



**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ
РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ А.Д. БАЊАЛУКА**

П Л А Н

РАДА И ПОСЛОВАЊА 2018. – 2020. ГОДИНЕ

Бања Лука, децембар 2017. године

САДРЖАЈ

ОСНОВНИ ПОДАЦИ	3
ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА	5
ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА 2018. – 2020. ГОДИНУ	8
ПЛАН ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ	10
ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ	13
ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ	16
ПЛАН ЗАРАДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ	17
ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ	18
ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА	19
План нематеријалних улагања	19
План некретнина, постројења и опреме	19
План текуће имовине	19
Пројекција капитала	20
План обавеза	20
ПЛАН НОВЧАНИХ ТОКОВА	26

ОСНОВНИ ПОДАЦИ

Влада Републике Српске на сједници одржаној 10.12.1996. године, донијела је Одлуку број: 02-1395/96 о организацији ЈОДП за поштански саобраћај РС, а којом Одлуком је престало да постоји раније Предузеће под називом ЈППТТ саобраћаја РС и одређена је основна дјелатност овог Предузећа.

На основу наведене Одлуке, те осталих аката Предузећа, извршен је упис правног лица код надлежног Регистарског суда у Бањалуци, дана 20.12.1996. године.

Одлуком Управног одбора ЈОДП за поштански саобраћај РС, број: 1-01-2428/01 од 20.09.2001. године, а у складу са важећим законским прописима, извршена је промјена облика организовања Предузећа у Акционарско друштво и извршена је статусна промјена – власничка трансформација продајом дијела државног капитала, према Закону о продаји државног капитала, тако да Предузеће послује под називом: Предузеће за поштански саобраћај Републике Српске а.д. Бања Лука, са сједиштем у Бањалуци.

Власничку структуру Предузећа чини:

- Државни капитал	65%
- Фонд за реституцију	5%
- Фонд ПИО	10%
- Ваучери	20%

Да би се остварила основна функција Предузећа, уредног и непрекидног одвијања поштанског саобраћаја и функционисања Предузећа, као јединственог пословног и правног субјекта, утврђени су организациони дијелови Предузећа, и то:

1. Управа Предузећа
2. Дирекција Предузећа
3. Радне јединице Предузећа

Управу Предузећа чине: директор и извршни директори.

Према одредбама Правилника за обављање техничко-технолошких послова, концепцијска основа и општи прилаз, са економско-технолошког становишта производње и пружања услуга, институционалном дјеловању и утицају на поштански систем као јавне функције, конвенције, аранжмани, билатерални споразуми и друго, међународне поштанске регулативе, опредјељују и интегришу слједеће пословне области у Дирекцији Предузећа:

1. Област поштанског саобраћаја,
2. Област финансијских услуга,
3. Област ИКТ и развоја,
4. Област за продају и маркетинг,
5. Област за рачуноводство и финансије,
6. Област за инвестиције и набавку и
7. Област правних, општих и послова људских ресурса.

Осим горе наведених области у Предузећу у склопу Управе Предузећа дјелују:

1. Одјељење интерне ревизије,

2. Служба за логистику,
3. Служба унутрашње контроле,
4. Служба контроле квалитета

Радне јединице, као дијелови Предузећа, организују се као техничко-технолошке, саобраћајне и радне цјелине за вршење послова из дјелатности Предузећа на одређеном подручју или цијелом подручју Републике Српске, Дистрикта Брчко-БиХ. и то:

1. Радна јединица за поштански саобраћај Бања Лука,
2. Радна јединица за поштански саобраћај Приједор,
3. Радна јединица за поштански саобраћај Добој,
4. Радна јединица за поштански саобраћај Брчко,
5. Радна јединица за поштански саобраћај Бијељина,
6. Радна јединица за поштански саобраћај Зворник,
7. Радна јединица за поштански саобраћај Источно Сарајево - Соколац,
8. Радна јединица за поштански саобраћај Фоча,
9. Радна јединица за поштански саобраћај Требиње,

Поред набројаних Радних јединица поштанског саобраћаја у Предузећу се организују и специјализоване радне јединице и то:

10. Радна јединица поштанско-саобраћајни центар Бања Лука,
11. Специјализована радна јединица за информационе услуге Бања Лука – постоји, а није регистрована у суду,

Поштанску мрежу на дан 30.09.2017. године у „Поштама Српске“ чине:

- 225 јединица за пружање услуга корисницима (ЈПМ) од чега су 156 поште, 35 шалтерске поште и 34 помоћне поште .
- У „Поштама Српске“ су у функцији 59 издвојених шалтера и 175 уговорних шалтера.

Од посебних организационих облика за пружање услуга корисницима постоји 1.105 доставних реона.

Укупан број шалтера у раду је 419.

У јединице за прераду, односно јединице које извршавају послове и задатке прераде, отпреме, превоза и приспијећа поштанских пошиљака спадају:

- 1 Главни поштански центар у РЈ ПСЦ Бањалука,
- 3 Поштанска центра – Добој, Бијељина и Фоча,
- 1 Измјенична пошта,
- 1 Пошта царињења.

Возни парк Предузећа чини: 52 возила за потребе пошта, радних јединица и области, 63 возила за превоз пошиљака, 460 mopеда и 65 бицикала.

ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

Основа за израду Плана пословања за 2018.-2020. годину је:

- остварени резултати пословања за девет мјесеци 2017. године, и на основу тога извршена процјена остварења до краја 2017. године,
- планираног број запослених у наредним годинама и планираним бруто зарадама и накнадама зарада(2.320 радника),
- донације из фонда солидарности за поплављена подручја,
- постигнутом договору са Градом Добој око донације од 150.000 КМ у вези санације поште Добој у 2018. години,
- одобреном субвенцијом буџетом за 2018. годину и проценом за одобрену субвенцију у наредним годинама,
- потписано Писмо Намјере између Пошта Српске и Друштва за управљање Европским добровољним пензијским фондом а.д. Бања Лука, гдје се Предузеће обавезује да ће у току 2018. године омогућити укључење радника у пензијски фонд запослених, те ће уплаћивати дио доприноса за своје запослене, и тиме ће побољшати њихов стандард у будућности. Акционари Друштва су:
 - Европска банка за обнову и развој,
 - Пензијски резервни фонд Републике Српске,
 - Скупна покојнинска дружба д.д. Љубљана.

Табела бр. 1 – Преглед планираних, остварених и процијењених резултата за 2017. год.

Назив	План 2017.	Остварено I-IX 2017.	Процјена 2017.	Индекс 4/2
1	2	3	4	5
Обим услуга	46.860.814	35.292.715	47.638.724	102
-Поштанске услуге	40.009.938	30.373.628	40.506.063	101
-Остале услуге	6.850.876	4.919.087	7.132.661	104
Укупан приход	57.974.369	41.528.679	58.504.186	101
-Пословни приход	55.997.575	40.800.098	56.981.444	102
-Финансијски приход	1.106.794	332.604	704.751	64
-Остали приходи	860.000	324.391	736.697	86
-Приходи по ос. испр.грешака из ран год.	10.000	71.586	81.294	813
-Приходи од усклађ. вр. имовине.	0	0	0	0
Укупни расходи	57.292.861	43.461.446	58.902.795	103
-Пословни расход	56.264.971	41.996.858	56.929.813	101
-Финансијски расходи	247.090	273.335	488.266	198
-Остали расходи	750.800	968.844	1.241.742	165
-Расходи по ос.испр. грешака из ран. год.	30.000	222.409	242.974	810

Назив	План 2017.	Остварено I-IX 2017.	Процјена 2017.	Индекс 4/2
1	2	3	4	5
-Расходи од усклађ. вр. имовине.	0	0	0	
Резултат пословања	681.508	-1.932.767	-398.609	
Остали добици	500.000	623.658	886.983	
Укупан нето резултат	1.181.508	-1.309.109	488.374	
Стална имовина	73.522.683	71.126.730	70.752.783	96
Текућа имовина	11.159.669	7.560.840	10.018.192	90
Капитал Предузећа	66.638.819	63.468.390	65.889.531	99
Број запослених на дан 31.12.	2.298	2.287	2.296	100

На бази тенденције кретања у периоду девет мјесеци 2017. године процјењује се реализација укупног обима услуга за 2017. годину. Физички обим услуга у односу на план већи је за 2%. Посматрано по групама поштанских услуга:

- процијењени ниво обима поштанских услуга, са доминантним учешћем писмоносних од 45,34% у укупном обиму услуга, већи је за 1,24% од планираног обима,
- процијењени ниво обима осталих услуга већи је за 4%.

Процијењени укупни приходи износе 58.504.186 КМ и већи су за 1% или за 529.817 КМ од планираног прихода за 2017. годину. Посматрано по структури укупних прихода:

- процијењени пословни приходи већи за 2% или за 983.869 ,
- процијењени финансијски приходи мањи за 36% или за 402.043 КМ,
- процијењени остали приходи мањи за 14% или за 123.303 КМ,

Процијењени укупни расходи износе 58.902.795 КМ и већи су за 3% или за 1.609.934 КМ од планираних расхода за 2017. годину (трошкови принудне наплате Пореске управе 265.526 КМ, затезне камате 356.776 КМ, судски спорови 298.514 КМ) . Посматрано по структури укупних расхода:

- процијењени пословни расходи већи су за 1% односно за 664.842 КМ,
- процијењени финансијски расходи већи су за 98% или за 241.176 КМ,
- процијењени остали расходи већи су за 65% или за 490.942 КМ,

Процијењени резултат пословања је нето губитак у износу од 398.609 КМ. Остали добици утврђени директно у капиталу по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима исказани су у износу 886.983 КМ, тако да процијењени **нето добитак у 2017. години износи 488.374 КМ.**

- Процијењена вриједност сталне имовине са стањем на дан 31.12.2017. године, у односу на план, мања је за 4%, због редовног поступка обрачуна амортизације.

- Процијењена вриједност текуће имовине мања је за 10% - ефекат смањења потраживања у односу на планиране због континуиране активности Управе Предузећа на наплати укупних потраживања.

- Што се тиче позиција пасиве, капитал је смањен за 1% (смањење ревалоризационих резерви) и износи 65.889.531 КМ (основни капитал 38.754.233 КМ, ревалоризационе резерве 27.534.271 КМ, нераспоређени добитак 1.375.357 КМ и губитак до висине капитала 1.774.330 КМ).

План пословања Предузећа за период 2018.- 2020. године рађен је у складу са Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр.75 од 25. августа 2004. године).

План пословања садржи:

- План физичког обима услуга,
- План прихода,
- План расхода,
- План резултата пословања,
- План зарада,
- План запослених,
- План биланса стања,
- План токова готовине.

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА 2018. – 2020. ГОДИНУ

Обим поштанских и осталих услуга планиран је на бази реално сагледаних интерних и екстерних фактора, и то:

- ефикасном ангажовању укупног услужног потенцијала,
- тенденције кретања обима услуга у претходном периоду,
- агилност у пословању са значајним комитентима у контексту обима извршених услуга,
- интензивније тржишни наступ,
- унапређење квалитета и асортимана постојећих и увођење нових услуга и
- степен незапослености и ниске куповне моћи становништва.

У 2018. години планирано је 48.460.815 услуга са повећањем од 2% у односу на процијењену 2017. годину (према процјени на крају 2017. године обим услуга износи 47.638.725).

Планирани обим услуга за 2019. годину је већи за 1% у односу на 2018. годину, односно планирано је 49.163.408 услуга. На крају трогодишњег периода - 2020. године планиран је обим услуга у висини 49.189.985 услуга (индекс 100%).

У структури планираних услуга, учешће појединих услуга је различито, а што је дато у наредној табели :

Табела бр. 2 - Преглед планираних услуга

Ред Бр.	Врста услуге	Планирано 2018.	% учеш.	Планирано 2019.	% учеш.	Планирано 2020.	% учеш.
1.	Писмоносне	21.359.009	44.07	21.116.804	42.95	20.880.332	42.45
2.	Директна пошта	6.419.997	13.25	6.612.205	13.45	6.744.188	13.71
3.	Пакетске	32.447	0.07	31.569	0.06	30.418	0.06
4.	Упутничке	90.930	0.19	90.679	0.18	91.338	0.19
5.	Брза пошта	220.332	0.45	238.571	0.49	252.019	0.51
6.	Финансијске услуге	12.204.422	25.18	12.728.644	25.89	13.210.263	26.86
7.	Допунске	796.849	1.64	796.831	1.62	796.813	1.62
8.	Информатичке	6.574.914	13.57	6.771.961	13.77	6.392.501	13.00
9.	Телекомуникац.	52.022	0.11	44.954	0.09	38.988	0.08
10.	Услуге посредовања	709.892	1.46	731.189	1.49	753.125	1.53
УКУПНО:		48.460.815	100.00	49.163.408	100.00	49.189.985	100.00

Из табеле број 2. гдје је приказан преглед планираних услуга, видимо да у све три планске године, највеће учешће у услугама имају писмоносније услуге, а њихов проценат учешћа у укупним услугама креће се од 44,07% за 2018. годину до 42,45% за 2020. годину.

Планирано учешће финансијских услуга креће се од 25,18% до 26,86%, док се проценат учешћа информатичких услуга у укупним услугама креће од 13,57% до 13,00%.

Услуге директне поште, за три планске године, имају учешће од 13,25% до 13,71%. Планирано учешће услуга посредовања у укупним услугама креће се од 1,46% до 1,53%, а допунским услугама од 1,64% до 1,62%.

Телекомуникационе услуге учествују са 0,11% до 0,08%, а учешће упутничких услуга за све три планске године је 0,19%. Пакетске услуге учествују са 0,07% до 0,06% у укупним услугама, док се учешће брзе поште у укупним услугама предузећа креће од 0,45% до 0,51% и представља континуирани раст услуга.

У наредној Табели дат је преглед планираног обима поштанских и осталих услуга Предузећа за 2018., 2019. и 2020. годину са ланчаним индексима.

Табела бр. 3 - Преглед плана услуга за период 2018. – 2020. године

РЕД. БР.	ВРСТА УСЛУГЕ	ПРОЦЕНА 2017.	ПЛАН			Индекс		
			2018.	2019.	2020.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ								
1.	Писмоносне	21.602.019	21.359.009	21.116.804	20.880.332	99	99	99
2.	Директна пошта	6.115.309	6.419.997	6.612.205	6.744.188	105	103	102
3.	Пакетске	34.000	32.447	31.569	30.418	95	97	96
4.	Упутничке	92.101	90.930	90.679	91.338	99	100	101
5.	Брза пошта	200.372	220.332	238.571	252.019	110	108	106
6.	Финансијске услуге	11.665.395	12.204.422	12.728.644	13.210.263	105	104	104
7.	Допунске услуге	796.867	796.849	796.831	796.813	100	100	100
УКУПНО-ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ		40.506.064	41.123.986	41.615.303	42.005.371	102	101	101
1.	Информатичке	6.383.033	6.574.914	6.771.961	6.392.501	103	103	94
2.	Телекомуникационе	60.412	52.022	44.954	38.988	86	86	87
3.	Услуге посредовања	689.216	709.892	731.189	753.125	103	103	103
УКУПНО-ОСТАЛЕ УСЛУГЕ		7.132.661	7.336.828	7.548.105	7.184.614	103	103	95
УКУПНО I + II		47.638.725	48.460.815	49.163.408	49.189.985	102	101	100

ПЛАН ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ

Планирани укупни приходи за 2018. годину износе 58.886.395 КМ, за 2019. годину 58.760.631 КМ, а за 2020. годину 58.953.382 КМ.

Табела бр. 4 - Преглед структуре планираних прихода

Ред. Бр.	Врста прихода	2018.		2019.		2020.	
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	КМ	% уч.
1.	Пословни приходи	57.431.705	97,53	57.353.168	97,60	57.529.214	97,58
2.	Финансијски приходи	715.832	1,21	727.109	1,24	738.585	1,25
3.	Остали приходи	657.563	1,12	599.060	1,02	604.288	1,03
4.	Прих. по осову испр. грешака из ран.година	81.294	0,14	81.294	0,14	81.294	0,14
УКУПНО :		58.886.395	100,00	58.760.631	100,00	58.953.382	100,00

Планирани пословни приходи за 2018. годину износе 57.431.705 КМ са повећањем од 1% или за 450.262 КМ у односу на процијењену 2017. годину (према процјени за 2017. годину пословни приходи износе 56.981.444 КМ). За 2019. пословни приходи износе 57.353.168 КМ са смањењем од 0,14% у односу на 2018. годину, а за 2020. годину пословни приходи износе 57.529.214 КМ са стопом раста од 0,31% у односу на 2019. годину.

Планирани приходи од продаје поштанских и осталих услуга за 2018. годину износе 52.844.878 КМ, са растом 0,42% у односу на процијењену 2017. годину (Табела 5 – План прихода за период 2018. – 2020. година). За 2019. годину планирани приходи износе 53.155.724 КМ са растом од 1% . За 2020. годину планирани приходи од продаје поштанских и осталих услуга износе 53.269.625 КМ са стопом раста од 0,21 % у односу на претходну годину.

Током претходних година Предузеће је у више наврата испостављало захтјеве за субвенцију према члану 27. Закона о поштанским услугама РС (Сл. гласник 30/10) Министарству финансија и Министарству саобраћаја и веза у укупном износу од 9.247.766 КМ. Тражена субвенција није одобрена све до 2017. године.

Буџетом Владе РС за 2018. годину одобрена је субвенција у износу од 1.000.000 КМ, а у истом износу је планирана субвенција за наредне планске године.

У 2017. години примили смо донацију Фонда солидарности РС за обнову поплавлених објеката – 74101 Добој у износу од 300.000 КМ. У истом износу смо планирали донацију Фонда солидарности за 2018. годину. Са представницима Града Добој постигнут је договор у износу од 150.000 КМ на име адаптације и санације поплављене поште Добој која ће се реновирати током 2018. године.

У структури пословних прихода, приход од продаје робе планиран је у износу 352.678 КМ за 2018. годину са растом од 10% или за 33.375 КМ. За 2019. годину планира се раст ових прихода за 3%, док ће у 2020. години расти за 3% у односу на 2019. годину.

Приход од поштанских марака на страном тржишту за 2018. годину планиран је у износу од 100.000 КМ, а са растом од 29%, за 2019. и 2020.годину планирани раст прихода остаје на истом нивоу као и 2018. године (индекс 100%). Планирани приходи од продаје вриједносница за 2018. годину износе 210.976 КМ, у 2019.години се планира раст за 5%, а у 2020.години се планира раст прихода такође за 5%.

Планирани **финансијски приходи**, са стопом раста од 2% износе 715.832 КМ за 2018. годину. У 2019. години планирани финансијски приходи су за 2% већи у односу на планску 2018. годину, а за 2020. годину финансијски приходи планирани су са порастом од 2% у односу на 2019. годину. Финансијски приходи обухватају очекиване приходе од затезних камата из пословања, камата на име пласмана и позитивних курсних разлика.

Остали приходи односе се углавном на наплаћена потраживања (исправке вредности) по разним основама. Планирани остали приходи за 2018. годину износе 657.563 КМ и мањи су за 11% у односу на процјену остварења у 2017. години. За 2019. годину планирано је смањење осталих прихода за 9%, а према плану за 2020. годину је предвиђено повећање осталих прихода.

Приходи по основу исправке грешке из ранијих година односе се на отпис више процјењених расхода по основу међуоператерског обрачуна за предходну годину.

Структура прихода од продаје услуга на домаћем и страном тржишту одређена је кретањем физичког обима услуга, а у табели 5 – План прихода за период 2018. – 2020. године, дат је планирани обим прихода од поштанских и осталих услуга са ланчаним индексима за наредне 3 (три) године.

Табела бр. 5 - План прихода за период 2018. – 2020. године

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЈЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН			ИНДЕКС		
			2018.	2019.	2020.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+650+651+652+655)	56.981.444	57.431.705	57.353.168	57.529.214	101	100	100
1	ПРИХ. ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (601+614)	319.303	352.678	364.061	375.987	110	103	103
601,602, 603	Прих. од прод. робе по пошт. (вриједносница)	200.928	210.976	221.524	232.600	105	105	105
60104	Приход од бифеа	40.884	41.702	42.536	43.386	102	102	102
614000	Прих.од пошт. марака на страном тржишту	77.490	100.000	100.000	100.000	129	100	100
2. (611,612 613 и дио 614)	ПРИХ. ОД ПРОД. ПОШТ. И ОСТ. УСЛУ. НА ДОМАЋ. И СТР. ТРЖИШ	52.623.474	52.844.878	53.155.724	53.269.625	100	101	100
	Прих од писм. услуга	33.074.782	33.133.068	33.054.008	32.891.317	100	100	100
	Приход од продаје поштанских марака	2.633.196	2.370.080	2.251.651	2.139.142	90	95	95
	Приход од продаје административне таксе	407.077	407.077	411.148	415.219	100	101	101

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЕНА 2017. ГОД.	ПЛАН			ИНДЕКС		
			2018.	2019.	2020.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Приход од пакет. услуга	402.441	398.418	397.626	391.346	99	100	98
	Приход од упутница	384.625	387.894	393.777	398.885	101	102	101
	Приход од брзе поште	1.789.177	1.935.128	2.096.730	2.235.087	108	108	107
	Приход од фин. услуга	12.674.749	12.951.929	13.279.684	13.518.184	102	103	102
	Приход од допу. услуга	603.788	601.558	598.230	592.889	100	99	99
	Приход од телек. услуга	157.257	142.977	129.946	118.790	91	91	91
	Приход од информатичких услуга	267.358	281.159	300.851	320.542	105	107	107
	Приход од услуга посредовања	162.714	167.595	172.623	177.801	103	103	103
	Приход од ост. услуга	66.310	67.995	69.449	70.421	103	102	101
650	ПРИХОД ОД СУБ. И ДОТАЦ.-РЕФУН.БОЛОВАЊА	322.450	322.450	322.450	322.450	100	100	100
651	ПРИХОД ОД ЗАКУПНИНЕ	2.413.816	2.461.700	2.510.934	2.561.152	102	102	102
652	ПРИХОД ОД ДОНАЦ.ФОНДА СОЛИД.РС ЗА ОБНОВУ ПОПЛАВ.ОБЈ.	300.000	450.000	0	0	150	0	0
6552	ПРИХОД ОД ЗАВОДА ЗА ЗАПОШЉ.РС ПАЛЕ	2.400	0	0	0	0	0	0
65222	ПРИХОД ОД СУБВЕНЦИЈЕ ВЛАДЕ РС	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100	100	100
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	704.751	715.832	727.109	738.585	102	102	102
661	Приход од камата	689.064	700.145	711.422	722.899	102	102	102
662	Позитивне курсне разлике	15.135	15.135	15.135	15.135	100	100	100
669	Остали финан. приходи	551	551	551	551	100	100	100
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	736.697	657.563	599.060	604.288	89	91	101
670-679	Остали приходи	736.697	657.563	599.060	604.288	89	91	101
IV	ПРИХ.ПО ОСН. ИСПРАВ. ГРЕШАКА ИЗ РАН.ГОД	81.294	81.294	81.294	81.294	100	100	100
6910	Прих. по осн. исправке. грешака из ранијих год .	81.294	81.294	81.294	81.294	100	100	100
V	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	0	0	0	0	0
VI	УКУПНИ ПРИХОДИ	58.504.186	58.886.395	58.760.631	58.953.382	101	100	100

ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ

Планирани укупни расходи 2018. године износи 58.992.238 КМ. Планирани расходи у 2019. години износе 59.174.200 КМ, а за 2020. годину износи 58.970.538 КМ.

Табела бр. 6 - Структура планираних расхода

Ред. бр.	Врста расхода	2018.		2019.		2020.	
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	КМ	% уч.
1.	Пословни расходи	57.932.751	98,20	58.150.049	98,26	58.028.968	98,40
2.	Финансијски расходи	219.134	0,37	253.218	0,43	179.570	0,30
3.	Остали расходи	777.253	1,32	707.833	1,20	698.899	1,19
4.	Расходи по осн. испр. грешака из ран. год.	63.100	0,11	63.100	0,11	63.100	0,11
УКУПНО :		58.992.238	100,00	59.174.200	100,00	58.970.538	100,00

У оквиру **пословних расхода**, учешће зарада, накнада зарада и осталих личних расхода креће се од 69,72% до 69,64%. За 2018. годину трошкови зарада износе 40.393.536 КМ, за 2019. годину 40.403.880 КМ, а за 2020. годину 40.413.355 КМ.

Трошкови материјала, набавна вриједност продате робе и трошкови горива и енергије учествују у пословном расходу од 5,99% до 6,16%. За 2018. годину ови трошкови укупно износе 3.472.225 КМ, за 2019. годину 3.650.746 КМ, а за 2020. годину 3.575.050 КМ.

Учешће планираних трошкова производних услуга у пословним расходима крећу се од 13,24% до 13,34%. Ови трошкови за 2018. годину износе 7.669.277 КМ, за 2019. годину 7.713.867 КМ, а за 2020. годину 7.740.877 КМ.

Планирани трошкови амортизације, у планским годинама учествују у пословном расходу од 5,04% до 4,73%. За 2018. годину ови трошкови укупно износе 2.920.167 КМ, за 2019. годину 2.832.562 КМ, а за 2020. годину 2.747.585 КМ.

Планирани нематеријални трошкови (са порезима и доприносима) износе 3.477.544 КМ за 2018. годину, за 2019. годину 3.548.993 КМ, а за 2020. годину 3.552.100 КМ. Учешће ових трошкова у пословним расходима креће се од 6,00% за 2018. годину до 6,12% за 2020. годину.

Планирани финансијски расходи за 2018. годину износе 219.134 КМ, за 2019. планирани су у износу од 253.218 КМ, а за 2020. планирани износ је 179.570 КМ. Финансијске расходе чине расходи камата по кредитима и негативне курсне разлике.

Планирани остали расходи за 2018. годину износе 777.253 КМ, за 2019. годину 707.833 КМ, а за 2020. годину 698.899 КМ. Планиране остале расходе чине исправка вриједности ненаплаћених потраживања, резервисања за судске спорове и расходи из ранијег периода.

У табели број 7 – Преглед плана расхода за период 2018.-2020. године, дат је планирани обим расхода са ланчаним индексима за наредне 3 (три) године.

Табела бр. 7 - Преглед плана расхода за период 2018. – 2020. године

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЕНА 2017.	ПЛАН			ИНДЕКС		
			2018.	2019.	2020.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	56.929.813	57.932.751	58.150.049	58.028.968	102	100	100
501	Набавна вриједност прод. робе	78.806	81.170	83.315	85.522	103	103	103
512	Трошкови материјала	1.119.473	1.429.212	1.566.474	1.448.663	128	110	92
513	Трош. горива и енергије	1.862.518	1.961.843	2.000.956	2.040.865	105	102	102
5130	Трошкови горива	656.863	720.421	735.194	750.276	110	102	102
5131	Трошкови чврстог горива	216.682	221.016	225.436	229.945	102	102	102
5133	Трош. електричне енергије	721.091	749.935	764.933	780.232	104	102	102
5132, 5135	Трошкови гријања лож уље и плин	26.628	24.392	24.392	24.392	92	100	100
5136	Остала горива и енергија (топлана)	241.254	246.079	251.001	256.021	102	102	102
52	Трош. зарада, накнаде зар. и ост. лич. расходи	40.566.973	40.393.536	40.403.880	40.413.355	100	100	100
520-523	Трош. бруто зар. и бр. накада зарада	30.958.543	30.701.209	30.701.209	30.701.209	99	100	100
524-529	Остали лични расходи	9.608.430	9.692.327	9.702.671	9.712.146	101	100	100
53	Трош. производ. услуга	7.462.920	7.669.277	7.713.867	7.740.877	103	101	100
531	Транспортне услуге	3.297.985	3.294.033	3.287.053	3.290.152	100	100	100
532	Услуге одржавања	759.007	809.737	830.726	842.733	107	103	101
533	Закупнина	295.027	304.373	304.672	304.974	103	100	100
534	Трошкови сајмова	0	10.000	10.000	10.000	0	100	100
535	Трош. рекламе и пропаган.	78.000	78.000	78.000	78.000	100	100	100
539	Остале услуге	3.032.901	3.173.134	3.203.417	3.215.018	105	101	100
540	Амортизација	3.010.481	2.920.167	2.832.562	2.747.585	97	97	97
550- 554-559	Немат. трошкови (без пореза и доприноса)	2.422.612	2.507.935	2.575.663	2.578.770	104	103	100
550	Непроизводне услуге	233.525	237.756	241.738	242.144	102	102	100
551	Репрезентације	25.146	25.146	25.146	25.146	100	100	100
552	Премије осигурања	340.589	360.000	363.600	366.480	106	101	101
553	Трош. платног пром.- банкар.услуга	1.233.430	1.317.266	1.393.965	1.393.787	107	106	100
554	Трошкови чланарина	381.468	384.565	387.697	387.697	101	101	100
555	Трошкови пореза	319.807	323.388	327.109	327.109	101	101	100

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЕНА 2017.	ПЛАН			ИНДЕКС		
			2018.	2019.	2020.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
556	Тошкови доприноса	86.221	646.221	646.221	646.221	749	100	100
559	Ост. нематер. трошкови	208.455	183.203	163.517	163.517	88	89	100
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	488.266	219.134	253.218	179.570	45	116	71
561	Расходи камата	486.232	217.169	251.319	177.671	45	116	71
562	Негативне курсне разлике	1.708	1.640	1.574	1.574	96	96	100
569	Остали финан. расходи	325	325	325	325	100	100	100
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1.241.742	777.253	707.833	698.899	63	91	99
570-579	Непословни и ванредни расходи	1.241.742	777.253	707.833	698.899	63	91	99
IV	РАСХ. ПО ОСН. ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАН. ГОД.	242.974	63.100	63.100	63.100	26	100	100
5910	Расходи по осн. испр. грешака из ран. год.	242.974	63.100	63.100	63.100	26	100	100
V	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	0	0	0	0	
	УКУПНИ РАСХОДИ	58.902.795	58.992.238	59.174.200	58.970.538	100	100	100

ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ

Табела бр. 8 - Структура финансијског резултата

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	ПЛАН		
		2018.	2019.	2020.
1.	Пословни приходи	57.431.705	57.353.168	57.529.214
2.	Пословни расходи	57.932.751	58.150.049	58.028.968
3.	Пословни добитак, губитак (1-2)	-501.045	-796.881	-499.754
4.	Финансијски приходи	715.832	727.109	738.585
5.	Финансијски расходи	219.134	253.218	179.570
6.	Добитак, губитак по осн. фин. прихода и расхода (4-5)	496.698	473.890	559.015
7.	Добитак, губитак редовне активности (3+6)	-4.348	-322.991	59.261
8.	Остали приходи	657.563	599.060	604.288
9.	Остали расходи	777.253	707.833	698.899
10.	Добитак, губитак по осн. ост. прихода и расхода (8-9)	-119.690	-108.773	-94.611
11.	Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	81.294	81.294	81.294
12.	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	63.100	63.100	63.100
13.	Добитак, губитак по основу исправке грешака из ранијих година (11-12)	18.194	18.194	18.194
14.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0
15.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0
16.	Добитак, губитак по основу усклађ. вр. имовине (14-15)	0	0	0
17.	УКУПНИ ПРИХОДИ	58.886.395	58.760.631	58.953.382
18.	УКУПНИ РАСХОДИ	58.992.238	59.174.200	58.970.538
19.	НЕТО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА (17-18)	-105.843	-413.569	-17.156
20.	Остали добици утврђени директно у капиталу	550.000	550.000	550.000
21.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК) (19+20)	444.157	136.431	532.844

Планирани нето губитак за 2018. годину износи 105.843 КМ, за 2019. годину 413.569 КМ, а за 2020. годину износи 17.156 КМ. Ниво планираног губитка резултат је тенденције кретања прихода и расхода.

У области редовног пословања планирана губитак редовне активности за 2018. годину износи 4.348 КМ, за 2019. годину 322.991 КМ, а за 2020. годину је планиран добитак у износу од 59.261 КМ. Планирани добици утврђени директно у капиталу износе 550.000 КМ за три планске године.

Планирани нето резултат (добитак) за 2018. годину износи 444.157 КМ, за 2019. годину 136.431 КМ, а за 2020. годину 532.844 КМ.

ПЛАН ЗАРАДА ЗА ПЕРИОД 2018. – 2020. ГОДИНЕ

Укупни планирани трошкови запослених за 2018. годину износе 40.393.536 КМ, за 2019. годину 40.403.880 КМ, а за 2020.годину 40.413.355 КМ.

Усвајањем новог Закона о раду и Колективног уговора, бруто зараде и накнаде зарада су планиране у складу са истим, односно цијена рада је планирана у износу од 180,00 КМ, топли оброк планиран је у износу од 185 КМ, а регрес 540,00 КМ по раднику на годишњем нивоу (планирани регрес је у висини три цијене рада у Предузећу), а минули рад по стопи од 0,3%.

Накнаде по основу минулог рада су смањене са 0,4% на 0,3%, док се истовремено планирају средства за добровољни пензијски фонд у износу од 560.000 КМ на годишњем нивоу, на основу Писма намјере закљученог 25.12.2017. године између Пошта Српске и Друштва за управљање Европским добровољним пензијским фондом а.д. Бања Лука.

Укупна средстава за бруто зараде и накнаде зарада планирана су у износу од 30.701.209 КМ за три планске године, а остала лична примања планирана су у износу од 9.692.327 КМ, 9.702.671 КМ и 9.712.146 КМ кроз планске године.

Мјесечна динамика расподјеле укупних средстава мјесечно по раднику, планирана је тако да се у првом мјесецу 2018.године исплати нето зарада за децембар 2017. године, а у току 2018. године планира се исплата још једанаест нето плата. Планирана је исплата регреса из 2017. године у износу од 45 КМ мјесечно по раднику.

Табела бр. 9 - Преглед планираних трошкова зарада у периоду 2018. – 2020. године

ОПИС	ПЛАН		
	2018.	2019.	2020.
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (укупно)	40.393.536	40.403.880	40.413.355
Бруто зараде и накнаде (укупно)	30.701.209	30.701.209	30.701.209
- Бруто зараде	30.630.958	30.630.958	30.630.958
- Надзорни одбор и Одбор за ревизију	70.252	70.252	70.252
Остали лични расходи (укупно)	9.692.327	9.702.671	9.712.146
- Топли оброк	6.814.954	6.814.954	6.814.954
- Регрес	2.133.593	2.133.593	2.133.593
- Трошкови превоза радника на посао	395.674	402.988	410.447
- Помоћ запосленим (смртни случај)	114.043	114.043	114.043
- Паушал за мопеде	106.464	107.528	107.528
- Трошкови дневница (дневнице у земљи и ино., тр. превоза, смјештаја и исхране на сл. путу)	75.753	77.009	78.300
- Трошкови накнада синдикалним представницима	16.357	16.357	16.357
- Трошкови накнада уговора о дијелу	35.490	36.200	36.924

Планирана исплата накнада члановима Надзорног одбора и Одбора за ревизију износи 70.252 КМ за 2018. годину, и у истом износу је планирана накнада за 2019. и 2020. годину.

Планирани трошкови бруто накнада – регрес за годишњи одмор износе 2.133.593 КМ , за све три планске године.

Остала лична примања радника (отпремнина, трошкови превоза радника, помоћ запосленима и члановима породице), су планирана у складу са Колективним уговором Предузећа.

ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ

„Поште Српске“ а.д. Бања Лука на дан, 30.09.2017. године су имале 2.287 запослених, а процјена броја радника на дан 31.12.2017. је 2.296 радника. Планирани број радника на крају планских година је 2.320 радника.

Преглед планираног броја запослених по квалификационој структури дат је у наредној табели.

Табела бр. 10 - Преглед планираног броја запослених по квалификационој структури

Квалификациона структура	Процјена	ПЛАН		
	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.
ВСС	283	290	290	290
ВС	260	263	263	263
ВКВ	101	103	103	103
ССС	1.537	1.551	1.551	1.551
КВ	57	55	55	55
ПК	2	2	2	2
НК	56	56	56	56
Укупно:	2.296	2.320	2.320	2.320

Планирана структура запослених подразумијева ангажовање извршилаца у складу са потребама процеса рада.

У све три планске године Предузеће планира ангажовање млађег стручног кадра, првенствено на пословима на којима постоји висока флукуација као што су шалтерски послови, послови доставе и високо стручни послови, као замјена за раднике којима ће по разним основама (пензионисање, добровољни одлазак, споразумни раскид, отказ и сл.) престати радни однос у Предузећу у 2018., 2019. и 2020. години. Планирани број радника на крају 2018. године је 2.320, односно 24 радника више него што је процјена на крају 2017. године. С обзиром да је донесен нови Закон о раду, број запослених , који треба да се пензионише знатно се смањио и аутоматски план запошљавања се ускладио са новим Законом о раду.

ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА

На основу процјене за 2017. годину и планираног финансијског пословања Предузећа за период 2018. до 2020. године урађен је план биланса стања.

План нематеријалних улагања

Нето вриједност нематеријалних улагања на крају процјењене 2017. године износи 511.674 КМ.

Планирана нематеријална улагања на дан 31.12.2018. године износе 580.320 КМ, на дан 31.12.2019. године износе 570.520 КМ и на дан 31.12.2020. године ће износити 583.230 КМ.

План некретнина, постројења и опреме

Процјена некретнина, постројења и опреме на дан 31.12.2017. године износи 69.671.685 КМ, а састоји се од:

Табела бр. 11 – Преглед некретнина, постројења и опреме

Опис	Процјена 2017.	ПЛАН		
		2018.	2019.	2020.
Земљиште	14.124.318	14.124.318	14.124.318	14.124.318
Грађевинске објекте	49.218.380	50.718.598	51.895.099	51.522.194
Опремену	4.482.187	5.154.320	5.211.207	5.348.001
Основна средства у припреми (инвест. у току) и дати аванси	1.846.800	1.887.962	1.184.874	1.037.473
Укупно:	69.671.685	71.885.198	72.415.498	72.031.986

Према Плану за период 2018. – 2020. године очекује се у 2018. години повећање нето вриједности некретнина, постројења и опреме, тако да се на дан 31.12.2018. године се очекује износ од 71.885.198 КМ. На крају планиране 2019. године вриједности некретнина, постројења и опреме износи 72.415.498 КМ, а 2020. године 72.031.986 КМ.

План текуће имовине

Процјена текуће имовине Предузећа на дан 31.12.2017. године је 10.018.192 КМ, а састоји се од:

Табела бр. 12 – Структура текуће имовине у планским годинама

Опис	Процјена 2017.	ПЛАН		
		2018.	2019.	2020.
Залихе, стална средстава и средстава намијењена продаји	781.320	488.060	427.100	437.809
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	9.236.872	9.455.017	6.958.663	5.910.158
Укупно:	10.018.192	9.943.077	7.385.763	6.347.967

У планским годинама (период 2018. – 2020. године) очекује се смањење залиха, сталних средстава и средстава намјењена продаји, смањење краткорочних потраживања и активних разграничења тако да на дан 31.12.2020. године је планирано 6.347.967 КМ текуће имовине.

Пројекција капитала

Процењени капитал Предузећа на дан 31.12.2017. године износи 65.889.531 КМ.

Планирани капитал Предузећа на дан 31.12.2018. године износи 66.333.688 КМ, на дан 31.12.2019. године капитал износи 66.052.129 КМ, а на дан 31.12.2020. године капитал је планиран у износу од 65.774.177 КМ.

Смањење ревалоризационих резерви за 2018. годину се планира на годишњем нивоу у износу од 550.000 КМ и за остале планске године.

План обавеза

У категорију обавеза спадају дугорочне обавезе, дио дугорочних финансијских обавеза који за плаћање доспијева у периоду до годину дана, краткорочни кредити, примљени аванси, добављачи и остале обавезе. На дан 31.12.2017. године процјена обавеза износи 14.102.294 КМ.

На дан 31.12.2018. године планиране обавезе износе 15.772.608 КМ, на крају 2019. износе 13.974.699 КМ и на крају 2020. године износе 12.788.239 КМ.

У 2018. години планирано је кредитно задужење код комерцијалне банке у износу од 5.000.000 КМ, са роком отплате од пет година.

Кредитна средства ће се користити за побољшање текуће ликвидности и плаћање пореза и доприноса на плате запослених.

За посматрано раздобље 2018.-2020.године смо планирали кориштење краткорочних извора финансирања до износа од 1.000.000 КМ-overdraft кредит (за сваку годину појединачно), ради евентуалног побољшања текуће ликвидности.

Табела бр. 13 - Планирани биланс стања за период 2018.-2020. године

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План		
		2017.	2018.	2019.	2020.
АКТИВА					
А. СТАЛНА СРЕДСТВА (002+008+015+021+030)	001	70.752.783	73.024.863	73.541.705	73.163.245
І - НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002	511.674	580.320	570.520	583.230
1. Улагања у развој	003				
2. Концес., патенти, лиценце и ост. права	004				
3. Goodwill	005				
4. Остала нематеријална средства	006	511.674	580.320	570.520	583.230
5. Аванси и немат. средства у припреми	007				

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План		
		2017.	2018.	2019.	2020.
II - НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И ИНВЕСТ. НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)	008	69.671.685	71.885.198	72.415.498	72.031.986
1. Земљиште	009	14.124.318	14.124.318	14.124.318	14.124.318
2. Грађевински објекти	010	49.218.380	50.718.598	51.895.099	51.522.194
3. Постројења и опрема	011	4.482.187	5.154.320	5.211.207	5.348.001
4. Инвестиционе некретнине	012	0	0	0	0
5. Улагање на туђ. некрет., постр. и опре.	013	1.846.800	1.887.962	1.184.874	1.037.473
6. Аванси и некрет., постројења, опрема и инвест. некретнине у припреми	014	0	0	0	0
III - БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)	015	521.173	525.252	535.752	542.252
1. Шуме	016				
2. Вишегодишњи засади	017				
3. Основно стадо	018				
4. Средства културе	019	521.173	525.252	535.752	542.252
5. Аванси и биолошка сред. и средства културе у припреми	020				
IV - ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (022 до 029)	021	48.251	34.093	19.935	5.777
1. Уч. у капиталу зависних правних лица	022				
2. Учеш. у капиталу др. правних лица	023				
3. Дугор. кред. повез. правн. лицима	024				
4. Дугорочни кредити у земљи	025	48.251	34.093	19.935	5.777
5. Дугорочни кредити у иностранству	026				
6. Финан. сред. расположива за продају	027				
7. Фин. сред. која се држе до рока досп.	028				
8. Остали дугор. финансијски пласмани	029				
V - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	030	0	0	0	0
Б. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (032 + 039 + 061)	031	10.018.192	9.943.077	7.385.763	6.347.967
I - ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. И СРЕД. ОБУСТАВЉЕНО ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ (033 до 038)	032	781.320	488.060	427.100	437.809
1. Залихе материјала	033	721.540	432.580	371.912	382.350
2. Залихе недовр. произв., полупроизв. и недовршених услуга	034	167	0	0	0
3. Залихе готових производа	035	0	0	0	0
4. Залихе робе	036	57.471	54.280	53.988	54.259
5. Ст. сред.и сред.обуст. посл.намије. продаји	037	0	0	0	0
6. Дати аванси	038	2.142	1.200	1.200	1.200

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План		
		2017.	2018.	2019.	2020.
II - КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+047+056+059+060)	039	9.236.872	9.455.017	6.958.663	5.910.158
1. Краткорочна потраж. (041 до 046)	040	7.011.284	7.084.197	4.651.424	3.685.269
а) Купци - повезана правна лица	041				
б) Купци у земљи	042	6.876.151	6.861.400	4.434.404	3.470.411
в) Купци из иностранства	043	8.477	8.477	4.500	4.500
г) Сумњива и спорна потраживања	044	0	0	0	0
д) Потраж. из специфичних послова	045				
ђ) Друга краткорочна потраживања	046	126.656	214.320	212.520	210.358
2. Краткор. фин. пласмани (048 до 055)	047	0	0	0	0
а) Кратк. кредити повез.правним лицима	048				
б) Краткорочни кредити у земљи	049				
в) Краткорочни кредити у иностранству	050				
г) Дио дугор. фин. пласмана који досп. за наплату у периоду до год. дана	051				
д) Фин. средства по фер вриједности кроз биланс успјеха намијењена трговању	052				
ђ) Финансијска средства означена по фер вриједности кроз биланс успјеха	053				
е) Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удјели намијењени продаји или поништавању	054				
ж) Остали краткорочни пласмани	055				
3. Готовински еквиваленти и готовина (057 + 058)	056	380.785	540.320	375.589	368.637
а) Готовински еквиваленти - ХОВ	057				
б) Готовина	058	380.785	540.320	375.589	368.637
4. Порез на додату вриједност	059	4.794	3.500	3.400	3.800
5. Активна временска разграничења	060	1.840.009	1.827.000	1.928.250	1.852.452
III - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	061	0	0	0	0
В. ПОСЛОВНА СРЕДСТВА (001 + 031)	062	80.770.974	82.967.940	80.927.468	79.511.212
Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	063	0	0	0	0
Д. ПОСЛОВНА АКТИВА (062 + 063)	064	80.770.974	82.967.940	80.927.468	79.511.212
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	065	25.245.675	26.000.000	26.000.000	26.000.000
Е. УКУПНА АКТИВА (064 + 065)	066	106.016.649	108.967.940	106.927.468	105.511.212

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План			
		2017.	2018.	2019.	2020.	

ПАСИВА

A. КАПИТАЛ (102-109+110-111+112+116+117-118+119-123)	101	65.889.531	66.333.688	66.052.129	65.774.177
I - ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 до 108)	102	38.754.233	38.754.233	38.754.233	38.754.233
1. Акцијски капитал	103	38.754.233	38.754.233	38.754.233	38.754.233
2. Удјели друштва са огран. одговорно.	104				
3. Задружни удјели	105				
4. Улози	106				
5. Државни капитал	107				
6. Остали основни капитал	108				
II - УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	109	0	0	0	0
III - ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	110	0	0	0	0
IV - ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	111	0	0	0	0
V - РЕЗЕРВЕ (113 до 115)	112	0	0	0	0
1. Законске резерве	113				
2. Статутарне резерве	114				
3. Остале резерве	115				
VI - РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	116	27.534.271	26.984.271	26.434.271	25.884.271
VII - НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕД. РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	117	0	0	0	0
VIII - НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕД. РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	118	0	0	0	0
IX - НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (120 до 122)	119	1.375.357	994.157	863.625	1.135.673
1. Нераспоређени добитак ранијих година / Нераспор. вишак прихода над расх. ранијих год.	120	886.983	550.000	727.194	602.829

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План		
		2017.	2018.	2019.	2020.
2. Нераспоређени добитак текуће године /Нераспор. вишак прихода над расх. текуће год.	121	488.374	444.157	136.431	532.844
3. Нето приход од самосталне дјелатности	122				
Х - ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА (124 + 125)	123	1.774.330	398.973	0	0
1. Губитак ранијих година	124	1.774.330	398.973	0	0
2. Губитак текуће године	125	0	0	0	0

Б. РЕЗЕРВИСАЊА, ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВ. И РАЗГРАН. ПРИХОДИ (127 до 134)	126	779.149	861.644	900.640	948.796
1. Резерв. за трошкове у гарантном року	127				
2. Резерв. за трош. обнав. природ. богатстав	128				
3. Резерв. за задржане кауције и депозите	129				
4. Резерв. за трошкове реструктурисања	130				
5. Резерв. за накнаде и бенеф. запослених	131	603.359	620.524	650.320	696.176
6. Одложене пореске обавезе	132				
7. Разгран. приходи и примљене донације	133	4.192	0	0	0
8. Остала дугорочна резервисања	134	171.598	241.120	250.320	252.620

В. ОБАВЕЗЕ (136 + 144)	135	14.102.294	15.772.608	13.974.699	12.788.239
I - ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137 до 143)	136	1.543.231	4.799.947	2.701.551	1.687.078
1. Обав. које се могу конверт. у капитал	137				
2. Обав. према повез. правним лицима	138				
3. Обав. по емитованим дугорочним ХОВ	139				
4. Дугорочни кредити	140	1.543.231	4.799.947	2.701.551	1.687.078
5. Дугорочне обав. по фин. лизингу	141				
6. Дугорочне обав. по фер вр. кроз БУ	142				
7. Остале дугорочне обавезе	143				
II - КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (145+150+156+157+158+159+160+161+162+163)	144	12.559.063	10.972.661	11.273.148	11.101.161
1. Краткорочне финансијске обавезе (146 до 149)	145	1.573.222	1.361.883	1.501.033	1.014.473
а) Кратк. кред. и обавезе по емитованим кратк. ХОВ	146		0		0
б) Дио дугор. фин. обав. који за плаћање доспијева у периоду до год. дана	147	1.573.222	1.361.883	1.501.033	1.014.473
в) Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	148		0		0
г) Остале краткорочне фин. обавезе	149		0		0

Опис	Ознака за АОП	Процјена	План		
		2017.	2018.	2019.	2020.
2. Обавезе из пословања (151 до 155)	150	4.173.712	3.445.545	3.429.949	3.652.375
а) Примљени аванси, депозити и кауције	151	200.945	165.320	178.000	172.450
б) Добављачи - повезана правна лица	152	0	0	0	0
в) Добављачи у земљи	153	3.133.296	2.519.620	2.532.458	2.706.151
г) Добављачи из иностранства	154	825.990	750.365	708.261	763.254
д) Остале обавезе из пословања	155	13.481	10.240	11.230	10.520
3. Обавезе из специфичних послова	156	0	0	0	0
4. Обавезе за зараде и накнаде зарада	157	4.295.043	3.366.650	3.366.650	3.366.650
5. Друге обавезе	158	2.000	3.600	3.600	3.600
6. Порез на додату вриједност	159	70.073	54.000	58.000	55.320
7. Обавезе за остале порезе, допр. и др. дажбине	160	70.420	75.320	70.600	70.200
8. Обавезе за порез на добитак	161	1.907	0	5.283	41.336
9. Пасивна врем. разгран. и краткор. резервисања	162	2.372.686	2.665.663	2.838.033	2.897.207
10. Одложене пореске обавезе	163	0	0	0	0
Г. ПОСЛОВНА ПАСИВА (101 + 126 + 135)	164	80.770.974	82.967.940	80.927.468	79.511.212
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	165	25.245.675	26.000.000	26.000.000	26.000.000
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (164 + 165)	166	106.016.649	108.967.940	106.927.468	105.511.212

ПЛАН НОВЧАНИХ ТОКОВА

План прилива и одлива новчаних средстава урађен је на бази слиједећих претпоставки:

- наплата планираних прихода из редовног пословања,
- прилив средстава по основу донација и субвенције,
- прилив средстава по основу кредита,
- плаћање планираних оперативних трошкова,
- плаћање по основу доспјелих обавеза по каматама и
- планирана инвестициона улагања.

Табела бр. 14 - План прилива и одлива новчаних средстава за период 2018. – 2020. године

ПОЗИЦИЈА	Година 2018.	Година 2019.	Година 2020.
Почетно стање	380.785	540.320	375.589
Укупан прилив	64.516.582	60.533.613	59.514.504
Укупан одлив	64.357.446	60.698.769	59.521.926
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	430	450	500
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	31	25	30
Крајњи салдо	540.320	375.589	368.637

Табела бр. 15– Преглед пројектованог биланса токова готовине за период 2018.-2020. године

Позиција	Ознака за АОП	ПРОЦЈЕНА	ПЛАН			
		2017.	2018.	2019.	2020.	
1	2	3	4	5	6	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (502 до 504)	501	59.487.163	58.404.683	58.930.440	58.026.980	
1. Приливи од купаца и примљени аванси	502	55.637.068	54.429.655	55.224.190	54.187.207	
2. Приливи од премија, субв., дотација и сл.	503	300.000	1.450.000	1.000.000	1.000.000	
3. Остали приливи из пословних активности	504	3.550.095	2.525.028	2.706.250	2.839.773	
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (506 до 510)	505	58.692.956	58.935.872	55.194.322	54.469.594	
1. Одлив. по осн. исплата доб. и дати аванси	506	12.541.418	13.257.635	12.249.995	12.239.506	
2. Одливи по осн. исплата зарада, накн. зарада и осталих личних расхода	507	43.207.453	42.792.320	40.056.995	39.403.745	
3. Одливи по основу плаћених камата	508	477.235	217.169	251.051	173.783	
4. Одливи по основу пореза на добит	509	0	0	0	0	
5. Остали одливи из пословних активности	510	2.466.850	2.668.748	2.636.281	2.652.560	
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (501-505)	511	794.207	0	3.736.118	3.557.386	

Позиција	Ознака за АОП	ПРОЦЕНА	ПЛАН		
		2017.	2018.	2019.	2020.
1	2	3	4	5	6
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (505-501)	512	0	531.189	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (514 до 519)	513	186.333	96.549	94.802	99.061
1. Приливи по осн. кратк. фин. пласмана	514				
2. Приливи по осн. продаје акција и удјела	515				
3. Приливи по осн. продаје немат. улагања, некретнина, постројења, опреме, инвест. некретнина и биолошких средстава	516				
4. Приливи по основу камата	517	186.333	96.549	94.802	99.061
5. Приливи од дивид. и учешћа у добитку	518				
6. Приливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	519				
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (521 до 524)	520	1.887.669	2.461.520	2.049.180	2.174.116
1. Одливи по основу краткорочних финансијских пласмана	521				
2. Одливи по осн. куповине акција и удјела	522				
3. Одливи по осн. куповине немат. улагања, некретнина, постројења, опреме, инвест. некретнина и биолошких средстава	523	1.887.669	2.461.520	2.049.180	2.174.116
4. Одливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	524				
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (513-520)	525	0	0	0	0
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (520-513)	526	1.701.336	2.364.971	1.954.378	2.075.055
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (528 до 531)	527	6.233.302	6.015.350	1.508.371	1.388.463
1. Приливи по осн. повећања осн. капитала	528				
2. Приливи по основу дугорочних кредита	529	3.000.000	5.000.000	0	0
3. Приливи по основу краткорочних кредита	530	3.217.952	1.000.000	1.496.021	1.377.183
4. Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	531	15.350	15.350	12.350	11.280
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (533 до 538)	532	5.490.796	2.960.053	3.455.267	2.878.216
1. Одл. по осн. откупа сопств. акц. и удјела	533				
2. Одливи по основу дугорочних кредита	534	2.272.844	1.960.053	1.959.246	1.501.033
3. Одливи по основу краткорочних кредита	535	3.217.952	1.000.000	1.496.021	1.377.183
4. Одливи по основу финансијског лизинга	536	0	0	0	0
5. Одливи по основу исплаћених дивиденди	537	0	0	0	0

Позиција	Ознака за АОП	ПРОЦЕНА	ПЛАН		
		2017.	2018.	2019.	2020.
1	2	3	4	5	6
6. Одливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	538	0	0	0	0
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТ ФИНАНСИРАЊА (527-532)	539	742.506	3.055.297	0	0
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (532-527)	540	0	0	1.946.896	1.489.753
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+513+527)	541	65.906.798	64.516.582	60.533.613	59.514.504
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (505+520+532)	542	66.071.421	64.357.446	60.698.769	59.521.926
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (541-542)	543		159.136		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (542-541)	544	164.623		165.156	7.422
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	545	544.913	380.785	540.320	375.589
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	546	520	430	450	500
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	547	25	31	25	30
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (545+543-544+546-547)	548	380.785	540.320	375.589	368.637

СЛУЖБА ЗА ПЛАН, АНАЛИЗУ
И СТАТИСТИКУ

ОБЛАСТ ЗА РАЧУНОВОДСТВО
И ФИНАНСИЈЕ