

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

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

За период од 01.01.2020. до 30.09.2020.

Београд, 30.10.2020.

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 4 од 20.01.2020.године. Програм о измени и допуни Програма пословања ЈП «Завод за уџбенике» за 2020 годину усвојен је од стране Владе РС и објављен у Службеном гласнику број 84 од 12.06.2020.године.

II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2020. до 30.09. 2020. године Завод је пословао са губитком у износу од 167.678.000,00 динара, а по програму пословања планиран је губитак од 58.129.000,00 динара. 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 мало заступљен у наведеном Каталогу. Завод има и даље пад продаје уџбеника у veleпродаји и у малопродаји. Такође се није остварио ни наш план продаје уџбеника за први и пети разред, као ни продаја уџбеника за други и шести разред основне школе. По извештају Сектора за маркетинг и продају, продаја уџбеника за трећи и седми разред је далеко испод наших очекивања и плана.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни пословни приходи остварени су у износу од 242.320.000,00 динара што је 66 % од планираних прихода у износу од 366.400.000,00 динара. Приход од продаје уџбеника у veleпродаји и малопродаји смо планирали у износу од 354.000.000,00 динара, а остварен је са 66 % од плана или у износу од 233.542.000,00 динара. Са 57 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, у износу од 5.745.000,00 динара. Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 3.033.000,00 динара што је за 26 % више од планираних прихода. Остварени планирани пословни приход није покрио пословне расходе.

У овом периоду дошло је до повећања вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 19.584.000,00 динара. Повећање залиха односи се на издања за основну и средњу школу и нискотиражне уџбенике.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 412.931.000,00 динара што је 95% од планираних расхода. Ове расходе чине:- трошкови материјала остварени су 88 % у односу на план, трошкови горива и енергије остварени су 83% у односу на план, трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени су у износу од 277.097.000,00 динара, трошкови производних услуга остварени су у износу од 109.566.000,00 динара што је 10 % више од плана. Док су нематеријални трошкови остварени у износу од 16.716.000,00 динара што је 80 % у односу на план. Трошкови амортизације су остварени у износу од 19.593.000,00 динара, што је за 36% више од планираних трошкова амортизације, а све због нове процене основних средстава, за средства која имају употребну вредност а без садашње вредности, значи у потпуности амортизована.

Финансијски расходи су остварени у износу од 157.000,00 динара што је за 9% више од планираних средстава, а односе се на уплаћена средства синдикалним организацијама Завода по Колективном уговору. Остали расходи су већи од планираних за 13% због завршених судских спорова и накнадних трошкова спора.

Остварени губитак у пословању износи 167.678.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка јесте пад продаје. 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.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина Завода износи 1.198.000,00 динара. Вредност нових набавки канцеларијског намештаја износи 235.486,00 динара.

Дугорочни финансијски пласмани остварени су у износу од 65.241.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера. Укупно стање обртне имовине износи 1.425.398.000,00 динара, а чини је материјал, недовршена производња, готови производи, роба. Аванси који су дати за робу и услуге у износу од 52.000,00 динара и биће затворени у наредном периоду фактурама добављача.

Стање потраживања купаца износи 70.126.000,00 динара, што је 44% од планираних потраживања и очекујемо наплату потраживања у наредном периоду. Краткорочни финансијски пласмани у износу од 613.172.000,00 динара односе се на орочена средства у пословним банкама Референтна каматна стопа НБС је пала и сада је 1,25 % 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 26.426.000,00 динара и односе се на средства примљена за издање српске енциклопедије . За ову годину средства су уплаћена у износу од 14.553.000,00 динара и то 01.06.2020. године од Мнистарства просвете.

Уплаћени аванси од стране купаца у износу од 2.684.000,00 динара су за уџбенике које ће Завод испоручити школама . Обавезе из пословања износе 14.314.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима. Губитак у овом периоду износи 167.678.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 67.572.000,00 динара и односе се на: резервисања по основу власништва пословне јединице Нови Сад у износу од 13.590.000,00 динара, резервисања по основу судких спорова у износу од 300.000,00 динара и резервисања за накнаде запослених по основу јубиларних награда, отпремнина и стамбених кредита у износу од 53.682.000,00 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Нето одлив готовине из пословних активности је већи од нето прилива готовине из пословних активности за 199.287.000,00 динара, што је 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 193.303.000,00 динара. У овом периоду стигла је уплата од Министарства просвете, науке и технолошког развоја за издање Српске енциклопедије а по Уговору о издању српске енциклопедије у износу од 14.553.000,00 динара.

Стање готовине на крају овог периода износи 197.625.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде и накнаде зарада запослених исплаћене су са припадајућим порезима и доприносима у износу планиране масе зарада.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су у износу од 1.874.786,00 динара у оквиру планиране масе, а накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 33.453.283,00 динара што је и планирано. Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 1.705.671,00 динара што је у оквиру планиране масе или 63% од плана. Накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 586.592,00 динара, исплаћена је у оквиру плана. Трошкови превоза су исплаћени у оквиру планиране масе за ову годину у износу од 5.215.229,00 динара. Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 1.702.249,00 динара што је у оквиру плана. Изненада и непланирано шесторо запослених је отишло у инвалидску и превремену пензију после дужег боловања и исплаћена је отпремнина у износу од 1.659.004,00 динара. Јубиларне награде су исплаћене у износу од 2.288.898,00 динара , што је у оквиру планиране масе. Солидарна помоћ запосленима по основу болести исплаћена је у износу од 1.367.974,00 динара што је и планирано.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају тромесечја укупан број запослених на неодређено и одређено време је 225. У овом тромесечју троје запослених је непланирано отишло у превремену и инвалидску пензију, а двоје запослених су прекинули радни однос.

Четворо запослених на одређено време је раскинуло радни однос а због повећаног обима посла ангажовано једно лице.

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 2020 годину нису планирана средства по основу донације. Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 227.474,00 динара што је 35% у односу на план. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 6.849.498,00 динара што је 98 % у односу на план.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Завод у 2020 години посебно улаже 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 2020 године по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, у том износу да би покрио своје трошкове и остварио позитиван резултат. У 2020 години по важећем Закону о уџбеницима и важећем Каталогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Завод не може да оствари већи обим продаје својих уџбеника. Последице су стални пад прихода од продаје као и негативан резултат пословања. Губитак 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. 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.

ЈП Завод за уџбенике

Др Милорад Марјановић

Директор