

Informacija
u vezi sa zahtjevom Skijališta Crne Gore doo Mojkovac
o potrebi za obezbjeđenje finansijskih sredstava za pripremu
zimske turističke sezone 2018/2019

UVOD

Odlukom Vlade Crne Gore br. 07-3350 od 02.11.2017. godine osnovano je privredno društvo Skijališta Crne Gore doo Mojkovac za upravljanje budućim skijalištima na području Bjelasice i Komova. Privredno društvo Skijališta Crne Gore je formirano radi pokretanja i upravljanja skijalištima na kojima su u prethodnom periodu kroz Kapitalni budžet uložena značajna sredstva u infrastrukturne objekte kao što su putevi, parking prostori, trafostanice, žičare, skijaški tereni, prateći višenamjenski objekti bazne stanice sa restoranima, skijašnicama, ambulancama itd.

Osnivanjem Skijališta Crne Gore, u Društvo je unešen i novčani kapital u iznosu od 110.000,00 eura, od čega je 10.000,00 eura za osnivački ulog a 100.000,00 eura za početak poslovanja Društva.

Kako je Društvo osnovano da bi upravljalo budućim skijalištima, odnosno u ovom trenutku skijalištem na lokaciji „Kolašin 1600“, koje je predviđeno da bude pušteno u rad za predstojeću zimsku turističku sezonu 2018/2019, nametnula se potreba za obezbjeđenjem finansijskih sredstava za stavljanje u funkciju novog skijališta.

S tim u vezi važno je istaći da će infrastruktura ski centra Kolašin 1600 sa pratećom opremom opsluživati ukupno oko 4,6 km ski staza, na kojima je instalirana jedna šestosjedna žičara. U sastavu skijališta će u predstojećoj zimskoj sezoni poslovati i jedan restoran kapaciteta 400 mjesta, skijašnica za izdavanje ski opreme, a planirano je da bude organizovana i škola skijanja.

S obzirom na strukturu skijališta „Kolašin 1600“, neophodno je za funkcionisanje skijališta radno angažovati i određeni broj lica. Pored toga, da bi se spremno dočekala predstojeća zimska sezona neophodno je ispuniti i određene preduslove predviđene Zakonom o skijalištima Crne Gore, a takođe je potrebno izvršiti i nabavku dodatne pokretne opreme, a sve kako bi se zaokružila organizacija uspješnog rada skijališta „Kolašin 1600“.

SREDSTVA NEOPHODNA ZA STAVLJANJE U FUNKCIJU NOVOG SKIJALIŠTA

Iz Informacije koju je Skijališta Crne Gore doo dostavilo ovom Ministarstvu, može se vidjeti da je planiranje sredstava za početak rada skijališta „Kolašin 1600“ i upravljački rad Skijališta Crne Gore koncipirano kroz dvije faze, od kojih se prva faza odnosi na specifikaciju troškova pripreme zimske turističke sezone 2018/2019, za potrebe stavljanja u funkciju skijališta „Kolašin 1600“, a druga faza na planirane rashode za redovno poslovanje Društva do kraja 2018. godine.

Priprema turističke sezone 2018/2019, kao i njeno praćenje, zahtijeva određena sredstva i hitno reagovanje u obezbjeđenju istih. Samim tim, troškovi ne zavise isključivo od planiranog prihoda, već su u određenoj mjeri neophodni i fiksni za samo održavanje

sistema žičare, radnih mašina, pripremu ski staza, dobijanje nužnih atesta i sertifikata, obuku sezonskih radnika i slično.

S obzirom da je skijaška infrastruktura skijališta „Kolašin 1600“ sa pratećom opremom, nova i prvi put se stavlja u funkciju, rashodi su planirani samo u nedostajućoj pokretnoj opremi koja nije predviđena ugovorima i investicijama kroz Kapitalni budžet za projekat „Kolašin 1600“, a sve u cilju stavljanja skijališta u funkciju. Rashodi su planirani za parking sistem, nabavku uniformi, nabavku tri vozila, sistema radio veze, nabavku opreme za ugostiteljstvo, opreme za kancelarije, alata i inventara za održavanje, nabavku razglasnog uređaja i izradu info table, a sve prema specifikacijama datim u prilogu ove Informacije.

Prva faza:

	RASHODI	2018
1	Parking sistem	10.000€
2	Uniforme – radna odjeća	10.000€
3	Vozila	52.000€
4	Sistem radio veze	6.000€
5	Kase i printeri	10.000€
6	Oprema za ugostiteljstvo	35.000€
7	Oprema za kancelarije	6.000€
8	Alat i inventar za održavanje	10.000€
9	Razglasni uređaji	3.000€
10	Info table sa svim vrstama uputstava	1.500€
UKUPNI NETO OPERATIVNI RASHODI		138.500,00€

Druga faza planiranja rashoda do kraja 2018. godine odnosi se na planirane rashode za redovno poslovanje Društva do kraja 2018. godine. Struktura rashoda se odnosi na bruto naknade za Odbor direktora, projektovane bruto zarade zaposlenih u upravi Skijališta Crne Gore, bruto zarade zaposlenih na skijalištu „Kolašin 1600“ za 15 dana decembra u 2018. godini, troškove materijala, energije i goriva, trošak marketinga, trošak nabavke jednog vozila i ostale troškove, a sve prema specifikacijama datim u prilogu ove Informacije.

Druga faza:

	RASHODI	2018
1	Trošak bruto zarada i ugovora o djelu	60.000€
2	Trošak bruto naknada za odbor direktora	1.500€
3	Trošak energije i goriva	15.000€
4	Trošak osiguranja	15.000€
5	Trošak marketinga	30.000€
6	Trošak nabavke vozila	20.000€
7	Trošak nabavke kartica za ski pasove	15.000€
8	Ostali troškovi	26.000€
UKUPNI NETO OPERATIVNI RASHODI		182.500,00€

Priloženi kvartalni Finansijski plan sa godišnjim programom rada za 2018. godinu predstavlja finansijski okvir za poslovne aktivnosti do kraja 2018. godine i pripremljen je isključivo za prihode i rashode po osnovu osnovne djelatnosti Društva.

Shodno navedenom, neophodno je obezbijediti finansijska sredstva za realizaciju obaveza navedenih u Prvoj i Drugoj fazi realizacije u visini od **250.800,00** eura, imajući u vidu da preduzeće Skijališta Crne Gore doo raspolaže sa sredstvima u visini od **70.000,00** eura, kako je i navedeno u priloženom Finansijskom planu.



*KVARTALNI FINANSIJSKI PLAN SA GODIŠNJIM
PROGRAMOM RADA
ZA 2018. GODINU*

MOJKOVAC, oktobar 2018.godine

SADRŽAJ

1. Uvodne opšte informacije o društvu Skijališta Crne Gore DOO Mojkovac.....	2
2. Djelatnost, osnovni kapital i finansiranje Društva.....	3
3. Izvještaj o dosadašnjim aktivnostima.....	4
4. Opšte informacije i strategija razvoja.....	5
5. O Ski centru Kolašin 1600 i program rada Društva za poslednji kvartal 2018.godine.....	8
5.1.Kadrovska struktura.....	10
6. Pretpostavke za pripremu kvartalnog Finansijskog plana za 2018.godinu.....	12
6.1.PLANIRANJE PRIHODA.....	12
6.2.PLANIRANJE RASHODA.....	12
6.2.1.Prva faza planiranja rashoda.....	12
6.2.2. Druga faza planiranja rashoda.....	15
7. ZAKLJUČAK.....	18

1. Uvodne opšte informacije o društvu Skijališta Crne Gore DOO Mojkovac

Privredno društvo Skijališta Crne Gore, sa sjedištem u Mojkovcu, je osnovano Odlukom Vlade Crne Gore od 02.11.2017.godine (u daljem tekstu: **Društvo**) za upravljanje skijalištima Kolašin 1600, Cmiljača, Žarski, Torine, Jelovica, planinski centar Komovi i Eco adventure park Komovi.

Generalni koncept razvoja Skijališta Crne Gore ogleda se u valorizaciji postojećih aktivnih skijališta i izgradnji novih ski centara na području Bjelasice i Komova, Durmitora i Hajle, a sve u skladu sa Prostornim planovima posebnih namjena za ta područja. Cilj je da i aktivna skijališta koja su u privatnom vlasništvu uvežemo u sistem društva Skijališta Crne Gore ukoliko za to bude obostranog interesovanja, a na osnovu modela koji bude prihvatljiv za obje strane, sve u cilju valorizacije i tih skijališta.

Osnovni razlog osnivanja Skijališta Crne Gore predstavlja činjenica da je Vlada Crne Gore kao jedan od strateških opredjeljenja i prioriteta razvoja prepoznala turističku valorizaciju sjevernog regiona Crne Gore, u cilju unapređenja razvoja ovog područja i smanjenju razlike u razvijenosti između južnog i sjevernog regiona zemlje. U skladu sa tim, kroz strateška i planska dokumenta nadležnih resora Vlade, planirano je sprovođenje niza aktivnosti koje imaju za cilj razvoj i jačanje sveukupnih kapaciteta na sjeveru, uključujući valorizaciju dijela već postojećih ski centara i izgradnje novih, u skladu sa najvišim međunarodnim standardima, što podrazumijeva i izgradnju sistema za vještačko osnježavanje.

Formiranje Skijališta Crne Gore je ključna pretpostavka za pokretanje i uspješno upravljanje lokalitetima na kojima su u predhodnom periodu uložena značajna sredstva u infrastrukturne objekte – puteve, trafostanice, žičare i skijaške terene, kao i radi ostvarivanja nadzora nad implementacijom planiranih investicionih aktivnosti na prostoru Sjevera Crne Gore, u skladu sa PPPN za Bjelasicu i Komove i PPPN za Durmitorko područje.

Odlukom o osnivanju Društva predviđena su dva organa Društva: Odbor direktor i izvršni direktor, dok funkciju Osnivača vrši Vlada Crne Gore sa utvrđenim nadležnostima shodno Odluci o osnivanju Društva. Odbor direktora Društva imenovan je Odlukom Vlade Crne Gore od 28.06.2018.godine.

Osnovnih sredstava Društvo još uvijek nema. Predviđeno je da ista predstavljaju objekti, staze, žičara, plato parkinga, i prateća pokretna oprema nužna za funkcionisanje ski centra, koja će biti unešena realizacijom investicije ski centra Kolašin 1600, a završetak radova na izgradnji ski centra Kolašin 1600 i puštanje u rad predviđen je za predstojeću zimsku turističku sezonu 2018/19. Puštanjem u rad ski centra Kolašin 1600 očekuje se funkcionisanje društva u punom kapacitetu.

Navedena infrastruktura ski centra Kolašin 1600 sa pratećom opremom opsluživaće ukupno cca 4.6 km ski staza, na kojima je instalisana jedna šestosjedna žičara. U sastavu ski centra Kolašin 1600 posluvaće i jedan restoran kapaciteta 400 mjesta, skijašnica za izdavanje skijaške opreme, a biće organizovana i škola skijanja.

Shodno čl.10 Statuta Društva proizilazi da Odbor direktora usvaja godišnji program rada i finansijski plan Društva, uz saglasnost Osnivača.

Navedene činjenice predstavljaju osnov za pravljenje kvartalnog Finansijskog plana društva za 2018.godinu, za poslenji kvartal 2018.godine (oktorbar, novembar, decembar), sa programom rada Društva do kraja 2018.godine, sadržane u jednom aktu.

Imajući u vidu navedene činjenice cijenimo da je ovaj akt osnovan i valjan za dalje poslovanje Društva za 2018.godinu.

2. Djelatnost, osnovni kapital i finansiranje Društva

Shodno Statutu Društva predviđeno je da djelatnost Društva predstavlja:

- upravljanje skijalištima;
- upravljanje i organizovanje izgradnje, rekonstrukcija i opremanje skijališta;
- pružanje usluga i uređivanje skijalištima u zimskom i ljetnjem periodu u skladu sa Zakonom;
- organizovanje zaštite skijališta;
- ustupanje radova na obilježavanju i održavanju skijališta;
- organizovanje stručnog nadzora nad izgradnjom i rekonstrukcijom skijališta;
- obilježavanje i postavljanje signalizacije na skijalištu u skladu sa Zakonom;
- upravljanje zemljištem, komunalnom, saobraćajnom turističkom i drugom infrastrukturom na skijalištima;
- obezbjeđivanje reda na skijalištu u skladu sa Zakonom;
- davanje u zakup ili na korišćenje prostora, opreme i objekata na skijalištu kojim upravlja u skladu sa Zakonom;
- organizovanje studijskih posjeta u oblasti razvoja skijališta i planinskog turizma;
- promovisanje skijališta na domaćem i inostranom tržištu;
- organizovanje sportskih priredbi i podučavanje sportovima na skijalištu;
- drugi poslovi u skladu sa Zakonom i Statutom Društva.

Osnovni kapital privrednog društva čini novčani kapital u iznosu od 10.000,00€ obezbijeđen od strane Osnivača. Takođe, prilikom osnivanja Društva od strane Osnivača obezbijeđeno je dodatnih 100.000,00€ namijenjenih za početak poslovanja društva.

Društvo se finansira iz:

- sopstvenih prihoda;
- Budžeta Crne Gore,
- kreditnih sredstava;
- donacija;
- ulaganja domaćih i stranih lica;
- drugih izvora u skladu sa Zakonom.

3. Izvještaj o dosadašnjim aktivnostima

Od osnivanja privrednog društva Skijališta Crne Gore, do sada, u skladu sa važećim pozitivnim propisima, preduzete su sledeće radnje:

- društvo je registrovano kod Centralnog registra privrednih subjekata / Poreske Uprave,
- otvoren žiro račun Društva;
- izrađen je pečat Društva;
- unešen je osnivački kapital Društva;
- izrađen je štambilj i logo Društva;
- sajt Društva je u izradi;
- angažovana je računovodstvena Agencija za kontinuirani rad Društva u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, do formiranja sopstvenog računovodstva;
- pripremljeni su predlozi Opštih akata Društva koje treba da razmotri i usvoji Odbor direktora Društva (imenovan 28.06.2018.godine) kako bi Društvo poslovalo u skladu sa Zakonom, Statutom i Opštim aktima.

Dalje, Društvo, odnosno njegov zakonski zastupnik, vršilac dužnosti izvršnog direktora, ima aktivno učešće na implementaciji projekata koje shodno Zakonu o Budžetu Crne Gore za 2018.godinu, sprovodi Direkcija javnih radova Crne Gore. Shodno tome, a u skladu sa programskim ciljevima Skijališta Crne Gore društvo aktivno prati realizaciju nad sprovođenjem investicija na terenu na postojećim i budućim ski centrima u Žabljaku, Kolašinu, Mojkovcu, Bijelom Polju, odnosno nad projektima koji su započeti i čiji su radovi na izgradnji ski centara u toku. Uspostavljena je komunikacija sa Direkcijom javnih radova oko učešća Društva u svim bitnijim sastancima u vezi pitanja od značaja za buduću eksploataciju ski centara na kojima se izvode radovi, a sve u cilju ekonomičnijeg upravljanja ski centrima po završetku izgradnje. Ski centri, na kojima se izvode radovi, se blagovremeno obilaze i o faktičkom stanju na terenu, odnosno o dinamici i vrsti radova koji se izvode se obaviještava Vlada Crne Gore, kao osnivač i vlasnik kapitala Skijališta Crne Gore, i Ministarstvo održivog razvoja i turizma, a shodno nalogu Kabineta Vlade Crne Gore.

Obzirom na činjenicu da je sjedište Društva u Mojkovcu pokrenuta je procedura za adaptaciju radnih prostorija u Mojkovcu, zgrada Bojna Njiva, površine cca 180 m² (polovina zgrade), u cilju osposobljavanja tih prostorija za obavljanje namjenske djelatnosti Društva u njegovom sjedištu. Po tom pitanju održano je više sastanaka sa predstavnicima Opštine Mojkovac i Direkcije javnih radova, angažovan je projektantski biro da izradi projekat adaptacije radnih prostorija sa uređenjem unutrašnjeg enterijera, opremanja, zamjenom vodovodnih i elektro instalacija, termotehnike i zamjenom krovnog pokrivača. Od strane Društva predati su Direkciji javnih radova projekti za raspisivanje tenderskih procedura za adaptaciju službenih prostorija u Mojkovcu.

Takođe, Investiciono razvojnom fondu Crne Gore AD Podgorica, kao osnivaču i vlasniku kapitala Turističkog centra Durmitor DOO Žabljak (skijalište Savin kuk), podnešena je Inicijativa br.05/18 od 06.02.2018.godine za restrukturiranje društva Skijališta Crne Gore DOO

Mojkovac i unos kapitala društva TC Durmitor Žabljak u Skijališta Crne Gore. Dalje, od strane Grupe društava Comp Comerc DOO Nikšić, u čijem sastavu posluje Turistički kompleks "Vučje" Nikšić, podnešena je Inicijativa od 12.02.2018.godine za razmatranje modela i unosa kapitala tog skijališta u Skijališta Crne Gore. Sa vlasnikom kapitala društva Ski centra Kolašin 1450 AD Kolašin održan je sastanak oko razmatranja modela spajanja tog ski centra sa Skijalištima Crne Gore. Iz sastanaka sa svim predstavnicima navedenih lica proizilazi da postoji raspoloženje za restrukturiranje Skijališta Crne Gore unosom kapitala tih društva u Skijališta Crne Gore, a po usvajanju određenih odluka na odboru direktora Skijališta Crne Gore, predložit ćemo Vladi Crne Gore, odnosno Ministarstvu održivog razvoja i turizma dalje radnje u cilju konačnog restrukturiranja Skijališta Crne Gore.

Dalje, po imenovanju Odbora direktora Društva donešena su Opšta akta Društva, pri čemu se čeka saglasnost Osnivača na pojedina akta, a u toku je izrada Plana javnih nabavki i finansijskog plana Skijališta Crne Gore za 2019.godinu, izrade studija održivosti, planova rada i strategije razvoja Društva u skladu sa Prostornim planom posebne namjene za Bjelasicu i Komove, kao i aktivnosti na pripremi zimske turističke sezone u cilju puštanja u funkciju ski centra Kolašin 1600.

4. Opšte informacije i strategija razvoja

Strategija regionalnog razvoja Crne Gore za period 2014-2020.godina definiše razvojne ciljeve usmjerene ka socio-ekonomskom razvoju države, smanjenju regionalnih razlika i jačanju potencijala za razvoj onih djelova zemlje koji zaostaju u razvoju.

Sjeverni region, koji zauzima 52,8% teritorije Crne Gore i čini svega 1/3 njenog stanovništva, je najmanje razvijen region u zemlji. S druge strane, ovaj region istovremeno raspolaže sa najvećim dijelom prirodnih resursa Crne Gore, čija efikasna valorizacija može doprinijeti približavanju Crne Gore prosjeku razvijenosti Evropske Unije. U skladu sa navedenim, unutrašnja politika regionalnog razvoja Crne Gore treba da doprinese definisanju jasnih procesa, mehanizama i mjera koji će omogućiti povećanje produktivnosti, prvenstveno u Sjevernom, ali i u ostalim regionima države, odnosno povećanje konkurentosti, koja na dugi rok vodi povećanju stepena razvijenosti. Podjela države na tri geografska regiona: Sjeverni, Središnji i Primorski je izvršena Prostornim planom Crne Gore do 2020.godine, Strategijom regionalnog razvoja 2010-2014. i Zakonom o regionalnom razvoju.

Osnovni strateški cilj predviđen Strategijom regionalnog razvoja Crne Gore je postizanje ravnomjernijeg socio-ekonomskog razvoja svih jedinica lokalne samouprave i regiona, zasnovanog na konkurentosti, inovativnosti i zapošljavanju.

Ključni prioriteti razvoja na nacionalnom nivou su postizanje pametnog, održivog i inkluzivnog rasta, i to kroz sektorski pristup, odnosno definisanjem prioriternih sektora razvoja. Prioritetni sektori razvoja na nivou Crne Gore do kraja 2020.godine, a koji su najrelevantniji za ravnomjerniji regionalni razvoj su: saobraćaj i ostala javna infrastruktura, poljoprivreda i ruralni

razvoj, energetika, zaštita životne sredine, konkurentnost i inovacije, industrija, turizam, obrazovanje, zapošljavanje i socijalne politike.

Na ovaj način će se doprinijeti ubrzanom razvoju manje razvijenih jedinica lokalne samouprave i Sjevernog regiona (koji karakteriše visoka nezaposlenost, nizak dohodak per capita, niži sopstveni budžetski prihodi per capita, odliv stanovništva). Pri tome se ključne razvojne oblasti na nivou regiona vezuju za iste na nacionalnom nivou, odnosno za tri ključna pravca razvoja Crne Gore: pametan, održiv i inkluzivan rast.

U narednom periodu je, uzimajući u obzir prioritete i mjere u ključnim razvojnim sektorima, moguće dostići ubrzani rast manje razvijenih jedinica lokalne samouprave i Sjevernog regiona, i to kroz dalje ulaganje u osnovnu infrastrukturu, ali i unapređenje ostalih elemenata važnih za podizanje konkurentnosti, kako manje razvijenih opština, tako i Crne Gore u cjelini, kao i povećano zapošljavanje stanovništva. Fokus je na realizaciji mjera u ključnim razvojnim sektorima, naročito na Sjeveru, koga karakteriše najveći broj komparativnih prednosti i neiskorišćenih resursa, čijom valorizacijom može da se doprinese povećanju stepena razvijenosti ovog regiona i približavanju prosjeka razvijenosti Crne Gore, prosjeku razvijenosti u EU.

Razvoj turizma, kao generator razvoja ostalih grana privrede u Sjevernom regionu, u bitnome se ogleda u razvoju osnovne infrastrukture i stvaranju uslova za ubrzani razvoj. Jedan od prioriteta je izgradnja zimskih planinskih centara i potrebne turističke infrastrukture.

Geografski položaj, klimatske prilike i karakteristike prostora, kao i prirodni resursi i njihov raspored, čine Crnu Goru po mnogo čemu izuzetnom. Uz sve druge prednosti, klima čini jedan od odlučujućih preduslova za uspješan razvoj turizma u Crnoj Gori. Zimi na planinama postoje preduslovi za sve vrste zimskih sportova. Najbolje uslove za zimski turizam nude Durmitor, Bjelasica i Komovi, Prokletije, gdje postoje uslovi za sniježne padavine tokom najmanje 90 – 120 dana u toku godine. Ova područja prostorno planski su uređena Prostornim planovima posebne namjene za područje Bjelasice i Komova, Durmitorsko područje, te područje Hajle.

Planirano stanje i strategija razvoja skijališta na području Bjelasice i Komova predviđeni su Prostornim planom posebne namjene za Bjelasicu i Komove. Ključna razvojna intervencija u prostoru plana jesu tzv. planinski centri koji integrišu ponudu zimskog i ljetnjeg planinskog turizma i orjentisani su na cjelogodšnji biznis. Na osnovu detaljne analize fiziografskih svojstava planine, došlo se do izbora pet ključnih centra koji su locirani u centralnom masivu Bjelasice i jednog centra na Komovima.

Cilj planiranja planinskog centra je balansiranje sportsko-rekreativnih objekata (ski liftovi i staze) sa objektima naseljske strukture (smještajni kapaciteti sa pratećim sadržajima komercijalnog prostora, parkinga i ostalih usluga i pomoćnih rekreativnih objekata baznog područja). Pored toga, vršena je analiza razvojnih mogućnosti potencijalnog baznog područja u odnosu na optimalan (idealno) ski teren uz predvinjanje da će balans na kraju biti postignut.

Analizom mogućnosti razvoja baznih naselja u blizini ski zona unutar analiziranog područja Bjelasice i Komova identifikovano je sedam zona za lokacije baznog područja (Žarski, Cmiljača, Torine, Kolašin 1.450, Kolašin 1.600, Jelovica i Komovi).

U skladu sa Prostornim planom posebne namjene za Bjelasicu i Komove, na području Opštine Kolašin, upravo se realizuje jedan od najznačajnijih projekata za razvoj zimskog turizma Crne Gore, i prvi je u nizu planiranih – izgradnja ski centra Kolašin 1600 kojim će, počevši od predstojeće zimske turističke sezone 2018/19, upravljati privredno društvo Skijališta Crne Gore.

Takođe, u toku su aktivnosti i investicije na izgradnji ski centara Cmiljača, Žarski, Kolašin 1600, Savin kuk Durmitor (u skladu sa PPPN za Durmitorsko područje), Hajla (u skladu sa PPPN za područje Hajle) čija prva faza treba da bude realizovana do kraja 2020.godine, a ista se odnosi na izgradnju pristupnih puteva, platoa parkinga, objekta bazne stanice, nabavke i ugradnje novih šestosjednih žičara, pratećih skijaških staza, Druga faza investicija se odnosi na izgradnju sistema za vještačko osnježavanje i akumulacionih jezera čija je realizacija planirana do kraja 2022.godine u zavisnosti od ski centra.

Pregled Kapitalnog Budžeta i dužina trajanja investicija po ski centrima:¹

- Ski centar »Kolašin 1600« u Kolašinu

Period realizacije do 2020.godine. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi cca 22.000.000,00€, do sada je investirano 12.000.000,00€, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 16.000.000,00€.

- Ski centar »Cmiljača« u Bijelom Polju

Period realizacije do 2022.godine. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi cca 23.000.000,00€, do sada je investirano 1.800.000€, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 3.000.000,00€.

- Ski centar »Žarski« u Mojkovcu

Period realizacije do 2022.godine. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi cca 27.000.000,00€, do sada je investirano 1.500.000€, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 2.000.000,00€.

- Ski centar Savin kuk« na Žabljaku

Period realizacije do 2021.godine. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi cca 27.000.000,00€, do sada je investirano 2.000.000,00€, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 2.500.000,00€.

- Ski centar “Hajla” u Rožajama

Period realizacije do 2021. godine. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi cca 18.000.000 €, do sada je investirano 2.000.000,00€, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 2.500.000,00€.

Osim razvoja Ski centara u toku su aktivnosti na valorizaciji turističkog potencija Đalovića pećine u opštini Bijelo Polje. Realizacija projekta “Valorizacije Đalovića pećine u Bijelom Polju” planirana je u do kraja 2020.godine. Realizacijom je obuhvaćena izgradnja putne

¹ Informacije dobijene od strane investitora – Direkcije javnih radova Crne Gore;

infrastrukture, elektro energetske mreže, hidrotehničke i telekomunikacione infrastrukture, liftova (gondola) i infrastrukturnih objekata sa pratećim sadržajima. Procijenjena ukupna vrijednost iznosi oko 12.000.000 €. Do sada je ukupno realizovano 1.200.000 €, dok se do kraja 2018.godine očekuje ukupna realizacija od 2.000.000,00€.

Konačno, pitanje skijališta u Crnoj Gori regulisano je Zakonom o skijalištima Crne Gore. Ovim zakonom propisuju se minimalno-tehnički uslovi za uređenje, održavanje i opremanje skijališta, pružanje usluga na skijalištu, obilježavanje i postavljanje signalizacije na skijalištu, korišćenje sredstava prevoza na skijalištu, bezbjednost i red na skijalištu, podučavanje sportovima na snijegu, kao i druga pitanja od značaja za korišćenje skijališta.

5. O Ski centru Kolašin 1600 i program rada Društva za poslednji kvartal 2018.godine

Kapitalni projekat izgradnje ski centra Kolašin 1600 je prvi u nizu projekata koji su predviđeni za valorizaciju lokaliteta Bjelasice i Komova u skladu sa Prostornim planom posebne namjene za Bjelasicu i Komove, kojim će upravljati Skijališta Crne Gore. Ski centar Kolašin 1600 biće završen najkasnije do 01.12.2018.godine i predviđeno je njegovo puštanje u rad u toku predstojeće zimske turističke sezone 2018/19. Ski centar Kolašin 1600 čini: bazna stanica (višenamjenski objekat namijenjen za skijašnicu, restoran, garaže za radne mašine, ekonomske prostorije, ambulantu), šestosjedna žičara K8, 4.6 km skijaških staza, plato parkinga, pristupni put.

Infrastrukturu skijališta Kolašin 1600 čini jedna šestosjedna žičara koja opslužuje 4.6 km skijaških staza namijenjenih alpsko skijanje. Skijalište posjeduje svu prateću pokretnu opremu (radne mašine, signalizaciju, opremu za spašavanje povrijeđenih) nužnu za nesmetano funkcionisanje skijališta, a od nepokretne imovine u sklopu objekta bazne stanice, površine 1200m², nalazi se restoran kapaciteta 200 mjesta sa kafe barom kapaciteta 200 mjesta, skijašnica, ambulanta, ekonomske prostorije i garaže za radne mašine, kao i prateći objekti na trasi žičare.

Sva pokretna i nepokretna imovina je nova, nabavljena shodno Zakonu o Budžetu, odnosno Kapitalnom Budžetu za 2018.godinu od strane Direkcije javnih radova Crne Gore, kao organa koji sprovodi Kapitalni Budžet. Do početka zimske turističke sezone 2018/19 potrebno je da pokretna i nepokretna imovina ski centra Kolašin 1600 bude unešena u kapital Skijališta Crne Gore, od strane Osnivača – Vlade Crne Gore.

Obzirom na strukturu ski centra Kolašin 1600, u sastavu samog ski centra nužno je obrazovati tri sektora, i to: sektor održavanja i rada žičare, sektor skijaških terena, te sktor ugostiteljstva.

Predstojeća zimska turistička sezona 2018/19 počće sa radom uoči Novogodišnjih praznika, odnosno u periodu od 20 – 25. decembra 2018.godine i predviđeno je da traje do 15.04.2019.godine, u zavisnosti od vremenskih prilika. Da bi dočekali spremno početak zimske

turističke sezone 2018/19 i valajano eksploatisali ski centar Kolašin 1600 u toku predstojeće sezone neophodno je ispuniti određene preduslove predviđene Zakonom o skijalištima Crne Gore. Takođe, u skladu sa praksom u ovakvim poslovima, a poučeni iskustvom u odnosu na rad ski centra Durmitor, potrebno je izvršiti nabavku dodatne pokretne opreme koja nije bila predviđena ugovorima o izgradnji ski centra Kolašin 1600, kako bi se zaokružila organizacija procesa rada ski centra Kolašin 1600, predviđena po sektorima, a na koju ćemo ukazati u daljem tekstu.

Naime, uslovi za uređenje, održavanje i opremanje skijališta, pružanje usluga na skijalištu, obilježavanje i postavljanje signalizacije na skijalištu, korišćenje sredstava prevoza na skijalištu, bezbjednost i red na skijalištu i podučavanje sportovima na snijegu, regulisani su Zakonom o skijalištima Crne Gore.² Svaki od navedenih segmenata, pojedinačno, je regulisan u okviru ovog zakona.

S tim u vezi, izdvojićemo neke ključne odredbe Zakona koje se odnose na dužnosti Ski centra, pri čemu je Ski centar dužan da³:

- uredi i opremi skijalište u skladu sa ovim zakonom, tako da je ono bezbjedno za korisnike;
- obezbijedi službu održavanja reda na skijalištu i da uredi red na skijalištu (pravila o redu na skijalištu);
- obezbijedi službu spasavanja;
- obezbijedi pružanje hitne medicinske pomoći na skijalištu;
- obezbijedi sistem veza na skijalištu i vezu sa najbližom zdravstvenom ustanovom i organom državne uprave nadležnim za poslove policije;
- obezbijedi (dnevno i dugoročno) praćenje vremenske situacije u području gde se nalazi skijalište (meteorološko bdijenje);
- zaključi ugovor o osiguranju skijaša i drugih neposrednih korisnika skijališta od posljedica nezgoda na skijalištu;
- utvrdi pravila o korišćenju ski - liftova i žičara, motornih sanki i mehanizacije za uređenje ski - staza;
- obezbijedi odgovarajući broj mašina i uređaja za pripremu i održavanje staza, srazmjerno broju i veličini staza;
- obezbijedi razglasne uređaje takve jačine da se mogu efikasno koristiti na skijalištu.

Da bi navedene dužnosti bile uredno sprovedene posebno ćemo izdvojiti obaveze Ski centra parafrazirane u kontekstu cjelokupnog Zakona, pri čemu je Ski centar dužan:

- da se stara da žičara bude konstantno ispravna i sposobna za rad;
- da ski staze klasifikuje i obelježi prema stepenu težine u zavisnosti od površina preko koje se staza pruža;

²Čl.1 Zakona o skijalištima

³ Čl.30 Zakona o skijalištima

- da uredi i opremi Skijalište tako da je isto bezbjedno za korisnike;
- da Skijalište, žičaru i ski liftove održava u ispravnom stanju, odnosno stanju koje omogućava namjensko i bezbjedno korišćenje staze, žičare i ski liftova;
- da na skijalištu postavi odgovarajuću signalizaciju koja odgovara stvarnim okolnostima na stazi;
- da obezbijedi dovoljan broj obučenog osoblja za održavanje i korišćenje u tehnički ispravnom stanju žičare;
- da obezbijedi obučene rukovaoce mašinama (tabač snijega, radne motorne sanke, mašina za čišćenje snijega) koje predstavljaju opasne stvari, a nužne su za funkcionisanje Skijališta;
- da obezbijedi postojanje službe spašavanja koja mora imati odgovarajući broj spasilaca (minimum 2) koji su stručno osposobljeni za brzo dejstvo spašavanja;
- da na Skijalištu obezbijedi pružanje prve medicinske pomoći;
- da utvrdi i vidno istakne Pravila o redu na Skijalištu, cijene za korišćenje uređaja, opreme, prostora i usluga na Skijalištu, radno vrijeme Skijališta i žičara, te da se istih precizno pridržava;
- da za vrijeme rada Skijališta obezbijedi redarsku službu sa odgovarajućim brojem redara, kako bi se omogućilo bezbjedno korišćenje Skijališta;
- da osigura korisnike skijališta, a u skladu sa Zakonom o osiguranju objekata i opreme osigura i objekat i vrijednu opremu;
- da instalira dovoljan broj registar kasa u cilju legalnog poslovanja u skladu sa zakonom;

Dalje, obzirom na činjenicu da u sklopu bazne stanice ski centra Kolašin 1600 postoji restoran kapaciteta 200 mjesta i kafe bar kapaciteta 200 mjesta, koji je predviđen u sektoru ugostiteljstva neophodno je izvršiti nabavku određene pokretne opreme, koju ćemo prikazati u tabelarnom prikazu u daljem tekstu.

5.1. Kadrovska struktura

Kadrovsku strukturu Skijališta Crne Gore koju je nužno formirati i angažovati najkasnije počev od 01.11.2018.godine, u skladu sa Opštim aktima Društva, činiće 19 izvršilaca na raznim poslovima uključujući i stručni visoko kvalifikovani kadar. Strukturu zaposlenih shodno aktu o sistematizaciji činiće izvršeni direktor, pomoćnici direktora za poslove finansija i komercijale, pravne poslove i tehničke poslove i poslove razvoja, sa određenim brojem izvršilaca za ostvarivanje minimuma procesa rada u skladu sa djelatnostima Društva.

Kadrovsku strukturu Skijališta Crne Gore, u dijelu koji se odnosi na ski centar Kolašin 1600 u toku zimske turističke sezone 2018/19, koju je nužno formirati i angažovati najkasnije od 15.12.2018.godine, u skladu sa Opštim aktima Društva, činiće minimum 43 izvršioca na raznim poslovima predviđenim u sektoru održavanja i rada žičare, sektoru skijaških terena, te sktoru

ugostiteljstva, koji će biti predviđeni aktom o sistematizaciji prilikom preuzimanja ski centra Kolašin 1600. Strukturu zaposlenih činiće:

- rukovodilac ski centra, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- šef održavanja i rada žičare, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- šef skijaških terena, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- šef ugostiteljstva, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- glavni rukovaoc žičare, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- električar, 1 izvršilac na neodređeno lice;
- pomoćni radnici na žičari, 4 izvršioca na određeno vrijeme;
- rukovaoci radnih mašina, 2 izvršioca na određeno vrijeme;
- spasioci GSS-a, 2 izvršioca na sezonskim poslovima;
- redari na stazama, 2 izvršioca na sezonskim poslovima;
- doktor, 1 izvršilac na sezonskim poslovima;
- glavni kuvar, 1 izvršilac na neodređeno vrijeme;
- kuvar, 1 izvršilac na određeno vrijeme;
- pomoćni radnik u kuhinji, 3 izvršioca na sezonskim poslovima;
- konobar, 8 izvršilaca na sezonskim poslovima;
- šanker, 4 izvršioca na sezonskim poslovima;
- magacioner, 1 izvršilac na sezonskim poslovima;
- referent za prodaju ski pasova, 2 izvršioca na sezonskim poslovima;
- referent za izdavanje opreme i rad u skijašnici, 5 izvršilaca na sezonskim poslovima;
- blagajnik, 1 izvršilac na određeno vrijeme;
- referent za naplatu parking, 2 izvršioca na sezonskim poslovima;
- stražar, 2 izvršioca na određeno vrijeme;

Planirani troškovi po osnovu zarada, naknada zarada, ugovora o djelu, u dijelu koji se odnosi na kadrovsku strukturu ski centra Kolašin 1600 će se u bitnom prikazati kroz Godišnji program rada i Finansijski plan za 2019.godinu, a obzirom da na ovaj kvartalni Plan za 2018.godinu utiču svega cca 15 dana.

Neke djelatnosti kao što su marketing, nadzor i sl. će se obavljati eksterno, po osnovu ugovora o djelu ili ugovora o poslovnoj saradnji, najprije zbog ekonomičnosti.

6. PRETPOSTAVKE ZA PRIPREMU KVARTALNOG FINANSIJSKOG PLANA ZA 2018. GOD

6.1. Planiranje prihoda

Procjenu poslovnih prihoda od usluga skijališta, koji su ujedno u krajnjoj liniji i cilj ulaganja i poslovanja Skijališta Crne Gore, baziramo se na zimskoj i ljetnjoj turističkoj sezoni. Osnov za planiranje prihoda su osnovne bazne pretpostavke, a njih čini broj očekivanih skijaških dana za zimsku turističku sezonu i broj posjetilaca Nacionalnog parka Biogradska gora za ljetnju sezonu, istorijski pokazatelji konkurentskih skijališta u Crnoj Gori, kao i pouzdanije projekcije porasta broja posjetilaca tokom obje sezone, a koje je privukao aktivan odnos Vlade Crne Gore, kao Osnivača društva Skijališta Crne Gore prema godinama zanemarenom potencijalu lokaliteta Bjelasice i Komova.

Investicije Osnivača u skijašku infrastrukturu i upravljanje i obavljanja djelatnosti u ugostiteljskim objektima ski centra Kolašin 1600 uticaće ne samo na direktno povećanje prihoda Društva kroz osnovnu djelatnost i prihod od ugostiteljstva već i indirektno, privlačeći goste kompletnom uslugom na najvišem nivou.

Tokom i do kraja 2018.godine ne može se planirati bilo kakav prihod od usluga ski centra Kolašin 1600 jer se ski centar Kolašin 1600 prvi put stavlja u funkciju krajem 2018.godine. Planirani prihodi predočiće se kroz Finansijski plan za 2019.godinu.

6.2. Planiranje rashoda

Planiranje rashoda koncipiraćemo kroz dvije faze, prva faza se odnosi na projektovane rashode – specifikaciju troškova na pripremi zimske sezone 2018/19 u dijelu koji se odnosi na stavljanje u funkciju ski centra Kolašin 1600, a druga faza se odnosi na planirane rashode za redovno poslovanje Društva do kraja 2018.godine posmatrano u odnosu na formiranje menadžmenta Društva (sa zaposlenima) i stavljanje u funkciju ski centra Kolašin 1600.

6.2.1. Prva faza planiranih rashoda

Priprema zimske turističke sezone 2018/19, kao i njeno praćenje, zahtijeva određena sredstva, bez obzira na ostvarene prihode. Samim tim, troškovi ne zavise isključivo od planiranog prihoda, već su u određenoj mjeri neophodni za samo održavanje sistema žičare, radnih mašina, pripremu ski staza, dobijanje nužnih atesta i sertifikata, obuku sezonskih radnika i sl.

Obzirom da je skijaška infrastruktura ski centra Kolašin 1600 sa pratećom opremom, nova i prvi put se stavlja u funkciju rashode planiramo samo u nedostajućoj pokretnoj opremi koja nije

predviđena ugovorima o izgradnji ski centra Kolašin 1600, a sve u cilju stavljanja u funkciju ski centra i valjane eksploatacije istog.

➤ **Struktura rashoda – opreme koja nije predviđena ugovorima o izgradnji ski centra Kolašin 1600:**

	RASHODI	2018
1	Parking sistem	10.000€
2	Uniforme – radna odjeća	10.000€
3	Vozila	52.000€
4	Sistem radio veze	6.000€
5	Kase i printeri	10.000€
6	Oprema za ugostiteljstvo	35.000€
7	Oprema za kancelarije	6.000€
8	Alat i inventar za održavanje	10.000€
9	Razglasni uređaji	3.000€
10	Info table sa svim vrstama uputstava	1.500€
UKUPNI NETO OPERATIVNI RASHODI		138.500,00€

➤ **Obrazloženje**

Navedeni rashodi – oprema nije predviđena ugovorima o izgradnji ski centra Kolašin 1600 u poslovima sprovođenja kapitalnih investicija u kojima je Direkcija javnih radova investitor, a neophodna je da bi se ski centar Kolašin 1600 stavio u funkciju.

1. Trošak po osnovu parking sistema podrazumijeva nabavku i ugradnju naplatne kućice, softvera i rampe za parking, kako bi uspostavio red na platou parkinga ski centra i vršila naplata parking mjesta.⁴
2. Trošak po osnovu uniformi – radne odjeće odnosi se na 40 kom uniformi za radnike, izrađene od specijalnih materijala namijenjenih za ekstremno niske temperature.⁵
3. Trošak po osnovu vozila odnosi se na nabavku jednog terenskog vozila za ski centar vrijednosti 18.000,00€, jednog dostavnog vozila vrijednosti 13.000,00€, jednog sanitetskog ambulantnog vozila za transfer povrijeđenih vrijednosti 21.000,00€. Sva vozila su predviđena sa pogonom za sva četiri točka.⁶
4. Trošak po osnovu sistema radio veze odnosi se na nabavku 10 uređaja namijenjenih za komunikaciju radnika na žičari i održavanju žičare, kao i za komunikaciju sa rukovaocima radnih mašina prilikom rada istih.⁷

⁴ Dobavljač: npr. Leotar commerce DOO, Koving DOO;

⁵ Dobavljač: npr. Centroslavija DOO, Đak sport DOO;

⁶ Dobavljač: npr. Aliance DOO,

⁷ Dobavljač: npr. Leotar comerc DOO,

5. Trošak po osnovu kasa i printera odnosi se na nabavku 6 kasa i 7 printera i softverskog sistema namijenjenih za restoran, kafe bar, skijašnicu (2 kom), prodaju ski pasova (2 kom) sve u cilju legalnog poslovanja.⁸
6. Trošak po osnovu opreme za restoran odnosi se na nabavku 250 kompleta posuđa (kompleti tanjira od malih do najvećih, minimum 4 kom u kompletu), razne vrste ovala, zdjela za služenje hrane, razne vrste čaša, stolnjaci i drugo prateće posuđe, visokog kvaliteta.⁹
7. Trošak po osnovu opreme za kancelarije odnosi se na opremanje tri kancelarije ski centra Kolašin 1600, nabavku računara i računarske opreme (štampača i dr.) za zaposlene ski centra Kolašin 1600.¹⁰
8. Trošak po osnovu alata i inventara odnosi se na nabavku alata i inventara za održavanje i saniranje kvarova na žičari, objektu bazne stanice, radnim mašina koji je neophodan kao osnovna sredstva za rad.¹¹
9. Trošak po osnovu razglasnih uređaja odnosi se na nabavku sistema ozvučenja velike jačine koji bi bio instaliran u objektu bazne stanice i koristio bi se za slučaj nužde u smislu upozorenja, opasnosti i drugih situacija na skijalištu, a predstavlja obavezu shodno Zakonu o skijalištima.¹²
10. Trošak po osnovu info tabli odnosi se na izradu i nabavku minimum 30 kom info tabli različitih dimenzija na kojima će biti ispisana razna uputstva, obaveze, usmjerenja i druge obaveze u skladu sa Zakonom o skijalištima.

Nabavka opreme namijenjena za pripremu zimske turističke sezone 2018/19 koncipirana je iskustveno, shodno praksi u ovakvim poslovima, dok su vrijednosti izražene na osnovu istraživanja tržišta i ponuda dobavljača. Sve navedene nabavke će biti sprovedene u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, u postupcima velike i male vrijednosti u zavisnosti od vrijednosti svake pojedinačne opreme.

⁸ Dobavljač: npr.Kraft DOO, VG group DOO, Shollex DOO;

⁹ Dobavljač: npr.NTC Logistics DOO, Cungu/co DOO;

¹⁰ Dobavljač: npr.Bozzi DOO, G Tech DOO, Tehnomax DOO;

¹¹ Dobavljač: npr.Okov DOO, Kips DOO;

¹² Dobavljač: npr.PG Sound DOO;

6.2.2. Druga faza planiranih rashoda

Druga faza planiranja rashoda do kraja 2018.godine odnosi se na planirane rashode za redovno poslovanje Društva do kraja 2018.godine. Struktura rashoda se odnosi na bruto naknade za Odbor direktora, projektovane bruto zarade zaposlenih u Upravi Skijališta Crne Gore, bruto zarade zaposlenih u ski centru Kolašin 1600 za cca 15 dana decembra mjeseca u 2018.godini, troškove materijala i energije i goriva, trošak marketinga, trošak nabavke vozila i ostale troškove.

	RASHODI	2018
1	Trošak bruto zarada i ugovora o djelu	60.000€
2	Trošak bruto naknada za odbor direktora	1.500€
3	Trošak energije i goriva	15.000€
4	Trošak osiguranja	15.000€
5	Trošak marketinga	30.000€
6	Trošak nabavke vozila	20.000€
7	Trošak nabavke kartica za ski pasove	15.000€
8	Ostali troškovi	26.000€
UKUPNI NETO OPERATIVNI RASHODI		182.500,00€

➤ *Obrazloženje*

1. Trošak bruto zarada i drugih primanja zaposlenih obuhvata neto zarade, poreze i doprinose na zarade. Projektovani iznos troškova baziran je na osnovu bruto zarada za 19 zaposlenih u Upravi Skijališta Crne Gore za 11. i 12. mjesec 2018.godine, kao i 43 zaposlena lica u ski centru Kolašin 1600 u 12. mjesecu 2018.godine. Trošak po osnovu ugovora o djelu odnosi se na angažovanje stručnjaka iz oblasti koje nisu osnovna djelatnost, a odnose se na usluge stručnjaka iz oblasti mašinstva i građevinarstva i arhitekture prilikom sprovođenja postupaka javnih nabavki koje zahtijevaju te usluge za pripremu projektnih zadataka i tenderskih procedura i druge vrste usluga.
2. Trošak bruto naknada za odbor direktora iskazan je za 11. i 12. mjesec 2018.godine.
3. Trošak energije i goriva odnosi se na 11. i 12.mjesec 2018.godine. Trošak energije podrazumijeva troškove električne energije za rad žičare, objekta bazne stanice, dok se trošak goriva odnosi na utrošak goriva za uređenje skijaških terena u decembru mjesecu u najvećem dijelu, kao i za korišćenje službenih vozila. Iskustveno, obzirom na uporedne pokazatelje ski centra Durmitor, trošak električne energije u 11. i 12. mjesecu 2018.godine će iznositi cca 5.000,00€ na mjesečnom nivou, dok radne mašine za

uređenje skijaških terena imaju potrošnju u iznosu od minimum 200€ po danu, po jednoj radnoj mašini, a ski centar će posjedovati dvije.

4. Trošak osiguranja odnosi se na troškove redovnog godišnjeg osiguranja shodno Zakonu o skijašištima Crne Gore i preduslov je za dobijanje dozvole za rad skijališta. Ono se odnosi na osiguranje skijaša od nesrećnog slučaja, od nezgode, od opšte odgovornosti, osiguranje korisnika škole skijanja, osiguranje žičare i objekta od požara, kasko osiguranje radnih mašina i vozila, osiguranje opreme za ugostiteljski objekat. Do projektovane vrijednosti smo došli na odnosu istorijskih pokazatelja i uporedne prakse u odnosu na ski centar Durmitror.
5. Trošak marketinga odnosi se za period od 6 mjeseci, odnosno na najvu zimske turističke sezone 2018/19 i praćenje zimske turističke sezone u toku njenog trajanja. Ostvarenje prihoda zavisi, između ostalog, i od kvalitetnog marketinga. U ovoj oblasti planiramo intezivnije aktivnosti u dijelu propagande i reklamiranja usluga. Smatramo da bi taj dio upoznavanja našeg programa bio od velikog značaja zainteresovanim kupcima. Marketing i komunikaciona strategija predstavlja najznačajniji aspekt sa ciljem promocije Skijališta Crne Gore i aktivnosti Vlade Crne Gore na samom projektu. Kompletna investicija na izgradnji ski centra Kolašin 1600 iznosi 22 miliona eura i ako se kvalitetno ne prezentuje javnosti neće imati očekivani komercijalni efekat. Za predstojeću sezonu planirali smo minimalna sredstva, koja u budućnosti moraju biti mnogo veća, za promociju projekta kroz online kanale komunikacije i offline klasične kanale komunikacije. Online komunikacija se odnosi na promociju ski centra Kolašin 1600 na: lokalnim web portalima, PR tekstove i objave, Google display banere, video spotove, komunikaciju na socijalnim mrežama, promociju na viber platformi, kreiranje aplikacija za android i IOS uređaje, online advertorijali i dr. Offline komunikacija, odnosno klasični vid komunikacije se odnosi na: TV reklamne blokove, TV sponzorstva specijalizovanih sadržaja, plasiranje priloga, brošure, indoor i outdoor oglašavanja, digitalni displeji, tradicionalni bilbordi, radio reklamni blokovi, dizajn i izrada promotivnog materijala, posjeta sajmovima, okrugli stolovi, konferencije za štampu i dr.¹³ Sve navedeno, iziskuje velika sredstva koja su u odnosu na vrijednost investicije minorna, i u budućem periodu biće nužno izdvajati značajna sredstva po ovom osnovu.¹⁴
6. Trošak nabavke vozila odnosi se na nabavku terenskog vozila za kabinet izvršnog direktora, sa pogonom na četiri točka.¹⁵
7. Trošak kartica za ski pasove odnosi se na nabavku 15000 kom kartica za skidata sistem namijenjen za evidenciju i prolazak skijaša na žičari. Projektovani broj ski pasova temelji se na Nacrtu Finansijskog plana za 2019.godinu i projektovanu brojku prodatih ski pasova za sezonu 2018/19.¹⁶

¹³ Skijališta Crne Gore su za potrebe izrade Komunikacione strategije i marketing komunikacija angažovale ovlašćenu Agenciju Cremaco koja je izradila istu.

¹⁴ Usluge marketinga bi se obavljale outsourcing-om, angažovanjem ovlašćene kuće.

¹⁵ Potencijalni dobavljač: Aliance DOO (npr. tip vozila Dacia Duster, Nissan i sl. shodno procijenjenoj vrijednosti).

¹⁶ Dobavljač: Skidata Slovenija.

8. Ostali troškovi odnose se na: angažovanje ovlaštenih kuća za izradu raznih elaborata za dobijanje atesta i certifikata shodno Zakonu o zaštiti na radu, a odnose se na ispravnost radnih mašina, žičare, osposobljenost radnika, izradu akta o procjeni rizika radnih mjesta, ljekarske preglede za zaposlene za rad na visini; troškove proizvodnih usluga, telefona i drugih PTT usluga, reprezentacije, ostale troškovi po osnovu rada, platni promet, naknada za korišćenje radio frekvencija za komunikaciju zaposlenih na žičari, notarske usluge, knjigovodstvene usluge; tehnička sredstva za održavanje objekta bazne stanice (dubinska čišćenja unutrašnjosti objekta, hemija za čišćenje i održavanje), dobijanje certifikata o deratizaciji objekta, i drugi nepredviđeni razni alat i inventar za kojim će se ukazati potreba;

Dalje, Odlukom o osnivanju Skijališta Crne Gore od 02.11.2017.godine predviđeno je da novčani kapital društva iznosi 10.000,00€, pri čemu je Osnivač predvidio i prenio dodatnih 100.000,00€ namijenjenih za početak poslovanja Društva. Stanje na računu Društva Skijališta Crne Gore, sa uračunatim tekućim troškovima za redovno poslovanje Društva do 01.11.2018.godine, iznosi 70.200,00€.

REKAPITULACIJA SREDSTAVA		2018
1	Prva faza planiranih rashoda	138.500€
2	Druga faza planiranih rashoda	182.500€
3	Stanje na računu Skijališta CG	70.200€
UKUPNO IZNOS NEOPHODNIH SREDSTAVA ZA 2018.GOD		250.800,00€

Imajući u vidu naprijed navedeno, prozilazi da je od strane Osnivača nužno obezbijediti sredstva za pripremu zimske turističke sezone 2018/19 i puštanje u rad ski centra Kolašin 1600 (prva faza planiranih rashoda), kao i za poslovanje društva Skijališta Crne Gore za 2018.godinu (druga faza planiranih rashoda) u ukupnom iznosu od 250.800,00€.

7. ZAKLJUČAK

Prvih, tri do pet godina od osnivanja Društva karakterišu značajna ulaganja, te nakon toga izvjesno je da će Društvo biti infrastrukturno spremno da usluži veći broj kupaca. Tome prethode i značajne marketinške i prodajne aktivnosti. Sa aspekta finansija očekujemo da će smanjenje troškova karakterističnih za početak ulaganja pratiti i povećanje varijabilnih troškova koje će povlačiti i veći prihodi, te i sa te strane, smatramo da će Društvo u datom roku svojim rezultatom pokriti i rashode po osnovu poslovanja.

Pripreme zimske turističke sezone u prvoj godini poslovanja iziskuju određene troškove koji će u odnosu na svaku sledeću turističku sezonu, u odnosu na iskazana ulaganja za pokretnu opremu, biti manja, a obzirom na upotrebnu vrijednost opreme koja bude nabavljena (3 – 5 ili više godina u zavisnosti od vrste).

Predloženi kvartalni Finansijski plan sa godišnjim programom rada za 2018.godinu predstavlja finansijski okvir za poslovne aktivnosti do kraja 2018.godine. Obzirom da je plan pripremljen isključivo za prihode i rashode po osnovu osnovne djelatnosti Društva, bez eventualnih statusnih promjena društva Skijališta Crne Gore, u smislu eventualnog unošenja kapitala Turističkog centra Durmitor DOO Žabljak, ski centra Kolašin 1450, a na osnovu trenutno raspoloživih informacija ostvareni finansijski rezultat može da odstupa od planiranog.

S timu vezi, a shodno čl.8 Odluke br.01/18 od 09.01.2018.godine o osnivanju Skijališta Crne Gore DOO Mojkovac, predlažemo da donesete sledeće:

ZAKLJUČKE

1. DAJE SE saglasnost na Predlog Kvartalnog Finansijskog plana sa godišnjim programom rada Skijališta Crne Gore do kraja 2018.godine.
2. Neophodno je obezbijediti sredstva za pripremu zimske turističke sezone 2018/19 i stavljanje u funkciju ski centra Kolašin 1600, kao i za poslovanje društva Skijališta Crne Gore za 2018.godinu u ukupnom iznosu od 250.800,00€.

VD IZVRŠNI DIREKTOR

Miloš Popović