



**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПОШТАНСКИ САОБРАЋАЈ  
РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ А.Д. БАЊА ЛУКА**

## **П Л А Н**

**РАДА И ПОСЛОВАЊА 2020. – 2022. ГОДИНЕ**

**Бања Лука, јануар 2020. године**

## САДРЖАЈ

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ .....	3
2.	ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА .....	5
3.	ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ.....	7
4.	ПЛАН ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ .....	9
5.	ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ.....	12
6.	ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ.....	15
7.	ПЛАН ЗАРАДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ .....	16
8.	ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ.....	17
9.	ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА .....	18
10.	ПЛАН НОВЧАНИХ ТОКОВА.....	24

## 1. 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, извршни директори и савјетници директора.

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, опредељују и интегришу следеће 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 и
5. Служба за финансијско управљање и контролу.

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 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:

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

Поштанску мрежу на дан 30.09.2019. године у „Поштама Српске“ чине:

- 226 јединица за пружање услуга корисницима (ЈПМ) од чега су 155 поште, 38 шалтерске поште и 33 помоћне поште.
- У „Поштама Српске“ су у функцији 61 издвојени шалтер и 228 уговорних шалтера.

Од посебних организационих облика за пружање услуга корисницима постоји 1.083 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 чине: 53 возила за потребе пошта, радних јединица и области, 75 возила за превоз пошиљака, 459 mopеда и 65 бицикала.

## 2. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

Основа за израду Плана пословања за период 2020. – 2022. године су остварени резултати пословања за девет мјесеци 2019. године, и на основу тога процјена остварења до краја 2019. године.

Табела бр. 1 – Преглед процијењених и планираних резултата

Назив	План 2019.	Процјена 2019.	План			Индекс			
			2020.	2021.	2022.	3/2	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Обим услуга</b>	<b>53.171.329</b>	<b>53.306.686</b>	<b>54.648.471</b>	<b>55.936.423</b>	<b>57.171.871</b>	<b>100</b>	<b>103</b>	<b>102</b>	<b>102</b>
Поштанске услуге	45.847.198	45.881.335	46.934.016	47.967.423	49.044.363	100	102	102	102
Остале услуге	7.324.131	7.425.351	7.714.455	7.969.000	8.127.509	101	104	103	102
<b>Укупан приход</b>	<b>61.079.340</b>	<b>66.068.427</b>	<b>68.645.900</b>	<b>69.327.447</b>	<b>69.900.503</b>	<b>108</b>	<b>104</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
Пословни приход	60.038.311	64.268.347	66.976.289	67.777.524	68.455.208	107	104	101	101
Финансијски приход	306.057	332.118	335.372	302.901	263.649	109	101	90	87
Остали приходи	653.972	1.374.526	1.243.605	1.157.294	1.092.816	210	90	93	94
Приходи по ос. испр. решака из ран год.	81.000	93.437	90.634	89.727	88.830	115	97	99	99
<b>Укупни расходи</b>	<b>61.697.301</b>	<b>66.358.902</b>	<b>69.280.562</b>	<b>69.585.231</b>	<b>69.891.487</b>	<b>108</b>	<b>104</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Пословни расход	60.982.003	65.788.298	68.527.918	68.851.785	69.237.264	108	104	100	101
Финансијски расходи	265.922	146.477	417.847	412.771	371.845	55	285	99	90
Остали расходи	388.375	344.110	258.407	244.286	205.988	89	75	95	84
Расходи по ос. испр. решака из ран. год.	61.000	72.554	68.926	68.926	68.926	119	95	100	100
- Расходи по осн. у склађ. вријед. имовине	0	7.463	7.463	7.463	7.463		100	100	100
<b>Резултат пословања</b>	<b>-617.961</b>	<b>-290.476</b>	<b>-634.662</b>	<b>-257.784</b>	<b>9.016</b>	<b>47</b>	<b>218</b>	<b>41</b>	<b>-3</b>
Остали добици	795.117	786.511	790.000	790.000	790.000	99	100	100	100
<b>Укупан нето резултат</b>	<b>177.156</b>	<b>496.035</b>	<b>155.338</b>	<b>532.216</b>	<b>799.016</b>	<b>280</b>	<b>31</b>	<b>343</b>	<b>150</b>
Стална имовина	<b>71.538.990</b>	<b>71.675.445</b>	<b>79.538.166</b>	<b>76.387.563</b>	<b>73.515.024</b>	100	111	96	96
Текућа имовина	8.142.630	11.224.447	11.457.839	10.958.419	10.094.870	138	102	96	92
Капитал Предузећа	63.227.225	61.352.274	61.011.577	61.388.455	61.664.271	97	99	101	100
Број запослених на дан 31.12.	<b>2.373</b>	<b>2.419</b>	<b>2.429</b>	<b>2.429</b>	<b>2.429</b>	<b>102</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

На бази тенденције кретања у периоду девет мјесеци 2019. године процјењује се реализација укупног обима услуга за 2019. годину. Физички обим услуга у односу на план већи је за 0,25%. Посматрано по групама поштанских услуга:

- процијењени ниво обима поштанских услуга, са доминантним учешћем писмоносних од 41,68% у укупном обиму услуга, износи 100% планираног обима,
- процијењени ниво обима осталих услуга већи је за 1%.

Процијењени укупни приходи износе 66.068.427 КМ и већи су за 8% или за 4.989.087 КМ од планираног прихода за 2019. годину. Посматрано по структури укупних прихода:

- процијењени пословни приходи већи су за 7% или за 4.230.035 КМ,
- процијењени финансијски приходи већи су за 9% или за 26.061 КМ,
- процијењени остали приходи већи за 110% или за 720.554 КМ и

- процијењени приходи по основу исправке грешака из ранијих година већи су за 15% или за 12.437 КМ.

Процијењени укупни расходи износе 66.358.902 КМ и већи су за 8% или за 4.661.602 КМ од планираних расхода за 2019. годину. Посматрано по структури укупних расхода:

- процијењени пословни расходи већи су за 8% односно за 4.806.295 КМ,
- процијењени финансијски расходи мањи су за 45% или за 119.446 КМ,
- процијењени остали расходи мањи су за 11% или за 44.265 КМ
- процијењени расходи по основу исправке грешака из ранијих година већи су за 19% или за 11.554 КМ док
- расходи по основу усклађивања вриједности имовине према процјени за 2019. годину износе 7.463 КМ.

Процијењени резултат пословања за 2019. годину је нето губитак у износу од 290.476 КМ. Остали добици утврђени директно у капиталу по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима исказани су у износу 786.511 КМ, тако да процијењени **нето добитак у 2019. години износи 496.035 КМ.**

Процијењена вриједност сталне имовине са стањем на дан 31.12.2019. године, у односу на план за 2019. годину већа је за 0,19%, односно за 136.455 КМ.

Процијењена вриједност текуће имовине већа је за 38% односно за 3.081.817 КМ. Што се тиче позиција пасиве, капитал је према процјени смањен за 3% (смањење ревалоризационих резерви) и износи 61.352.274 КМ (према процјени за 2019. годину основни капитал износи 38.754.233 КМ, ревалоризационе резерве 25.329.588 КМ, нераспоређени добитак 786.511 КМ и губитак до висине капитала 3.518.059 КМ).

У 2020. години Предузеће планира дугорочно кредитно задужење у износу од 9.000.000 КМ, са роком отплате од три године. Мјесечни износ анuitета по овом кредиту планиран је у износу од 261.731 КМ, а у току 2020. године планиране обавезе износе 1.444.386 КМ. Планирана задња рата кредита доспијева за плаћање у јуну 2023. године. Намјена кредитног задужења је рјешавање проблема недостатка пословног простора за несметано функционисање Сортинг центра, односно куповина објекта у складу са нашим потребама.

План пословања Предузећа за 2020. – 2022. годину рађен је у складу са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.75 од 25. августа 2004. године и „Службени гласник РС“, бр. 78 од 02.08.2011. године).

План пословања садржи:

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

### 3. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ

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,
- интензивнији тржишни наступ,
- унапређење квалитета и асортимана постојећих и увођење нових услуга и
- степен незапослености и ниске куповне моћи становништва.

У 2020. години планирано је 54.648.471 услуга са повећањем од 3% у односу на процијењену 2019. годину (према процјени на крају 2019. године обим услуга износи 53.306.686).

На крају трогодишњег периода, односно 2022. године планиран је обим услуга у висини 57.171.871 услуга (индекс 102%).

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 2020.	% учеш.	Планирано 2021.	% учеш.	Планирано 2022.	% учеш.
1.	Писмоносне	22.101.722	40,44	21.987.090	39,31	21.873.985	38,26
2.	Директна пошта	8.075.025	14,78	7.980.048	14,27	7.886.449	13,79
3.	Пакетске	31.924	0,06	30.403	0,05	28.958	0,05
4.	Упутничке	190.334	0,35	200.170	0,36	207.418	0,36
5.	Брза пошта	464.487	0,85	534.070	0,95	614.091	1,07
6.	Пост-пак	600	0,00	600	0,00	600	0,00
7.	Финансијске услуге	15.281.185	27,96	16.446.285	29,40	17.644.089	30,86
8.	Допунске	788.739	1,44	788.756	1,41	788.773	1,38
9.	Телекомуникационе	28.233	0,05	22.586	0,04	18.069	0,03
10.	Информатичке	6.280.000	11,49	6.480.000	11,58	6.580.000	11,51
11.	Услуге посредовања	1.406.223	2,57	1.466.414	2,62	1.529.440	2,68
<b>УКУПНО:</b>		<b>54.648.471</b>	<b>100,00</b>	<b>55.936.423</b>	<b>100,00</b>	<b>57.171.871</b>	<b>100,00</b>

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 40,44% за 2020. годину до 38,26% за 2022. годину.

Планирано учешће финансијских услуга креће се од 27,96% до 30,86%, док се проценат учешћа информатичких услуга у укупним услугама креће од 11,49 до 11,51%.

Услуге директне поште, за три планске године, имају учешће од 14,78% до 13,79%. Планирано учешће услуга посредовања у укупним услугама креће се по стопи од 2,57% до 2,68%, а допунских услуга од 1,44% до 1,38%.

Телекомуникационе услуге учествују са 0,05% до 0,03%, а учешће упутничких услуга креће се од 0,35% 2020. године до 0,36% 2022. године. Пакетске услуге учествују са 0,06% до 0,05% у укупним

услугама, док се учешће брзе поште у укупним услугама предузећа креће од 0,85% до 1,07% и представља континуирани раст услуга.

У наредној табели дат је преглед планираног обима поштанских и осталих услуга Предузећа за 2020., 2021. и 2022. годину са ланчаним индексима.

Табела бр. 3 - Преглед плана услуга за период 2020. – 2022. године

РЕД. БР.	ВРСТА УСЛУГЕ	ПРОЦЕНА 2019.	ПЛАН			Индекс		
			2020.	2021.	2022.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ</b>								
1.	Писмоносне	22.217.240	22.101.722	21.987.090	21.873.985	99	99	99
2.	Директна пошта	8.171.153	8.075.025	7.980.048	7.886.449	99	99	99
3.	Пакетске	33.519	31.924	30.403	28.958	95	95	95
4.	Упутничке	172.527	190.334	200.170	207.418	110	105	104
5.	Брза пошта	403.953	464.487	534.070	614.091	115	115	115
6.	Пост-пак	631	600	600	600	95	100	100
7.	Финансијске услуге	14.093.590	15.281.185	16.446.285	17.644.089	108	108	107
8.	Допунске услуге	788.723	788.739	788.756	788.773	100	100	100
<b>УКУПНО-ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ</b>		<b>45.881.335</b>	<b>46.934.016</b>	<b>47.967.423</b>	<b>49.044.363</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>102</b>
<b>II ОСТАЛЕ УСЛУГЕ</b>								
1.	Телекомуникационе	35.291	28.233	22.586	18.069	80	80	80
2.	Информатичке	6.041.325	6.280.000	6.480.000	6.580.000	104	103	102
3.	Услуге посредовања	1.348.735	1.406.223	1.466.414	1.529.440	104	104	104
<b>УКУПНО-ОСТАЛЕ УСЛУГЕ</b>		<b>7.425.351</b>	<b>7.714.455</b>	<b>7.969.000</b>	<b>8.127.509</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>102</b>
<b>УКУПНО I + II</b>		<b>53.306.686</b>	<b>54.648.471</b>	<b>55.936.423</b>	<b>57.171.871</b>	<b>103</b>	<b>102</b>	<b>102</b>



#### 4. ПЛАН ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ

Планирани укупни приходи за 2020. годину износе 68.645.900 КМ, за 2021. годину 69.327.447 КМ, а за 2022. годину 69.900.503 КМ.

Табела бр. 4 - Преглед структуре планираних прихода

Ред. Бр.	Врста прихода	2020.		2021.		2022.	
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	КМ	% уч.
1.	Пословни приходи	66.976.289	97,57	67.777.524	97,76	68.455.208	97,93
2.	Финансијски приходи	335.372	0,49	302.901	0,44	263.649	0,38
3.	Остали приходи	1.243.605	1,81	1.157.294	1,67	1.092.816	1,56
4.	Прих. по осову испр. грешака из ран.година	90.634	0,13	89.727	0,13	88.830	0,13
<b>УКУПНО:</b>		<b>68.645.900</b>	<b>100,00</b>	<b>69.327.447</b>	<b>100,00</b>	<b>69.900.503</b>	<b>100,00</b>

**Планирани пословни приходи** за 2020. годину износе 66.976.289 КМ са очекиваним растом од 4% или за 2.707.943 КМ у односу на процијењене пословне приходе за 2019. годину (64.268.347 КМ). За 2021. пословни приходи износе 67.777.524 КМ са повећањем од 1% у односу на 2020. годину, а за 2022. годину пословни приходи износе 68.455.208 КМ са стопом раста од 1% у односу на 2021. годину.

Планирани приходи од продаје поштанских и осталих услуга за 2020. годину износе 62.199.040 КМ, са растом 4% у односу на процијењену 2019. годину (Табела 6 – План прихода за период 2020. – 2022. године). За 2021. годину планирани приходи износе 62.983.186 КМ са растом од 1%, док за 2022. годину планирани приходи од продаје поштанских и осталих услуга износе 63.660.759 КМ са стопом раста од 1% у односу на претходну планску годину.

У структури пословних прихода, приход од продаје робе планиран је у износу 249.715 КМ за 2020. годину са растом од 5% или за 11.235 КМ у односу на процјену за 2019. годину. За 2021. и 2022. годину планирана стопа раста прихода од продаје робе износи 4%. Планирани приходи од продаје вриједносница за 2020. годину износе 206.715 КМ и у односу на процјену за 2019. годину већи су за 5% или за 10.591 КМ. И у 2021. и 2022. години планира се раст прихода од продаје вриједносница по стопи од 5%.

Током претходних година Предузеће је у више наврата испостављало захтјеве за субвенцију према Министарству финансија и Министарству саобраћаја и веза. Законом о поштанским услугама Републике Српске (Сл.гласник 30/10, 38/10), чланом 27. (став 3 и 4) и чланом 28. став 3. дефинисано да уколико Поште Српске поштарином за резервисане поштанске услуге не обезбиједи покриће стварних трошкова, оно ће се обезбиједити вршењем нерезервисаних и других поштанских услуга. Уколико се средства за рад Поште не обезбиједи на тај начин, дио неопходних средстава обезбјеђује се из Буџета Републике Српске у складу са важећом методологијом и у складу са Законом о извршењу буџета.

Кумулативно посматрано, дуг Буџета Републике Српске према Закону о поштанским услугама Републике Српске, за покриће губитка од вршења резервисаних услуга за период 2012. - 2018. године износио је 10.645.305 КМ. Од тога је Буџетом РС за 2018. и 2019. годину одобрена субвенција на име губитка од резервисаних услуга, у износу од 1.000.000 КМ за сваку годину (укупно 2.000.000 КМ). **Укупан кумулативни губитак од резервисаних услуга износи 8.645.305 КМ.**

**Буџетом Владе Републике Српске за 2020. годину одобрена је субвенција у износу од 1.000.000 КМ према члану 27. и 28. Закона о поштанским услугама Републике Српске (Сл. Гласник 30/10).**

Табела бр. 5 - Структура прихода од продаје поштанских и осталих услуга

ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЕНА 2019.	% учешћа у послов. приходу	ПЛАН 2020.	% учешћа у послов. приходу	ПЛАН 2021.	% учешћа у послов. приходу	ПЛАН 2022.	% учешћа у послов. приходу
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПОШТАНСКИХ И ОСТАЛИХ УСЛУГА</b>	<b>60.079.833</b>	<b>93,48</b>	<b>62.199.040</b>	<b>92,87</b>	<b>62.983.186</b>	<b>92,93</b>	<b>63.660.759</b>	<b>93,00</b>
Приход од писмоносних услуга	36.856.233	57,35	37.675.230	56,25	37.485.099	55,31	37.069.225	54,15
Приход од продаје поштанских марака и филателије	1.869.566	2,91	1.678.996	2,51	1.435.896	2,12	1.230.384	1,80
Приход од пакетских услуга	409.670	0,64	409.738	0,61	408.603	0,60	407.200	0,59
Приход од пост-пак пошиљака	14.882	0,02	17.423	0,03	20.168	0,03	22.923	0,03
Приход од упутница	436.020	0,68	500.761	0,75	553.032	0,82	615.801	0,90
Приход од брзе поште	3.906.089	6,08	4.339.396	6,48	4.742.413	7,00	5.183.575	7,57
Приход од финансијских услуга	15.023.796	23,38	15.923.669	23,78	16.670.556	24,60	17.451.993	25,49
Приход од допунских услуга	607.921	0,95	613.628	0,92	612.486	0,90	611.393	0,89
Приход од информатичких услуга	205.464	0,32	254.500	0,38	264.600	0,39	274.700	0,40
Приход од телекомуникационих услуга	96.502	0,15	96.812	0,14	85.709	0,13	74.289	0,11
Приход од услуга посредовања	178.433	0,28	188.290	0,28	195.644	0,29	203.266	0,30
Приход од продаје административне таксе	394.484	0,61	415.786	0,62	423.271	0,62	429.620	0,63
Приход од осталих услуга	80.773	0,13	84.810	0,13	85.709	0,13	86.391	0,13
<b>ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (Закупнина, субвенција, рефундација боловања, продаја робе, донација)	<b>4.188.514</b>	<b>6,52</b>	<b>4.777.249</b>	<b>7,13</b>	<b>4.794.338</b>	<b>7,07</b>	<b>4.794.450</b>	<b>7,00</b>
<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>64.268.347</b>	<b>100</b>	<b>66.976.289</b>	<b>100</b>	<b>67.777.524</b>	<b>100</b>	<b>68.455.208</b>	<b>100</b>

Планирани **финансијски приходи** са стопом раста од 1% у односу на процјену за 2019. годину износе 335.372 КМ. У 2020. години планирано је смањење финансијских прихода за 10%, док је у 2022. години планирано смањење за 13% у односу на претходну планску 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 2020. годину износе 1.243.605 КМ и мањи су за 10% у односу на процјену остварења у 2019. години. За 2021. годину планирано је смањење осталих прихода за 7%, а у 2022. години смањење за 6% у односу на претходну планску годину.

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

Структура прихода од продаје услуга на домаћем и страном тржишту одређена је кретањем физичког обима услуга, а у табели 6 – План прихода за период 2020. – 2022. године дат је планирани обим прихода од поштанских и осталих услуга са ланчаним индексима за наредне 3 (три) године.

Табела бр. 6 - План прихода за период 2020. – 2022. године

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЈЕНА	ПЛАН				ИНДЕКС		
		2019.	2020.	2021.	2022.	4/3	5/4	6/5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+650+651+6522+6552)	64.268.347	66.976.289	67.777.524	68.455.208	104	101	101	
1	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (601,602,603)	238.480	249.715	260.017	270.738	105	104	104	
601,602, 603	Приход од продаје робе по поштама (вриједносице)	196.124	206.715	216.017	225.738	105	105	105	
60104	Приход од бифеа	42.356	43.000	44.000	45.000	102	102	102	
2 (611,612, 613 и дио 614)	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПОШТАНСКИХ И ОСТАЛИХ УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ И СТРАНОМ ТРЖИШТУ	60.079.833	62.199.040	62.983.186	63.660.759	104	101	101	
	Приход од писмонос. услуга	36.856.233	37.675.230	37.485.099	37.069.225	102	99	99	
	Приход од прод. пошт. марака и филателије	1.869.566	1.678.996	1.435.896	1.230.384	90	86	86	
	Приход од пакетских услуга	409.670	409.738	408.603	407.200	100	100	100	
	Приход од пост-пак пошиљака	14.882	17.423	20.168	22.923	117	116	114	
	Приход од упутница	436.020	500.761	553.032	615.801	115	110	111	
	Приход од брзе поште	3.906.089	4.339.396	4.742.413	5.183.575	111	109	109	
	Приход од финансиј. услуга	15.023.796	15.923.669	16.670.556	17.451.993	106	105	105	
	Приход од допунских услуга	607.921	613.628	612.486	611.393	101	100	100	
	Приход од информатич. услуга	205.464	254.500	264.600	274.700	124	104	104	
	Приход од телеком.услуга	96.502	96.812	85.709	74.289	100	89	87	
	Приход од усл. посредовања	178.433	188.290	195.644	203.266	106	104	104	
	Прих. од продаје админ. таксе	394.484	415.786	423.271	429.620	105	102	102	
	Приход од осталих услуга	80.773	84.810	85.709	86.391	105	101	101	
650	Приход од дотација - рефундација боловања	586.305	939.294	953.383	948.616	160	102	100	
651	Приход од закупнине	2.327.287	2.551.726	2.551.726	2.551.726	110	100	100	
6522200	Субвенција Владе РС	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100	100	100	
6552000	Приход од Завода за запошљавање Пале	36.441	36.514	29.211	23.369	100	80	80	

КОНТО	ВРСТА ПРИХОДА	ПРОЦЕНА	ПЛАН			ИНДЕКС		
		2019.	2020.	2021.	2022.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>II</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>332.118</b>	<b>335.372</b>	<b>302.901</b>	<b>263.649</b>	<b>101</b>	<b>90</b>	<b>87</b>
661	Приход од камата	328.714	331.988	299.517	260.265	101	90	87
662	Позитивне курсне разлике	3.039	3.020	3.020	3.020	99	100	100
669	Остали финансијски приходи	366	363	363	363	99	100	100
<b>III</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1.374.526</b>	<b>1.243.605</b>	<b>1.157.294</b>	<b>1.092.816</b>	<b>90</b>	<b>93</b>	<b>94</b>
670- 679	Остали приходи	1.374.526	1.243.605	1.157.294	1.092.816	90	93	94
<b>IV</b>	<b>ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕД. ИМОВИНЕ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>V</b>	<b>ПРИХ. ПО ОСН. ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАН. ГОД</b>	<b>93.437</b>	<b>90.634</b>	<b>89.727</b>	<b>88.830</b>	<b>97</b>	<b>99</b>	<b>99</b>
6910	Приход по основу исправке грешака из ранијих година	93.437	90.634	89.727	88.830	97	99	99
<b>VI</b>	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>66.068.427</b>	<b>68.645.900</b>	<b>69.327.447</b>	<b>69.900.503</b>	<b>104</b>	<b>101</b>	<b>101</b>

#### 5. ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ

Планирани укупни расходи у 2020. години износе 69.280.562 КМ. Планирани укупни расходи у 2021. години износе 69.585.231 КМ, а за 2022. годину износе 69.891.487 КМ.

Табела бр. 7 – Структура планираних расхода

Ред. бр.	Врста расхода	2020.		2021.		2022.	
		КМ	% уч.	КМ	% уч.	КМ	% уч.
1.	Пословни расходи	68.527.918	98,91	68.851.785	98,95	69.237.264	99,06
2.	Финансијски расходи	417.847	0,60	412.771	0,59	371.845	0,53
3.	Остали расходи	258.407	0,37	244.286	0,35	205.988	0,30
4.	Расходи по осн. испр. грешака из ран. год.	68.926	0,10	68.926	0,10	68.926	0,10
5.	Расходи по осн. усклађ. вријед. имовине	7.463	0,01	7.463	0,01	7.463	0,01
<b>УКУПНО :</b>		<b>69.280.562</b>	<b>100</b>	<b>69.585.231</b>	<b>100</b>	<b>69.891.487</b>	<b>100</b>

У оквиру **пословних расхода**, учешће зарада, накнада зарада и осталих личних расхода креће се од 68,22% до 68,04%. За 2020. годину трошкови зарада износе 46.748.601 КМ, за 2021. годину 46.929.346 КМ, а за 2022. годину 47.110.940 КМ.

Трошкови материјала, набавна вриједност продате робе и трошкови горива и енергије учествују у пословним расходима од 6,02% до 6,17%. За 2020. годину ови трошкови укупно износе 4.123.972 КМ, за 2021. годину 4.212.209 КМ, а за 2022. годину 4.275.275 КМ.

Учешће планираних трошкова производних услуга у пословним расходима крећу се од 15,12% до 15,03%. Ови трошкови за 2020. годину износе 10.358.545 КМ, за 2021. годину 10.311.323 КМ, а за 2022. годину 10.406.877 КМ.

Планирани трошкови амортизације, у планским годинама учествују у пословним расходима од 5,15% до 5,21%. У 2020. годину планирани трошкови амортизације износе 3.530.098 КМ, у 2021. години 3.568.460 КМ, а за 2022. годину 3.607.358 КМ.

Планирани нематеријални трошкови (са порезима и доприносима) износе 3.646701 КМ за 2020. годину, за 2021. годину 3.740.447 КМ, а за 2022. годину 3.746.814 КМ. Учешће ових трошкова у пословним расходима креће се од 5,32% за 2020. годину до 5,41% за 2022. годину.

**Планирани финансијски расходи** за 2020. годину износе 417.847 КМ, за 2021. планирани су у износу од 412.771 КМ, а за 2022. планирани износ 371.845 КМ. Финансијске расходе чине расходи камата по кредитима и негативне курсне разлике.

**Планирани остали расходи** за 2020. годину износе 258.407 КМ, за 2021. годину 244.286 КМ, а за 2022. годину 205.988 КМ. Планиране остале расходе чине исправка вриједности ненаплаћених потраживања, резервисања за судске спорове и расходи из ранијег периода.

У наредној табели приказан је преглед плана расхода за период 2020.-2022. године са ланчаним индексима за наредне 3 (три) године.

Табела бр. 8 - Преглед плана расхода за период 2020. – 2022. године

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЕНА	ПЛАН			Индекс		
		2019.	2020.	2021.	2022.	4/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>65.788.298</b>	<b>68.527.918</b>	<b>68.851.785</b>	<b>69.237.264</b>	<b>104</b>	<b>100</b>	<b>101</b>
501	НАБ. ВР. ПРОД. РОБЕ	119.676	130.981	111.065	121.781	109	85	110
512	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1.969.943	1.603.055	1.692.244	1.725.542	81	106	102
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2.258.732	2.389.937	2.408.901	2.427.952	106	101	101
5130	Трошкови горива	934.681	1.045.000	1.045.711	1.046.424	112	100	100
5131	Трошкови чврстог горива	231.262	250.000	260.000	270.000	108	104	104
5133	Трошкови електричне енергије	799.430	799.430	803.347	807.283	100	100	100
5132, 5135	Трошкови гријања - лож уље и плин	34.209	35.060	35.516	35.979	102	101	101
5136	Остала горива и енергија (Топлана)	259.151	260.447	264.327	268.266	101	101	101
<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДЕ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>43.803.101</b>	<b>46.748.601</b>	<b>46.929.346</b>	<b>47.110.940</b>	<b>107</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
520,523	Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада	33.296.388	36.201.983	36.393.198	36.539.039	109	101	100
524,529	Остали лични расходи	10.506.713	10.546.618	10.536.148	10.571.901	100	100	100
<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>10.411.996</b>	<b>10.358.545</b>	<b>10.311.323</b>	<b>10.406.877</b>	<b>99</b>	<b>100</b>	<b>101</b>
531	Транспортне услуге	4.345.034	4.399.086	4.362.718	4.356.083	101	99	100
532	Услуге одржавања	1.279.617	1.213.286	1.138.474	1.164.642	95	94	102
533	Закупнина	341.641	343.086	341.751	344.455	100	100	101
534	Трошкови сајмова	2.235	9.000	9.000	9.000	403	100	100
535	Трошкови рекламе и пропаганде	179.870	100.000	106.000	100.000	56	106	94

КОНТО	ВРСТА РАСХОДА	ПРОЦЕНА	ПЛАН				Индекс		
		2019.	2020.	2021.	2022.	4/3	5/4	6/5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
539	Остале услуге	4.263.601	4.294.087	4.353.380	4.432.696	101	101	102	
540	АМОРТИЗАЦИЈА	3.472.882	3.530.098	3.568.460	3.607.358	102	101	101	
541	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	58.800	120.000	90.000	90.000	204	75	100	
550-554-559	НЕМАТ. ТРОШКОВИ (без пореза и доприн.)	2.992.900	2.827.176	2.915.938	2.927.295	94	103	100	
550	Непроизводне услуге	746.134	473.033	463.610	466.441	63	98	101	
551	Репрезентације	42.298	42.925	43.011	43.098	101	100	100	
552	Премије осигурања	324.907	366.360	347.626	354.705	113	95	102	
553	Трошкови платног промета – банк. услуга	1.323.339	1.380.836	1.495.900	1.503.312	104	108	100	
554	Трошкови чланарина	381.986	393.557	395.754	396.964	103	101	100	
555	Трошкови пореза	615.003	733.820	738.372	732.960	119	101	99	
556	Трошкови доприноса	85.264	85.704	86.137	86.560	101	101	100	
559	Остали нематеријални трошкови	174.236	170.465	170.037	162.774	98	100	96	
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	146.477	417.847	412.771	371.845	285	99	90	
561	Расходи камата	142.962	414.333	409.256	368.330	290	99	90	
562	Негативне курсне разлике	3.092	3.092	3.092	3.092	100	100	100	
569	Остали финансијски расходи	423	423	423	423	100	100	100	
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	344.110	258.407	244.286	205.988	75	95	84	
570-579	Непословни и ванредни расходи	344.110	258.407	244.286	205.988	75	95	84	
IV	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	7.463	7.463	7.463	7.463	100	100	100	
V	РАСХОДИ ПО ОСН. ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАН. ГОДИНА	72.554	68.926	68.926	68.926	95	100	100	
5910	Расх. по основу исправке грешака из ранијих година	72.554	68.926	68.926	68.926	95	100	100	
	УКУПНИ РАСХОДИ	66.358.902	69.280.562	69.585.231	69.891.487	104	100	100	

## 6. ПЛАН ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ

Табела бр. 9 - Структура финансијског резултата

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	ПЛАН 2020.	ПЛАН 2021.	ПЛАН 2022.
1	2	3	4	5
1.	Пословни приходи	66.976.289	67.777.524	68.455.208
2.	Пословни расходи	68.527.918	68.851.785	69.237.264
3.	<b>Пословни добитак, губитак (1-2)</b>	<b>-1.551.629</b>	<b>-1.074.261</b>	<b>-782.056</b>
4.	Финансијски приходи	335.372	302.901	263.649
5.	Финансијски расходи	417.847	412.771	371.845
6.	<b>Добитак, губитак по осн. фин. прихода и расхода (4-5)</b>	<b>-82.475</b>	<b>-109.870</b>	<b>-108.196</b>
7.	<b>Добитак, губитак редовне активности (3+6)</b>	<b>-1.634.104</b>	<b>-1.184.131</b>	<b>-890.252</b>
8.	Остали приходи	1.243.605	1.157.294	1.092.816
9.	Остали расходи	258.407	244.286	205.988
10.	<b>Добитак, губитак по осн. ост. прихода и расхода (8-9)</b>	<b>985.198</b>	<b>913.008</b>	<b>886.828</b>
11.	Приходи по осн. исправке грешака из ранијих година.	90.634	89.727	88.830
12.	Расходи по осн. исправке грешака из ранијих година	68.926	68.926	68.926
13.	<b>Доб./губитак по осн.испр.грешака из ран.год.(11-12)</b>	<b>21.707</b>	<b>20.801</b>	<b>19.903</b>
14.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0
15.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	7.463	7.463	7.463
16.	<b>Добитак, губитак по осн. усклађ. вр. имовине (14-15)</b>	<b>-7.463</b>	<b>-7.463</b>	<b>-7.463</b>
17.	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>68.645.900</b>	<b>69.327.447</b>	<b>69.900.503</b>
18.	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>69.280.562</b>	<b>69.585.231</b>	<b>69.891.487</b>
19.	<b>НЕТО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА (17-18)</b>	<b>-634.662</b>	<b>-257.784</b>	<b>9.016</b>
20.	Остали добици утврђени директно у капиталу	790.000	790.000	790.000
21.	<b>УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК) (19+20)</b>	<b>155.338</b>	<b>532.216</b>	<b>799.016</b>

Планирани нето губитак у 2020. години износи 634.662 КМ, у 2021. години губитак износи 257.784 КМ, док је у 2022. години планиран нето добитак у износу 9.016 КМ. Планирани добици утврђени директно у капиталу по основу смањења ревалоризационих резерви на сталним средствима исказани су у износу 790.000 КМ за три планске године.

У 2020. години планиран је укупан нето резултат пословања као добит у износу 155.338 КМ, у 2021. години добитак износи 532.216 КМ, док у 2022. години планирана је добит у износу 799.016 КМ.

## 7. ПЛАН ЗАРАДА ЗА ПЕРИОД 2020. – 2022. ГОДИНЕ

Укупне планиране бруто зараде и накнаде зарада и остали лични расходи за 2020. годину износе 46.748.601 КМ, за 2021. годину 46.929.346 КМ, а за 2022. годину 47.110.940 КМ.

Усвајањем новог Колективног уговора, бруто зараде и накнаде зарада су планиране у складу са истим, односно цијена рада је планирана у износу од 190 КМ, топли оброк планиран је у износу од 185 КМ, а регрес 570 КМ по раднику на годишњем нивоу (планирани регрес је у висини три цијене рада у Предузећу), а минули рад по стопи од 0,4%.

Укупна средстава за бруто зараде и накнаде зарада планирана су у 2020. години у износу од 36.201.983 КМ, у 2021. години у износу 36.393.198 КМ, а у 2022. години у износу 36.539.039 КМ. Остала лична примања планирана су у износу од 10.546.618 КМ, 10.536.148 КМ и 10.571.901 КМ кроз планске године.

Мјесечна динамика расподјеле укупне новчане масе планирана је тако да се у првом мјесецу 2020. године исплати нето зарада за децембар 2019. године, а у току 2020. године планира се исплата још једанаест нето плата. За 2020. годину планирана је исплата регреса из 2019. године у износу 45 КМ мјесечно по раднику.

Табела бр. 10 - Преглед планираних трошкова зарада у периоду 2020. – 2022. године

ОПИС	ПЛАН 2020.	ПЛАН 2021.	ПЛАН 2022.
1	2	3	4
<b>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (укупно)</b>	<b>46.748.601</b>	<b>46.929.346</b>	<b>47.110.940</b>
<b>Бруто зараде и накнаде (укупно)</b>	<b>36.201.983</b>	<b>36.393.198</b>	<b>36.539.039</b>
- Бруто зараде	36.133.261	36.324.477	36.470.317
- Надзорни одбор и Одбор за ревизију	68.722	68.722	68.722
<b>Остали лични расходи (укупно)</b>	<b>10.546.618</b>	<b>10.536.148</b>	<b>10.571.901</b>
- Трошкови превоза радника на посао	458.888	456.594	454.311
- Трошкови превоза радника - мјесечне карте	4.272	4.353	4.435
- Помоћ запосленим (смртни случај)	142.775	142.061	141.351
- Паушал за мопеде	133.875	135.214	135.214
- Трошкови дневница	110.600	110.047	109.496
- Топли оброк	7.385.598	7.378.249	7.407.762
- Регрес	2.137.736	2.135.609	2.144.152
- Трошкови ДПФа – на терет радника	18.631	18.817	19.006
- Трошкови ДПФа – на терет Предузећа	96.141	97.102	98.073
- Трошкови накнада уговора о дијелу	39.225	39.225	39.225
- Накнада синдикалним представницима	18.877	18.877	18.877

Планирана исплата накнада члановима Надзорног одбора и Одбора за ревизију износи 68.722 КМ за 2020. годину и у истом износу је планирана за све три планске године.



Планирани трошкови бруто накнада – регрес за годишњи одмор у 2020. години износи 2.137.736 КМ, у 2021. години 2.135.609 КМ, а у 2022. години регрес је планиран у износу од 2.144.152 КМ.

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

## 8. ПЛАН ЗАПОСЛЕНИХ

Поште Српске А.Д. Бањалука на дан, 30.09.2019. године су имале 2.427 запослених, а процјена броја радника на дан 31.12.2019. године је 2.419 радника. Планирани број радника на крају 2020. године је 2.429.

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

Табела бр. 11 - Преглед планираног броја запослених по квалификационој структури

Квалификациона структура	Процјена	ПЛАН		
	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2022.
ВСС	323	325	325	325
ВС	276	276	276	276
ВКВ	43	44	44	44
ССС	1.661	1.668	1.668	1.668
КВ	63	63	63	63
ПК	0	0	0	0
НК	53	53	53	53
<b>Укупно:</b>	<b>2.419</b>	<b>2.429</b>	<b>2.429</b>	<b>2.429</b>

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 2020., 2021. и 2022. години.

Планирани број радника на крају 2020. године износи 2.429 радника, односно 10 радника више него што је процјена на крају 2019. године, и исти број радника планиран је и за наредне две планске године.

## 9. ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА

На основу процјене за 2019. годину и планираног финансијског пословања Предузећа за 2020. годину урађен је план биланса стања на дан 31.12.2020. године.

### 9.1. АКТИВА

#### 9.1.1. План сталних средстава

##### План нематеријалних средстава

Нето вриједност нематеријалних средстава на крају процјењене 2019. године износи 619.483 КМ.

Планирана нематеријална средства на дан 31.12.2020. године износе 656.652 КМ, на дан 31.12.2021. године износе 643.519 КМ док су на дан 31.12.2022. године планирана у износу 640.589 КМ. Највећа ставка ових улагања су улагања у програме за рачунаре.

##### План некретнина, постројења и опреме

Процјена некретнина, постројења и опреме на дан 31.12.2019. године износи 70.504.884 КМ, а састоји се од:

Табела бр. 12 – Преглед процјене и плана некретнина, постројења и опреме

Опис	Процјена 2019.	ПЛАН		
		2020.	2021.	2022.
Земљиште	14.215.438	14.715.438	14.776.686	14.484.768
Грађевинске објекте	46.010.501	52.774.527	50.760.534	48.671.166
Опремену	7.571.916	8.404.827	8.052.682	7.663.521
Основна средства у припреми (инвест. у току) и дати аванси	2.707.029	2.436.326	1.605.428	1.500.777
<b>Укупно:</b>	<b>70.504.884</b>	<b>78.331.117</b>	<b>75.195.330</b>	<b>72.320.233</b>

Према Плану за период 2020. – 2022. године у 2020. години очекује се повећање нето вриједности некретнина, постројења и опреме, у односу на процијену за 2019. годину тако да се на дан 31.12.2020. године очекује износ од 78.331.117 КМ. На крају планиране 2021. године вриједности некретнина, постројења и опреме износи 75.195.330 КМ, а 2022. године 72.320.233 КМ.

**Биолошка средства и средства културе** процијењена су у 2019. години у износу од 537.903 КМ, док у плану за 2020. години износе 543.282 КМ. На крају планиране 2021. године износе 548.715 КМ, а на крају планске 2022. године износе 554.202 КМ.

**Дугорочни финансијски пласмани** у 2020. години планирани су у износу 7.115 КМ, док процијењена вриједност на крају 2019. године износи 13.175 КМ.

#### 9.1.2. План текуће имовине

Процјена текуће имовине Предузећа на дан 31.12.2019. године износи 11.224.447 КМ, а састоји се од:

Табела бр. 13 – Структура текуће имовине у планским годинама

Опис	Процјена 2019.	ПЛАН		
		2020.	2021.	2022.
Залихе, стална средства и средства намијењена продаји	1.031.535	852.831	790.435	778.085
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	10.192.913	10.605.008	10.167.984	9.316.784
<b>Укупно:</b>	<b>11.224.447</b>	<b>11.457.839</b>	<b>10.958.419</b>	<b>10.094.870</b>

У планским годинама (период 2020. – 2022. године) очекује се смањење залиха, сталних средства и средства намјењена продаји, смањење краткорочних потраживања и активних разграничења тако да је на дан 31.12.2022. године планирано 10.094.870 КМ текуће имовине.

## 9.2. ПАСИВА

### 9.2.1. План капитала

Процјењени капитал Предузећа на дан 31.12.2019. године износи 61.352.274 КМ.

Планирани капитал Предузећа на дан 31.12.2020. године износи 61.011.577 КМ, на дан 31.12.2021. године капитал износи 61.388.455 КМ, а на дан 31.12.2022. године капитал је планиран у износу од 61.664.271 КМ.

Смањење ревалоризационих резерви за 2020. годину се планира на годишњем нивоу у износу од 790.000 КМ и за остале две планске године.

### 9.2.2. Резервисања, одложене пореске обавезе и разграничени приход

Резервисања, одложене пореске обавезе и разграничени приход процијењени су у износу од 736.911 КМ, док су у 2020. години планирани у износу 736.395 КМ. На крају планске 2021. године износе 723.960 КМ, док је износ од 725.642 КМ планиран на крају планске 2022. године.

### 9.2.3. План обавеза

У категорију обавеза спадају дугорочне обавезе, дио дугорочних финансијских обавеза, које за плаћање доспијевају у периоду до годину дана, краткорочни кредити, примљени аванси, добављачи и остале обавезе. На дан 31.12.2019. године процјена обавеза износи 20.810.707 КМ, а на дан 31.12.2020. године планиране укупне обавезе износе 29.248.033 КМ. На крају планске 2021. године износе 25.233.568 КМ, док је на крају 2022. године планиран износ од 21.219.981 КМ.

У 2020. години Предузеће планира дугорочно кредитно задужење у износу од 9.000.000 КМ, са роком отплате од три године. Мјесечни износ анuitета по овом кредиту планиран је у износу од 261.731 КМ, а у току 2020. године планиране обавезе износе 1.444.386 КМ. Планирана задња рата кредита доспијева за плаћање у јуну 2023. године. Намјена кредитног задужења је рјешавање проблема недостатка пословног простора за несметано функционисање Сортинг центра, односно куповина објекта у складу са нашим потребама.

За посматрано раздобље 2020.-2022. године планирали смо кориштење краткорочних извора финансирања - overdraft кредита ради евентуалног побољшања текуће ликвидности Предузећа и то 2020. години до износа од 4.500.000 КМ, а у планским годинама 2021. и 2022. години до износа од 3.000.000 КМ (за сваку годину појединачно).

Табела бр. 14 - Планирани биланс стања за период 2020.-2022. године

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
АКТИВА					
А. СТАЛНА СРЕДСТВА (002+008+015+021+030)	001	71.675.445	79.538.166	76.387.563	73.515.024
I - НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002	619.483	656.652	643.519	640.589
1. Улагања у развој	003				
2. Концесије, патенти, лиценце и остала права	004				
3. Goodwill	005				
4. Остала нематеријална средства	006	619.483	656.652	643.519	640.589

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007				
<b>II - НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)</b>	<b>008</b>	<b>70.504.884</b>	<b>78.331.117</b>	<b>75.195.330</b>	<b>72.320.233</b>
1. Земљиште	009	14.215.438	14.715.438	14.776.686	14.484.768
2. Грађевински објекти	010	46.010.501	52.774.527	50.760.534	48.671.166
3. Постројења и опрема	011	7.571.916	8.404.827	8.052.682	7.663.521
4. Инвестиционе некретнине	012	0	0	0	0
5. Улагање на туђим некрет., постројењима и опреми	013	0	0	0	0
6. Аванси и некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине у припреми	014	2.707.029	2.436.326	1.605.428	1.500.777
<b>III - БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)</b>	<b>015</b>	<b>537.903</b>	<b>543.282</b>	<b>548.715</b>	<b>554.202</b>
1. Шуме	016				
2. Вишегодишњи засади	017				
3. Основно стадо	018				
4. Средства културе	019	537.903	543.282	548.715	554.202
5. Аванси и биолошка ср. и сред. културе у припреми	020				
<b>IV - ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (022 до 029)</b>	<b>021</b>	<b>13.175</b>	<b>7.115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	022				
2. Учешће у капиталу других правних лица	023				
3. Дугорочни кредити повез. правним лицима	024				
4. Дугорочни кредити у земљи	025	13.175	7.115	0	0
5. Дугорочни кредити у иностранству	026				
6. Финансијска средства расположива за продају	027				
7. Финансијска сред. која се држе до рока доспијећа	028				
8. Остали дугорочни финансијски пласмани	029				
<b>V - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (032 + 039 + 061)</b>	<b>031</b>	<b>11.224.447</b>	<b>11.457.839</b>	<b>10.958.419</b>	<b>10.094.870</b>
<b>I - ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. И СРЕД. ОБУСТАВЉЕНОГ ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЋЕНА ПРОДАЈИ (033 до 038)</b>	<b>032</b>	<b>1.031.535</b>	<b>852.831</b>	<b>790.435</b>	<b>778.085</b>
1. Залихе материјала	033	916.832	778.832	718.164	709.271
2. Залихе недовр. произв., полупроизвода и недовршених услуга	034				
3. Залихе готових производа	035				
4. Залихе робе	036	60.919	45.283	44.991	44.262
5. Стална сред.и сред. обустављеног послов. намијењена продаји	037				
6. Дати аванси	038	53.784	28.716	27.280	24.552
<b>II - КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+047+056+059+060)</b>	<b>039</b>	<b>10.192.913</b>	<b>10.605.008</b>	<b>10.167.984</b>	<b>9.316.784</b>

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
<b>1. Краткорочна потраживања (041 до 046)</b>	<b>040</b>	<b>7.519.880</b>	<b>7.876.520</b>	<b>7.489.567</b>	<b>6.795.386</b>
а) Купци - повезана правна лица	041				
б) Купци у земљи	042	5.257.668	5.567.887	5.323.122	4.709.427
в) Купци из иностранства	043	10.555	8.622	4.570	4.570
г) Сумњива и спорна потраживања	044	824.491	845.103	810.878	790.651
д) Потраживања из специфичних послова	045				
ђ) Друга краткорочна потраживања	046	1.427.165	1.454.907	1.350.997	1.290.737
<b>2. Краткорочни финансијски пласмани (048 до 055)</b>	<b>047</b>	<b>10.562</b>	<b>6.752</b>	<b>3.916</b>	<b>0</b>
а) Кратк. кредити повезаним правним лицима	048				
б) Краткорочни кредити у земљи	049				
в) Краткорочни кредити у иностранству	050				
г) Део дуг.фин.пласм.који доспи.за напл.у периоду до год. дана	051	10.562	6.752	3.916	0
д) Фин. сред. по фер вр.кроз бил. успјеха намијењена трговању	052				
ђ) Фин. сред. 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				
<b>3. Готовински еквиваленти и готовина (057 + 058)</b>	<b>056</b>	<b>446.124</b>	<b>341.232</b>	<b>282.621</b>	<b>118.068</b>
а) Готовински еквиваленти - хартије од вриједности	057				
б) Готовина	058	446.124	341.232	282.621	118.068
<b>4. Порез на додатну вриједност</b>	<b>059</b>	<b>4.614</b>	<b>5.103</b>	<b>5.715</b>	<b>6.286</b>
<b>5. Активна временска разграничења</b>	<b>060</b>	<b>2.211.733</b>	<b>2.375.401</b>	<b>2.386.165</b>	<b>2.397.044</b>
<b>III - ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>В. ПОСЛОВНА СРЕДСТВА (001 + 031)</b>	<b>062</b>	<b>82.899.892</b>	<b>90.996.005</b>	<b>87.345.983</b>	<b>83.609.893</b>
<b>Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>	<b>063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Д. ПОСЛОВНА АКТИВА (062 + 063)</b>	<b>064</b>	<b>82.899.892</b>	<b>90.996.005</b>	<b>87.345.983</b>	<b>83.609.893</b>
<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>065</b>	<b>21.746.124</b>	<b>22.000.000</b>	<b>22.000.000</b>	<b>22.000.000</b>
<b>Е. УКУПНА АКТИВА (064 + 065)</b>	<b>066</b>	<b>104.646.016</b>	<b>112.996.005</b>	<b>109.345.983</b>	<b>105.609.893</b>
<b>ПАСИВА</b>					
<b>А. КАПИТАЛ (102-109+110-111+112+116+117-118+119-123)</b>	<b>101</b>	<b>61.352.274</b>	<b>61.011.577</b>	<b>61.388.455</b>	<b>61.664.271</b>
<b>I - ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 до 108)</b>	<b>102</b>	<b>38.754.233</b>	<b>38.754.233</b>	<b>38.754.233</b>	<b>38.754.233</b>
1. Акцијски капитал	103	38.754.233	38.754.233	38.754.233	38.754.233
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	104				
3. Задружни удјели	105				

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
4. Улози	106				
5. Државни капитал	107				
6. Остали основни капитал	108				
<b>II - УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	<b>109</b>				
<b>III - ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>	<b>110</b>				
<b>IV - ЕМИСИОНИ ГУБИТАК</b>	<b>111</b>				
<b>V - РЕЗЕРВЕ (113 до 115)</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Законске резерве	113				
2. Статутарне резерве	114				
3. Остале резерве	115				
<b>VI - РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ</b>	<b>116</b>	<b>25.329.588</b>	<b>24.539.588</b>	<b>23.749.588</b>	<b>22.959.588</b>
<b>VII – НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕД. РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ</b>	<b>117</b>				
<b>VIII - НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСН. ФИН. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ</b>	<b>118</b>				
<b>IX - НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (120 до 122)</b>	<b>119</b>	<b>786.511</b>	<b>790.000</b>	<b>790.000</b>	<b>799.016</b>
1. Нерасп. добитак ранијих година / Нерас. вишак прихода над расх. ранијих год.	120				
2. Нераспоређени добитак текуће / Нераспор. вишак прихода над расх. текуће год.	121	786.511	790.000	790.000	790.000
3. Нето приход од самосталне дјелатности	122				9.016
<b>X - ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА (124 + 125)</b>	<b>123</b>	<b>3.518.059</b>	<b>3.072.245</b>	<b>1.905.367</b>	<b>848.567</b>
1. Губитак ранијих година	124	3.227.583	2.437.583	1.647.583	848.567
2. Губитак текуће године	125	290.476	634.662	257.784	
<b>Б. РЕЗЕРВИСАЊА, ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ (127 до 134)</b>	<b>126</b>	<b>736.911</b>	<b>736.395</b>	<b>723.960</b>	<b>725.642</b>
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	127				
2. Резерв. за трош. обнављања природних богатстава	128				
3. Резервисања за задржане кауције и депозите	129				
4. Резервисања за трошкове реструктурисања	130				
5. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	131	469.117	476.368	462.077	462.973
6. Одложене пореске обавезе	132				
7. Разграничени приходи и примљене донације	133	2.845	0	0	0
8. Остала дугорочна резервисања	134	264.950	260.027	261.883	262.668
<b>В. ОБАВЕЗЕ (136 + 144)</b>	<b>135</b>	<b>20.810.707</b>	<b>29.248.033</b>	<b>25.233.568</b>	<b>21.219.981</b>
<b>I - ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137 до 143)</b>	<b>136</b>	<b>6.289.984</b>	<b>12.154.457</b>	<b>6.977.708</b>	<b>2.539.033</b>
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	137	0	0	0	0
2. Обавезе према повезаним правним лицима	138	0	0	0	0
3. Обавезе по емитованим дугор. харт. од вријед.	139	0	0	0	0
4. Дугорочни кредити	140	4.191.441	10.100.564	5.459.613	1.556.736
5. Дугорочне обавезе по финансијском лизингу	141				

Опис	Ознака за АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
6. Дугорочне об. по фер вриједн. кроз бил.успјеха	142				
7. Остале дугорочне обавезе	143	2.098.543	2.053.893	1.518.095	982.297
<b>II - КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)</b>	<b>144</b>	<b>14.520.723</b>	<b>17.093.576</b>	<b>18.255.861</b>	<b>18.680.949</b>
<b>1. Краткорочне финансијске обавезе (146 до 149)</b>	<b>145</b>	<b>3.792.091</b>	<b>8.126.675</b>	<b>8.176.749</b>	<b>7.564.569</b>
а) Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	146	1.502.328	4.500.000	3.000.000	3.000.000
б) Дио дугорочних финансијских обавеза који за плаћање доспијева у периоду до годину дана	147	1.753.965	3.090.877	4.640.951	4.028.771
в) Краткор. обав. по фер вриједности кроз бил. успј	148				
г) Остале краткорочне финансијске обавезе	149	535.798	535.798	535.798	535.798
<b>2. Обавезе из пословања (151 до 155)</b>	<b>150</b>	<b>3.896.143</b>	<b>2.918.459</b>	<b>3.148.337</b>	<b>3.611.461</b>
а) Примљени аванси, депозити и кауције	151	229.597	209.029	235.856	249.079
б) Добављачи - повезана правна лица	152	0	0	0	0
в) Добављачи у земљи	153	3.096.505	1.991.072	2.286.560	2.595.936
г) Добављачи из иностранства	154	557.528	708.932	615.552	756.076
д) Остале обавезе из пословања	155	12.512	9.426	10.369	10.370
<b>3. Обавезе из специфичних послова</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Обавезе за зараде и накнаде зарада</b>	<b>157</b>	<b>3.711.813</b>	<b>3.103.700</b>	<b>3.819.219</b>	<b>3.904.450</b>
<b>5. Друге обавезе</b>	<b>158</b>	<b>29.597</b>	<b>7.334</b>	<b>7.297</b>	<b>7.297</b>
<b>6. Порез на додату вриједност</b>	<b>159</b>	<b>44.833</b>	<b>36.598</b>	<b>38.977</b>	<b>38.028</b>
<b>7. Обав. за остале пор., допр. и друге дажбине</b>	<b>160</b>	<b>13.198</b>	<b>14.756</b>	<b>13.797</b>	<b>13.659</b>
<b>8. Обавезе за порез на добитак</b>	<b>161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Пасивна врем. разгран. и краткор. резервисања</b>	<b>162</b>	<b>3.033.050</b>	<b>2.886.054</b>	<b>3.051.484</b>	<b>3.541.484</b>
<b>10. Одложене пореске обавезе</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. ПОСЛОВНА ПАСИВА (101 + 126 + 135)</b>	<b>164</b>	<b>82.899.892</b>	<b>90.996.005</b>	<b>87.345.983</b>	<b>83.609.893</b>
<b>Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>165</b>	<b>21.746.124</b>	<b>22.000.000</b>	<b>22.000.000</b>	<b>22.000.000</b>
<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (164 + 165)</b>	<b>166</b>	<b>104.646.016</b>	<b>112.996.005</b>	<b>109.345.983</b>	<b>105.609.893</b>

## 10. 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. 15 - План прилива и одлива новчаних средстава за период 2020. – 2022. године

П О З И Ц И Ј А	Година 2020.	Година 2021.	Година 2022.
Почетно стање	446.124	341.232	282.621
Укупан прилив	89.738.618	80.604.398	80.040.911
Укупан одлив	89.843.824	80.663.199	80.205.644
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	2.312	1.988	1.889
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	1.998	1.798	1.708
Крајњи салдо	341.232	282.621	118.068

Табела бр. 16– Преглед пројектованог биланса токова готовине за период 2020.-2022. године

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (502 до 504)</b>	<b>501</b>	<b>69.544.916</b>	<b>72.014.350</b>	<b>72.346.309</b>	<b>72.247.427</b>
1. Приливи од купаца и примљени аванси	502	61.356.815	63.969.209	64.208.901	64.285.856
2. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	503	1.036.441	1.036.514	1.040.660	1.044.823
3. Остали приливи из пословних активности	504	7.151.660	7.008.627	7.096.748	6.916.748
<b>II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (506 до 510)</b>	<b>505</b>	<b>69.397.807</b>	<b>71.196.245</b>	<b>71.523.739</b>	<b>71.331.335</b>
1. Одливи по основу исплата добав. и дати аванси	506	21.939.807	22.159.205	22.569.434	22.659.312
2. Одливи по основу исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода	507	39.977.557	41.576.659	41.752.966	41.534.251
3. Одливи по основу плаћених камата	508	129.133	72.314	72.676	70.042
4. Одливи по основу пореза на добит	509				
5. Остали одливи из пословних активности	510	7.351.310	7.388.067	7.128.663	7.067.730
<b>III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (501-505)</b>	<b>511</b>	<b>147.109</b>	<b>818.104</b>	<b>822.570</b>	<b>916.092</b>
<b>IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (505-501)</b>	<b>512</b>				



ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
1	2	3	4	5	6
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (514 до 519)</b>	<b>513</b>	<b>587.165</b>	<b>239.827</b>	<b>252.956</b>	<b>244.565</b>
1. Приливи по основу краткорочних финансијских пласмана	514				
2. Приливи по основу продаје акција и удјела	515				
3. Приливи по осн. продаје нематер. средстава, некретнина, постројења, опреме, инвест. некретнина и биолошких средстава	516	350.000			
4. Приливи по основу камата	517	237.165	239.827	252.956	244.565
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	518				
6. Приливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	519				
<b>II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (521 до 524)</b>	<b>520</b>	<b>2.841.020</b>	<b>5.539.989</b>	<b>2.680.794</b>	<b>3.509.582</b>
1. Одливи по основу краткорочних финансијских пласмана	521				
2. Одливи по основу куповине акција и удјела	522				
3. Одливи по осн. куповине немат. средстава, некретнина, постројења, опреме, инвестиционих некретнина и биолошких средстава	523	2.841.020	5.539.989	2.680.794	3.509.582
4. Одливи по основу осталих дугорочних финансијских пласмана	524				
<b>III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (513-520)</b>	<b>525</b>				
<b>IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (520-513)</b>	<b>526</b>	<b>2.253.855</b>	<b>5.300.162</b>	<b>2.427.838</b>	<b>3.265.018</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (528 до 531)</b>	<b>527</b>	<b>11.531.505</b>	<b>17.484.441</b>	<b>8.005.133</b>	<b>7.548.919</b>
1. Приливи по основу повећања основног капитала	528				
2. Приливи по основу дугорочних кредита	529	5.000.000	9.000.000		
3. Приливи по основу краткорочних кредита	530	6.520.320	8.472.026	7.991.965	7.537.056
4. Приливи по основу ост. дугор. и кратк. обавеза	531	11.185	12.415	13.167	11.864
<b>II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (533 до 538)</b>	<b>532</b>	<b>9.430.616</b>	<b>13.107.590</b>	<b>6.458.665</b>	<b>5.364.727</b>
1. Одливи по осн. откупа сопств. акција и удјела	533				
2. Одливи по основу дугорочних кредита	534	3.410.296	5.100.564	2.373.677	2.156.736
3. Одливи по основу краткорочних кредита	535	6.020.320	8.007.026	4.084.988	3.207.991
4. Одливи по основу финансијског лизинга	536				
5. Одливи по основу исплаћених дивиденди	537				
6. Одливи по осн. осталих дугор. и кратк. обавеза	538				
<b>III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (527-532)</b>	<b>539</b>	<b>2.100.890</b>	<b>4.376.851</b>	<b>1.546.467</b>	<b>2.184.193</b>
<b>IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (532-527)</b>	<b>540</b>				

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Процјена 2019.	План		
			2020.	2021.	2022.
1	2	3	4	5	6
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+513+527)	541	81.663.586	89.738.618	80.604.398	80.040.911
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (505+520+532)	542	81.669.443	89.843.824	80.663.199	80.205.644
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (541-542)	543				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (542-541)	544	5.856	105.206	58.801	164.733
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	545	451.859	446.124	341.232	282.621
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	546	3.039	2.312	1.988	1.889
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	547	2.917	1.998	1.798	1.708
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (545+543-544+546-547)	548	446.124	341.232	282.621	118.068

ОБЛАСТ ЗА ЗА РАЧУНОВОДСТВО И ФИНАНСИЈЕ

Руководилац Службе за план, анализу и статистику Драгана Василић\_\_\_\_\_

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР

\_\_\_\_\_  
Снежана Радовановић, дипл. ек