

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2016. до 31.12.2016.

Место, 30.01.2017.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“

Седиште: БЕОГРАД, Обилићев венац 5

Претежна делатност: издавачка делатност

Матични број: 20216255

ПИБ: 104715502

Надлежно министарство: Министарство просвете, науке и технолошког развоја

Основна делатност предузећа је издавачка делатност. Издавање уџбеника и наставних средстава за предшколске установе, основну и средњу школу, као и универзитетску и вануџбеничку литературу.

Уџбеници Завода испуњавају високе стандарде школске књиге.

**Годишњи/трогодишњи програм пословања: Годишњи програм пословања ЈП „Завода за уџбенике“ усвојен је од стране Владе РС и објављен у службеном гласнику. Службени гласник број 16/2016 од 26.02.2016.године.**

**Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног предузећа „Завод за уџбенике“, Београд за 2016 годину усвојен је од стране Владе РС и објављен у службеном гласнику. Службени гласник број 62/2016 од 13.07.2016. године.**

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

*У 2016 години Завод је пословао са губитком у износу од 149 милиона, а по програму пословања планирана је добит од 29 милиона. Завод први пут послује са губитком. Министарство просвете по новом Закону о уџбеницима у члану 17. Закона прописује како се користе уџбеници који су уврштени у Каталог а како они који нису. Завод је и поред добре промоције својих уџбеника мало заступљен у наведеном Каталогу, па тако имамо пад продаје уџбеника у велепродаји и у малопродаји. Пад продаје по основу вредности у односу на 2015 годину је за сада 30%.*

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

*Укупни пословни приходи у 2016 години остварени су у износу од 413.586.000,00 динара што је 67% од планираних 619.000.000,00 динара.*

*Није било продаје уџбеника коју смо очекивали и планирали а све у складу са новим Законом о уџбеницима, па је тако приход од продаје уџбеника остварен са 60 % од плана или у износу од 361.404.000,00 динара.*

Са 100 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји ( комисионе продаје), или у износу од 17.756.000,00 динара.

У августу и септембру повећана је продаја комисионе робе у малопродаји, до сада највећа у односу на претходне године.

Повећање вредности залиха недовршених и готових производа је са 59 % остварења у односу на план. Завод због пада продаје уџбеника за основну школу на крају 2016 године има повећање залиха уџбеника.

Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 1.097.000,00 динара или 56 % од планираних 2.000.000,00 динара.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 602.031.000,00 динара што је 90 % од планираних расхода. Ове расходе чине:

- трошкови материјала остварени 68 % у односу на план

- трошкови горива и енергије остварени 92 % у односу на план

- трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени 89 % у односу на план

- трошкови производних услуга остварени 73 % у односу на план

- нематеријални трошкови остварени 125 % у односу на план

- трошкови амортизације су већи од плана за 45% јер смо имали нову процену вредности века трајања опреме ( увећали смо век трајања )

Финансијски расходи су остварени у износу од 258.000,00 динара у односу на планираних 240.000,00 динара, увећани су за трошкове по основу обрачунатих курсних разлика, уплате синдикату по Колективном уговору и камате пореске управе Стари град.

Остали приходи су остварени у износу 8.637.000,00 динара а планирани 7.500.000,00 што је 15 % више од плана.

Остали расходи су мањи од плана за 38 % .

Остварени губитак у пословању у износи 149.972.000,00 динара.

Завод никада није пословао са губитком. Уџбеници за основну и средњу школу у издању Завода за уџбенике имају висок квалитет који захтева школска књига. Све горе наведено је последица нелојалне конкуренције и неправедних услова у односу на остале издаваче уџбеничке литературе.

Сматрамо да Завод као једина државна институција од националног значаја заслужује да има бољи третман од стране државе која га је основала и боље услове пословања на тржишту.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

*Нематеријална имовина Завода у 2016 години је умањена за 37 % због лиценци које су истекле.*

*У овој години некретнине и опрема су увећане за 10 % за набавку полица и регала за књижару у Смедереву, као и за набавку Hard diskova.*

*Дугорочни финансијски пласмани су у 2016 години остварени са 62 % од плана јер су повећане отплате рата стамбених кредита запослених па је дошло до смањења потраживања.*

*Стање обртне имовине је смањено за 15 % јер је дошло до смањења незавршене производње. У претходном периоду започета производња уџбеника је у овој години завршена, и то уџбеника националних мањина.*

*Стање потраживања од купаца у на крају 2016 године је 11 милиона динара што је много мање од планираних 120.000.000,00 динара. Министарство просвете је у децембру уплатило Заводу за испоручене књиге у 2016 години износ од 63 милиона.*

*У 2016 години због пада референтне каматне стопе дошло је и до пада потраживања Завода од банака по основу потраживања за камату на орочена средства.*

*Основни капитал нема промена. Укупни капитал у 2016 години се смањује за исказани губитак.*

*Завод нема дугорочне обавезе.*

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

*Нето одлив готовине из пословних активности је већи од нето прилива готовине из пословних активности за 208 милиона, што је далеко од планираних 23 милиона. У 2016 години Завод је имао повећање обавеза према добављачима комисионе робе с једне стране и са друге драстично смањење прилива готовине по основу продаје уџбеника. У тренутку планираних активности нисмо ни претпостављали да ћемо имати такав пад продаје.*

*Прилив готовине из активности инвестирања у 2016 години је настао из одрочења новчаних средстава пословне банке Завода у износу од 183.014.000,00 динара, као и од продаје уџбеника за основну и средњу школу у августу и септембру месецу.*

*Ово повећање готовине је довело до повећања готовине на крају 2016 године у износу од 237.100.000,00 динара.*

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде и накнаде запослених исплаћене су са припадајућим порезима и доприносима у износу у оквиру планиране масе зарада у 2016 години. Завод примењује смањење зарада од 10% по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су 69 % од планиране масе за овај период а накнаде по ауторским уговорима 44 % од планиране масе.

Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 13.459.740,00 динара што је 84% од плана.

Трошкови превоза и трошкови дневница за службена путовања су такође исплаћени у оквиру планираних трошкова .

Трошкови отпремнина за одлазак у пензију су исплаћени у оквиру планираних трошкова у износу од 2.573.676,00 динара.

Јубиларне награде су исплаћене колико је и било планирано у износу од 4.717.318,73 динара.

Солидарна помоћ запосленима по основу болести исплаћена је у износу од 5.733.975,00 динара што је 57 % од планиране масе.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

*У 2016 години по Закључку комисије Владе РС а у складу са Програмом о изменама и допунама Програма пословања за 2016 годину, примљено је 5 нових запослених са високом стручном спремом.*

*У 2016 години било је и запослених на одређено време. То су лица на замени по основу одсуства запослених на дужем боловању.*

*У 2016 години из Завода је отишло девет запослених по основу пензије, споразумног раскида радног доноса.*

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

*У овом периоду није било повећања цена наших издања.*

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

*Завод не користи средства из буџета.*

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

*Планирана средства за донацију у 2016-ој години предвиђена су за изградњу Храма Светог Саве. У 2016 години планирано је и уплаћено 1.000.000,00 динара.*

*Трошкови репрезентације у 2016 години су реализовани у износу од 968.034,00 динара што је више за 21% у односу на план. До повећања трошкова репрезентације је дошло због сајма књига у месецу октобру, када смо на нашем штанду имали послужење за госте, наше ауторе, књижевнике, ђаке.*

*Трошкови рекламе и пропаганде у 2016 години су реализовани у износу од 11.513.896,00 динара што је више за 28% у односу на план, значи 28% више од планираних трошкова рекламе. Трошкови су већи због повећане промоције наших издања у основним школама Републике Србије у 2016 години. То су углавном трошкови рекламе у виду бесплатних подела књига за основну школу, што је у већем обиму било и због октобарског сајма књига у Београду. Такође ове године смо имали и поделу књига у виду рекламе наших издања при посети предшколским установама у Београду и Србији, а све у циљу да професори и васпитачи имају увид у квалитет наших издања.*

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Завод је у овој години посебно улагао у издања уџбеника националних мањина, по налогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја а у складу са важећим Каталогом одобрених уџбеника.

Завод није у 2016 години остварио ни приближно приход, као ранијих година, по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, што се драстично одразило на резултат.

Не важи више да је трећи квартал период кад Завод има највећу реализацију својих издања за основну и средњу школу у veleпродаји и малопродаји. Ове године у периоду јануар-септембар 2016 године Завод има губитак од 125 милиона.

У наредне две године по важећем Закону о уџбеницима и важећем Каталогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Завод не може очекивати већи обим продаје својих уџбеника.

30.01.2017.

ЈП Завод за уџбенике

Драгољуб Којчић

Директор

