

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „PANNONICA“ d.o.o. TUZLA

Šetalište Slana banja bb Tuzla

Djelatnost: Sportsko-rekreativne zabavne djelatnosti

Pravni status: Društvo sa ograničenom odgovornošću

**IZVJEŠTAJ O RADU I POSLOVANJU
JKP „PANNONICA“ d.o.o. TUZLA
ZA 2016.godinu**

Tuzla, februar 2017.godine

SADRŽAJ

I UVOD	3
1.1. Opći podaci	3
1.2. Djelatnost Društva	3
II POSLOVANJE PREDUZEĆA	5
2.1. Raspoloživi kapaciteti	5
- Jezero I,II,II	5
-Ugostiteljski kapaciteti	5
-Plažni mobilijar	5
2.2. Zaposleni	6
III FIZIČKI OBIM USLUGA I IZVRŠENIH POSLOVA	7
3.1. Priprema sezone i rad u sezoni	7
3.2. Naplata ulaza	8
3.3. Ugostiteljstvo-trgovina	10
3.4. Sport, zabava, marketing	11
3.5. Zaštita kulturno-historijskog naslijeđa	13
3.6. Sigurnost i prva pomoć	13
3.7. Zaštita na radu, zaštita od požara i civilna zaštita	14
IV FINANSIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	14
4.1. Ostvareni rezultati poslovanja	14
4.2. Ostvareni prihodi	16
4.3. Ostvareni rashodi	17
4.4. Bilans stanja	19
V ZAKLJUČNE NAPOMENE	21

I. UVOD

1.1. Opći podaci

JKP "Pannonica" d.o.o. Tuzla je društvo sa ograničenom odgovornošću formirano 18.maja 2003.g. u cilju odgovornog gospodarenja izgrađenim objektom vještačkog jezera I faze budućeg kompleksa slanih jezera Panonika. Osnivačkim aktom – Ugovorom o osnivanju, definirana je struktura osnivačkog uloga sa ulogom 80% Općina Tuzla i 20% Rudnik soli Tuzla DD Tuzla pri čemu je Grad Tuzla jedini investitor i vlasnik svih infrastrukturnih objekata kompleksa. Ugovorom o osnivanju i Statutom Društva su uređena pitanja od značaja za organizovanje, rad i poslovanje Društva. Društvom upravljaju članovi Društva kao vlasnici kapitala, putem Skupštine, Nadzornog odbora, Odbora za reviziju i Uprave Društva, pri čemu je Skupština Društva najviši organ upravljanja Društvom a čine je svi članovi Društva.

Puni naziv :	Javno komunalno preduzeće „Pannonica“ društvo sa ograničenom odgovornošću Tuzla
Skraćeni naziv:	JKP Pannonica doo Tuzla
Pravni status:	Društvo sa ograničenom odgovornošću
Adresa/sjedište:	Šetalište Slana banja bb, Tuzla
Telefon/fax:	035/246 711; 035 246 710
Mail adresa:	panonica@bih.net.ba / kontakt@panonika.ba
Web stranica:	www.panonika.ba
Vlasništvo sa strukturom:	Grad Tuzla 80 %, Rudnik soli Tuzla 20%
Podaci o registraciji:	Rješenje kantonalnog suda u Tuzli br.U/I-1014/03
Matični-registarski broj kod ovlaštenog suda	1-12833
Šifra i naziv registrovane djelatnosti:	93 29 Ostale zabavne rekreacijske djelatnosti
Identifikacioni broj:	4209598600008
PDV broj:	209598600008
Transakcijski računi:	1321000311574872 NLB Banka 1995060054151184 Sparkasse Bank
Članovi skupštine 31.12.2016.g.:	1. Čolić Milan, predsjednik 2. Zaimović Mehmed, član 3. Efendić Armela, član 4. Saletović Azra, član
Članovi Nadzornog odbora 31.12.2016.g.:	1. Ahmedić Latif, predsjednik 2. Zagorčić Ružica, član 3. Adilović Nisa, član
Članovi odbora za reviziju 31.12.2016.g.:	1. Uzunić Zijada, predsjednik 2. Arslanagić Azra, član 3. Nikolić Amela, član
Uprava :	Porobić Majid, direktor

1.2. Djelatnost Društva

Odlukom nekadašnjeg Općinskog vijeća Tuzla o proglašenju kompleksa Panonskih jezera općim dobrom u javnoj upotrebi, definirana je politika poslovanja i budućeg razvoja kao samoodrživog privrednog Društva finansiran isključivo iz ostvarenih vlastitih prihoda, sportsko-rekreativnog centra-kupališta sa ljekovitim svojstvima slane vode za poboljšanje zdravlja i raspoloženja građana, vodenog parka koji se neprekidno održava i nadzire 0-24h./12 mjeseci. Osnovna djelatnost Društva su rekreativno-sportska, turistička i

ugostiteljska djelatnost, a pored toga obavlja poslove tehnološke pripreme i dezinfekciju jezerske vode, energetskog napajanja, automatike upravljanja procesima, samostalno održavanje svih infrastrukturnih objekata i postrojenja na kompleksu jezera, održavanje postrojenja za hlađenje ledene ploče klizališta, kao i poslove brige o zdravlju i sigurnosti gostiju. Kompleks Panonskih jezera je zamišljen u viziji jedinstvene turističke atrakcije u jugoistočnoj Evropi i glavnim pokretačem razvoja turističke privrede našeg grada i kantona, sa politikom cijena usluga koje će omogućiti korištenje usluga kompleksa širokoj populaciji građana. Izgradnjom kompleksa Panonskih jezera je urbano definisan i oplemenjen prostor koji je decenijama predstavljao ekološki problem grada, realiziran je vrhunski ekološki projekat te je neosporna činjenica da je na osnovu dosadašnjih posjeta i rezultata rada od svog osnivanja, kompleks slanih Panonskih jezera najznačajniji razvojni projekat našeg grada i regije iz oblasti turizma, stvaranja boljeg poslovnog ambijenta i sigurnog mjesta za ulaganje (posjeta od oko 3,6 miliona, broj prodatih ulaznica 3.369.551 kom., stalno povećanjem broja gostiju iz cijele BiH i inostranstva).

Pored rada na pripremi i realizaciji ljetne sezone kada se ostvaruju glavni prihodi, Društvo ostvaruje prihode i tokom zimskog perioda realizacijom projekta gradskog klizališta. U sklopu zimskih aktivnosti, Društvo je tokom 2016.g. i decembra 2015.g. uspješno organizovalo desetu sezonu rada tuzlanskog Klizališta Panonika, kao jedine rekreativne zimske zabave i turističke ponude u našem gradu. Tokom zimske sezone 2015/2016, Klizalište Panonika je postavljeno na Trg slobode u samom centru grada u cilju bolje posjete i oživljavanju ovog prostora tokom zime, a realiziran je i projekat natkrivanja klizališta što je omogućilo kontinuiran rad i bolje finansijske rezultate.

Pored organizacije rada za posjetu jezerima preko 300.000 gostiju u relativno kratkom ljetnom periodu 2016.godine, Društvo je uspješno radilo na nekoliko projekata kao što su: Svečano otvaranje ljetnje turističke sezone 2016.g.-Family Day, Festival umjetnosti „arTz“, Međunarodni festival umjetnosti mladih Kaleidoskop 2016 (muzički dio sa produkcijom festivala), Internacionalnih moto susreta „Bike Fest Panonika 2016“, Međunarodni susreti raftera i raft klubova "Raftlook 2016", organizacija utrke brdskih bicikala „3.Panonika MTB Kup“ kao i veliki broj drugih manifestacija koje su upotpunile kulturno-sportsku ponudu ovog ljeta.

Posebno treba napomenuti specifične uslove i okolnosti koje su neophodne za vršenje djelatnosti Društva i za realizaciju Plana poslovanja. Pored kvalitetno urađenih planiranih priprema za sezonu, organizacije rada i profesionalnog rada zaposlenika u sezoni, to su uglavnom klimatski faktori tokom ljeta i zime, jer je svako planiranje i realizacija planova u oblasti ljetnjeg-zimskog turizma nestabilno, teško predvidivo i teško za realizaciju u slučaju klimatskih poremećaja i vremenskih nestabilnosti u odnosu na prosječne klimatske uslove našeg podneblja.

Zajednička karakteristika za proteklu ljetnu sezonu 2016.godine je loše vrijeme i puno kišnih dana sa kratkim sunčanim periodima ne dužim od dva-tri dana. U odnosu na višegodišnji prosjek od 55 sunčanih toplih dana i 67 sunčanih dana rekordne po posjeti 2015.godine, tokom ljeta 2016.g. je zabilježeno samo 40 dana bez kišnih padavina (24 dana sa temperaturama između 25-30 stepeni celzijusa i samo 16 dana sa temperaturama preko 30 stepeni celzijusa). Izrazito nestabilan je bio avgust kada su sva četiri vikenda, uobičajeno karakteristični po najvećem posjetama kompleksu, bili sa kišnim padavinama i niskim temperaturama neuobičajenim za ljetnji period.

Bez obzira na činjenicu da je ljetnja sezona 2016.godine najbolje pripremljena sezona sa aspekta ulaganja u infrastrukturu i marketing, nestabilno kišovito ljeto tokom 2016.godine nije omogućilo ostvarivanje prihoda koji bi omogućio pozitivno poslovanje Društva. Ostvareni prihod u svim segmentima rada Društva nije pokrio troškove poslovanja te je iskazan gubitak sa 31.12.2016.godine u iznosu od 144.168,62 KM. Gubitak je pokriven akumuliranom dobiti iz predhodnih perioda rada, a nedostatak finansijskih sredstava za tekuću likvidnost u periodu do sticanja značajnijih prihoda (juni 2017.godine) će biti pokriven kreditnim zaduženjem kod komercijalne banke.

II. POSLOVANJE PREDUZEĆA

2.1. Raspoloživi kapaciteti

Na osnovu Plana poslovanja za 2016.g. izvršene su pripreme za ljetnju sezonu u svim segmentima rada Društva za potpuno iskorištenje kapaciteta kompleksa jezera. Izvršena je sanacija svih uočenih kvarova na infrastrukturnim objektima sva tri jezera, tako da je ljetnja sezona krenula sa punim kapacitetom:

2.1.1. Jezero I,II,III

• Ukupna površina vode	21.850 m ²
• Ukupna zapremina vode	26.000.000 lit.
• Salinitet vode	35 gr/l
• Površina kompleksa	75 000 m ²
• Ukupna dužina plaža	1100 m
• Ukupna površina plaža sa šljunkom	22.000 m ²
• Kapacitet kupališta	17.000 posjetilaca/dan

U protekloj sezoni, iskorištenje kupališnih kapaciteta (prihod na segmentu prodaje ulaznica) je realizirano sa *indeksom realizacije od 74,13% u odnosu na Plan 2016. godine, odnosno 72,62% u odnosu na realizaciju u 2015.godini.*

2.1.2. Ugostiteljski kapaciteti

a) Poslovna jedinica 1. „Ljetna Bašta“

• Ljetna bašta „Slapovi“	200 mjesta
• Voćni bar „Lambada“	40 mjesta
• Ljetna bašta „Vrtić“	60 mjesta
• Ljetna Bašta „Meduza“	220 mjesta
• Ljetna bašta „Plaža“	80 mjesta
• Gril	40 mjesta
• Plažno prodajno mjesto I,II,III	

b) Poslovna jedinica 2. „Fast Food“

• Gril 1	40 mjesta
• Gril 2	40 mjesta

c) Poslovna jedinica 3. „Restoran Panonski Lovac“

• Restoran Panonski Lovac	120 mjesta
• Ljetna Bašta „Odisej“	200 mjesta
• Ljetna bašta „Panonski lovac“	190 mjesta

2.2.3. Plažni mobilijar

• Ležaljke	800 komada
• Suncobrani mali	800 komada
• Suncobrani veliki/pokretni	80 komada
• Suncobrani veliki/fiksni	24 komada

Broj prodajno- ugostiteljskih objekata je povećan za dva nova objekta u odnosu na predhodnu godinu (Ljetnja bašta „Vrtić“, voćni bar „Lambada“ – Slapovi), tako da se ugostiteljsko-prodajna djelatnost obavlja na ukupno 14 objekata sa 1230 mjesta. U protekloj sezoni, iskorištenje ugostiteljskih kapaciteta (prihod na segmentu ugostiteljstva) je realizirano sa *indeksom realizacije od 87,64% u odnosu na Plan 2016. godine, odnosno 79,65% u odnosu na realizaciju u 2015.godini.*

2.2 Zaposleni

Broj i struktura zaposlenih po stručnoj spremi na dan 31.12.2016.godine, prikazana je u slijedećem tabelarnom pregledu:

<i>Grupa</i>	<i>Stručna sprema</i>	<i>Stanje na dan 31.12.2016.</i>	<i>Sezonski radnici</i>	<i>Uposleni tokom 2016</i>	<i>%</i>
<i>I</i>	<i>NK</i>	<i>3</i>	<i>6</i>	<i>9</i>	<i>7</i>
<i>II</i>	<i>PK</i>	<i>1</i>	<i>-</i>	<i>1</i>	<i>0,8</i>
<i>III</i>	<i>KV</i>	<i>23</i>	<i>29</i>	<i>52</i>	<i>41</i>
<i>IV</i>	<i>SSS</i>	<i>6</i>	<i>42</i>	<i>48</i>	<i>37,8</i>
<i>V</i>	<i>VK</i>	<i>2</i>	<i>-</i>	<i>2</i>	<i>1,6</i>
<i>VI</i>	<i>VŠS</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>VII</i>	<i>VSS</i>	<i>7</i>	<i>6</i>	<i>13</i>	<i>10,2</i>
<i>Pripravnik</i>	<i>VSS</i>	<i>2</i>	<i>-</i>	<i>2</i>	<i>1,6</i>
	<i>Ukupno</i>	<i>44</i>	<i>83</i>	<i>127</i>	<i>100</i>

Tokom proteklog perioda, Društvo je osim uposlenih 24 radnika na neodređeno vrijeme (5 VSS, 1 VKV, 4 SSS, 10 KV, 1 PK, 3 NK) zaposlilo 101 radnika na određeno vrijeme sa različitim periodima trajanja ugovora (kuhari, šankeri, konobari, prodaja ulaznica, plažni radnici, održavanje higijene, iznajmljivanje plažnog mobilijara, administracija). Od ovog broja sezonskih radnika, putem projekta Federalnog zavoda za zapošljavanje, uposleno je 9 sezonskih radnika uz sufinansiranje dijela troškova. *Tokom 2016.godine je direktno uposleno 127 radnika što uključuje i dva pripravnika VSS stručne spreme. Indirektno je uposleno još 38 radnika angažovanih posebnim ugovorima sa firmom i institucijom specijalizovanim za obavljanje poslova nadzora nad ulaznim kapijama, redarstva, pomoći i nadzora nad kupačima u vodi i na plažama (spasioci) i pružanje hitne medicinske pomoći, tako da je tokom ljetnje sezone 2016.godine bilo uposleno ukupno 165 radnika.* Posebnim ugovorima o djelu, u proteklom periodu su bili angažovani muzičari, DJ-i, voditelji programa, instruktori plivanja i klizanja i ostali spoljni saradnici neophodni za uspješan rad Društva tokom ljetnje i zimske sezone.

Prijem radnika na određeno vrijeme i sezonskih radnika tokom pripreme i u toku sezone je izvršen na osnovu poziva objavljenog na web stranici www.panonika.ba, oglasa u Zavodu za zapošljavanje TK, obavljenog intervjua i probnog rada prijavljenih kandidata. Uglavnom se radilo o sezonskom angažovanju radnika sa dužinom radnog angažovanja u zavisnosti od vremenskih uslova, trajanja sezone i očekivanog dnevnog broja posjetilaca tokom ljetnje sezone. Zainteresovani za sezonske poslove (kuhari, konobari, šankeri, prodaja ulaznica, čistačice sanitarija, izdavanje plažnog mobilijara, plažni radnici za održavanje čistoće) su se samostalno prijavljivali u Upravu Društva ili putem e-maila u periodu mart-juni (prijavljeno oko 250 zainteresovanih). Obzirom da se radi o specifičnim, važnim poslovima za konkurentnost našeg ugostiteljstva i poslovima sa vrlo teškim uslovima za rad na visokim temperaturama, vrlo je teško pronaći kvalitetne, iskusne i pouzdane radnike obzirom da se radi o zapošljavanju na relativno kratak period.

III. FIZIČKI OBIM USLUGA I IZVRŠENIH POSLOVA

3.1. Priprema sezone i rad u sezoni

Tehnološka priprema sezone u 2016. godini je karakteristična po velikom broju izvršenih radova i značajnim ulaganjima na svim infrastrukturnim objektima. Izvršeni se slijedeći radovi:

- remont jezerskih školjki sva tri jezera
- remont prelivnih kanala prva dva jezera
- ugradnja vodenih masažera na prva dva jezera
- izgradnja spremnika na filterskim postrojenjima za hemijske materijale
- remont bazena, kaskada i ugradnja pločnika na Slapovima
- remont sva tri filterska postrojenja (pumpe, filteri, automatika upravljanja, energetsko napajanje)
- servis opreme za dezinfekciju vode
- servis opreme za naplatu, automatski ulaz i video nadzor ulaznih kapija
- rekonstrukcija drvene platforme i krovništva 4 sojeničke nastambe Arheološkog parka
- rekonstrukcija stepeništa na prilazima I jezeru i upravnoj zgradi
- izgradnja betonskog sunčališta dužine 120 m. na sjeverno-istočnoj strani I jezera
- izrada i montaža 24 nove kabine za presvlačenje i rekonstrukcija postojećih
- rekonstrukcija i natkrivanje velikih drvenih suncobrana i izrada 4 nova
- rekonstrukcija svih ugostiteljsko prodajnih objekata i izgradnja tri nova objekta

Obzirom na visoke temperature u aprilu mjesecu, u namjeri da što ranije otvorimo sezonu, treće jezero je bilo tehnološki spremno za rad već 27.4.2016.g. kada je dobijen certifikat o kvalitetu jezerske vode od strane Zavoda za javno zdravstvo TK. Nažalost, loše kišovito vrijeme tokom cijelog maja je poremetilo naše planove za ranije sticanje prihoda.

Tokom pripremnog perioda januar – maj, izvršeni su i drugi poslovi vezani za uspješnu pripremu i otvaranje ljetnje sezone 2016. godine. Na osnovu Plana rada i poslovanja za 2016 godinu i Plana javnih nabavki, izvršene su sve zakonom predviđene procedure nabavki roba i usluga, marketinška promocija sezone u elektronskim i štampanim medijima, prijem sezonskih radnika i svi ostali tekući poslovi vezani za uspješnu pripremu sezone. Paralelno sa pripremanjem za ljetnju sezonu, nakon isključenja postrojenja za održavanje ledene ploče Klizališta 14.02.2016.godine, tokom marta mjeseca je izvršena demontaža svih elemenata, natkrivke i drvene konstrukcije nosača Klizališta.

Imperativ rada na poslovima održavanja kompleksa u sezoni 2016 je bila čista jezerska voda, čiste plaže, sanitarne prostorije i okoliš kompleksa, briga o zdravlju i sigurnosti gostiju kao i bolja usluga i zabava, što je imalo za rezultat pozitivne reakcije kod posjetilaca koje smo dobijali u svakodnevnim razgovorima, obilascima gostiju na plažama kao i u urađenoj Anketi zadovoljstva naših gostiju.

Održavanje jezerske vode u zakonski određenim parametrima je bio prioritetni zadatak jer je čista i bakteriološki ispravna voda osnovni uslov za uspješan rad. Na osnovu javnog poziva, poslovi isporuke hemijskih sredstava za tehnološku pripremu jezerske vode dodijeljeni su firmi Hemija Patenting d.o.o. Lukavac. U tehnološkom procesu filtracije i održavanja vode utrošeno je

- tečni 100% hlor	13.030 kg.
- hlorna kiselina	16.000 kg.
- lim.kiselina	100 kg.
- perlit	4.000 kg.
- fokulant	120 kg.
- algicid	20 kg.
- teh.voda	70.294 m ³
- slanica	9.793 m ³

I ove ljetnje sezone su zadržani standardi praćenja kvaliteta jezerske vode i frekvencija uzimanja uzoraka za ispitivanje u Zavodu za javno zdravstvo TK shodno Pravilniku o održavanju kompleksa Panonskih jezera. *Izvršeno je 34 bakterioloških, 34 hemijskih analiza, pri čemu svi bakteriološki i hemijski nalazi o kvalitetu jezerske vode potvrđuju visoki kvalitet prema postojećim normativnim aktima.* I u uslovima smanjene ukupne posjete tokom proteklog ljeta zbog loših vremenskih uslova za rad, ovi rezultati su najvažniji u našem radu i rezultat su dobre pripreme, održavanja, praćenja kvaliteta vode, upravljanja postrojenjima za prečišćavanje jezerske vode i primjenom stečenih iskustava u ovom složenom i odgovornom dijelu posla upravljanja kompleksom slanih jezera. Nastavljena je praksa sedmične dezinfekcija plaža sa jačom koncentracijom hlora (0,5-1 mg./l) koristeći leđne raspršivače. Posebna pažnja i nadzor je vršen na poslovima održavanja 10 sanitarnih čvorova čime je zadovoljen uslov sanitarne ispravnosti plaža sva tri jezera i slapova. U pripremnom periodu i tokom ljetnjeg rada, posebne mjere su poduzete za potpunu higijensku i bakteriološku ispravnost prostora i namirnica u objektima brze prehrane (sanitarne knjižice uposlenih, svakodnevna dezinfekcija prostora i ruku, završena obuka o higijenskom minimumu itd.).

Prateći i prihvatajući znatno više standarde i načine rada kod sličnih objekata u svijetu (svjetski standard Plave zastave za morske plaže, jezera i sl.), pored formiranja svih neophodnih službi, Uprava JKP Pannonica d.o.o. je rad Društva tokom 2016.godine realizovala na osnovu samostalno izrađenog Pravilnika o održavanju, upravljanju i nadzoru kompleksa Panonskih jezera. Na kompleksu su vidno istaknuta sva upozorenja posjetiocima o potrebi obaveznog pridržavanja kućnog reda, kodeksu ponašanja tokom boravka, oznake i mape jezera sa dubinama jezerske vode, piktogrami za razne vrste zabrana i preporuka kao i informacije o parametrima jezerske vode (dnevne informacije o bakteriološkoj ispravnosti vode, prisustvu rezidualnog hlora, salinitetu, ph faktoru, temperaturi vode).

Tokom sezone je razglasnim sistemom za tri jezera omogućen stalni kontakt sa gostima, marketinška promocija naših ugostiteljskih objekata, informacije o parametrima jezerske vode, najava programa na jezeru, razne vrste upozorenja i pridržavanja kućnog reda na kompleksu jezera te stalni muzičko-informativni program kroz re-emitovanje programa lokalnih radio stanica.

Najuspješniju zimsku sezonu Klizališta Panonika, decembar 2015./januar, februar 2016.godine sa rekordnim brojem klizača, nastavili smo početkom novembra 2016.g. montažom opreme klizališta na Trgu slobode, plato stare opštine, sa natkrivkom klizališta površine 800 m². Putem javnog poziva, izvršena je usluga najma opreme za natkrivanje klizališta što je omogućilo kontinuiran rad neovisan od vremenskih uslova, što se u konačnici pokazalo dobrom poslovnom odlukom obzirom na veće ostvarene prihode u predhodnoj zimskoj sezoni. U svom trogodišnjem Planu rada, Društvo planira proširenje kapaciteta i kupovinu vlastite natkrivke klizališta. Spektakularnim programom sa revijalnom hokejaškom utakmicom mladih klizača sarajevskog klizačkog kluba „Vukovi“ i revijalnim programom tuzlanskih klizača, svečano je otvorena jedanaesta klizačka sezona 2016./2017.g. sa odličnom posjetom tokom cijelog decembra. Pored svečanog otvaranja klizališta, JKP Pannonica doo Tuzla je uspješno organizovala ili učestvovala u organizaciji nekoliko manifestacija tokom decembra, od kojih posebno izdvajamo manifestaciju na ledu „Zimska čarolija“ 25.12.2016.g. kada je prvi put u Tuzli organizovano umjetničko klizanje (klizački klub Olimpik-Beograd), dječija Novu Godinu i javni doček Nove Godine na Trgu slobode 31.12.2016.godine. Kroz realizaciju projekta Škole klizanja u januaru 2016.godine, 200 najmlađih naših sugrađana je naučilo osnove klizanja na ledu.

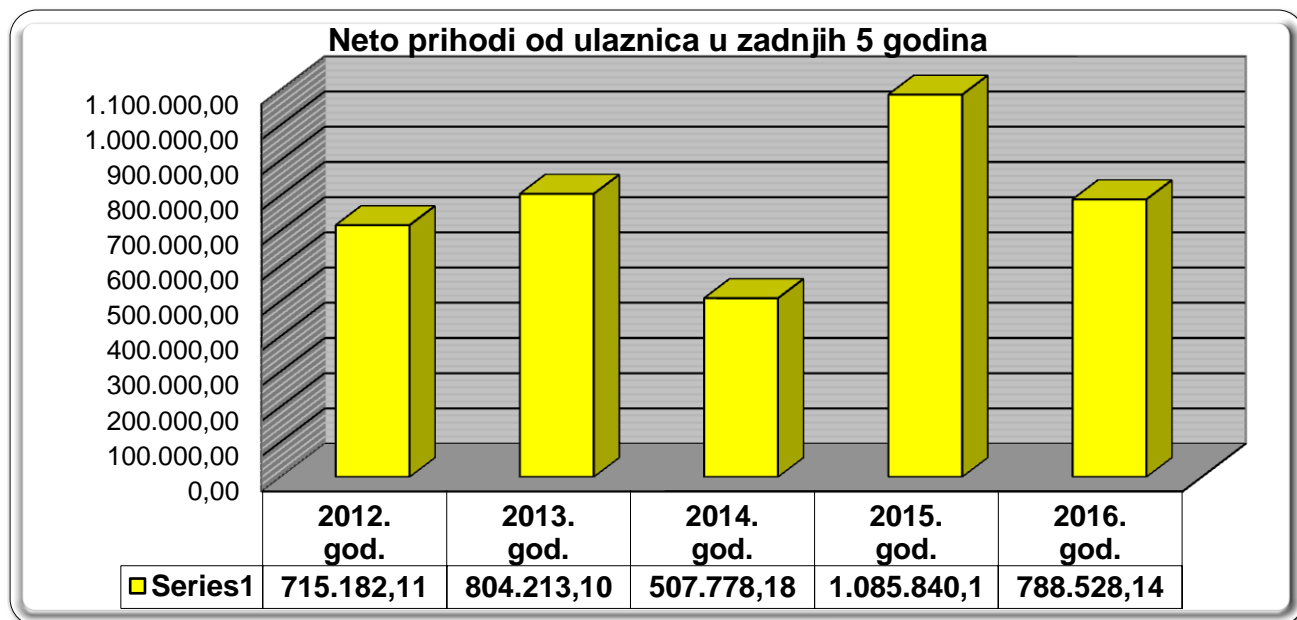
3.2. Naplata ulaza

Planom poslovanja za 2016.g. usvojenog od strane Skupštine Društva na svojoj 23. sjednici održane 19.4.2016.g., zadržane su cijene i vrste usluga u segmentu naplate ulaza u odnosu na ljetnju sezonu 2015.godine. Obzirom na cijene usluga, Kompleks slanih Panonskih jezera je uvjerljivo najjeftinija turistička destinacija u BiH u odnosu na dostignute standarde boravka gostiju, kvalitet, karakteristike i ljekovitost vode i ostalih usluga na kompleksu (Slani slapovi, otvoreni fitness centar, Zabavni Park, ugostiteljski objekti, sportsko-rekreativni tereni, animacija gostiju, zabavni programi, održavanje čistoće, briga o zdravlju ljudi i ispravnosti jezerske vode po standardima višim od standarda Plave zastave itd.).

VRSTA ULAZNICE	Cijena (KM)
<i>Sezonska ulaznica</i>	80,00
<i>Sezonska povlaštena ulaznica</i>	40,00
<i>Sezonska dječija ulaznica</i>	30,00
<i>Sezonska studenti/đaci</i>	60,00
<i>Mjesečna ulaznica</i>	40,00
<i>Mjesečna povlaštena ulaznica</i>	15,00
<i>Mjesečna dječija ulaznica</i>	15,00
<i>Mjesečna studentska/đaci</i>	30,00
<i>Sedmična ulaznica</i>	20,00
RADNI DAN (ponedjeljak-petak)	
<i>Dnevna povlaštena ulaznica</i>	2,50
<i>Dnevna djeca do 7 g.</i>	1,50
<i>Dnevna ulaznica - odrasli</i>	3,50
VIKEND (subota, nedjelja)	
<i>Dnevna povlaštena ulaznica</i>	3,00
<i>Dnevna djeca do 7 g.</i>	2,00
<i>Dnevna ulaznica-odrasli</i>	4,00
Ostale kategorije	
<i>Grupna sezonska, 10-20 ulaznica</i>	70,00
<i>Grupna sezonska, 21-40 ulaznica</i>	65,00
<i>Poslijepodnevna ulaznica dječije/povlaštene</i>	1,00
<i>Poslijepodnevna ulaznica odrasli</i>	2,00
<i>Vansezonske odrasli</i>	2,00
<i>Vansezonske dječije/povlaštene</i>	1,00
<i>Troškovi izrade sezonske ulaznice-prva izrada</i>	4,00
<i>Troškovi izrade iskaznice-ponovna izrada</i>	2,00

U toku sezone juni-septembar 2016.g., ukupno je na kompleksu prodato 264.699 ulaznica svih kategorija:

VRSTA ULAZNICE	DNEVNA ULAZNICA (kom.)	POSLIJEPODNEVNA ULAZNICA (kom.)	SEZONSKA ULAZNICA (kom.)	MANIFESTACIJE (večernje ulaznice)	UKUPNO (kategorija)	%
<i>Redovna(odrasli)</i>	170.528	23.388	631	-	194.547	73,45
<i>Povlaštena</i>	34.738	4.916	2.101	-	41.755	15,8
<i>Dječija(2g-7g.)</i>	25.253	-	118	-	25.371	9,6
<i>Đačka/Studentska</i>	-	-	138	-	138	0,05
<i>Manifestacije</i>	-	-	-	2.888	2.888	1,1
U K U P N O	230.519(87,1%)	28.304(10,7%)	2.988(1,1%)	2.888(1,1%)	264.699	100



Grafikon 1- Prikaz neto prihoda Društva od prodaje ulaznica na kompleksu u zadnjih 5 godina

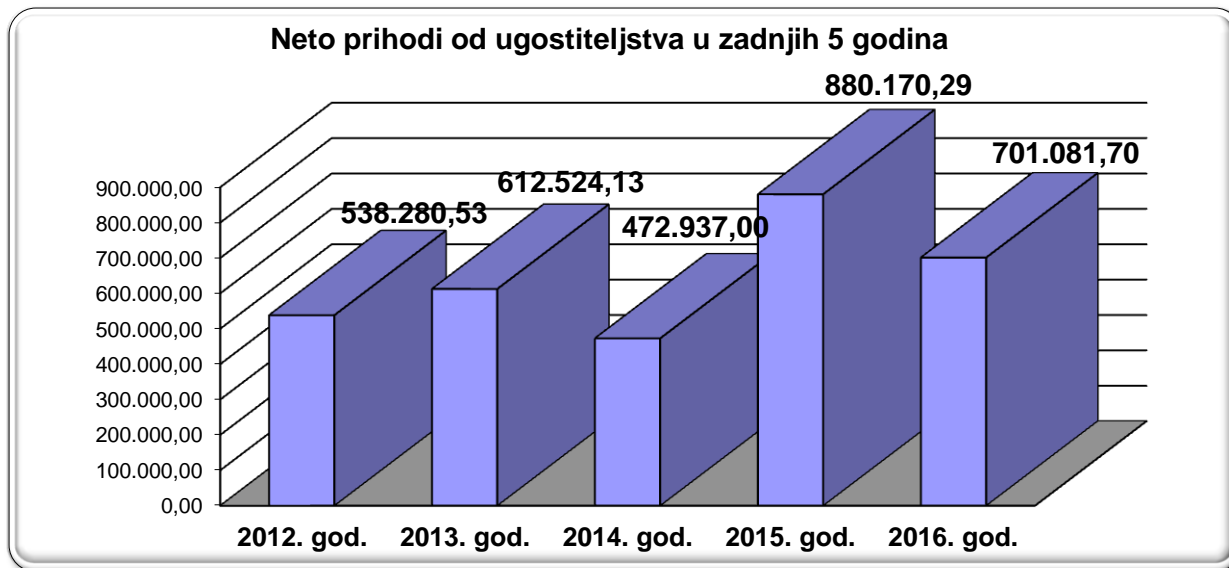
Tokom cijele sezone, djeca do 2 godine starosti nisu plaćala ulaz a uvođenjem dodatnih pogodnosti u augustu, djeca do 7 godina nisu plaćala ulaz u poslijepodnevni satima.

U periodu januar-februar, novembar-decembar 2016.g., Klizalište Panonika je posjetilo 21.457 klizača.

VRSTA ULAZNICE	Januar 2016. (kom.)	Februar 2016. (kom.)	Novembar 2016. (kom.)	Decembar 2016. (kom.)	Ukupno (kategorije)	%
<i>Radni dan</i>	7.533	1.143	739	4.771	14.186	66
<i>Radni dan (vlastite klizaljke)</i>	453	84	36	282	855	4
<i>Vikend</i>	2.783	38	501	2.368	5.690	26
<i>Vikend (vlastite klizaljke)</i>	151	401	32	172	756	3,9
<i>Grupna</i>	-	-	13	11	24	0,1
Ukupno	10.920	1.666	1.321	7.5444	21.451	100

3.3. Ugostiteljstvo-trgovina

Poslovi ugostiteljstva i trgovine se realizuju na tri poslovne jedinice unutar kompleksa jezera sa ukupno 14 ugostiteljsko-prodajnih mjesta. Kao preduslov uspješnog rada ugostiteljstva, izvršen je prijem 61 sezonskih radnika u ugostiteljstvu i trgovini (23 kuhara i njihovih pomoćnika, 9 šankera, 21 konobara, 8 prodavača na objektima plaža) sa iskustvom u obavljanju te djelatnosti. Tako su nakon intervjua i probnog rada, za rad na Ljetnim baštama Slapovi, Meduza, Vrtić, Odisej, Plaža, Restoran Panonski Lovac, Fast Food Grill i Gril 2, Mini Pani, Voćni bar Lambada - Slapovi i tri prodajna plažna mjesta, primljeni radnici sa iskustvom na ugostiteljskim i trgovačkim poslovima pri čemu su postignuti rezultati u višem nivou kvaliteta usluga.



Grafikon 2 - Neto prihodi od ugostiteljstva u zadnjih 5 godina

3.4. Sport, zabava i marketing

U zimskoj i ljetnoj sezoni 2016.g., organizovane su škole klizanja (200 polaznika) i besplatna škola plivanja (100 polaznika), turniri u odbojki pijesku te dodatni zabavno-sportski sadržaji kao što su aqua-aerobik, a za svakodnevnu rekreaciju gostiju je bilo slobodno korištenje fitnes centra na otvorenom sa dvadeset rekreativnih sprava. Tokom ljetne sezone, gostima Panonike sa malom djecom je bio na besplatnoj usluzi i dječiji park „Vrtić“.

Tokom proteklog perioda, JKP Pannonica d.o.o. je bilo organizator, suorganizator ili domaćin većeg broja sportskih, zabavnih i društvenih događaja kao što su:

JANUAR-FEBRUAR:

1. Doček Nove 2016. godine, drugi dan, restoran Panonski Lovac sa Almir Kalajlić i Alen Polić - 1.1.'16.
2. Klizalište Panonika na Trgu Slobode - 05.12.'15.-14.02.'16.
3. Škola osnova klizanja - 04.01.-04.02.'16.
4. Panonika ICE BATTLE kvalifikacije - 15.1.'16.
5. Panonika ICE BATTLE FINALE - 16.1.'16.
6. KLIZIBAL maskenbal na Klizalištu Panonika na Trgu Slobode - 27.01.'16.
7. Valentinovo na Klizalištu Panonika - 14.02.'16.

APRIL:

8. Druženje gradonačelnika Tuzle i djece sa posebnim potrebama - 28.04.'16.

MAJ:

9. Sportski dan, izleti, ekskurzije osnovnih i srednjih škola-maj 2016.
10. Javno gledanje utakmice finala kupa BIH, FK Sloboda : FK Radnik - 18.5.'16.
11. Turnir u fudbalu na pijesku „Fudbal bez predrasuda“ - 29.5.'16.

JUNI:

12. „arTz Open Air Party & Pannonica Summer Season Opening“, DJ party@Vrtić-Slana Banja - 3.6.'16.
13. Turnir u odbojki na pijesku kroz Ljetni univerzitet UNTZ - 9.6.'16.
14. Manifestacija "BINGO Family Day" i svečano otvaranje ljetne sezone 2016 – 18.-19.6.'16.
15. Veseli bicikli na kompleksu Panonskih jezera tokom juna mjeseca
16. Čas joge na Panonskim jezerima sa udruženjem ArtOfLiving-Tuzla – 23.6.'16.

JULI:

17. Besplatna škola osnova plivanja "Zaplivaj na Panonskom" - 4.7.-31.7.'16.

18. Tuzlanski pop-rock band TNT svira za gostije Panonike – 9. i 10.7.'16.
19. Turnir u odbojci na pijesku "Panonika 2016" i prezentacije donirane oprema za jedan teren od strane OSBiH – 21.7.'16.
20. Otvaranje ljetne bašte Pannonice - "Vrtić" uz tamburaški sastav "KOMŠIJE" i pop rock grupu "TNT" – 23.7.'16.
21. Koncert sevdaha i narodne muzike sa Ramizom Milkunić sa gostima – 24.7.'16.
22. AquaAerobic na prvom i drugom Panonskom jezeru - 31.7.'16.

AVGUST:

23. AquaAerobic na prvom i drugom Panonskom jezeru - 4.8.'16.
24. "K'o nekad u osam"... u ljetnoj bašti Vrtić uz tuzlansku pop rock grupu "TNT" – 5.8.'16.
25. Nastup KUD-a "CAPELIA" Wilamowice iz POLJSKE i tuzlanskog "Sevdah Band" – 5.8.'16.
26. Turnir u odbojci na pijesku "Tuzla Panonika Open 2016" - 14.08.'16.
27. DM kampanja „Ljeto za 10!“ besplatni pregledi kože kroz objektiv UV kamere - 14.8.'16.
28. Promocija retrospektivnog albuma Djordja Gavrića "Purpurna jutro" u ljetnoj bašti "Vrtić" - 20.8.'16.
29. Izložba fotografija pod nazivom "Tuzla-Turistička odrednica 2016" na Arheološkom parku – 30.8.'16.
30. 2. Sajam mladih poduzetnica sa Centrom za edukaciju i obrazovanje - 28.8.'16. – suorganizator
31. "Tuzlanska Biciklijada 2016", prolaz dijela staze kroz Panoniku - 28.8.'16.
32. Festival umjetnosti mladih Kaleidoskop 2016, 26.-28.8.'16.

SEPTEMBAR:

33. 1. internacionalni susret UG "Vespa klub Tuzla" – 2.-3.9.'16.
34. BOOSTER pjena party na trećem jezeru Panonike – 4.9.'16.
35. Internacionalni moto susreti "BIKE FEST PANNONICA 2016" - 9.-1.09.'16
36. Međunarodni susreti raftera i raft klubova "Raftlook 2016" - 16.-18.09.'16. – suorganizator
37. 3. Međunarodna brdsko-biciklistička utrka "Panonika MTB Cup 2016"-memorijal Avdo Šerak 24.9.'16.

NOVEMBAR:

38. Svečano otvaranje 11. Sezone klizanja 25.11.'16.
39. Klizalište Panonika na Trgu Slobode - 25.11.'16.-05.02.'16.

DECEMBAR:

40. Čarolija na ledu, predstava umjetničkog klizanja 25.12.'16.
41. Dječija Nova godina na Klizalištu Panonika na Trgu Slobode 31.12.'16.
42. Doček Nove godine na Trgu Slobode 31.12.'16.

Kao dio kulturne i sportske scene grada, posebno izdvajamo rad na nekoliko značajnih projekata za naš grad kao što su: svečano otvaranje ljetnje turističke sezone 2016.g., Festival umjetnosti „arTz“, Festival umjetnosti mladih Kaleidoskop 2016 (muzički dio sa produkcijom festivala), organizacija internacionalnih moto susreta „Bike Fest Panonika 2016“, organizacija utrke brdskih bicikala „Panonika MTB Kup“, organizacija manifestacija svečanog otvaranja klizačke sezone 2016/2017 i „Čarolija na ledu“ na gradskom Klizalištu Panonika.

U segmentu marketinške samopromocije, pored najave nabrojanih događaja u svim elektronskim medijima i plakativiranja, JKP Pannonica d.o.o. je na početku i tokom sezone stalno bilo prisutno u medijima bilo kroz plaćena oglašavanja ili stalne kontakte i saopštenja o toku sezone i dešavanjima na kompleksu Panonskih jezera. Naši promotivni džinglovi su se emitirali na satelitskim TV mrežama, velikim reklamnim LED ekranima (Bijeljina, Brčko) a putem plaćenih oglasa na društvenim mrežama smo prisutni u cijelom regionu i šire. Naša web stranica www.panonika.ba i grupa Panonika Tuzla BiH na www.facebook.com (75.000 korisnika), konceptualno su urađene tako da daju sve relevantne informacije o kompleksu Panonskih jezera. Značajan prihod tokom ljeta 2016.godine je ostvaren kroz marketinške ugovore sa firmama kao što su BH Telecom, Coca-Cola, FDS Sarajevo, Bony sokovi itd.

Posebna turistička atrakcija je i proteklog ljeta je bilo treće jezero sa svojim adrenalinskim sadržajima (dva tobogana, vodeni masažeri) i rekonstruisani plažni ugostiteljski objekat kafe Odisej i restoranom Panonski Lovac sa svojim ljetnim baštama. Slani slapovi, inhalacioni kupališni centar, svojom atraktivnošću i zdravstvenim terapijskim svojstvima i proteklog ljeta je privukao znatan broj gostiju, a ponuda je upotpunjena i

novim atraktivnim ugostiteljskim sadržajem- voćni bar „Lambada“ na samom izvorištu slapova. Koncertna aktivnost i noćni rad su realizirani na prostoru ljetnje bašte Vrtić na prvom jezeru Panonike. Kao intresantni zabavni sadržaji, izdvajamo ponudu rekreativne vožnje unutar kompleksa posebno dizajniranim biciklima – Veseli Bicikl za dvije i više osoba, dva terena za odbojku u pijesku, vanjski Fitness Centar sa 20 profesionalnih sprava za rekreaciju i Dječiji zabavni park a koji su upotpunili atmosferu dobre zabave i rekreacije na kompleksu jezera.

3.5. Zaštita kulturno-historijskog nasljeđa

Projekti Arheološkog Parka-Neolitsko sojeničko naselje i Geološke postavke Panonskog mora-Pannonica predstavljaju istinske projekte zaštite kulturno-istorijskog nasljeđa grada Tuzle i ponude Panonike iz oblasti kulturnog turizma. Protekle ljetnje sezone, Arheološki park i Geološka postavka su bili besplatno otvoreni za sve zainteresovane posjetioce, a u pred i pod sezoni, realizovane su posjete učenika srednjih i osnovnih škola. Tokom 2016.g. vršen je stalni nadzor i održavanje Arheološkog parka pri čemu je izvršena rekonstrukcija drvene platforme i krovništva 4 sojeničke nastambe.

3.6. Sigurnost i prva pomoć

Uprava Društva je u aprilu 2016.g. objavila Javni poziv za nabavku usluga za realizaciju Projekta Spasilačko-redarske službe i pružanja hitne pomoći u cilju planiranja i realizacije svih mogućih mjera za sprječavanje bilo kakvih sigurnosnih incidenata i neadekvatnog pružanja medicinske pomoći gostima koji bi mogli ugroziti siguran boravak građana na jezerima i ukupnu uspješnost sezone. Prije početka ljetnje sezone 2016. g., sklopljen je ugovor sa JU Dom Zdravlja Tuzla o pružanju usluga prve pomoći gostima na jezeru kroz prisustvo kola Hitne pomoći i potpuno opremljene ekipe stručnih radnika u periodu od 10-19 sati u danima kada je posjeta kompleksu veća od 1000 gostiju. Nakon objavljenog Javnog poziva za poslove spašavanja u vodi i redarstva, posao je dodijeljen tuzlanskoj firmi SKI-JET d.o.o. Tuzla. Ugovorom o pružanju usluga spašavanja u vodi i redarstva, utvrđen je nadzor nad plažama formiranjem spasilačko-redarske službe uz angažovanje 36 radnika i primjenu Pravilnika o radu Spasilačko-redarske službe koji definiše osnovna i neophodna znanja za pravilno i profesionalno obavljanje dnevnih dužnosti i obaveza.

Posao spasioca – redara je kompleksan, odgovoran i težak poziv u sistemu rada kompleksa Panonskih jezera i predviđa pravila ponašanja i rada kao što su:

- Odnos prema gostima
- Rješavanje konfliktnih situacija
- Pridržavanje odluka o kućnom redu sa detaljnim objašnjenjem svakog člana
- Hijerarhija zapovijedanja u službi
- Odnos prema ostalim državnim službama (MUP, inspekcijski organi)
- Upotreba i rukovanje komunikacijskom opremom
- Izvještavanje i dojavljivanje
- Održavanje uniforme
- Trening i provjera sposobnosti
- Povrede radne dužnosti i disciplinski postupci
- Pisanje izvještaja

Obzirom da je veliki dnevni broj gostiju na kompleksu jezera bezbjedonosno moguć rizičan skup, prije početka sezone je održa sastanak sa čelnim ljudima MUP-a TK na kojem je dogovorena saradnja i svakodnevni obilazak jezera od strane policijske patrole u cilju obezbjeđivanja bolje sigurnosti gostiju, pravovremene i brze intervencije a dogovoren je i način saradnje policijskih službenika sa Spasilačko-redarskom službom. Ovaj način rada sa video i internim nadzorom, kao i saradnja sa MUP-om Tuzla, pokazao se veoma djelotvornim, tako da tokom sezone na kompleksu jezera nije bilo značajnijeg remećenja javnog reda i mira. Pored poslova

predviđenih Ugovorom, radnici Ski-Jet doo Tuzla su također radili na poslovima čišćenja plaža i okoliša u danima sa manjim posjetama i uz obavezu dežurstva u slučaju angažovanja manjeg broja izvršioca u danima sa lošim vremenom i smanjenom posjetom kompleksu.

3.7. Zaštita na radu, zaštita od požara i civilna zaštita

U toku 2016.godine iz oblasti zaštite na radu, zaštite od požara i civilne zaštite, poduzete su sljedeće mjere:

1. Usvojen program mjera zaštite na radu i zaštite od požara
2. Redovni pregledi uređaja, alata i zaštitne opreme od strane verifikovane ustanove ("Inproz" doo Tuzla)
3. Izvšena je obuka i testiranje novoprimitljenih radnika iz oblasti zaštite na radu i zaštite od požara
4. Izvršena obuka radnika za rukovanje sa opasnim materijama ("Inproz" doo Tuzla)
5. Nabavka redovne lične i kolektivne zaštitne opreme

Kontrola našeg rada iz ove oblasti je izvršena redovnim i vanrednim inspekcijским pregledima od strane kantonalnih inspektora za zaštitu na radu i zaštitu od požara koji su praćeni odgovarajućim zapisnicima.

IV. FINANSIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

4.1. Ostvareni rezultati poslovanja

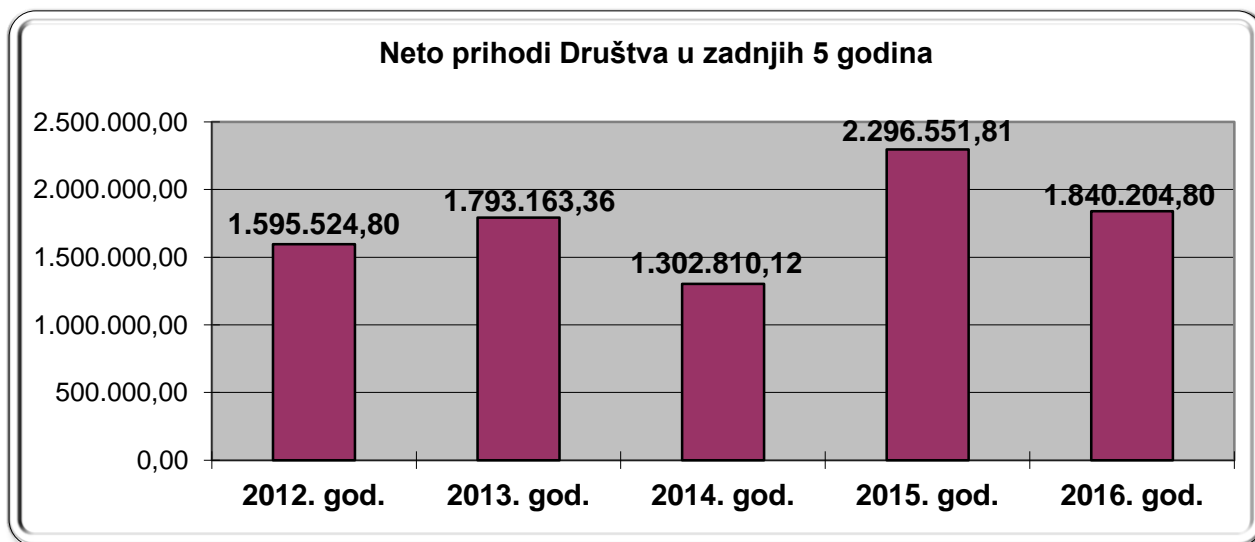
U periodu 01.01.-31.12.2016. godine, Društvo je u poslovanju ostvarilo negativan finansijski rezultat sa iskazanim gubitkom od 144.169 KM.

UKUPNI PRIHODI su ostvareni u iznosu od 1.840.205 KM i sastoje se od poslovnih prihoda, finansijskih prihoda i ostalih prihoda. Finansijski prihodi u ukupnom prihodu učestvuju sa 0,08% a sastoje se od prihoda od kamata i odobrenih rabata dobavljača. Ostali prihodi su prihodi od ukinutih rezervisanja i utvrđenih viškova. U odnosu na 2015.godinu, ukupni prihodi ostvareni su na nižem nivou za 19,87 %, a u odnosu na Plan 2016, ukupni prihodi su manji za 14,75 %.

Ukupni poslovni prihodi za 2016. godinu iznose 1.808.483 KM i niži su za 21,08% u odnosu na poslovne prihode ostvarene u 2015. godini.

Poslovni prihodi sastoje se od: prihoda od prodaje ulaznica u iznosu od 788.528 KM koje učestvuju u poslovnim prihodima sa 43,60 %; prihoda ugostiteljstva u iznosu od 701.082 KM, koji učestvuju u poslovnim prihodima sa 38,77 % i ostali poslovni prihodi koje čini: prihodi od plažnog mobilijara, prihodi od klizališta, prihodi od dječijeg parka, organizacije manifestacija te ostali prihodi po drugim osnovama što ukupno iznosi 318.873 KM, te sa 17,63 % učestvuju u poslovnim prihodima Društva.

U stavci ostali poslovni prihodi, Klizalište Panonika je u periodu januar-februar, novembar-decembar 2016.g. posjetilo 21.451 klizača te je ostvaren ukupan prihod Klizališta Panonika od 70.376,00 KM (128% index Plan 2016), dječiji vrtić je ostvario prihod od 7.257,00 KM (73% index Plan2016), izdavanje plažnog mobilijara je ostvarilo prihod od 103.194 KM(103% index Plan 2016), organizacijom manifestacija je realiziran prihod od 33.879 KM (113% index Plan 2016) i ostali prihodi od marketinga, Turističke zajednice, Zavod za zapošljavanje itd. u iznosu od 104.166 KM(195% index Plan 2016).



Graf 3 Neto prihodi Društva u zadnjih 5 godina

UKUPNI RASHODI su ostvareni sa iznosom od 1.984.374 KM, te u odnosu na prethodnu godinu, imali su niži nivo kretanja od 6,16 %, a u odnosu na Plan 2016, ostvareni su na nižem nivou za 6,84 %.

Ukupni poslovni rashodi za 2016. godinu iznose 1.975.682 KM i niži su za 5,63% u odnosu na poslovne rashode ostvarene u poslovanju za 2015. godinu, a u odnosu na plan ostvareni su na nižem nivou za 6,81 % Najznačajnije učešće u poslovnim rashodima predstavljaju plate i ostala materijalna primanja zaposlenih, materijalni troškovi i amortizacija u iznosu od 1.546.994 KM, sa učešćem od 78,30 %. Ostale poslovne rashode čine: nabavna vrijednost prodane robe u iznosu od 296.496 sa učešćem od 15,00%, troškovi ostalih usluga (usluge organizacije manifestacija, transport novca, kamate i bankovna provizija, telekomunikacijske usluge i nematerijalni troškovi, u ukupnom iznosu od 132.192 KM sa učešćem od 6,70%).

Prosječna neto plata po zaposleniku je ostvarena sa iznosom od 675 KM i niža je za 18,5 % u odnosu na prosječnu platu FBiH.

BILANS USPJEHA						
	POZICIJA	TEKUĆA 2016.g.	PRETHODNA 2015.g.	PLAN 2016.g.	index	index
					'16./'15.	'16./PL
	DOBIT ILI GUBITAK PERIODA					
01	Poslovni prihodi	1.808.483	2.291.399	2.127.163	78,92%	85,02%
02	Finansijski prihodi	1.507	3.676	1.500	41,00%	100,47%
03	Ostali prihodi	30.215	1.477	30.000	-	100,72
	UKUPNI PRIHODI	1.840.205	2.296.552	2.158.663	80,13%	85,25%
04	Poslovni rashodi	1.975.682	2.093.613	2.120.100	94,37%	93,19%
05	Finansijski rashodi	7.435	7.412	8.000	100,31%	92,94%
06	Ostali rashodi	1.257	13.517	2.000	9,30%	62,85%
	UKUPNI RASHODI	1.984.374	2.114.542	2.130.100	93,84%	93,16%
	DOBIT OD POSLOVANJA		182.010	28.563		
	POREZ NA DOBIT		5.075			
	NETO DOBIT PERIODA		176.935			
	NETO GUBITAK PERIODA	144.169				

4.2. Ostvareni prihodi

Ostvareni ukupan prihod Društva u 2016.godini iznosi 1.840.205,00 KM, a proistekao je iz slijedeće realizacije:

- Vrijednost poslovnih prihoda 98,27 %
- Vrijednost finansijskih prihoda 0,08 %
- Ostali poslovni prihodi i dobiti 1,65 %

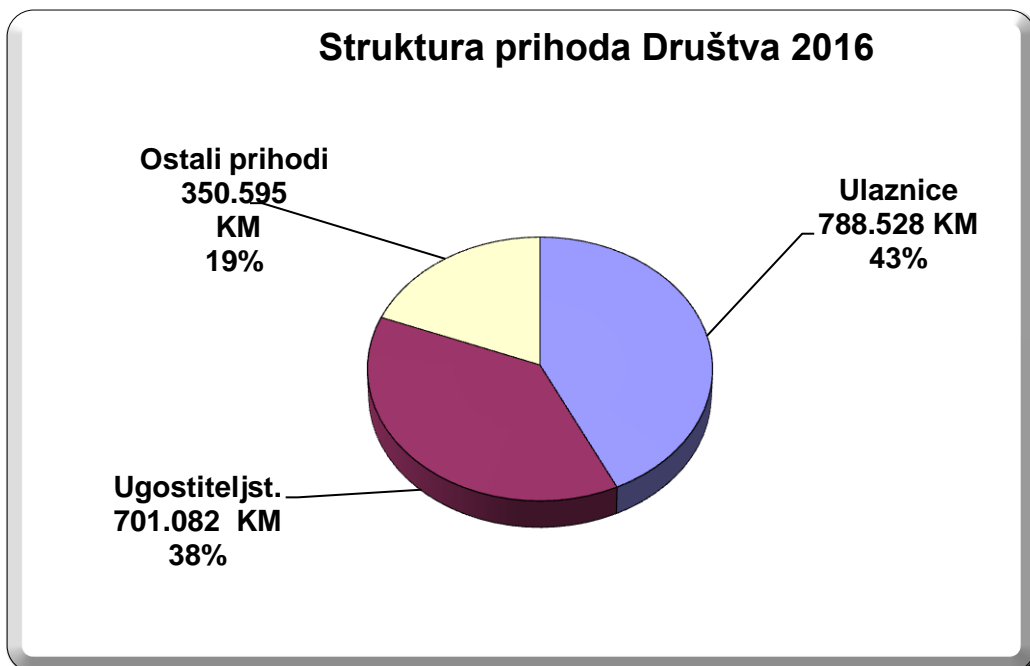
OSTVARENI PRIHODI

NAZIV PRIHODA	TEKUĆA 2016.g.	PLAN 2016.g.	OSTVARENO 2015.g.	INDEX	
				'16./'15.	'16./PL
Prihod od prodaje ulaznica	788.528	1.063.663	1.085.840	72,62	74,13
Prihod od ugostiteljstva	701.082	800.000	880.170	79,65	87,64
Prihod plažni mobilijar	103.194	100.000	97.467	105,88	103,19
Održavanje postrojenja PINGA	0	15.000	0		0,00
Prihod od klizališta	70.376	55.000	58.047	121,24	127,96
Prihod-dječiji park ;Vrtić,,	7.258	10.000	9.727	74,62	72,58
Organizacije manifestacija	33.879	30.000	28.620	118,38	112,93
Ostali prihodi poslovanja	104.166	53.500	131528	79,20	194,70
Poslovni prihodi	1.808.483	2.127.163	2.291.399	78,92	85,02
Prihod od kamata	102	100	193	52,85	102,00
Odobreni rabati dobavljača	1.405	1.400	3.483	40,34	100,36
Finansijski prihodi	1.507	1.500	3.676	41,00	100,47
Utvrđeni viškovi	2.374	2.000	1.477	160,73	118,70
Ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	27.841	28.000		0,00	99,43
Ostali prihodi	30.215	30.000	1477	2.045,70	100,72
UKUPAN PRIHOD	1.840.205	2.158.663	2.296.552	80,13	85,25

Ukupni prihodi na nivou Društva za 2016. godinu ostvareni su sa 85,25% u odnosu na plan, a u odnosu na isti period prethodne godine bilježe niže ostvarenje za 19,87% . Finansijski prihodi u ukupnom prihodu učestvuju sa 0,08% a sastoje se od ukinutih prihoda od kamata i odobrenih rabata dobavljača. Ostali prihodi učestvuju sa 1,65% a čine ih: ukinuta rezervisanja predhodnih godina i rabati dobavljača.

Ukupan finansijski prihod od prodaje ulaznica svih kategorija iznosi 788.528,14 KM (plaćen PDV) uz indeks realizacije Plan 2016 od 74,13 %, odnosno 72,62 % u odnosu na realizaciju u 2015.godini, uz procjenu da je tokom sezone kompleks slanih jezera i slapova posjetilo preko 300.000 gostiju uzimajući u obzir mogućnost višestrukih ulaza vlasnika sezonskih ulaznica.

I pored malog broja sunčanih dana i smanjene posjete kompleksu u odnosu na plan, ostvaren je značajan ukupan promet u ugostiteljstvu u iznosu od 701.082 KM (plaćen PDV), indeks realizacije u odnosu na Plan 2016 od 87,64 %, uz ostvareni finansijski efekat od 404.586 KM. Bez obzira na iskazani gubitak u ukupnom poslovanju Društva, ovi finansijski pokazatelji govore o važnosti rada i potrebe budućeg snažnog razvoja ugostiteljstva kao djelatnosti koja obezbjeđuje visokih 38,1 % ukupnih prihoda Društva.



Grafikon 4 - Struktura prihoda Društva 2016

4.3. Ostvareni rashodi

Ukupni rashodi Društva za 2016. godinu su ostvareni u iznosu od 1.984.374 KM, od čega poslovni rashodi čine 99,56 %, a finansijski i ostali rashodi i gubici 0,44%.

OSTVARENI RASHODI

NAZIV TROŠKA	TEKUĆA 2016.g.	PLAN 2016.g.	OSTVARENO 2015.g.	INDEX	
				'16./'15.	'16./PL
Nabavna vrijednost prodane robe	296.496	350.000	362.379	81,82	84,71
Potrošni materijal na ugostiteljstvu	15.513	20.000	21.789	71,20	77,57
Trošak nabavke materijala za održavanja	58.383	59.240	69.122	84,46	98,55
Trošak slatke i slane vode	56.168	55.000	65.060		102,12
Trošak dezinfekcije vode	31.033	30.000	28.463	109,03	103,44
Kancelarijski troškovi	1.284	2.500	1.920	66,88	51,36
Trošak električne energije	80.904	75.000	80.449	100,57	107,87
Nabavka sitnog inventara	14.959	15.000	34.283	43,63	99,73
Nabavka HTZ opreme	1.378	2.000	3.914	35,21	68,90
Trošak plata	778.834	787.655	718.130	108,45	98,88
Putni trošak i naknade za gorivo	571	5.000	3.858	14,80	11,42
Tr.ost.primanja, naknada i mat.prava zap.	188.139	197.500	191.287	98,35	95,26
Troš.nakn.članovima odbora,komisija i sl.	18.697	18.900	14.496	128,98	98,93
Troš.naknada ostalim fiz.licima	21.290	35.000	36.818	57,82	60,83
Troškovi usluga održavanja	34.991	30.760	42.913	81,54	113,75
Trošak zakupa	32.960	28.000	26.332	125,17	117,71
Trošak marketinške kampanje	24.439	20.000	14.332	170,52	122,20

Trošak amortizacije	42.148	47.500	49.103	85,84	88,73
Komunalni trošak-voda	14.865	10.000	12.841	115,76	148,65
Komunalni trošak-smeće	9.410	8.000	10.030	93,82	117,63
Trošak revizije, edukacije zaposlenih	4.827	4.700	4.655	103,69	102,70
Spasilačko redarska služba, hitna pomoć	126.345	150.000	137.436	91,93	84,23
Trošak manifestacija	77.393	100.000	86.790	89,17	77,39
Trošak analize vode	3.400	3.500	3.180	106,92	97,14
Trošak transporta novca	1.198	1.500	550	217,82	79,87
Trošak reprezentacije	1.353	4.000	2.794	48,43	33,83
Bankovna provizija, kamate n akredite	4.668	4.000	3.267	142,88	116,70
Troš.poštanskih i telekomunikacijskih usl.	8.477	7.500	8.496	99,78	113,03
Tr.poreza,nakn.taksi i dr.dadž.na ter.posl	14.295	14.845	13.534	105,62	96,30
Troškovi članskih doprinosa i sl. obaveza	2.302	2.500	775	297,03	92,08
Angažman sezonskih radnika	8.791		20.973	41,92	
Ostali nematerijalni troškovi	171		23.644	0,72	
Poslovni rashodi	1.975.682	2.089.600	2.093.613	94,37	94,55
Rashodi od kamata	7.435	8.000	7.412	100,31	92,94
Finansijski rashodi	7.435	8.000	7.412	100,31	92,94
Utvrđeni manjkovi	1.257	2.000	13.517	9,30	62,85
Ostali rashodi	1.257	2.000	13.517	9,30	62,85
UKUPAN RASHOD	1.984.374	2.099.600	2.114.542	93,84	94,51

Ukupni rashodi Društva ostvareni su 5,8% ispod planiranih, a u odnosu na rashode u predhodnoj godini, ostvareni su niži za 6,16%.

Struktura rashoda i njihovo učešće u ukupnim rashodima Društva :

1. Troškovi plata i ostalih primanja ostvareni su u iznosu od **985.670 KM** (49,6%) a sastoje se od :

a) troškovi plata u iznosu 778.834 KM (39,2%)

b) troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava u iznosu od 206.836 KM (10,4%) :

- naknada za topli obrok 134.659,50 KM
- prevoz radnika 33.262,35 KM
- regres 17.200,00 KM
- otpremnine 3.017,50 KM
- naknade NO,Odbor za rev. 18.697,00 KM

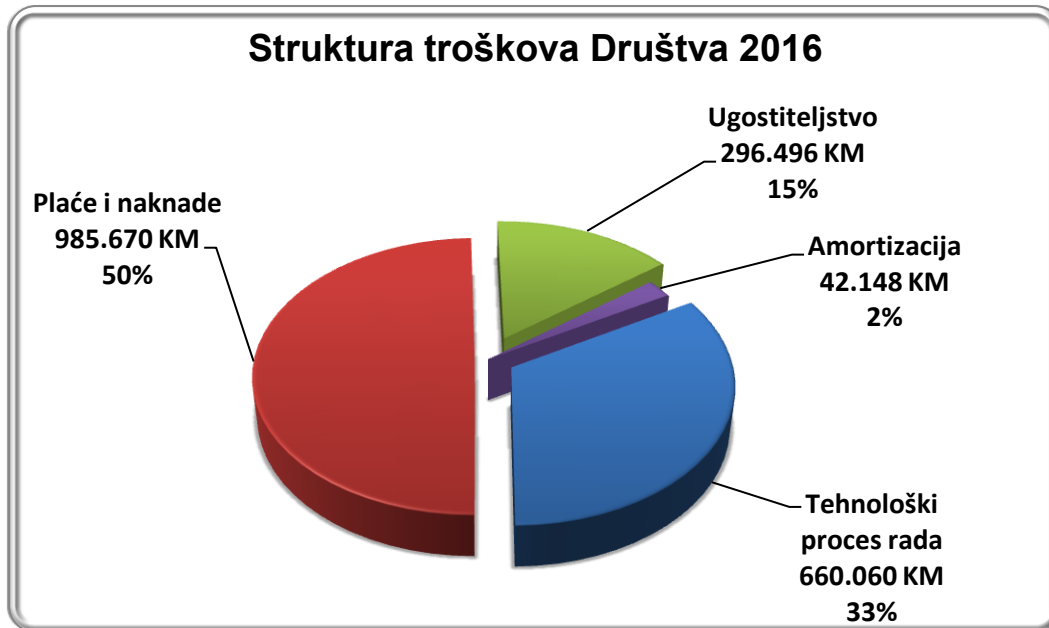
2. Amortizacija iznosi **42.148 KM**, te sa 2 % učestvuje u ukupnim rashodima. Obračunava po vremenskom - linearnom metodu, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS 16).

3. Trošak nabave ugostiteljske robe iznosi **296.496 KM** i iznosi 15 %

4. Troškovi tehnološkog procesa rada ukupno iznose **660.060 KM** (33,4%) :

- tehnološka priprema vode, održavanje kvaliteta, el.energija 197.158,75 KM
- tekuće/investiciono održavanje, nabavke mat. 141.555,09 KM
- marketinška kampanja 24.438,81 KM
- troškovi rada Uprave 17.709,78 KM

- troškovi ugovora o najmu 32.960,67 KM
- trošak organizacije manifestacija 79.228,14 KM
- trošak spasilačko-redarske službe/hitna pomoć 126.345,00 KM
- ostali troškovi poslovanja 40.663,00 KM



Grafikon 5 - Struktura troškova Društva 2016

4.4. Bilans stanja

Naredna tabela daje pregled bilansa stanja Društva, sa obrazloženom strukturom bilansnih pozicija aktive i pasive :

AKTIVA

	PREDHODNA	
	TEKUĆA GODINA	GODINA
	31.12.2016	31.12.2015
A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI	201.557	222.078
I Nematerijalna sredstva	770	815
II Nekretnine, postrojenja i oprema	200.787	221.263
1. Građevinski objekti	53.040	54.485
2. Postrojenja i oprema	147.747	166.778
C) TEKUĆA SREDSTVA	233.632	417.975
I Zalihe i sredstva namjenjena prodaji	26.852	32.239
II Gotovina i kratkoročna potraživanja	206.780	385.736
1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti	167.645	354.273
2. Kratkoročna potraživanja	34.782	24.107
kupci u zemlji	3.978	3.077
druga kratkoročna potraživanja	30.804	21.030

3.Potraživanja za PDV
4.Aktivna vremenska razgraničenja

	1.365	780
	2.988	6.576
	435.189	640.053

POSLOVNA AKTIVA

PASIVA

A) KAPITAL	
I Osnovni kapital	
IV Rezerve	
VIII Neraspoređena dobit	
IX Gubitak do visine kapitala	
B) DUGOROČNA REZERVISANJA	
DUGOROČNE	
C) OBAVEZE	
Dugoročni krediti	
E) KRATKOROČNE OBAVEZE	
I Kratkoročne finansijske obaveze	
II Obaveze iz poslovanja	
Primljeni avansi	
Dobavljači u zemlji	
IV Obaveze po osnovu plaća, naknada i dr.primanja zaposlenih	
V Druge obaveze	
VI Obaveze za PDV	
VII Obaveze za ostale poreze i dažbine	
VIII Obaveze z aporez na dobit	
F) Pasivna vremenska razgraničenja	
UKUPNA PASIVA	

	TEKUĆA GODINA	PREDHODNA GODINA
	31.12.2016	31.12.2015
	163.072	307.241
	10.000	10.000
	32.798	32.798
	264.443	264.443
	(144.169)	
	87.260	105.358
	16.560	77.804
	16.560	77.804
	160.589	104.850
	62.274	58.185
	81.799	38.961
	90	71
	81.709	38.890
	11.117	
	1.786	688
	3.518	2.457
	95	1.323
		3.236
	7.707	44.800
	435.189	640.053

Iz tabele Bilansa stanja je vidljivo da kapital JKP Pannonica doo Tuzla iznosi svega 163.072 KM (vlasnici 80% Grad Tuzla i 20% Rudnik soli Tuzla) i učestvuje u pasivi sa 37% . *Strukturu kapitala Društva čine:*

- Osnovni kapital 10.000 KM ;
- Rezerve (statutarne) 32.798KM;
- Neraspoređena dobit 264.443 KM;
- Gubitak tekućeg perioda (144.169) KM;

Iz navedenih pokazatelja je jasno da Društvo raspolaže izuzetno malim kapitalom u odnosu na veliku vrijednost infrastrukturnih objekata kojima upravlja i koje održava, kao i na veliki obim posla koji obavlja kroz svoju osnovnu djelatnost tokom relativno kratkog ljetnog perioda. Ostvarenje prihoda neophodnih za uspješno poslovanje je uslovljeno velikim dijelom povoljnim vremenskim prilikama za obavljanje svoje osnovne djelatnosti. U slučaju klimatskih poremećaja, Društvo ne može ostvariti dobit, kao što je slučaj sa ljetom 2014. i 2016.godine, kada je nedostajalo svega 5-10 sunčanih toplih dana da Društvo sigurno ostvari pozitivno poslovanje. Stupanjem na snagu novog Zakona o finansijskom poslovanju, postoji velika mogućnost da u

narednom periodu zbog izuzetno malog kapitala i ponavljanja ljetne sezone sa lošim vremenskim prilikama, Društvo dođe u poziciju da neće moći iz akumulirane dobiti pokriti eventualni budući gubitak i da mora proglasiti stečaj. Obzirom da je u 2016.godini Društvo iskazalo gubitak, obaveza Uprave i Nadzornog odbora je da uradi Plan sanacije gubitka i predloži ga Skupštini Društva, a mjere sanacije Uprava je dužna provesti u roku od 90 dana. Pored bolje organizacije rada i sticanja većih prihoda kroz bolje ugostiteljstvo i nove projekte, jedan od načina rješavanja ovakvog stanja je povećanje vrijednosti kapitala Društva kroz dokapitalizaciju od strane osnivača Društva i povećanje cijena usluga na kompleksu jezera.

V. ZAKLJUČNE NAPOMENE

U izvještajnom periodu u kojem je Društvo ostvarilo prihode i troškove, Društvo je negativno poslovalo zbog loših vremenskih prilika tokom ljeta 2016.godine kada Društvo i ostvaruje svoje glavne prihode. U odnosu na ove statističke podatke, najvažnija je činjenica da je Društvo tokom ljetne sezone 2016.godine u potpunosti uspjelo održati i poboljšati dostignute standarde boravka gostiju na kompleksu jezera i u danima rijetkih toplih sunčanih dana sa posjetama od preko 15.000 gostiju (briga o sigurnosti i zdravlju, čista voda i okoliš, zabava i rekreacija, ugostiteljstvo) bez ijednog incidenta koji bi mogao poremetiti sezonu, čime je Društvo u potpunosti opravdalo svoj rad na razvoju turizma našeg grada, kantona i naše zemlje.

Svojim radom tokom 2016.godine, Društvo je poboljšalo *kvalitet i kulturu* življenja u našem gradu, povećanjem broja gostiju iz susjednih zemalja poboljšalo ambijent Tuzle kao turističkog odredišta povoljnog za finansijska ulaganja u otvaranje novih smještajnih kapaciteta i ugostiteljstva i ostvarilo značajnu sezonsku uposlenost. Imperativ rada Društva u protekloj sezoni je bio održati Panoniku u prepoznatljivim standardima jednog od najznačajnijih turističkog odredišta BiH, održavanja čistoće, ispravnosti jezerske vode i okoliša prema standardima višim od standarda Plave zastave, najvišeg svjetskog ekološkog standarda za plaže mora i jezera, veće punude iz oblasti sporta-rekreacije, zabave i ugostiteljstva, veće brige za sigurnost, brzo i kvalitetno pružanje hitne medicinske pomoći gostima.

Prema Bilansu stanja, Društvo je platilo sve zakonske obaveze (doprinosi za uposlenike u iznosu od 303.069, 35 KM, doprinosi NO/Ugovori o djelu 6.040,04 KM, PDV u iznosu od oko 160.355 KM), isplatilo plaće i ostale naknade svojim radnicima, platilo sve obaveze prema dobavljačima, podiglo na viši nivo organizaciju rada, odgovornost i kontrolu rada. Tokom protekle godine, rad Društva je iz svih oblasti djelatnosti nadziran i kontroliran od strane Odbora za reviziju, NO Društva, Skupštine, gradskih, kantonalnih i federalnih inspekcija. Nadzorni odbor i Skupština Društva su usvojili pozitivan Izvještaj o reviziji finansijskih izvještaja za 2015.g. izrađen od strane neovisnog revizora.

Dosadašnja posjeta kompleksu Panonskih jezera od 2003.godine od preko 3,5 miliona gostiju, povećanje broja gostiju svake sezone iz drugih dijelova BiH, susjednih i ostalih europskih zemalja, govore u prilog činjenici da je kompleks slanih jezera Panonika jedno od najznačajnijih turističkih odredišta BiH sa brandom kupališta sa ljekovitom slanom vodom, jeftinog, kvalitetnog i sigurnog mjesta za odmor, rekreaciju i dobru zabavu.

Pored razvoja standardnih turističkih usluga na Panonskim jezerima (kvalitet i čistoća slane vode i okoliša, ugostiteljske usluge, sportsko-zabavni programi, briga o zdravlju i sigurnosti gostiju), u narednom periodu će se dati prioritet na snažnu marketinšku promociju kompleksa Panonskih jezera. To podrazumijeva dobru saradnju sa budućom turističkom zajednicom Grada Tuzla, turističkom zajednicom TK, turističkim agencijama kao i turističkim zajednicama iz naše i susjednih zemalja uz učešća na značajnim sajmovima turizma u našoj zemlji i inostranstvu.

Potrebno je nastaviti reklamne kampanje pod sloganom „Ljetujte u Tuzli“, koja predviđa postavku većeg broja bilborda širom BiH, izradu audio i video reklamnih džinglova za multimedijску prezentaciju u elektronskim medijima lokalnih sredina i većih centara, izradu prospekata kompleksa i grada Tuzle sa svim

potrebnim turističkim informacijama koji bi se dijelili gostima na kompleksu, turističkim agencijama širom zemlje ali i na graničnim prijelazima u BiH.

Uvažavajući specifičnost i kratak sezonski karakter naše glavne djelatnosti, bez obzira na sve kalkulacije i naše dobre pripreme u svim segmentima rada, uspješnost i samoodrživost Društva uglavnom zavisi od vremenskih uslova za rad i opštim kretanjima u društvu.

Broj: 334/17
Tuzla, 14.02.2016. god.



direktor
Majid Porobić