

Образац 12

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОЈВОДИНАШУМЕ“

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.године

Петроварадин, 23.10.2017. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Војводинашуме“

Седиште: Прерадовићева 2 Петроварадин

Претежна делатност: узгој и коришћење шума

Матични број: 08762198

ПИБ: 101636567

Надлежно министарство: Секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано)*

Делатност Јавног предузећа је утврђена Одлуком о оснивању Јавног предузећа "Војводинашуме" („Сл.лист АПВ“, бр.7/02 и 8/03.) и Статутом Јавног предузећа Члан 11. („Сл.лист АПВ“, бр.7/2017) а у складу са Чланом 70. став 1. Закона о шумама од којих су најзначајније:

- гајење, одржавање, и обнова шума, реконструкција и мелиорација деградираних шума и шикара, производња шумског семена и садног материјала и подизање нових шума и шумских засада;
- заштита шума
- производња шумских сортимената и коришћења других шумских производа и њихов транспорт, коришћење шума за рекреацију, узгој и лов дивљачи и друго коришћење шума;
- пројектовање, изградња и одржавање шумских саобраћајница, паркова и зелених рекреативних површина и других објеката који служе газдовању шумама;
- израда програма, пројеката и основа газдовања шумама;
- извођење геодетских радова за посебне потребе;
- вршење стручних послова у шумама сопственика;
- лов, узгој дивљачи и услуге;
- делатност путничких агенција и туроператора;
- трговина на велико и мало;
- спољно-трговински промет;
- обављање привредних делатности у иностранству;
- унапређење и коришћење општекорисних функција шума;

Јавно предузеће "Војводинашуме" обавља све остале делатности и послове, одређене Статутом.

Покрајинска влада је на седници одржаној 4. јануара 2017. год. донела Решење којим се даје сагласност на Годишњи програм пословања ЈП „Војводинашуме“ за 2017. год., („Сл. лист АПВ“, број 1 од 04.01.2017. год.).

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника)*

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност предузећа је узгој и коришћење шума.

Узгој шума подразумева подизање нових шумских засада и неговање постојећих.

Коришћење шума подразумева сечу и израду дрвних сортимената те њихову реализацију на домаћем и страном тржишту.

Предузеће пословање обавља на тржишту у конкуренцију с осталим привредним субјектима

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Од укупних пословних прихода у износу од 2.636.011 хиљада динара, приходи од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту износе 2.608.512 односно 98,96 % што је показатељ високе тржишне стабилности предузећа.

Пословни расходи остварени су у износу од 2.270.192 хиљада динара тако да је остварен пословни добитак у износу од 365.819 хиљада динара. Најзначајнију позицију расхода представљају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који се исплаћују у складу са програмом пословања. Овде истичемо високо учешће трошкова на групи рачуна 54 (трошкови амортизације и резервисања) у релативном износу од 29,87 % у односу на укупне пословне расходе, што је изузетно добро, јер је то, заправо, показатељ резервисаних средства (изузимајући резервисана средства за бенефите запослених) за финансирање инвестиција у области просте репродукције сталне имовине. Издвајањем овако високог износа за финансирање инвестиција из области просте репродукције гарант је одржавања репродуктивне способности Предузећа. Поред сигурног финансирања просте репродукције у области сталне имовине, предузеће оствареном добити има значајне могућности у погледу финансирања проширене репродукције, како сталне тако и обртне имовине, чиме су створене претпоставке за технолошки развој и одржавање стабилног тржишног положаја предузећа.

Предузеће је у финансијском подбилансу остварило губитак из финансирања у износу од 16.154 хиљаде динара, што је последица смањења вредности ино потраживања и девизних краткорочних пласмана по основу пораста вредности динара у односу на евро. Негативне курсне разлике остварене су у износу 25.334 хиљаде динара а позитивне, по основу смањења ино обавеза, у износу од 2.803 хиљаде динара. Приходи од камата остварени су у износу од 11.864 хиљаде динара док су расходи камата остварени у износу од 5.487 хиљаде динара.

У подбилансу осталих прихода и расхода остварен је губитак од 56.424 хиљаде динара што је последица искњижавања основних средстава у корист јавне својине АП Војводине.

Расходи из претходних година износе 3.213 хилјлада динара.

Економичност предузећа мерена односом пословних прихода и пословних расхода износи 1,16

Предузеће је у извештајном периоду остварило бруто добитак 290.028 хиљада динара.

Одступања остварених од планираних билансних позиција су уобичајена и не упућују на постојање претњи у остваривању мисије предузећа.

2. БИЛАНС СТАЊА

Од укупне вредности пословне имовине од 45.317.010 хиљаде динара, 2.485.641 хиљаде динара или 5,49 % је обртна имовина, а 42.831.077 хиљаде динара или 94,51 % је стална имовина и 293 хиљаде чини уписани а неуплаћени капитал.

Од укупних извора пословне имовине краткорочне обавезе су 680.834 хиљада што чини 1,50 % а капитал, дугорочна резервисања, дугорочне обавезе и одложене пореске обавезе су 44.636.176 хиљаде динара и чине 98,50%.

Из наведених података јасно је да предузеће има дугорочну и краткорочну финансијску равнотежу. Коефицијант дугорочне финансијске равнотеже изражен односом; (капитал + дугорочне обавезе + дугорочна резервисања) / стална имовина износи 1,042 а коефицијент краткорочне финансијске равнотеже изражен односом; обртна имовина / краткорочне обавезе је 3,651.

Обртни фонд изражен као; обртна имовина – краткорочне обавезе износи 1.804.807 хиљада динара и 3,734 пута је већи од вредности залиха.

Коефицијент убрзане ликвидности изражен односом; (потраживања по основу продаје + друга потраживања + краткорочни финансијски пласмани + готовина и готовински елементи) / краткорочне обавезе, износи 2,910 и показује да предузеће има врло висок степен ликвидности.

Наведени параметри показују да предузеће има добар тржишни положај.

Одступања остварених од планираних билансних позиција су уобичајена и не упућују на постојање претњи у остваривању мисије предузећа

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду остварен је нето прилив у износу од 155.506 хиљаде динара што је уобичајено. Одступање планираних од остварених позиција су уобичајена.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Остварени трошкови запослених су у складу са планираним позицијама за прва три квартала 2017. Године. Исплате по основу уговора извршене су у датом периоду при чему је мање радно агажовано запослених на одређено време што је у складу са Законом о начину утврђивања максималног броја запослених у јавном сектору. Код отпремнина у прва три квартала је остварена већа реализација од при чему је разлог у томе да се планирају само одласци у пензију и исплата јубиларних награда за оне запослене који испуњавају обавезан услов за одлазак у пензију, при чему је остварење могуће и код оних радника који испуњавају потребне услове у складу са законом. Сходно законодавној регулативи природа отпремнина је таква да се не може егзактно планирати. Позицију помоћ радницима и породици радника такође није могуће егзактно планирати. Код позиције остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима прекорчење планираних величина је последица ангажовања физичког лица - возача минибуса према потребама производног циклуса а услед ограничења запошљавања сходно законодавној регулативи.

Доминантну позицију у трошковима запослених чини маса средстава за зараде запослених у износу од 1.013.944.345 динара од чега се 854.777.602 односи на бруто зараде а 159.166.743 на социјалне доприносе на терет послодавца. Исплате зарада врше се у законском року и у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“, бр. 116/2014).

Код осталих ставки исплате су у складу са планираним како је и приказано у табели у прилогу.

(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

Програмом пословања планирано је да у пензију у трећем кварталу оде 5 запослених. Реализација одлива кадрова по питању одласка у пензију износила је 10 запослених. Одлив 5 запослених који није планиран је по основу одласка запослених у инвалидску пензију по основу Решења Фонда ПИО. Одлив кадрова у износу од 14 запослених је по основу отказа уговора о раду ради добровољног одласка из предузећа, по основу смрти запосленог, неплаћеног одуства.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

Пораст цена производа и услуга у прва три квартала је извршен код дрвних сортимената и осталог дрвета за огрев, ценовника услуга шумске механизације, накнаде за коришћење шумских камиоских путева, цена пансионских услуга у ловачким кућама, утовара, истовара и превоза дрвних сортимената, при чему су поједине цене конфекционираног мяса дивљачи снижене а ценовник уловљене дивљачи и услуга у лову у ловној 2017/2018.г. коригован у складу са тржишним условима. На све цене сагласност је дао ресорни секретаријат и Покрајинска влада.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања.)

Предузеће није буџетски корисник. Предузеће добија средства по основу конкурса на која аплицира. Ова средства нису унапред дефинисана тј. опредељена за ЈП "Војводинашуме" и уколико се радови не изврше средства се враћају. Динамика почетка реализације средстава сходно наведеном не зависи од Предузећа већ у првом реду од субјеката који расписују конкурсе.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(Образложити табелу средства за посебне намене по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Средства за посебне намене репрезентација, реклама и пропаганда и донације не одступају од планираних износа.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)

Планом инвестиција предвиђена су инвестициона улагања са одговарајућим изворима финансирања у 2017. год. Инвестициона улагања у опрему и механизацију у износу од 561.199.000 динара, у грађевинске објекте и мостове (изградња и реконструкција) 252.722.000 динара, у шумске путеве за изградњу и реконструкцију 171.367.269 динара, у биолошке радове (проста и проширена репродукција шума, заштита шума, уређивање шума, и сл.) 1.014.141.439 динара. Укупна инвестициона улагања у 2017. години планирана су у висини од 1.999.429.708 динара.

Динамика реализације инвестиција зависи искључиво од потреба у складу са производним циклусом, релизацијом јавних набавки и пословном политиком у оквиру финансијске и комерцијалне функције у предузећу. Улагања у инвестиције у прва три квартала су нижа од планираних, док су у прва два кумулативно већа од планираних у делу улагања у грађевинске објекте и набавку механизације и опреме што је последица чињенице да иста у првом кварталу нису планирана, а реализација у првом кварталу је последица спроведених тендера у 2016.години. Разлози за неостварење плана инвестиција кумулативно у прва три квартала су у динамици спровођења јвних набавки као и приоритета у оквиру биолошких инвестиција.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду одржан је континуитет успешног пословања.

Пословном политиком планиране и предузете мере оствариле су позитиван учинак у погледу пословног успеха, што је побољшало, већ добар, финансијски положај предузећа.

(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)



[Signature]
Потпис и печат

[Handwritten mark]