

**ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД**

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

**За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.**

**Београд, 29.04.2021.**

## **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 РС број 5 од 22.01.2021.године.

## **II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године Завод је пословао са губитком у износу од 88.937.000,00 динара, а по програму пословања планиран је губитак од 142.953.000,00 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 и даље 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 22.191.000,00 динара што је 98% од планираних прихода у износу од 22.700.000,00 динара. Приход од продаје уџбеника у veleпродаји и малопродаји смо планирали у износу од 21.079.000,00 динара, а остварен је са 5 % више од плана или у износу од 20.000.000,00 динара. Са 31 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, у износу од 1.500.000,00 динара. Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 640.000,00 динара што је 53 % 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 7.288.000,00 динара. Повећање залиха односи се на издања за основну и средњу школу и нискотиражне уџбенике.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 110.206.000,00 динара што је 66 % од планираних расхода. Ове расходе чине:- трошкови материјала остварени су 2 % више у односу на план и износе 510.000,00 динара, трошкови горива и енергије остварени су 88 % у односу на план и износе 3.083.000,00, трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени су у износу од 84.922.000,00 динара што је у оквиру планиране масе, трошкови производних услуга остварени су у износу од 21.701.000,00 динара што је 72% од плана. Док су нематеријални трошкови остварени у износу од 3.457.000,00 динара што је 69 % у односу на план. Трошкови амортизације су остварени у износу од 3.933.000,00 динара, што је 66 % од планираних трошкова амортизације.

Финансијски расходи су остварени у износу од 48.000,00 динара што је 87% од планираних средстава, а односе се на уплаћена средства синдикалним организацијама Завода по Колективном уговору. Остали расходи су остварени 85 % од планираних и износе 2.125.000,00 динара, а односи се на трошкове спора.

Остварени губитак у пословању износи 88.937.000,00 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 717.000,00 динара. У овом кварталу није било набавки основних средстава.

Дугорочни финансијски пласмани остварени су у износу од 65.489.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера. Укупно стање обртне имовине износи 1.280.805.000,00 динара, а чини је материјал, недовршена производња, готови производи, роба. Аванси који су дати за робу и услуге у износу од 122.000,00 динара и биће затворени у наредном периоду фактурама добављача.

Стање потраживања купаца у земљи износи 5.770.000,00 динара, што је 23% од планираних потраживања и очекујемо наплату потраживања у наредном периоду. Потраживање купаца у иностранству износи 3.776.000,00 динара што је 26% више од планираних потраживања. Краткорочни финансијски пласмани у износу од 513.152.000,00 динара односе се на орочена средства у пословним банкама Референтна каматна стопа НБС је пала и сада је 1,00 % 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 и сада износи 1.678.179.000,00 динара.

Завод нема дугорочне обавезе.

Краткорочне финансијске обавезе износе 26.106.000,00 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 19.03.2021. године од Мнистарства просвете.

Уплаћени аванси од стране купаца у износу од 29.710.000,00 динара су за уџбенике које ће Завод испоручити школама . Обавезе из пословања износе 12.222.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима. Губитак у овом периоду износи 88.937.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 74.406.000,00 динара и односе се на резервисања за накнаде запослених по основу јубиларних награда, отпремнина и стамбених кредита .

## **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Нето одлив готовине из пословних активности је већи од нето прилива готовине из пословних активности за 78.483.000,00 динара, што је 71% од планираног одлива готовине. У овом кварталу 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 53.196.000,00 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 213.295.000,00 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 616.622 ,00 динара, а накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 10.760.549,00 динара што је мање од планиране масе. Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 219.771,00 динара што је у оквиру планиране масе или 35 % од плана. Накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 161.849 ,00 динара, исплаћена је у оквиру плана. Трошкови превоза су исплаћени у оквиру планиране масе за ову годину у износу од 1.774.424,00 динара, што је 71% од плана. Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 235.869 ,00 динара што је у оквиру плана. Накнаде трошкова на службеном путу су исплаћене у износу од 44.640,00 динара. Исплаћена је отпремнина у износу од 837.564,00 динара. Јубиларне награде су исплаћене у износу од 1.154.438 ,00 динара што је 87% од планираних трошкова. Солидарна помоћ запосленима исплаћена је у износу од 301.034,00 динара што је 40 % од планирне масе. Исхрана на терену је исплаћена у износу од 43.444,00 динара.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На крају тромесечја укупан број запослених на неодређено и одређено време је 208. У овом тромесечју петоро запослених је прекинуло радни однос по основу одласка у пензију као и по основу прекида радног односа.

#### **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 2021 годину нису планирана средства по основу донације. Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 2.960,00 динара. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 2.818.290,00 динара што је 13 % више у односу на план. Трошкови рекламе су мало више реализовани од планираних, због промоције уџбеника за трећи и седми разред основне школе у овом кварталу.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

## **III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Завод у 2021 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 2021 године по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, у том износу да би покрио своје трошкове и остварио позитиван резултат. У 2021 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**

**вд Директор**