

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

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

За период од 01.01.2021. до 31.12.2021.

Београд, 28.01.2022.

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 31.12.2021. године Завод је пословао са губитком у износу од 203.451.000,00 динара, а по програму пословања планиран је губитак од 309.427.000,00 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 велепродаји 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, као ни за четврти и осми разред. 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 293.058.000,00 динара што је 94% од планираних прихода у износу од 311.423.000,00 динара. Приход од продаје уџбеника у veleпродаји и малопродаји смо планирали у износу од 299.123.000,00 динара, а остварен је са 94% од плана или у износу 282.423.000,00 динара. За 15 % мање од плана остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, у износу од 6.360.000,00 динара. Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 4.275.000,00 динара што је 89 % од планираних прихода. Остварени планирани пословни приход није покрио пословне расходе.

У овом периоду дошло је до смањења вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 15.212.000,00 динара. Смањење залиха односи се на издања за основну и средњу школу и уџбенике националних мањина.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 517.554.000,00 динара што је 83 % од планираних расхода . Ове расходе чине:- трошкови материјала остварени су према плану и износе 3.014.000,00 динара, трошкови горива и енергије остварени су 6% више у односу на план и износе 13.742.000,00 динара, трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени су у износу од 339.020.000,00 динара што је 82% у односу на планирану масу, трошкови производних услуга остварени су у износу од 103.527.000,00 динара што је 86% од плана. Нематеријални трошкови остварени у износу од 17.600.000,00 динара што је 88% у односу на план. Трошкови амортизације су остварени у износу од 27.368.000,00 динара, што је за 14% више од планираних трошкова амортизације, зато што је у децембру 2021 године урађена процена основних средстава чија је књиговодствена вредност нула.

Финансијски расходи су остварени у износу од 189.000,00 динара што је 76 % од планираних средстава, а односе се на уплаћена средства синдикалним организацијама Завода по Колективном уговору. Остали расходи су остварени за 23% више од планираних и износе 12.300.000,00 динара, а односе се на трошкове спора и рефундације трошкова српске енциклопедије.

Остварени губитак у пословању износи 203.451.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка јесте пад продаје. Трошкови и расходи су остварени у оквиру планираних.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина Завода износи 17.452.000,00 динара.

Дугорочни финансијски пласмани остварени су у износу од 60.148.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера. Укупно стање обртне имовине износи 1.151.606.000,00 динара, а чини је материјал, недовршена

производња, готови производи, роба. Аванси који су дати за робу и услуге у износу од 27.000,00 динара биће затворени у наредном периоду фактурама добављача.

Стање потраживања купаца у земљи износи 5.856.000,00 динара, што је 18% од планираних потраживања и очекујемо наплату потраживања у наредном периоду. Потраживање купаца у иностранству износи 3.281.000,00 динара што је 9% више од планираних потраживања. Краткорочни финансијски пласмани у износу од 398.154.000,00 динара односе се на орочена средства у пословним банкама. Референтна каматна стопа НБС је пала и сада је 1 % 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 чине резерве у износу од 110.013.000,00 динара, губитак у износу од 701.663.000,00 динара и сада износи 1.638.762.000,00 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 Министарства просвете.

Уплаћени аванси од стране купаца у износу од 13.897.000,00 динара су за уџбенике које ће Завод испоручити школама у наредном периоду. Обавезе из пословања износе 8.544.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима.

Губитак у овом периоду износи 203.451.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 69.942.000,00 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 175.983.000,00 динара, што је 63 % 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 178.040.000,00 динара. Уплаћено је од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја за издање Српске енциклопедије по Уговору о издању српске енциклопедије износ од 14.553.000,00 динара.

Стање готовине на крају овог периода износи 226.949.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде и накнаде зарада запослених исплаћене су са припадајућим порезима и доприносима у износу од 277.262.197,00 динара што је 93% од планиране масе зарада. Двоје запослених је више ангажовано на одређено време од плана, због повећаног обима посла у Сектору за развој, на пословима дигитализације уџбеника.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су у износу од 2.257.969,00 динара, а накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 35.381.333,00 динара што је мање од планиране масе.

Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 2.367.369,00,00 динара што је у оквиру планиране масе или 95% од плана, али је број извршилаца по привременим и повременим пословима увећан за једног извршиоца због повећаног обима посла у магацину.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 647.341,00 динара, исплаћена је у оквиру плана. Трошкови превоза запослених на посао и са посла су исплаћени у оквиру планиране масе у износу од 6.286.745,00 динара, што је 63% од плана. Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 746.139,00 динара што је у оквиру плана. Накнаде трошкова на службеном путу су исплаћене у износу од 300.837,00 динара. Исплаћена је отпремнина за одлазак у пензију у износу од 1.915.728,00 динара, што је 64% од плана. Један запослени је отишао у превремену пензију и није био у планираном броју запослених за одлазак у пензију. Јубиларне награде су исплаћене у износу од 4.540.037,00 динара што је 91% од планираних трошкова а због накнадно утврђеног радног стажа повећао се број прималаца јубиларне награде за једног запосленог.

Солидарна помоћ запосленима и породици запослених исплаћена је у износу од 1.571.762,00 динара што је 52 % од планиране масе. Смештај и исхрана на терену код службених путовања исплаћена је у износу од 87.157,00 динара што је 9% од плана.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају пословне 2021. године укупан број запослених на неодређено и одређено време је 213. У овом тромесечју један запослени је отишао у пензију.

На одређено време један запослени је засновао радни однос по основу Уговора о раду а због повећаног обима посла.

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 62.346,00 динара, што је 7,79% од планираних трошкова. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 5.453.974,00 динара што је 60,60 % у односу на план.

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.

Менаџмент и запослени у Заводу уложиће максимум напора, у циљу што потпунијег и ефикаснијег остварења већ усвојених програма рационализације пословања, зарад превазилажења постојећег негативног стања и што већег смањења губитака.

ЈП Завод за уџбенике

Др Милорад Марјановић

вд Директор