

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

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

За период од 01.01.2019. до 30.06.2019.

Београд, 30.07.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „ЗАВОД ЗА УЦБЕНИКЕ“

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 10/2019 од 15.02.2019.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2019. до 30.06. 2019. године Завод је пословао са губитком у износу од 201.840.000,00 динара , а по програму пословања планиран је губитак од 66.628.000,00 динара.

У овом периоду је увек присутан пад продаје уџбеника за основну и средњу школу и зато смо и планирали губитак.

И даље важи одлука којом Министарство просвете по новом Закону о уџбеницима у члану 17. Закона прописује како се користе уџбеници који су уврштени у Каталог и за наредне школске године. Завод је и поред добре промоције својих уџбеника мало заступљен у наведеном Каталогу, па тако и ове као и наредних година сигурно ћемо имати пад продаје уџбеника у велепродаји и у малопродаји. Такође се није остварио ни наш план продаје уџбеника за први и пети разред.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни пословни приходи остварени су у износу од 47.921.000,00 динара што је свега 23% од планираних прихода. **Мање** остварени пословни приход основни је узрок негативног пословног и нето губитка у овом периоду.

Приход од продаје уибеника у велепродаји и малопродаји коју смо очекивали и планирали а све у складу са новим Законом о уибеницима, остварен је са 22 % од плана или у износу од 44.784.000,00 динара.

Са 28 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, или у износу од 1.931.000,00 динара.

У овом периоду дошло је до повећања вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 46.258.000,00 динара, а планирали смо повећање залиха у износу од 20.000.000,00 динара. Планирано повећање залиха односи се на издања нискотиражних уибеника..

Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 1.206.000,00 динара или 60 % од планираних прихода.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 259.089.000,00 динара што је 90% од планираних расхода . Ове расходе чине:

- трошкови материјала остварени су 45 % у односу на план

- трошкови горива и енергије остварени су 97 % у односу на план

- трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени су у оквиру планиране масе

- трошкови производних услуга остварени су у оквиру планиране масе у износу од 74.971.000,00 динара, док су нематеријални трошкови остварени у износу од 17.990.000,00 динара што је 60 % у односу на план.

- трошкови амортизације су у оквиру планираних трошкова у износу од 12.186.000,00 динара

Као што се види, све категорије пословних расхода су остварене у оквиру планираних трошкова и расхода. .

Финансијски расходи су остварени у износу од 91.000,00 динара што је 63% од планираних расхода.

Остварени губитак у пословању износи 201.840.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка јесте пад продаје и пад пословних прихода. Трошкови и расходи су остварени у оквиру планираних.

Уџбеници за основну и средњу школу у издању Завода за уџбенике имају висок квалитет који захтева школска књига. Све горе наведено је последица неравноправних услова на тржишту у односу на остале издаваче уџбеничке литературе, али наравно и присутност Заводових уџбеника у Каталогу за ову и следећу годину издатом од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја. Завод је изгубио део тржишта и биће тешко вратити изгубљене позиције из ранијег периода од пре три године.

Сматрамо да Завод као једина државна институција од националног значаја заслужује да има бољи третман од стране државе и надлежног Министарства, који су га и основали, и боље услове пословања на тржишту.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина Завода износи 3.332.000,00 динара.

Вредност нових набавки лиценци и софтвера износи 441.750,00 динара.

У овом периоду 2019 године набављено је теретно возило за транспорт уџбеника у вредности од 1.810.783,33 динара.

Дугорочни финансијски пласмани су у овом периоду остварени као што је планирано у износу од 68.718.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера.

Укупно стање обртне имовине је 1.655.274.000,00 динара.

У претходном периоду започета производња уџбеника је у овој години завршена, и то производња нискотиражних уџбеника.

Дати аванси за робу и услуге у овом периоду износе 296.000,00 динара и биће затворени у наредном периоду фактурама добављача за робу и услуге.

Стање потраживања од купаца износи 12.907.000,00 динара, што је свега 20 % од планираних 63.000.000,00 динара, и очекујемо наплату ових потраживања у наредном

Референтна каматна стопа НБС је пала и сада је 2,75 % па је стање потраживања Завода од банака по основу камате на орочена средства у паду.

Основни капитал нема промена.

Укупни капитал Завода је умањен за покриће губитка из нераспоређене добити.

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 235.109.000,00 динара, што је 5% више од планираног одлива готовине. Завод је имао значајно смањење прилива готовине по основу продаје уџбеника, као и пад одлива по основу исплата добављачима .

Прилив готовине из активности инвестирања је настао из одрочења новчаних средстава пословне банке Завода и од продаје уџбеника за основну и средњу школу у износу од 198.296.000,00 динара.

Стање готовине на крају овог периода износи 185.724.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде и накнаде запослених исплаћене су са припадајућим порезима и доприносима у износу у оквиру планиране масе зарада. Завод примењује смањење зарада од 5 % по основу измене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада.

Број запослених на неодређено време је 229, у овом периоду двоје је отишло у пензију.

Једанаест је запослених ангажовано на одређено време као замена одсутних на годину дана , троје запослених је прекинуло радни однос у овом периоду . а двоје је засновало радни однос на одређено време.

Укупни број запослених на крају периода је 240.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су у износу од 1.542.074,00 динара у оквиру планиране масе, а накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 28.557.297,00 динара што је 27 % више од планиране масе. У овом периоду због повећаног броја издања уџбеника националних мањина а по налогу Министарства просвете дошло је до потребе за већим ангажовањем аутора уџбеника.

Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 1.590.787,00 динара што је у оквиру планиране масе.

У овом периоду је исплаћена накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 121.485,00 динара, више за 35% у односу на план и односи се на закуп пословних просторија од физичких лица. Стицајем околности у Косовској Митровици је власник закупа промењен и сада је уместо правног лица закуподавац физичко лице, а ми смо планирали трошкове закупа правног лица за ову годину .

Трошкови превоза су исплаћени у оквиру планиране масе за овај период у износу од 4.356.037,00 динара.

Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 2.940.515,00 динара што је више од планиране масе за 63 %, због обиласка основних школа на територији Републике Србије .

Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу од 1.601.315 динара што је у оквиру плана.

Јубиларне награде су исплаћене у оквиру планиране масе у износу од 2.356.375,00 динара.

Солидарна помоћ запосленима по основу болести исплаћена је у износу од 4.413.649,00 динара што је више за 47 % од планиране масе за овај период из разлога што је обављен систематски преглед за све запослене.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У овом периоду двоје запослених је прекинуло радни однос на неодређено време. На одређено време је троје прекинуло радни однос, а двоје засновало радни однос због повећаног обима посла на одређено време.

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

У Програму пословања за 2019 годину нису планирана средства по основу донације.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 330.548,00 динара што је 83 % у односу на план.

Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 6.777.881,00 динара што је 136 % више у односу на план. Приликом промоције наших уџбеника у основним школама по Републици Србији у виду рекламе наши комерцијалисти су поклањали уџбенике.

И у овом периоду између осталог велики број примерака књига даван је институцијама од националног значаја, како у земљи тако и у окружењу, где живе српске националне заједнице.

Од шест милиона динара, пет милиона се односи на трошкове рекламе у књигама (бесплатна давања наших уџбеника поводом промоције наших издања). Трошкови рекламе у овом периоду су повећани због промоција у основним школама Републике Србије.

Остали трошкови рекламе као трошкови оглашавања у медијима, трошкови каталога, плаката, календара, роковника износе један милион динара за овај период 2019 године, и у оквиру су планираних трошкова.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Завод је у овом периоду 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 остварио приход у овом периоду у 2019 години, по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, што се одразило на резултат пословања. Расходи су остварени у оквиру плана за овај период 2019 године.

У 2019 години по важећем Закону о уџбеницима и важећем Каталогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Завод не може очекивати већи обим продаје својих уџбеника. Последице су приходи од продаје у сталном паду и остварени губитак.

Иако је донет нови Закон о уџбеницима са допунама и изменама у односу на претходни Закон, али статус Завода на тржишту издаваштва се није променио.

Завод је са Министарством просвете основао Центар за нискотиражне уџбенике као посебну организациону јединицу у оквиру Завода, у месецу јулу 2018 године.

ЈП Завод за уџбенике

Драгољуб Којчић

Директор