

ЛП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

Београд, 30.01.2020.

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 31.12. 2019. године Завод је пословао са губитком у износу од 213.233.000,00 динара , а по програму пословања планирана је добит од 79.000,00 динара.

Анализа продаје показује да је у 2019 години била повећана продаја уџбеника за средњу школу.

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. Ове године Завод је имао пад продаје уџбеника у велепродаји и у малопродаји. Такође се није остварио ни наши план продаје уџбеника за први и пети разред, као ни продаја уџбеника за други и шести разред основне школе.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни пословни приходи остварени су у износу од 388.176.000,00 динара што је 79 % од планираних прихода у износу од 492.898.000,00 динара. **Мање** остварени пословни приход основни је узрок негативног пословног и нето губитка у овом периоду.

Приход од продаје уџбеника у велепродаји и малопродаји коју смо очекивали и планирали у износу од 460.000.000,00 динара, остварен је са 81 % од плана или у износу од 371.424.000,00 динара.

Са 60 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, у износу од 20.000.000,00 динара.

У овом периоду дошло је до смањења вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 15.520.000,00 динара, а планирали смо повећање залиха у износу од 71.366.000,00 динара. Планирано повећање залиха односи се на издања нискотиражних уџбеника. У овом периоду је било повећане продаје уџбеника за средњу школу.

Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 4.750.000,00 динара или 95 % од планираних прихода.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 618.258.000,00 динара што је 22% више од планираних расхода . Ове расходе чине:

- трошкови материјала остварени су 75 % у односу на план

- трошкови горива и енергије остварени су 96 % у односу на план

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

- трошкови производних услуга остварени су у износу од 163.678.000,00 динара што је 31% више од планираних, а односи се на повећање трошкова штампе. Док су нематеријални трошкови остварени у износу од 34.128.000,00 динара што је 83 % у односу на план.

- трошкови амортизације су у оквиру планираних трошкова у износу од 24.657.000,00 динара

Финансијски расходи су остварени у износу од 2.043.000,00 динара и већи су од планираних , због смањења курса динара и негативних курсних разлика по обрачуну на дан 31.12.2019.

Остварени губитак у пословању износи 213.233.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка јесте пад продаје и пад пословних прихода. Трошкови и расходи су остварени у оквиру планираних, сем трошкова штампе који су повећани због повећане штампе уџбеника за националне мањине.

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 2.455.000,00 динара.

Вредност нових набавки лиценци и софтвера износи 662.770,00 динара.

У 2019 години извршена је набавка :

- теретног возила за транспорт уџбеника у вредности од 1.810.783,33 динара.

-рачунарске опреме у вредности од 1.500.000,00 дин.

-канцеларијског намештаја у вредности од 130.000,00 дин.

Дугорочни финансијски пласмани остварени су у износу од 64.640.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера.

Укупно стање обртне имовине износи 1.610.300.000,00 динара, а чини је материјал, недовршена производња, готови производи, роба.

Аванси који су дати за робу и услуге за робу и услуге у износу од 606.000,00 динара и биће затворени у наредном периоду фактурама добављач.

Стање потраживања купаца износи 93.465.000,00 динара, што је 81 % више од планираних 115.000.000,00 динара, и очекујемо наплату потраживања у наредном периоду.

Краткорочни финансијски пласмани у износу од 793.148.000,00 динара односе се на орочена средства у пословним банкама.

Референтна каматна стопа НБС је пала и сада је 2,25 % па је стање потраживања Завода од банака по основу камате на орочена средства у паду.

Основни капитал нема промена и износи 2.155.315.000,00 динара.

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

Завод нема дугорочне обавезе.

Краткорочне финансијске обавезе износе 10.490.000,00 динара и односе се на средства примљена за издање српске енциклопедије.

Обавезе из пословања износе 7.344.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима.

Губитак у овом периоду износи 213.233.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 62.032.000,00 динара и односе се на резервисања по основу власништва пословне јединице Нови Сад..

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Нето одлив готовине из пословних активности је већи од нето прилива готовине из пословних активности за 310.348.000,00 динара, што је 6 % више од планираног одлива готовине.

Завод је имао значајно смањење прилива готовине по основу продаје уџбеника .

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 277.134.000,00 динара.

Нето прилив готовине из активности финансирања у износу од 13.230.000,00 динара односи се на прилив од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја за издање Српске енциклопедије.

Стање готовине на крају овог периода износи 189.056.000,00 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 221, а 5 запослених је отишло у пензију.

Тринаест запослених ангажовано је на одређено време због повећаног обима посла и као замена одсутних на годину дана. Троје запослених на одређено време је прекинуло радни однос а четворо је засновало радни однос на одређено време.

Укупни број запослених на крају године је 234.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су у износу од 2.735.935,00 динара у оквиру планиране масе, а накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 46.708.852,00 динара што је 4 % више од планиране масе. У овој години 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 3.035.929,00 динара што је у оквиру планиране масе или 84% од плана.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 527.438,00 динара, исплаћена је више у односу на план због промене власника изнајмљеног пословног простора у Косовској Митровици. Уместо правног лица закуподавац је сада физичко лице, а ми смо планирали трошкове закупа правног лица за ову годину.

Трошкови превоза су исплаћени у оквиру планиране масе за ову годину у износу од 7.873.098,00 динара.

Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 4.492.283,00 динара што је више од планиране масе за 25 %, због обиласка основних школа на територији Републике Србије.

Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу од 3.254.329,00 динара што је у оквиру плана.

Јубиларне награде су исплаћене у износу од 5.898.592,00 динара, што је за 3% више од плана.

Солитарна помоћ запосленима по основу болести исплаћена је у износу од 6.485.112,00 динара што је више за 8 % од планиране масе. У овој години обављен је систематски преглед за све запослене.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Петоро запослених је прекинуло радни однос на неодређено време.

На одређено време је троје прекинуло радни однос, а четворо је засновало радни однос на одређено време због повећаног обима посла и као замена одсутних на годину дана.

Једно лице је засновало радни однос на неодређено 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 726.385,00 динара што је 91 % у односу на план.

Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 11.025.325,00 динара што је 22 % више у односу на план. Ови трошкови настали су приликом промоције наших уџбеника у основним школама по Републици Србији. Наши комерцијалисти су том приликом дали књиге ради промовисања Заводових издања. .

И у овом периоду, као и у претходном, 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 једанаест милиона динара, девет милиона се односи на трошкове рекламе у књигама. Трошкови рекламе су повећани због промоција Заводових издања у основним школама Републике Србије.

Остали трошкови рекламе као трошкови оглашавања у медијима, трошкови каталога, плаката, календара, роковника износе два милиона динара за 2019 годину, 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 2019 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 остварио приход у 2019 години по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, што се одразило на резултат пословања, иако је била знатно повећана продаја уџбеника за средњу школу у августу и септембру.

У 2019 години по важећем Закону о уџбеницима и важећем Каталогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Завод није могао остварити већи обим продаје својих уџбеника. Последице су стални пад прихода од продаје као и негативан резултат пословања.

ЈП Завод за уџбенике
Милорад Марјановић
Директор