51.315	68.420
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	16.501	33.001	49.502	66.002
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	605	1.209	1.814	2.418
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,</b>	1048				



	<b>ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>					
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	605	1.209	1.814	2.418
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050				
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	605	1.209	1.814	2.418
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

#### 4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2022. године

Прилог  
56

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

у 000  
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)</b>	3001	17.105	34.210	51.315	68.420
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	16.105	32.210	48.315	64.420
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	2.000	3.000	4.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)</b>	3006	17.105	34.210	51.315	68.420
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	4.230	8.459	12.689	17.068

2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	9.876	19.751	29.627	39.352
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.000	6.000	9.000	12.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИННЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	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				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИННЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
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				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
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				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИННЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	17.105	34.210	51.315	68.420

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	17.105	34.210	51.315	68.420
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	263.026	163.026	263.026	263.026
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	263.026	163.026	263.026	263.026
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

#### 4.2. Анализа финансијских показатеља за 2022. годину

План финансијских показатеља обухвата планирани Биланс успеха, планирани Биланс стања, планирани Извештај о токовима готовине, План индикатора пословања, Планирани начин расподеле добити, субвенције и остале приходе из буџета и кредитну задуженост у 2022. години.

Сви наведени финансијски планови су сачињени у складу са законом и усвојеном пословном политиком Јавног предузећа. Урађени су са пажњом доброг привредника и задовољавају критеријуме истинитог приказивања, опрезности и извесности□

#### Биланс стања на дан 31.12.2022. године

План позиција активе у Билансу стања сачињен је на бази динамике планираних нових инвестиција, очекиваног убрзања наплате потраживања, као и очекиваног нивоа пласмана.

У 2022. години планира се структура активе која је врло слична овој у 2021. години. Планирано учешће сталне имовине је 92,1% у укупној активи а обртне имовине 7,9%. Од сталних средстава највећи део обухватају некретнине, постројења и опрема (81,5% активе) а у оквиру њих инвестиционе некретнине – 71,7%, што представља објекат хотела Стара планина.

У пасиви Биланса не планирају се битне промене, ни у погледу висине укупне пасиве, нити у погледу структуре.

Будући да су очекиване промене појединих позиција пасиве у укупној пасиви јако мале, структура пасиве је релативно стабилна.

#### Биланс успеха у периоду 01.01 – 31.12.2022. године

У 2022. години планиран је укупан приход у износу од 68.420 хиљада динара, који се састоји из пословних прихода у износу од 64.420 хиљада динара и финансијских прихода у износу од 4.000 хиљада динара. Овакав план пословних прихода темељи се на закључењу новог уговора о закупу хотела Стара планина са зависним друштвом СП Ресорт, учешћу у добити и остваривању прихода од субвенција.

Пословни приходи представљају приходе од зависног друштва, које је 100% у власништву Јавног предузећа. Ти приходи планирани су у износу од 64,4 милиона динара, од чега се по основу новог уговора о закупу очекује 35 милиона, од учешћа у добити по финансијском извештају за 2021. годину 10,0 милиона, од субвенција 10,0 милиона динара а од реализације међусобних обавеза и потраживања из 2020. године (за време трајања раскида претходног уговора) 9,4 милиона динара у 2022. години.

Укупни расходи су планирани у износу од 66.002 хиљада динара и састоје се од пословних расхода. У њиховој структури доминантно место заузимају трошкови зарада и остали лични расходи, који су планирани у износу од 38.664 хиљада динара. У овај износ су ушли и трошкови накнаде члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију. Детаљнију анализу и приказ трошкова зарада пружићемо у делу плана који приказује политику зарада и запошљавања.

Друга значајна група трошкова су нематеријални трошкови - група 55, који су планирани у износу од 21.150 хиљада динара и чине 31,8% укупних расхода.

У оквиру ове групе трошкова најзначајнији износ чине трошкови пореза на имовину и трошкови еколошке и осталих такси.

Осим напред наведених, у трошкове непроизводних услуга спадају још и трошкови такса и накнада везаних за инвестициона улагања, као и сви остали трошкови (трошкови одржавања, трошкови рачуноводства и ревизије, трошкови саветовања и стручног усавршавања запослених итд).

Ова група трошкова је планирана на бази решења из ранијих година о утврђеном порезу и таксама, као и на бази познате висине појединих врста такси и накнада, на бази познатих и очекиваних обавеза по основу закључених уговора као и на бази очекиваног обима извршења услуга осталих врста трошкова.

Трошкови стручног образовања запослених планирани су за 2022. годину у износу од 350.000 динара. Они подразумевају семинаре, предавања и друге облике стручног усавршавања запослених.

Трошкови производних услуга – група 53, планирани су у износу од 3.188 хиљаде динара. Они чине нешто више од 4,8% укупних расхода, а обухватају: трошкове дијагностике и

отклањања кварова на инфраструктурним објектима који припадају комплексу хотела – ППОВ, трошкове комисија за технички преглед објеката, трошкове контроле квалитета и дезинфекције воде, трошкове осматрања водостаја на Големој реци, као и трошкове транспортних и ПТТ услуга, трошкове одржавања путничких и теретних возила, рачунара, опреме и софтвера и остале трошкове.

Ова група трошкова планирана је на бази очекиваних износа имајући у виду остварења из ранијих година.

Осим наведених планирани су и трошкови горива и енергије у износу од 3.000 хиљада динара. Амортизација се планира у износу 10.000 хиљада динара, али према усвојеном Буџету за 2022. годину, ови расходи иду директно на терет капитала.

Трошкови горива и енергије су планирани на бази остварења из ранијих година, док је амортизација планирана према прописаним амортизационим стопама за сваку врсту средстава.

Приказан план прихода и расхода резултира у планираној добити у износу од 2.418 хиљада динара, која ће бити распоређена у складу са законом, уз сагласност оснивача.

### **Извештај о токовима готовине у периоду 01.01 – 31.12.2022.**

План токова готовине сачињен је према плану прилива и одлива средстава.

План прилива средстава састоји се из:

- прилива готовине из пословне активности, где спадају приходи од продаје, приходи од камата и приходи од субвенција за 2020. годину
- прилива готовине из активности инвестирања
- прилива готовине из активности финансирања

План одлива средстава састоји се из:

- одлива готовине из пословне активности, где спадају исплате добављачима, исплате зарада и накнада и одлива по основу исплаћених пореза и доприноса
- одлива готовине из активности инвестирања
- одлива готовине из активности финансирања

Према плану прилива средстава у 2022. години, Јавно предузеће ће остварити укупан прилив готовине у износу од 68.420 хиљада динара.

Током 2022. године планира се укупан одлив готовине у износу од 68.420 хиљада динара који се по структури распоређује на исплате добављачима у износу од 16.918 хиљада динара, исплате зарада и накнада у износу од 39.502 хиљада динара и одливе по основу јавних прихода у износу од 12.000 хиљада динара.

Износ укупних прилива и одлива планира се у истом нивоу тако да ће износ готовине на крају године бити исти као на почетку.

#### **4.3. Елементи за целовито сагледавање прихода**

Јавно предузеће планира више врста прихода, и то:

- приходе од издавања непокретности – Хотел Стара планина у закуп
- приходе од субвенција
- остале приходе из Буџета који нису субвенције (средства по основу јавног позива, конкурса и слично)
- приходе од учешћа у добити зависног друштва по годишњем обрачуна
- финансијске приходе (приходе камата од трећих лица)

Приходи од издавања хотела у закуп су дефинисани Уговором о закупу од 04.01.2021. године, који је ЈП „Стара планина“ склопило са зависним друштвом на износ од 7% од месечне нето продаје. На основу досадашњег искуства хотел је остваривао изванредне резултате пословања, те се очекује да ће јавно предузеће и у 2022. остварити највећи део прихода по том основу. Од прихода по основу закупа и по основу учешћа у добити зависног друштва очекује се приход од 45 милиона динара, док се по основу регулисања међусобних обавеза за време прекида трајања уговора о закупу планира приход од 9,4 милиона у 2022. години.

Приходи од субвенција су дефинисани Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину и износе 10 милиона динара.

Јавно предузеће планира да у 2022. години конкурише за средства на конкурсe министарстава. Пројекти за које ће бити конкурисано наведени су у поглављу 9. – Инвестиције.

Финансијски приходи планирају се у нивоу 4.000 хиљада динара.

#### 4.4. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

#### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10.000.000	10.000.000	6.647.127	3.352.873	
Остали приходи из буџета*	541.183.000	0		0	
<b>УКУПНО</b>	<b>551.183.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>6.647.127</b>	<b>3.352.873</b>	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. 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*	-	-	-	-
<b>УКУПНО</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>

Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину у оквиру раздела 32 – Министарства трговине, туризма и телекомуникација; програм 1507 – Уређење и развој у области туризма; функција 473-Туризам; програмска активност 0007 – Подршка раду ЈП „Стара планина“; економска класификација 451 – субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

Јавно предузеће планира да овај износ субвенција користи за покриће трошкова пословања, као и за покриће изузетно високих трошкова пореза на имовину. Структура трошкова које Јавно предузеће планира да покрије из субвенција за 2022. годину је следећа:

Трошкови електричне енергије	2.000.000,00
Трошкови горива	500.000,00
Трошкови осигурања објката и радника	2.000.000,00
Трошкови адвокатских услуга	500.000,00
Трошкови пореза на имовину	4.000.000,00
Трошкови услуга фиксне и мобилне телефоније	800.000,00
Трошкови услуга екстерне ревизије	200.000,00
<b>УКУПНО</b>	<b>10.000.000,00</b>

Јавно предузеће планира да аплицира на конкурс Министарстава трговине, туризма и телекомуникација за инвестиционе радове у 2022 години, и то: радови на завршетку изградње далековода 35kV – 26.500.000 динара, изградња саобраћајнице Ц8 са припадајућом инфраструктуром – 48.300.000 динара, изградња саобраћајнице Ц2 продужетак са припадајућом инфраструктуром – 55.200.000 динара, реконструкција и доградња система за пречишћавање отпадних вода – 140.000.000 динара, изградња мултифункционалне спортско-рекреативне сале – 316.600.000 од чега ће у 2022. годни бити реализовано 111.000.000 динара, изградња ски бифеа – објекат О2 са пратећим мобилијаром у близини излазне станице гондоле – 20.900.000 динара, изградњу смештајног објекта на грађевинској парцели 2а – 113.683.000 од чега ће у 2022. бити реализовано 73.050.000.



#### 4.5. Трошкови запослених

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација 01.01- 31.12.2021.	План 01.01- 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022	План 01.01- 31.12.2022
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15.918.000	14.427.000	4.700.000	9.400.000	14.100.000	18.800.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.258.400	19.985.701	6.387.000	12.774.000	19.161.000	25.548.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.130.920	23.313.321	7.344.438	14.688.875	22.033.313	29.377.751
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	14	13	15	15	15	15
4.1	- на неодређено време	12	10	13	13	13	13
4.2	- на одређено време	2	3	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	5.857.163	5.857.162	1.464.291	2.928.582	4.392.872	5.857.162
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.215.804	1.238.445	303.951	607.902	911.853	1.215.804
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	500.000	417.000	125.000	250.000	375.000	500.000
20	Дневнице на службеном путу	140.839	140.000	35.000	70.000	105.000	140.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	220.000	220.000	55.000	110.000	165.000	220.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију				193.000	193.000	193.000
23	Број прималаца отпремнине				1	1	1
24	Јубиларне награде	254.000	100.468				

25	Број прималаца јубиларних награда	2	1				
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	200.000		50.000	100.000	150.000	200.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		625.015	152.500	305.000	457.500	610.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених			125.000	250.000	300.000	350.000

Битно је напоменути да је просечан број радника у 2021. години за које је исплаћивана зарада био 12 (један радник је услед тешке болести скоро целе године био на боловању преко 30 дана). Програмом за 2022. годину предвиђено је 15 радника, заједно са наведеним радником. Његова зарада је ушла у планирани платни фонд, тако да је само по том основу маса зарада повећана за скоро 7% у 2022. у односу на 2021. годину.

Позиција 15 - накнаде члановима Надзорног одбора приказана је збирно.

Позиција 20 - дневнице на службеном путу – приказане су збирно дневнице на службеном путу у земљи и дневнице на службеном путу у иностранству.

Позиција 21 – приказана је збирно накнада трошкова смештаја на сл. путу у иностранству и у земљи, накнада трошкова превоза на сл. путу и остале накнаде трошкова на сл. путу.

Позиција 24 – у 2022. години ни један радник не стиче право на јубиларну награду за 10 година рада.

Позиција 27 – помоћ радницима и породици радника обухвата помоћ запосленима у случају болести и смрти члана уже породице.

Позиција 29 – Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима приказана је реализација осталих накнада запосленима у износу 625.015 динара, која позиција није планирана Програмом за 2021. годину. Реализација наведених накнада односи се на исплаћене накнаде по основу неискоришћеног годишњег одмора за два извршна директора (Милан Чукић 30 дана и Тамара Ђукић 31 дан), којима је престао радни однос, а који нису искористили годишњи одмор за 2021. годину. Приликом утврђивања броја дана неискоришћеног годишњег одмора, а на бази документације из персоналних досијеа, нисмо били у могућности да оспоримо број дана који су именовани затражили у складу са чланом 76. Закона о раду.

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

На основу планираних финансијских показатеља очекује се остварење добити у 2022. години. Расподела добити вршиће се у складу са законом уз сагласност оснивача.

У 2021. години остварена је добит у висини 1.876 хиљада динара. Расподела добити вршиће се у складу са законом уз сагласност оснивача

У 2020. години остварен је губитак у износу 887.374 хиљада динара и није вршена расподела добити.

У 2019. години, јавно предузеће је остварило губитак у износу од 13.447 хиљада динара и није вршило расподелу добити.

У 2018. години јавно предузеће је остварило губитак у износу од 23.803 хиљаде динара и није вршило расподелу добити.

У 2017. години Јавно предузеће је остварило губитак у износу од 22.980 хиљада динара и није вршило расподелу добити. За покриће губитка предузеће је добило сагласност оснивача 05 број 41-12335/2018 од 20.12.2018. године.

У 2016. години остварена је добит у износу 4.243 хиљаде динара и расподељена у складу са законом, а на основу сагласности оснивача 05 број 41-7809/2017 од 17.08.2017. године. Оснивачу је пренето 50% остварене добити, а преосталих 50% књижено је као нераспоређени добитак.

У 2015. години остварена је добит у износу 26.989 хиљада динара и расподељена у складу са законом, а на основу сагласности оснивача 05 број 41-9581/2016 од 11.10.2016. године. Оснивачу је пренето 50% остварене добити, а преосталих 50% књижено је као нераспоређени добитак

У 2014. години остварена је добит у износу 1.479 хиљада динара и расподељена у складу са законом, а на основу сагласности оснивача 05 број 41-8462/2015 од 13.08.2015. године. Оснивачу је пренето 50% остварене добити, а преосталих 50% књижено је као нераспоређени добитак.

## **6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

### **6.1. Политика запошљавања и структура запослених**

У 2022. години зараде су планиране у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о буџетском систему и др.

Зараде за новозапослене раднике који у 2022. години заснују радни однос, планиране су у складу са постојећом систематизацијом, тако да се зарада старозапослених и новозапослених радника на истом радном месту могу разликовати само за минули рад..

Број запослених у Јавном предузећу на дан 31.12.2021. године је 13 од чега 10 на неодређено време и 3 на одређено време. На крају 2022. године планира се 15 запослених.

У 2022. години, јавно предузеће ће ускладити квалификациону структуру са потребама и оптимизовати број и структуру запослених.

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет директора	3	4	1		1
2	Сектор за опште, правне и финансијске послове	8	11	6	6	
3	Сектор за развој	7	8	6	4	2
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
...						
УКУПНО:		18	23	13	10	3

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	<b>ВСС</b>	11	13	5	5
2	<b>ВС</b>				
3	<b>ВКВ</b>				
4	<b>ССС</b>	2	2		
5	<b>КВ</b>				
6	<b>ПК</b>				
7	<b>НК</b>				
<b>УКУПНО</b>		<b>13</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

\*Претходна год.

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.*	Број запослених 31.12.2022.
1	<b>До 30 година</b>	2	3
2	<b>30 до 40</b>	5	5
3	<b>40 до 50</b>	2	3
4	<b>50 до 60</b>	2	2
5	<b>Преко 60</b>	2	2
<b>УКУПНО</b>		<b>13</b>	<b>15</b>
<b>Просечна старост</b>		<b>43,77</b>	<b>42,60</b>

\*Претходна година

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	10	11	4	4
2	Женски	3	4	1	1
<b>УКУПНО</b>		<b>13</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

\*Претходна год.

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.*	Број запослених 31.12.2022.
1	<b>До 5 година</b>	1	2
2	<b>5 до 10</b>	3	3
3	<b>10 до 15</b>	3	4
4	<b>15 до 20</b>	1	1
5	<b>20 до 25</b>	1	1
6	<b>25 до 30</b>	1	1
7	<b>30 до 35</b>	3	3
8	<b>Преко 35</b>		
<b>УКУПНО</b>		<b>13</b>	<b>15</b>

\*Претходна година

**ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	13			Стање на дан 30.06.2022. године	15
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	
1	<i>споразумно</i>			1	<i>навести основ</i>	
2	<i>технолошки вишак</i>			2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	
1	<i>уговор о раду</i>	2		1	<i>навести основ</i>	
				2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	15			Стање на дан 30.09.2022. године	15
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	15			Стање на дан 30.09.2022. године	15
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	15			Стање на дан 31.12.2022. године	15

ЈП Стара планина се на основу Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник Републике Србије”, број 159/2020), обратила Комисији за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, захтевом за ново запошљавање.

### 6.3. Политика зарада – исплаћене и планиране зараде

Прилог  
11.

#### Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину\* - Бруто 1

у  
динарима

Исплата по месецима 2021.	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	14	1.614.445	115.317	12	1.285.900	107.158	1	109.940	109.940	1	218.605	218.605
II	10	1.406.118	140.612	8	961.188	120.149	1	226.325	226.325	1	218.605	218.605
III	10	1.397.957	139.796	8	951.390	118.924	1	227.962	227.962	1	218.605	218.605
IV	10	1.353.017	135.302	8	893.390	111.674	0	0	0	2	459.627	229.814
V	13	1.751.353	134.719	8	959.346	119.918	3	330.165	110.055	2	461.842	230.921
VI	13	1.779.334	136.872	8	970.300	121.288	3	345.238	115.079	2	463.796	231.898
VII	13	1.777.359	136.720	8	972.287	121.536	3	345.005	115.002	2	460.067	230.033
VIII	13	1.784.122	137.240	8	972.355	121.544	3	351.387	117.129	2	460.381	230.190
IX	13	1.773.336	136.410	8	963.454	120.432	3	349.502	116.501	2	460.381	230.190
X	13	1.781.288	137.022	8	971.845	121.481	3	349.063	116.354	2	460.381	230.190
XI	13	1.784.013	137.232	8	972.747	121.593	3	349.707	116.569	2	461.559	230.780
XII	13	1.783.359	137.181	8	972.760	121.595	3	349.251	116.417	2	461.347	230.674
УКУПНО	148	19.985.701	135.039	100	11.846.963	118.470	27	3.333.544	123.465	21	4.805.195	228.819
ПРОСЕК	12	1.665.475	135.039	8	987.247	118.470	2	277.795	123.465	2	400.433	228.819

\* Старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

\* Исплата са проценом до краја године



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

у  
динарима

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
<b>I</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>II</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>III</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>IV</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>V</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>VI</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>VII</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>VIII</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>IX</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>X</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>XI</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>XII</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000
<b>УКУПНО</b>	180	25.548.000	141.933	132	16.807.500	127.330	24	3.172.500	132.188	24	5.568.000	232.000
<b>ПРОСЕК</b>	15	2.129.000	141.933	11	1.400.625	127.330	2	264.375	132.188	2	464.000	232.000

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. 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	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
II	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
III	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
IV	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
V	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
VI	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
VII	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
VIII	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
IX	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
X	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
XI	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
XII	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129
<b>УКУПНО</b>	180	29.377.751	163.210	132	19.521.856	147.893	24	3.684.811	153.534	24	6.171.084	257.129
<b>ПРОСЕК</b>	15	2.448.146	163.210	11	1.626.821	147.893	2	307.068	153.534	2	514.257	257.129

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	41.797,06	57.000,00	41.800,00
	Највиша зарада	168.174,96	238.530,00	169.200,00
Пословодство	Најнижа зарада	151.811,24	229.194,00	162.300,00
	Највиша зарада	175.424,46	248.462,00	176.102,00

Напомена: Зарада пословодства обрачуната је са увећањем минулог рада и у складу са законом о одређивању максималних зарада у јавном сектору.

6.4. Исплаћене и планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година				у динарима
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	
I	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
II	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
III	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
IV	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
V	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VI	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VIII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
IX	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
X	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
XI	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
XII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
УКУПНО	3.725.155	859.651	716.376	48	3.725.155	859.651	716.376	48	
ПРОСЕК	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина 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	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
II	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
III	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
IV	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
V	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
VI	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
VII	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
VIII	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
IX	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
X	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
XI	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
XII	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4
УКУПНО	5.857.162	1.351.653	1.126.377	48	5.857.162	1.351.653	1.126.377	48
ПРОСЕК	488.097	112.638	93.865	4	488.097	112.638	93.865	4

**6.5. Исплаћене и планиране накнаде члановима Комисије за ревизију**

Прилог 13.

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију 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	70.837	23.879	23.479	2	64.438	21.479	21.479	2
II	71.638	23.879	23.879	2	64.438	21.479	21.479	2
III	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
IV	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
V	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
VI	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
VII	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
VIII	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
IX	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
X	64.456	21.497	21.479	2	64.456	21.497	21.479	2
XI	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
XII	64.438	21.479	21.479	2	64.438	21.479	21.479	2
УКУПНО	786.869	262.568	262.150	24	773.270	257.768	257.750	24
ПРОСЕК	65.572	21.881	21.846	2	64.439	21.481	21.479	2

### Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију 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	112.638	37.546	37.546	2	101.317	33.772	33.772	2
II	112.638	37.546	37.546	2	101.317	33.772	33.772	2
III	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
IV	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
V	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
VI	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
VII	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
VIII	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
IX	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
X	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
XI	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
XII	101.317	33.772	33.772	2	101.317	33.772	33.772	2
УКУПНО	1.238.445	412.815	412.815	24	1.215.803	405.267	405.267	24
ПРОСЕК	103.204	34.401	34.401	2	101.317	33.772	33.772	2

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће у претходним годинама није била кредитно задужена ни код домаћих нити код иностраних кредитора. Такође не планира кредитна задужења ни у 2021. години.

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености и у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2019. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Камата стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености и у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2020. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност													0	0	0
од чега за капиталне пројекте													0	0	0



**8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА,  
УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2022. ГОДИНУ**

**8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2022. годину**

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за период 01.01.-31.12.2022.
	ДОБРА					
1	Набавка електричне енергије	1.445.760	1.300.000	2.200.000	3.000.000	3.500.000
2	Набавка горива	653.902	210.000	500.000	700.000	990.000
3	Набавка рачунарске опреме	0	500.000	500.000	500.000	500.000
4	Набавка материјала за хигијену и дезинфекцију просторија, радника и воде	28.083	25.000	50.000	75.000	100.000
5	Набавка канцеларијског материјала	41.067	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Набавка материјала за одржавање	31.924	25.000	50.000	75.000	100.000
7	Набавка резервних делова за одржавање возног парка	17.550	20.000	30.000	50.000	100.000
8	Набавка стручне литературе за запослене	78.091	0	100.000	120.000	200.000
9	Набавка и замена дотрајалог канцеларијског намештаја	0	0	250.000	250.000	250.000
10	Уређење ризорта - Набавка материјала у циљу изградње оградне објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело	0	0	260.493	260.493	260.493
11	Уређење ризорта - Набавка опреме за ски бифе на полазној станици гондоле	0	0	2.083.333	2.083.333	2.083.333
12	Набавка опреме за ски бифе на излазној станици гондоле - објекат О2	0	0	0	0	4.166.667
13	Уређење ризорта - Набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте	0	500.000	500.000	500.000	500.000
	<b>Укупно добра:</b>	<b>2.296.377</b>	<b>2.630.000</b>	<b>6.623.826</b>	<b>7.763.826</b>	<b>12.950.493</b>

	УСЛУГЕ	Реализација (процена) у 2021. години	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за период 01.01.-31.12.2022.
1	Услуга техничке контроле пројектно-техничке документације	0	200.000	200.000	400.000	500.000
2	Уређење ризорта - Израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур	0	250.000	250.000	250.000	250.000
3	Иновирање техничке документације за потребе издавања одговарајућих дозвола	0	500.000	500.000	500.000	500.000
4	Уређење ризорта - Стручни надзор над изградњом ски бифеа – објекат О2	0	0	200.000	350.000	625.000

5	Осигурање имовине и опреме и осигурање запослених	1.477.537	430.000	1.060.000	1.580.000	2.020.000
6	Израда елабората о водном билансу на водотоцима старе планине	0	0	420.000	420.000	420.000
7	Административни трошкови изградње објеката	417.079		1.000.000	1.500.000	1.500.000
8	Услуге смештаја и превоза на службеном путу	114.274	300.000	600.000	1.100.000	1.100.000
9	ПТТ услуге фиксна и мобилна телефонија	213.393	120.000	240.000	360.000	990.000
10	Услуга слања поште	71.725	50.000	100.000	150.000	175.000
11	Непроизводне услуге	3.058.954	1.550.000	3.268.000	4.495.000	5.500.000
12	Услуге вршења послова лица за безбедност и здравље на раду	66.000	25.000	50.000	75.000	100.000
13	Услуга праћења стања објеката и инсталација из области ЗОП-а	29.780	25.000	50.000	70.000	85.000
14	Производне услуге	32.934	200.000	300.000	500.000	500.000
15	Претплата на интернет и кабловске услуге	59.174	30.000	70.000	100.000	120.000
16	Услуге вештачења	0	400.000	500.000	500.000	500.000
17	Адвокатске услуге	1.428.996	750.000	1.500.000	2.250.000	2.500.000
18	Трошкови репрезентације	2.749	90.000	180.000	270.000	360.000
19	Уређење ризорта - Стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу"	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
20	Услуга техничког прегледа далековода 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу"	264.001	0	0	300.000	300.000
21	Услуга техничког прегледа објеката водоснабдевања (резервоар Видиковац, резервоар Дојкино врело и примарни цевовод)	0	400.000	400.000	400.000	400.000
22	Стручни технички надзор на изградњи цевовода и објекта водоснабдевања - проширење система прве фазе	0	0	0	1.005.000	2.790.833
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>7.236.596</b>	<b>5.320.000</b>	<b>12.888.000</b>	<b>18.575.000</b>	<b>23.235.833</b>

	<b>РАДОВИ</b>	<b>Реализација (процена) у 2021. години</b>	<b>План за 01.01.- 31.03.2022.</b>	<b>План за 01.01.- 30.06.2022.</b>	<b>План за 01.01.- 30.09.2022.</b>	<b>План за период 01.01.- 31.12.2022.</b>
1	Уређење ризорта - Постављање монтажног објекта у складу са планом локација	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
2	Изградња тениских терена прва фаза	0	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	<b>Укупно радови:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.300.000</b>	<b>6.300.000</b>	<b>6.300.000</b>
	<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b>	<b>9.532.973</b>	<b>7.950.000</b>	<b>25.811.826</b>	<b>32.638.826</b>	<b>42.486.326</b>

## **9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

На основу Закључка Владе Републике Србије 05 Број: 3514341/2010 од 10. јуна 2010. године, Закључка 05 Број: 3514585/2010 од 24. јуна 2010. године о измени претходно наведеног Закључка, као и Закључка 05 Број: 3516088/2011 од 28. јула 2011. године, Јавно предузеће је почело да реализује програм развоја планинског туризма на подручју Старе планине, који је усвојила Влада Републике Србије за пројекат Старе планине, као национални туристички пројекат од приоритетног значаја. Такође је Закључком 05 Број: 3513222/2013 од 12.04.2013. године Влада Републике Србије дала сагласност да Јавно предузеће, на локацијама на којима је планским документима предвиђена изградња објеката на Старој планини, врши инвеститорска права све до завршетка свих појединачних радова, односно до дана правоснажности употребне дозволе свих појединачних радова.

У складу са наведеним Закључцима Владе Републике Србије, Јавно предузеће је у протеклих једанаест година оперативно руководило пројектима развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре на подручју будућег туристичког ризорта Јабучко равниште на Старој планини. Укупна вредност инвестиција у претходном периоду, које је Република Србија реализовала кроз Јавно предузеће износи преко 5 милијарди динара, чиме је постављен квалитетан основ за убрзани даљи развој новог планинског центра кроз привлачење приватних инвеститора.

Циљеви изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште уређени су првенствено према општим начелима и циљевима одрживог развоја и заштите Старе планине као природног добра од националног интереса и као туристичког подручја од националног интереса. Непосредна подлога за утврђивање ових циљева и задатака садржана је у циљевима развоја туризма по Просторном плану Републике Србије и Стратегији развоја туризма Србије која подразумева: комплексну валоризацију потенцијала туристичке понуде; успостављање система садржајно и функционално заокружене и регионално интегрисане туристичке понуде; подстицање туристичких подручја са најповољнијим могућностима за продужење туристичке сезоне и повећање степена искоришћености капацитета; укључивање природних, културноисторијских и других вредности у развој туризма, уз целовиту заштиту животне средине, природе, природне и културне баштине.

У складу са дефинисаном мисијом и визијом, те постављеним циљевима на основу планираних улагања у унапређење и развој пословне активности које су дефинисане Мастер планом развоја туризма на Старој планини, Стратегијом развоја туризма у Републици Србији, изменама и допунама Плана детаљне регулације прве фазе туристичког ризорта „Јабучко равниште“ на Старој планини, као и Дугорочним и средњорочном планом пословне стратегије и развоја Јавног предузећа 2017. – 2026, (Решење Владе о давању сагласности 05 број: 023564/2018 од 23. јануара 2018. године) Јавно предузеће је испланирало инвестиције на дужи рок са одговарајућим износима, потребним за њихову реализацију. Планираним инвестиционим улагањима проширује се понуда туристичких садржаја на подручју Старе планине и стварају се предуслови квалитетног развоја зимског и летњег туризма на овој планинској дестинацији, водећи рачуна о природним вредностима,

условима и ограничењима. Туристички ризорт Јабучко равниште предвиђен је као поливалентни, интегрални планински комплекс са програмским нагласком на ексклузивном, високо комерцијалном туризму. Садржаји рекреације и спорта, јавних служби и услуга, као и комуналне инфраструктуре, предвиђени су такође у високом стандарду. Посебну специфичност ризорту дају планирани спортско рекреативни, рекреативно забавни, комерцијални и културни садржаји.

С обзиром на то да је просторна целина прве фазе туристичког ризорта Јабучко равниште на Старој планини још увек недовољно изграђен простор, основни циљ приликом израде плана инвестиција је уређивање грађевинског земљишта у оквиру смерница прописаних важећом планском документацијом уз поштовање Закона о планирању и изградњи, формирање јединственог комплекса са смештајем и централним јавним садржајима, одржавање приступних путева, као и обезбеђивање прописног опремања локалитета јавном комуналном инфраструктуром улица, водовода, канализације, електро и ТТ инсталација и др.

У протеклом периоду покренути су и уговорени капитални пројекти који нису завршени због нерешених имовинскоправних питања и питања усвајања урбанистичких планова. Изградња далековода из правца Калне до ТС 35/10 на Јабучком равништу представља капитално улагање на електроснабдевању, уговорено 2012. године. Јавна набавка за овај пројекат расписана је 2012. године и уговор за тај посао склопљен је 2012. године. У 2021. години од стране Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре прибављено је Решење о грађевинској дозволи. Због чињенице да је од закључења уговора протекло девет година, да уговорени радови нису завршени и да су се цене материјала и радне снаге у међувремену промениле, а након детаљног сагледавања целокупног стања, на основу анализа цена материјала и радова, процењено је да је за завршетак пројекта потребно обезбедити додатних 26.500.000,00 РСД (без ПДВ).

Резервисана су и средства из 2012. године за потребе реализације пројекта проширења система водоснабдевања, а чије окончање зависи од избора извођача, синхронизоване израде планских докумената и решавања имовинско-правних питања, све у складу са просторним плановима вишег и нижег реда. Због битних разлика у техничком смислу између раније потписаног уговора са извођачем за проширење система водоснабдевања и усвојеног коначног решења на основу генералног пројекта, у 2021. години је раскинут уговор са извођачем „Јединство АД“ Севојно и покренута нова јавна набавка за избор извођача по систему „кључ у руке“. Средства за реализацију започетих инвестиционих пројеката обезбеђена су делом из Буџета РС за 2010, 2012. и 2013. годину са позиције 451 и 621, делом из сопствених средстава.

Приказ започетих пројеката, за чију реализацију су закључени уговори који су још увек у току, као и планирани пројекти у 2022. години за које су обезбеђена финансијска средства приказани су у табели у наставку. Табеларним прегледом обухваћен је назив инвестиционог улагања и/или уговора и уговарача, година почетка и планирана година завршетка финансирања, укупна вредност пројекта, структура финансирања пројекта, финансијска реализација уговора закључно са 31.12.2021. године, са приказом динамике инвестиционог улагања у 2022, 2023. и 2024. години.

Такође, у циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште, као и реализације планираних капиталних инвестиционих пројеката као што су: изградња мултифункционалне спортске хале, додатних смештајних капацитета на ГП2а, ски бифеа, визитор центра и других јавних објеката, Јавно предузеће планира да аплицира на конкурсе које расписује Влада Републике Србије преко надлежних министарства, други органи управе и фондови ЕУ, као и путем уговора о заједничком финансирању са зависним друштвом и локалним самоуправама и осталим јавним предузећима и туристичким организацијама и удружењима. Наведени капитални пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутиим конкурсима, а након обезбеђења средстава ЈП „Стара планина“ Књажевац урадиће програм о изменама и допунама програма пословања.

### 9.1. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

(План и динамика инвестиционих улагања у 2022. години, односно за период 2022-2024. године - у хиљадама динара)

Р. бр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Преостали износ према извору финансирања	План 2022. година					План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
								9	10	11	12	13		
1	Изградња ценовода и објекта волоснаблевања-проширење система прве фазе по систему "кључ у руке"	2012	2024	230.825	36.872	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по континма) Остало	77.581	87.581	97.581	97.581	97.581	67.460	28.912	
2	Стручни технички надзор на изградњу ценовода и објекта волоснаблевања - проширење система прве фазе	2012	2024	3.616	267	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по континма) Остало	3.349	0	1.685	1.685	1.685	1.165	499	
3	Уговори о установљавању права службености за изградњу, пролаз и одржавање потисног ценовода и нисконапонског кабла као дела система волоснаблевања прве фазе - Физичка и планска лица	2012	2022	529	229	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по континма) Остало	300	300	300	300	300	0	0	
4	Таксе за локацијске и грађевинске дозволе, ревизије пројеката, технички преглед, употребне дозволе, изводе из РГЗ и остало за изградњу ценовода и објекта волоснаблевања - проширење система	2012	2022	2.521	1.991	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по континма) Остало	530	300	300	530	530	0	0	
5	Изградња далековода 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу" – "МОНТПРОЈЕКТ" д.о.о. / ЈНВВ 08/12	2012	2022	71.454	37.847	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по континма) Остало	33.607	10.000	20.000	33.607	33.607	0	0	
						<b>Укупно:</b>	<b>33.607</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>33.607</b>	<b>33.607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

у 000 динара







20	Уређење ризорта - Набавка материјала у циљу изградње ограде објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело	2022	2022	313	0	313	313	313	313	0	0	
		Сопствена средства										
		Позајмљена средства										
		Средства буџета (по континима)			313		313	313	313	313		
21	Уређење ризорта - Стручно технички надзор на изградњи далековада 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу"	2022	2022	2.400	0	2.400	2.400	2.400	2.400	0	0	
		Сопствена средства										
		Позајмљена средства										
		Средства буџета (по континима)			2.400		2.400	2.400	2.400	2.400		
22	Уређење ризорта - Набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте	2022	2022	600	0	600	600	600	600	0	0	
		Сопствена средства										
		Позајмљена средства										
		Средства буџета (по континима)			600		600	600	600	600		
23	Изградња смештајног објекта на грађевинској парцели 2а - (израда пројектно-техничке документације)	2019	2023	2.721	1.339	2.721	1.382	1.382	1.382	600	0	
		Сопствена средства										
		Позајмљена средства										
		Средства буџета (по континима)										
24	Набавка рачунарске опреме	2022	2022	600		600	500	500	500	100	0	
		Сопствена средства										
		Позајмљена средства										
		Средства буџета (по континима)			600		600	500	500	500	100	0
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>385.644</b>	<b>93.198</b>	<b>265.446</b>	<b>122.046</b>	<b>151.899</b>	<b>167.039</b>	<b>68.996</b>	<b>29.411</b>	

#### Напомена:

- Позиција 24 (набавка рачунарске опреме) је набавка која ће бити покренута у 2022. години, па ће сходно томе и покретање и завршетак бити у 2022. години. Ова набавка покреће се сваке године.
- Пројекти наведени у табели под редним бројем 16 – 22 представљају преостала неутрошена средства која су Програмом пословања за 2021. била планирана за намену уређење ризорта. ЈП „Стара планина“ у 2022. години планира да остатак раније одобрених а неутрошених средстава искористи за уређење ризорта и остале пратеће услуге (како је раније и одобрено) кроз реализацију горе наведених пројеката, а све у циљу законите, наменске, економичне и ефикасне употребе буџетских средстава.

## 10.2. Образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција из претходног периода

### 9.2.1 Започете инвестиције:

- изградња далековода 35 кV из правца Балта Бериловаца до ТС 35 Јабучко равниште,
- проширење система водоснабдевања које представља предуслов обезбеђења довољне количине воде за пиће (20 лит/с) неопходне за развој I фазе простора Плана детаљне регулације прве фазе туристичког центра Јабучко равниште,
- Израда пројектно-техничке документације у циљу изградње смештајног објекта на ГП-2А,
- изградња тениских терена, чиме се постиже боља опремљеност туристичког центра спортско - рекреативним садржајима.
- Постављање монтажног ски бифеа са пратећим мобилијаром у близини полазне станице гондоле.
- Израда пројектно-техничке документације у циљу изградње ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле

### 9.2.2 Основни подаци о започетим капиталним инвестицијама

**Електроенергетски вод Далековод 35 кV „Балта Бериловац ТС Јабучко равниште:** представља неопходну инвестицију за обезбеђење стабилног напајања електроенергијом подручја ТС Јабучко равниште, које се данас напаја једнострано далеководом 35 кV са стране општине Пирот. Предметни далековод, у случају испада из рада постојећег далековода 35 кV Топли До, Јабучко Равниште, обезбеђује алтернативно (двострано) напајање трафо станице 35/10(20) кV Јабучко Равниште“. Укупна дужина започетог далековода Балта Бериловац Јабучко равниште износи 10.6 km. од чега 8.5 km представља надземни део, а 2.1 km каблирани вод. Предметни далековод се прикључује на угаоно затезни стуб постојећег ДВ 35 кV у близини села Балта Бериловац. Крајња тачка далековода је крајњи стуб бр. 58 у близини Јабучког Равништа где се врши прелаз далековода у кабловски вод. Планирани далековод 35 кV "Балта Бериловац Јабучко Равниште", по питању избора трасе и техничких елемената, је сагледан и као део дугорочног решења електроснабдевања ширег подручја. Траса далековода је одређена у складу са условима на терену нарочито у погледу могућности одржавања далековода као и специфичностима које су условљене метеоролошким условима и надморском висином трасе. Правила уређења простора у обухвату коридора далековода су одређена на основу техничких захтева изградње и експлоатације далековода, локационих услова, стечених планских обавеза и посебног обезбеђења заштите природних и културних добара и животне средине на подручју парка природе „Стара планина“. Сходно решеним имовинско правним односима исходовано је Решење о грађевинској дозволи и у 2022. години предстоји наставак радова на изградњи далековода.

**Проширење система водоснабдевања:** представља изградњу црпних станица „Зубска река“ и „Лескова“, постројења за прераду воде за пиће и пратећег ценовода којим се омогућава довођење воде Зубске реке на подручје ПДР-а Јабучко равниште у сврху дугорочног обезбеђења потребних количина пијаће воде и воде за противпожарне потребе. Количина вода која је данас омогућена каптирањем два извора на подручју ПДР-а није довољна за потребе развоја централне зоне ПДР-а. У складу са раније израђеним генералним пројектом водоснабдевања, који је израђен од стране Института за водопривреду „Јарослав

Черни“, довођење воде за пиће из Зубске реке представља један од начина проширења постојећег система и подразумева изградњу наведених објеката, као и цевовод DN300 дужине 3 км чиме се стварају услови за обезбеђење довођења 20 лит/с са могућношћу проширења система до 40 лит/с додавањем одговарајуће технолошке опреме. За наставак реализације предметне инвестиције, у складу са важећим законским прописима, урађен је генерални пројекат цевовода и објеката водоснабдевања и синхронизована израда планских докумената. У току је израда ПДР цевовода. Истовременом израдом коначног решења и усвајањем одговарајућег планског документа стварају се услови за решавање имовинско правних односа и издавање Информације о локацији и Локацијских услова, у складу са Законом о планирању и изградњи, које представљају услов за издавање Грађевинске дозволе.

**Израда техничке документације у циљу изградње смештајног објекта на ГП-2А:** грађевинска парцела 2а налази се у оквиру централног подручја Јабучког равништа и намењена је изградњи вишепородичних апартмана – пансиона у неколико независних објеката. У претходном периоду урађен је урбанистички пројекат локације, а у првој фази реализације планирана је изградња једног објекта. Предвиђена спратност објекта је По+П+Пк, укупне бруто површине 984м<sup>2</sup>. С обзиром на то да предвиђени објекат на парцели 2А заузима доминантну угаону диспозицију посебна пажња је усмерена ка изналагању основног габарита. Основна концепција у овом случају подразумева „изломљен“ објекат који представља основну типску јединицу. У средишњем делу, у нивоу приземља формиран је улаз, у форми трапеза, са ветробраном и степенишном комуникацијом, који “ломи” објекат. Тиме је обезбеђена и квалитетнија визура по целој висини објекта, која није усмерена директно ка належућој саобраћајници.

Лево од улаза предвиђена су три апартмана. Сва три апартмана су двокреветна. Један од њих је прилагођен потребама ОСИ. Десни део је предвиђен за простор за издавање хране у две етажне и простор за сервирање хране. Обзиром на денивелацију терена и диспозицију објекта формиране су подрумске етажне. У једном делу предвиђена је гаража за паркирање 5 возила и помоћне просторије, а то су скијашница, техничка просторија, просторија за потпритисак и магацин. На улазу у гаражу предвиђена је рампа за улаз аутомобила. Рампа је омеђена зидовима од габиона. Такође је омогућен директан спољни улаз у техничку просторију (котларница), да се у магацин просторије за сервирање хране и у скијашницу приступа из ходника који има директан спољни излаз.

На спрату се налази пет апартмана у систему „дуплекса“ који захватају и простор галерије.

За пројекат изградње смештајног објекта на ГП 2А прибављање грађевинске дозволе је у завршној фази.

**Изградња тениских терена у оквиру спортско рекреативног центра на Јабучком равништу:** у циљу стварања, редефинисања, обнављања и увођења нових функција у оквиру туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, планирана је изградња два тениска терена у непосредној близини паркинга, на делу кат. парцеле 4053 КО Ћуштица на Јабучком равништу. Објекат је намењен за спортско-рекреативне активности – играње тениса.

Габарит терена предвиђен је уз поштовање неопходних и најсавременијих стандарда, али и конфигурације терена на предметној парцели. Предвиђена су два терена (димензија самог тениског терена је 10.97 x 23.77м), док је укупна површина (са потребном површином око терена) 1338.10м<sup>2</sup> (36.58 x 36.58м).

Јавна набавка за избор извођача је спроведена у 2018. години, није успела због недовољних средстава. У 2022. Јавно предузеће планира да уз обезбеђење додатних средстава из других извора реализује предметни пројекат, уз сагласност надлежног

Министарства. У случају да се не обезбеде додатна средства, биће реализована фазна изградња тениских терена, односно прва фаза у износу од 5 мил.

**Постављање монтажног ски бифеа са пратећим мобилијаром у близини полазне станице гондоле:** Ски бифе планиран је као монтажно демонтажни објекат привременог карактера, лоциран је у близини полазне станице гондоле као додатни комерцијални садржај у оквиру туристичког центра Јабучко равниште Стара планина. Постављање објекта планирано је у складу са чл. 146 Закона о планирању и изградњи. За постављање монтажног ски бифеа спроведена је јавна набавка и склопљен уговор са извођачем. Због временских услова, овај објекат ће бити израђен и постављен у 2022. години.

**Израда техничке документације у циљу изградње ски бифеа на Старој планини на локацији поред излазне станице гондоле:** Ски бифе максималне површине 150м<sup>2</sup> лоциран је у близини излазне станице гондоле као додатни комерцијални садржај у оквиру туристичког центра Јабучко равниште Стара планина. За потребе изградње ски бифеа планирана је и израда геотехничког елабората. У току је израда пројектно-техничке документације и прибављање одговарајућих услова, сагласности и дозвола.

### 9.2.3 Планирана динамика реализације започетих инвестиција

р. бр.	Назив инвестиционог пројекта	2022				2023				2024				
		квартал	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I	II	III	IV
1	Изградња далековода 35кV Балта Бериловац ТЦ Јабучко равниште													
2	Проширење система водоснабдевања по систему „кључ у руке“													
3	Изградња смештајног објекта на ГП-2А													
4	Изградња тениских терена у оквиру спортско рекреативног центра на Јабучком равништу													
5	Постављање монтажног ски бифеа са пратећим мобилијаром у близини полазне станице гондоле													
6	Изградња ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле													

**Напомена:** Планирана динамика комплетне реализације започетих инвестиционих пројеката директно зависи од динамике прибављања додатних финансијских средстава за изградњу објекта.

### 9.2.4 Укупна финансијска средства преостала за реализацију започетих инвестиција

Средства за реализацију започетих инвестиционих пројеката обезбеђена су делом из Буџета РС за 2012. и 2013. годину са позиције 451 и 621 и делом из субвенција Министарства трговине, туризма и телекомуникација у 2017. години путем Програма распореда и коришћења субвенција и дотација намењених за пројекте развоја туризма, а делом из сопствених средстава. Преостала средства из претходних година за пројекат проширења система водоснабдевања износе 197.302 хиљаде динара, преостала средства за реализацију пројекта изградње далековода 35кV Балта Бериловац ТС „Јабучко равниште“ обезбеђена су

делом из Буџета РС за 2012. годину износе 33.607 хиљада и за завршетак пројекта потребно је обезбедити износ од још 26.500 хиљада динара. Преостала средства за реализацију пројекта изградње тениских терена износе 5 милиона динара, а преостала потребна средства до 15 милиона ЈП ће настојати да, у складу са могућностима, обезбеди из других извора. Средства за реализацију смештајног објекта обезбеђена су делом из сопствених средстава, а преостала потребна средства, у износу од 114 милиона ЈП планира да обезбеди аплицирањем на конкурсе које расписују министарства, други органи управе и фондови ЕУ. Средства за изградњу ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле обезбеђена су делом из буџета РС, а преостала средства, у износу од 20,9 милиона ЈП планира да обезбеди из осталих извора аплицирањем на конкурсе које расписују министарства, други органи управе и фондови ЕУ.

### **9.2.5 Образложење, односно мере које треба предузети за реализацију инвестиција наведених у табели 9.1**

За реализацију започете инвестиције, односно реализацију уговора, потребно је у наредном периоду предузети следеће активности:

1. Завршити процедуру избора Звојача радова за пројекат изградње цевовода и објеката водоснабдевања - проширење система прве фазе по систему "кључ у руке". Јавна набавка за овај пројекат спроведена је у новембру 2021. године.
2. Стручни технички надзор на изградњи цевовода и објекта водоснабдевања - проширење система прве фазе, расписивање јавне набавке за избор надзора за пројекат изградње цевовода и објеката водоснабдевања.
  - а. Средства резервисана за вршење стручног надзора на пројекту изградња цевовода и објеката водоснабдевања.
3. Уговори о установљавању права службености за изградњу, пролаз и одржавање потисног цевовода и нисконапонског кабла као дела система водоснабдевања прве фазе - Физичка и правна лица
  - Средства су резервисана за реализацију пројекта водоснабдевања чија даља реализација зависи од избора коначног решења система и усвајања одговарајућег планског документа.
4. Таксе за локацијске и грађевинске дозволе, ревизије пројеката, технички преглед, употребне дозволе, изводе из РГЗ и остало за изградњу цевовода и објекта водоснабдевања - проширење система
  - Средства су резервисана за реализацију пројекта водоснабдевања чија даља реализација зависи од избора коначног решења система и усвајања одговарајућег планског документа.
5. Изградња далековода 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу" – "МОНТПРОЈЕКТ" д.о.о. / ЈНВВ 08/12
  - Средства из 2012. су резервисана за реализацију пројекта изградње далековода. Исходована грађевинска дозвола. За завршетак радова потребно је у 2022. години обезбедити додатна средства.
6. Уговори о установљавању права службености за изградњу, пролаз и одржавање далеководног кабла као дела линијског инфраструктурног објекта – далековода 35 kV Балта Бериловац – Јабучко равниште
  - Средства су резервисана до окончања судских спорова у циљу утврђивања надокнаде за експроприсано земљиште.
7. Таксе за локацијске и грађевинске дозволе, ревизије пројеката, технички преглед, употребне дозволе, изводе из РГЗ и остало за изградњу Далековеда.
  - Средства су резервисана за реализацију пројекта изградње далековода чија даља реализација зависи од исходовања решења о одобрењу извођења радова.

8. Израда пројекта препарцелације за саобраћајнице Ц4, Ц6 и паркинг и за парцелу за кафе бар код полазне станице гондоле - "МС ГЕОМАП" д.о.о. / ЈНМВ 31/12
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно израду пројекта препарцелације у циљу изградње кафе бара код полазне станице гондоле.
9. Израда техничке документације и вршење стручног надзора за изградњу саобраћајнице Ц8 и дела саобраћајнице Ц2 са припадајућом инфраструктуром - "ШИДПРОЈЕКТ" д.о.о. / ЈНМВ 72/12
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до завршетка изградње саобраћајница Ц8 и дела саобраћајнице Ц2.
10. Инвестиционо одржавање смештајних капацитета и инфраструктуре на Старој планини - разне дозволе и таксе
  - Средства неопходна за разне таксе на инвестиционом одржавању изграђених објеката.
11. Израда измене и допуне плана детаљне регулације прве фазе туристичког ризорта "Јабучко равниште" - "ПЛАН УРБАН" / ЈНМВ 03/16
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до усвајања плана пред надлежном комисијом Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.
12. Изградња тениских терена
  - Након обезбеђивања додатних финансијских средстава, следи расписивање јавне набавке велике вредности за избор извођача радова.
13. Израда плана детаљне регулације прве фазе цевовода и пратећих објеката водоснабдевања, деоница Зубска река-Јабучко равниште на Старој планини "ПЛАН УРБАН" / ЈНМВ 03/18 – Партија 2
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до одабира коначног решења развоја система водоснабдевања, израде нацрта плана и усвајања плана пред надлежном комисијом Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.
14. Уређење ризорта - Израда пројектно-техничке документације у циљу изградње ски бифеа (објекат О2) са пратећим мобилијаром у близини излазне станице гондоле.
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до завршетка израде техничке документације. У циљу изградње објекта ски бифе потребно је обезбедити неопходна финансијска средства.
15. Уређење ризорта - Постављање монтажног ски бифеа са пратећим мобилијаром у близини полазне станице гондоле
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до завршетка изградње монтажних објеката.
16. Уређење ризорта - Набавка опреме за ски бифе на полазној станици гондоле
  - У наредном периоду неопходно је дефинисати техничке спецификације и спровести јавну набавку.
17. Уређење ризорта - Постављање монтажног објекта у складу са планом локација
  - Будући да је у складу са планом локација за постављање мањих монтажних објеката на Старој планини предвиђен монтажни објекат у функцији ски бифеа, планирано је спровођење набавке и постављање објекта.
18. Уређење ризорта - Израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур.
  - Спровођење набавке и израда елабората у складу са законом.
19. Уређење ризорта - Стручни надзор над изградњом ски бифеа – објекат О2
  - Избор стручног надзора у складу са законом биће извршен након обезбеђења додатних средстава за изградњу објекта ски бифеа.
20. Уређење ризорта - Набавка материјала у циљу изградње ограде објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело

- Спровођење набавке у циљу обезбеђења материјала.
- 21. Уређење ризорта - Стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV “Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу”
  - Избор стручног надзора у складу са законом биће извршен након усвајања програма пословања.
- 22. Уређење ризорта - Набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте
  - Набавка опреме вршиће се сукцесивно, по потреби након усвајања програма пословања.
- 23. Изградња смештајног објекта на грађевинској парцели 2а – (израда пројектно-техничке документације)
  - Средства су резервисана за реализацију уговора, односно до исходавања грађевинске дозволе и испоруке пројекта за извођење.

### 9.3. Образложење планираних инвестиционих улагања у 2022.

Јавно предузеће планира да у 2022. години поред започетих инвестиција из ранијих години а у циљу уређења ризорта Јабучко равниште, реализује следеће пројекте:

- Набавка опреме за ски бифе на полазној станици гондоле;
- Постављање монтажног објекта у складу са планом локација;
- Израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур;
- Стручни надзор над изградњом ски бифеа – објекат О2;
- Набавка материјала у циљу изградње ограде објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело;
- Стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV “Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу”;
- Набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте.

**Набавка опреме за ски бифе на полазној станици гондоле** – Подразумева набавку додатне неопходне опреме за коришћење и функционисање ски бифеа.

**Постављање монтажног објекта у складу са планом локација** – Постављање додатног монтажног објекта који ће бити у функцији ски бифеа.

**Израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур.** Израда поменутог елабората представља законску обавезу у складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима.

**Стручни надзор над изградњом ски бифеа – објекат О2.** Будући да ЈП „Стара планина“ планира да обезбеди додатна финансијска средства за изградњу ски бифеа, у складу са Законом о планирању и изградњи планирано је ангажовање стручног надзора.

**Набавка материјала у циљу изградње ограде објекта водоснабдевања изворишта Дојкино врело.** У складу са Законом о водама и израђеним елаборатом о зонама санитарне заштите изворишта Дојкино врело, планирано је постављање ограде у зони непосредне заштите изворишта.

**Стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV “Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу”.** Будући да је уговор о пословно-техничкој сарадњи са ЕПС Дистрибуција на реализацији пројекта далековода истекао, а у складу са Законом о

планирању и изградњи, неопходно је ангажовање стручног надзора приликом изградње објекта далековода.

**Набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте** – Подразумева набавку неопходне нове опреме у оквиру изграђене јавне инфраструктурне мреже, објеката, инсталација и система на Јабучком равништу.

#### **9.4. Начин обезбеђења средстава**

Финансијска средства за реализацију наведених пројеката представљају преостала неутрошена средства која су Програмом пословања за 2021. била планирана за намену уређење ризорта.



## 10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство		0				
2.	Донације		0				
3.	Хуманитарне активности		0				
4.	Спортске активности		0				
5.	Репрезентација	360.000	341.000	90.000	180.000	270.000	360.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало		0				

У циљу поступања по Смерницама извршено је преиспитивање трошкова репрезентације. Имајући у виду да Јавно предузеће планира у 2022. години кампању по питању придобијања страних и домаћих инвеститора, за све ове активности, неопходна је стална комуникација, сусрети и састанци. Како је ангажовање и борба за тржиште веома велика и континуирана, те је и планиран износ репрезентације од 360.000 динара нужан и потребан.

По питању трошкова за рекламу и пропаганду за 2022. годину не планирају се средства за ове намене.

**Љиљана Пајевић**  
Председник Надзорног одбора