

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

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

За период од 01.01. до 31.03.2022. године*

Београд, 21.04.2022.

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 05 број 023-1558/2022 од 24.02.2022. године.

II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године Завод је пословао са губитком у износу од 92.157.000,00 динара, а по програму пословања планиран је губитак од 93.657.000,00 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 има и даље пад продаје уџбеника у велепродаји и у малопродаји.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни пословни приходи остварени су у износу од 34.432.000,00 динара што је 78% од планираних прихода у износу од 44.100.000,00 динара. Приход од продаје уџбеника у велепродаји и малопродаји смо планирали у износу од 30.000.000,00 динара, а остварен је са 4% више од плана или у износу од 31.155.000,00 динара. Са 30 % остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, у износу од 592.000,00 динара. Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 2.125.000,00 динара што је 93 % више од планираних прихода. Остварени планирани пословни приход није покрио пословне расходе.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 126.667.000,00 динара што је 8% мање од планираног расхода . Ове расходе чине: трошкови материјала, горива и енергије остварени су 81% у односу на план и износе 4.034.000,00 динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи остварени су у износу од 82.289.000,00 динара што је 13% мање од планиране масе, трошкови производних услуга остварени су у износу од 27.486.000,00 динара што је 10% више од плана. Нематеријални трошкови остварени у износу од 4.629.000,00 динара што је 16% више у односу на план.

Финансијски расходи су остварени у износу од 46.000,00 динара што је 16% мање од планираних средстава. Остали расходи су остварени 96% од планираних и износе 2.402.000,00 динара.

Остварени губитак у пословању износи 92.157.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка јесте пад продаје иако уџбеници за основну и средњу школу у издању Завода за уџбенике имају висок квалитет који захтева школска књига. Трошкови и расходи су остварени у оквиру планираних.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина Завода износи 17.491.000,00 динара. У овом кварталу није било набавки основних средстава.

Дугорочни финансијски пласмани остварени су у износу од 41.309.000,00 динара а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера. Укупно стање обртне имовине износи 1.053.618.000,00 динара, а чини је материјал, недовршена

производња, готови производи, роба. Аванси који су дати за робу и услуге у износу од 65.000,00 динара биће затворени у наредном периоду фактурама добављача.

Стање потраживања купаца у земљи износи 4.420.000,00 динара, што је 60% мање од планираних потраживања и очекујемо наплату потраживања у наредном периоду. Потраживање купаца у иностранству износи 1.222.000,00 динара што је 31% од планираних потраживања. Краткорочни финансијски пласмани у износу од 313.131.000,00 динара односе се на орочена средства у пословним банкама. Референтна каматна стопа НБС је 1,50% 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 1.516.319.000,00 динара.

Завод нема дугорочне обавезе.

Краткорочне финансијске обавезе износе 22.647.000,00 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 25.03.2022. године од Министарства просвете.

Уплаћени аванси од стране купаца у износу од 5.601.000,00 динара су за уџбенике које ће Завод испоручити школама . Обавезе из пословања износе 11.711.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима. Губитак у овом периоду износи 92.157.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 74.851.000,00 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 93.051.000,00 динара, што је 9% више 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 у износу од 85.437.000,00 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 232.350.000,00 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 617.187,00 динара што је у оквиру планиране масе. Накнаде по ауторским уговорима су исплаћене у износу од 7.286.154,00 динара што је 35% мање од планиране масе. Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 718.699,00 динара што је у оквиру планиране масе. Накнада физичким лицима по основу осталих уговора у износу од 161.862,00 динара исплаћена је у оквиру плана. Трошкови превоза су исплаћени у оквиру планиране масе у износу од 1.858.197,00 динара, што је 74% од плана. Трошкови дневница за службена путовања су исплаћени у износу од 376.652,00 динара што чини 60% планираних средстава плана у износу од 625.000,00. Накнаде трошкова на службеном путу су исплаћене у износу од 132.931,00 динара, односно 6% више у односу на планирану масу и износу од 125.000,00 динара. Исплаћена је отпремнина у износу од 332.137,00 динара, односно 27% од плана у износу од 1.250.000,00. Јубиларне награде су исплаћене у износу од 529.684,00 динара што је 81% од планираних трошкова у износу од 650.000,00 динара. Солидарна помоћ запосленима исплаћена је у износу од 366.343,00 динара што је 73 % од планиране масе у износу од 500.000,00 динара. Исхрана на терену је исплаћена у износу од 81.832,00 динара што је 47% од планиране масе у износу од 175.000,00.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају тромесечја укупан број запослених на неодређено и одређено време је 212. У овом тромесечју двоје запослених је прекинуло радни однос по основу одласка у пензију као и по основу прекида радног односа и један по основу истека важења уговора на одређено време. Једно лице је примљено на неодређено и једно на одређено време. По основу привремених и повремених послова и уговора о делу број ангажованих лица на крају тромесечја је седам.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

За распон исплаћених и планираних зарада узета је основна зарада без минулог рада, топлог оброка и регреса.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Завод не користи средства из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Програму пословања за 2022. годину нису планирана средства по основу донације. Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 26.728,00 динара, односно 67% мање од плана. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 490.006,00 динара што је 15% од планираног износа од 3.200.000,00 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Завод не користи средства из кредита.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања Завода за уџбенике су у износу од 24.419.792,97 динара. Чине га потраживања од купаца, камата банака и потраживања за боловање преко 30 дана као и више плаћен пдв у износу од 7.739.787,38 у извештајном кварталу. Потраживања од запослених за период од 3-12 месеци износе 5.330.510,42 динара. Потраживања преко 12 месеци су у износу од 11.549.495,17 за купце и преплаћене порезе.

Обавез за извештајни квартал су у износу од 33.026.775,99 динара. Од тога обавеза према добављачима и комисионарима износи 13.162.879,45 а обавезе према ауторима и привременим и повременим пословима и уговорима о делу износе 2.319.204,81 динара. Обавезе за зараде са припадајућим порезима и доприносима износе 12.564.253,47 динара. Обавезе преко 12 месеци су у износу од 3.400.000,00 по уговору са Матицом Српском на име штампе.

У овом периоду укупан број спорова је 8, од тога у 7 спорова Завод за уџбенике је тужена страна а у 1 спору Завод је страна која тужи. Укупна до сада позната вредност спорова је 20.937.950,87. За два спора која се односе на поништење анекса уговора о раду и поништењу решења о отказу и враћању на рад у овом извештајном периоду не може се одредити вредност.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Завод у 2022. 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 2022. године по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, у том износу да би покрио своје трошкове и остварио позитиван резултат. У 2022. 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. Губитак је последица неравноправних услова на тржишту у односу на остале издаваче уџбеничке литературе. 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.

Датум _____

Потпис