

Јавно предузеће за газдовање шумама „Србијашуме“

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

за период од 01.01.2018. до 30.09.2018. године

Београд, септембар 2018. године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно предузеће за газдовање шумама „Србијашуме“

Седиште: Булевар Михајла Пупина 113, 11070 Нови Београд

Претежна делатност: 0210-Гајење шума и остале шумарске делатности

Матични број:07754183

ПИБ:100002820

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде, Управа за шуме

### **Делатности јавног предузећа су:**

Делатност Јавног предузећа за газдовање шумама „Србијашуме“ утврђена је Законом о шумама („Службени гласник РС“, бр. 46/91) и Статутом Јавног предузећа бр. 92/1-92 („Службени гласник РС“, бр. 21/92) од 01.04.1992. године. Јавно предузеће „Србијашуме“ основано је са циљем да газдује шумама у државној својини и обавља стручно саветодавне послове у шумама сопственика, у складу са принципима одрживог газдовања шумама.

Делатности јавног предузећа за газдовање шумама „Србијашуме“ су:

- 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;
- производња шумских сортимената и коришћење 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;
- трговина на велико и мало;
- спољно-трговински промет;
- обављање привредних делатности у иностранству и
- унапређивање и коришћење општекорисних функција шума.

Јавно предузеће „Србијашуме“ може да обавља и друге делатности и послове, одређене статутом, под условом да то не омета обављање делатности и послова из става 1. овог члана.

### **Годишњи/трогодишњи програм пословања:**

Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног предузећа за газдовање шумама „Србијашуме“ за 2018. годину 05 број 023-2159/2018 донето је дана 08.03.2018. године и објављено у Службеном гласнику РС број 018/2018.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

**Гајење шума** – Радови на гајењу шума у периоду јануар-септембар 2018. године су извршени на површини од 33.564 ha што износи 84 % од деветомесечног плана и 70% од годишњег плана за 2018. годину. Посматрано по врстама радова: *природно обнављање шума* извршено је на површини од 7.347 ha (6% више од деветомесечног плана и 79% од годишњег плана). *Веиштакко обнављање шума* је извршено са 423 ha (67% од деветомесечног плана и 25% од годишњег плана). *Помоћне мере природног обнављања* су извршене на 127 ha (72% више од деветомесечног плана и 34% више од годишњег плана). *Помоћне мере веиштакког обнављања* су извршене на 587 ha (52% деветомесечног плана и 39% од годишњег плана). *Помоћне мере оснивања нових шума* су извршене на 30 ha (71% од деветомесечног плана и 44% од годишњег плана), а *оснивање нових шума* је извршено на 135 ha (85% од деветомесечног плана и 36% од годишњег плана). *Мере неге шума* су извршене на површини од 24.916 ha (81% од деветомесечног плана и 72% од годишњег плана).

*Дознака стабала у функцији плана сеча за 2019. годину* у периоду јануар-септембар 2018. године је извршена на површини од 35.009 ha, дозначено је 1.666.557 m<sup>3</sup> бруто дрвне запремине што износи 97% од годишњег плана.

**Заштита шума** – Заштита шума од биљних болести и штетних инсеката је извршена на 17.475 ha (10% више од деветомесечног плана и 7% више од годишњег плана). Постављено је 991 ловно стабло (6% више од деветомесечног плана и 6% више од годишњег плана). Постављено је 1.083 комада феромонских клопки (98% од деветомесечног плана и 98% од годишњег плана). Заштита шума од пожара је остварена кроз одржавање противпожарних пруга која је извршена са 214,32 km (98% од деветомесечног плана и 97% од годишњег плана) и кроз изградњу противпожарних пруга која је извршена са 7,22 km (47% од деветомесечног плана и 46% од годишњег плана). Заштита шума од дивљачи је остварена као индивидуална заштита садница на 264 ha (29% више од деветомесечног плана и 29% више од годишњег плана).

**Управљање заштићеним подручјима** – Министарству заштите животне средине достављени су извештаји о извршењу послова по уговорима о суфинансирању програма управљања заштићеним подручјима за 2017. годину. Министарство заштите животне средине издало је сагласности на Програме управљања заштићеним подручјима за 2018. годину за 28 заштићених подручја чији је управљач ЈП „Србијашуме“. Заводу за заштиту природе Србије достављени су резултати истраживања, односно пројекти мониторинга природних вредности који су суфинансирани по основу Уговора о суфинансирању програма управљања заштићених подручја од националног интереса којима управља Јавно предузеће „Србијашуме“ за 2017. годину. На седници Надзорног одбора ЈП „Србијашуме“, одржаној 22.02.2018. године донете су Одлуке о накнадама за коришћење заштићених подручја ПП „Златибор“ и ПП „Радан“ и исте су добиле сагласност Министарства заштите животне средине. Министарство заштите животне средине издало је Сагласност на Правилник о унутрашњем реду и чуварској служби ПП „Радан“; („110-00-51/2018-04 од 17.04.2018. године). Министарство заштите животне средине издало је Сагласност на Правилник о унутрашњем реду и чуварској служби ПП „Златибор“; („110-00-52/2018-04 од 13.06.2018. године). Дана 11. јуна 2018. године потписан је Уговор о суфинансирању програма управљања заштићених подручја од националног интереса којима управља Јавно предузеће „Србијашуме“ за 2018. годину између Министарства заштите животне средине и ЈП „Србијашуме“ (број 401-00-534/18-04) којим Министарство заштите животне средине суфинансира програме управљања заштићеним подручјима од националног значаја. На седници одржаној 31. јула 2018. године Надзорни одбор ЈП „Србијашуме“ донео је Планове управљања за период 2018-2027. година за Паркове природе „Златибор“ и „Радан“. Заводу за заштиту природе Србије упућени су захтеви за издавање услова заштите природе за израду програма управљања за 2019. годину за 49 заштићених подручја.

**Расадничка производња и реализација садног материјала** – У периоду јануар-септембар 2018. године из расадника је преузето (реализовано) 966.995 садница, 197.150 садница лишћара и 769.845 садница четинара, што износи 35% од годишњег плана реализације садног материјала. За садњу на државном земљишту испоручено је 711.865 садница (160.625 садница лишћара и 551.240 садница четинара), што чини 74% од укупне реализације. На приватном земљишту реализовано је 77.409 садница (7.824 саднице лишћара и 69.585 садница четинара) или 8% од укупне реализације, док је за екстерне потребе реализовано 177.721 садница (28.701 садница лишћара и 149.020 садница четинара) или 18% од укупне реализације.

**Шуме сопственика-физичких лица** – Дознака стабала за сечу у шумама сопственика, у периоду јануар-септембар 2018. године извршена је у количини од 642.895 m<sup>3</sup> или 10% више од деветомесечног плана и 87% од годишњег плана. Жигосано је 354.988 m<sup>3</sup> или 74% од деветомесечног и 57% од годишњег плана. У периоду јануар-септембар 2018. године издато је 36.250 пропратница, извршено је 251 стручних увиђаја и направљено је 1.076 записника о противправним радњама.

**Планирање газдовања шумама** – У периоду јануар-септембар 2018. године урађено је 35 основа газдовања шумама (92% од годишњег плана) и 11 измена и допуна основа газдовања шумама. Од почетка године обрађен је 131 предмет издавања разних услова за потребе обраде појединих врста планова. Издавања је извршено на 77.384 ha, што представља 78% од годишњег плана. Радови на премери састојина су извршени на 53.025 ha или 68% од годишњег плана. Обележавања унутрашњих граница извршено је у дужини од 1.895 km (65% од годишњег плана), а спољних граница у дужини од 3.001 km (59% од годишњег плана).

**Коришћење шума** – У периоду јануар-септембар 2018. године је произведено 1.085.328 m<sup>3</sup> дрвних сортимената (90% од деветомесечног плана и 73% од годишњег плана). **Техничког дрвета** је произведено 414.547 m<sup>3</sup> (97% од деветомесечног плана и 77% од годишњег плана). **Просторног дрвета** је произведено 670.781 m<sup>3</sup> (86% од деветомесечног плана и 71% од годишњег плана). Произведено је трупаца F и L класе 68.142 m<sup>3</sup> или 19% више од деветомесечног плана и 95% од годишњег плана. У односу на исти период 2017. године (1.030.954 m<sup>3</sup>), израда дрвних сортимената у овом периоду је већа за 54.374 m<sup>3</sup> (5%). Из шуме на шумски пут је привучено 866.870 m<sup>3</sup> дрвних сортимената (88% од деветомесечног плана и 70% од годишњег плана). Техничког дрвета је привучено 383.441 m<sup>3</sup> (93% од деветомесечног плана и 73% од годишњег плана). Просторног дрвета је привучено 483.429 m<sup>3</sup> (85% од деветомесечног плана и 68% од годишњег плана). У односу на исти период 2017. године (830.275 m<sup>3</sup>), привлачење дрвних сортимената у овом периоду је веће за 36.595 m<sup>3</sup> (4%).

**Комерцијални послови (продаја дрвних сортимената)** – У периоду јануар-септембар 2018. године продато је 1.106.719 m<sup>3</sup> дрвних сортимената (93% од деветомесечног плана и 75% од годишњег плана). Техничког дрвета је продато 418.981 m<sup>3</sup> (100% од деветомесечног плана и 78% од годишњег плана). Просторног дрвета је продато 688.956 m<sup>3</sup> (89% од деветомесечног плана и 73% од годишњег плана). У укупној количини продатог дрвета у периоду јануар - септембар 2018. године техничко дрво је заступљено са 38%, док је просторно дрво заступљено са 62% у продаји. У односу на исти период 2017. године продато је више дрвних сортимената за 53.120 m<sup>3</sup> (5%), техничког дрвета је продато више за 30.682 m<sup>3</sup> (8%) а просторног дрвета је продато више за 22.438 m<sup>3</sup> (3%).

Залихе на шумском путу и стоваришту, као основном продајном паритету, на дан 30.09.2017. године износиле су 42.379 m<sup>3</sup>, а на дан 30.09.2018. године износе 37.886 m<sup>3</sup>, односно посматрајући исти период ове и претходне пословне године залихе су мање за 4.493 m<sup>3</sup>, тј. за 11%.

**Ловство и рибарство** – У делатности ловства, у периоду јануар-септембар 2018. године, анализом по структури, реализован је одстрел крупне дивљачи: 333 грла трофејне дивљачи (95% од деветомесечног плана) и 479 комада нетрофејне дивљачи (3% више од деветомесечног плана), од чега 623 грла крупне дивљачи у комерцијалном лову (47% више од деветомесечног плана) и 189 грла крупне дивљачи у узгојном лову (68% од деветомесечног плана). У овом периоду реализовано је и 1.718 комада ситне дивљачи у комерцијалном лову (104% више од деветомесечног плана). Укупно у периоду јануар-септембар 2018. године је одстрељено 2.530 комада разне дивљачи или 52% више од деветомесечног плана и то: одстрел крупне дивљачи је остварен са 812 грла или 99% од деветомесечног плана, а ситне дивљачи је одстрељено 1.718 комада или 104% више од деветомесечног плана.

У делатности рибарства у периоду јануар-септембар 2018. године реализована је продаја 12.843 дозволе за рекреативни риболов што је 13% више од деветомесечног плана. У периоду јануар-септембар 2018. године реализована је и продаја 146 дозвола за привредни риболов што износи 93% од деветомесечног плана. Од обрачунате накнаде 7.116.040 динара, за коришћење рибарских подручја у прва три квартала 2018. године извршена је уплата у целости.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду јануар-септембар остварени су укупни приходи у износу од 6.197.185.000 динара<sup>1</sup>. У односу на укупно планиране приходе за овај период, који износе 6.350.144.000 динара, остварени приходи у посматраном периоду су мањи за 2% или 152.959.000 динара. У структури укупних прихода 97,7% (или 6.051.567.000 динара) чине пословни приходи, око 0,7% (или 45.524.000 динара) односи се на финансијске приходе, док се 1,6% (или 100.094.000 динара) односи на приходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, остале приходе и нето добитак пословања који се обуставља.

У периоду јануар-септембар остварени су укупни расходи у износу од 5.313.956.000 динара. У односу на планиране укупне расходе за овај период, који износе 5.713.712.000 динара, остварени расходи су мањи за 7% или 399.756.000 динара. У структури укупних расхода 99% (или 5.255.179.000 динара) чине пословни расходи док се 1% (или 58.777.000 динара) односи на финансијске расходе, расходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха и остале расходе.

У периоду јануар-септембар остварени су пословни приходи у износу од 6.051.567.000 динара, односно 96% од планираних пословних прихода за исти период. У структури пословних прихода, приходи од продаје производа и услуга чине 94,0% (или 5.690.465.000 динара), други пословни приходи чине 4,1% (или 251.070.000 динара), приходи од премија, субвенција, дотација и сл. 1,5% (или 88.285.000 динара) и приходи од продаје робе 0,4% (или 21.747.000 динара).

У оквиру пословних прихода, приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту остварени су са 97% у односу на планиране износе, приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. остварени са 59% у односу на планиране износе, док су други пословни приходи остварени са 84% од планираног износа. Приходи од продаје робе су већи за 18% (или 3.367.000 динара) у односу на планиране износе.

Укупни пословни расходи остварени у периоду 01.01.-30.09.2018. године износе 5.255.179.000 динара и мањи су за 8% (или за 431.131.000 динара) у односу на планиране пословне расходе у истом периоду.

У структури пословних расхода, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 44% (или 2.290.156.000 динара) пословних расхода, трошкови производних услуга чине 29% (или 1.510.453.000 динара), трошкови амортизације чине 12% (или 623.377.000 динара), док сви остали трошкови у оквиру пословних расхода чине 15% (или 831.193.000 динара).

У оквиру пословних расхода, трошкови материјала мањи су за 56% (или 200.817.000 динара) у односу на планиране за исти период и износе 158.677.000 динара, трошкови горива и енергије већи су за 4.000 динара и износе 314.337.000 динара, трошкова производних услуга мањи су за 30% (или 661.802.000 динара) у односу на планиране и износе 1.510.543.000 динара, нематеријалних трошкова мањи су за 1% (или 6.519.000 динара) у односу на планиране за исти период и износе 454.983.000 динара, трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи мањи су у односу на планиране за 2% (или 44.061.000 динара) и износе 2.290.156.000 динара. Трошкови набавне вредности продате робе за посматрани период износе 19.679.000 динара.

Трошкови амортизације су знатно већи у односу на планиране трошкове по овом основу и то за 294.450.000 и износе 623.377.000 динара. До одступања реализованих трошкова амортизације у односу на планиране дошло је због чињенице да је у току 2017. године извршена процена фер тржишне вредности средстава трајне вредности – некретнина (Одлука НО број 72/2017.-3 од 28.12.2017. године), а након израде Годишњег програма пословања за 2018. годину, што се одразило на обрачун амортизације у 2018. години.

У оквиру пословних расхода, на позицији смањења вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга реализовано је 3.149.000 динара што је 6% од плана за период док су реализовани приходи од активирања учинака и робе осварени са 58% од плана и износе 148.139.000 динара.

---

<sup>1</sup> Укупни приходи обухватају вредност пословних, финансијских, осталих прихода и прихода од усклађивања вредности имовине. Такође, у укупним приходима узети су у обзир и остварени приходи из групе 69 који се у Билансу успеха приказују као разлика између групе 69 и 59, односно као нето добитак пословања које се обуставља (ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих периода), у зависности од тога да ли су приходи или расходи по овом основу већи.

Како су пословни приходи остварени са 96%, а пословни расходи са 92% у односу на планиране износе, Предузеће је у периоду 01.01.-30.09.2018. године остварило пословни добитак у износу од 796.388.000 динара (као разлику између остварених пословних прихода и пословних расхода).

Што се тиче финансијских прихода, Предузеће је у периоду 01.01.-30.09.2018. године остварило 45.524.000 динара што је знатно више у односу на планирана средства која су износила 9.679.000 динара. У структури финансијских прихода, приходи од камата чине 73% (или 33.350.000 динара), а остали финансијски приходи и позитивне курсне разлике чине 27% (или 12.174.000 динара) укупних финансијских прихода.

Финансијски расходи су остварени у планираном износу и износе 9.698.000 динара. У структури финансијских расхода, расходи од камата чине 99% (или 9.615.000 динара). Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле износе 54.000 динара, а финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи су 29.000 динара.

Предузеће је у периоду 01.01.-30.09.2018. године остварило добитак из финансирања у износу од 35.826.000 динара (као разлику између остварених финансијских прихода и финансијских расхода).

Узимајући у обзир и остале приходе који износе 80.913.000 динара и остале расходе који износе 44.619.000 динара, као и приходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (12.573.000 динара) и расходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (4.460.000 динара), у периоду 01.01.-30.09.2018. године остварен је добитак пре опорезивања у износу од 883.229.000 динара. По одбитку пореских расхода периода који износе 132.484.000 динара Предузеће је у периоду 01.01.-30.09.2018. године остварило нето добитак у износу од 750.745.000 динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Укупна актива – пословна имовина Предузећа на дан 30.09.2018. године износи 136.418.451.000 динара и већа је за 1% или за 1.133.242.000 динара у односу на планирану активу. У оквиру пословне имовине 97,8% (или 133.464.284.000 динара) чини стална имовина и већа је за 0,1% (или 86.495.000 динара) у односу на планирану, а 2,2% (или 2.954.167.000 динара) се односи на обртну имовину.

У оквиру сталне имовине биолошка средства чине 83,4%, некретнине, постројења и опрема 16,1%, нематеријална имовина 0,4% и дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања 0,1% од укупне вредности сталне имовине.

Биолошка средства на дан 30.09.2018. износе 111.270.059.000 динара и већа су за 0,1% (или 59.671.000 динара) у односу на планирана. Некретнине, постројења и опрема износе 21.507.597.000 динара и мања су за 0,4% (или 79.326.000 динара) у односу на планиране.

Дугорочни финансијски пласмани на дан 30.09.2018. године износе 88.462.000 динара и за 2,6% (или 2.336.000 динара) су мањи у односу на планиране, док је нематеријална имовина за 22% (или 108.481.000 динара) већа у односу на планирану и износи 597.981.000 динара.

Обртна имовина на дан 30.09.2018. године износи 2.954.167.000 динара и већа је за 54,9% (или 1.046.747.000 динара) у односу на планирану. У оквиру обртне имовине на залихе се односи 17,4% обртних средстава, на потраживања по основу продаје 24,7%, на краткорочне финансијске пласмане 41,7%, на готовински еквивалент и готовину 10,1%, на активна временска разграничења 1,2%, друга потраживања 3,7%, потраживања из специфичних послова 1,1%, а на порез на додату вредност односи се 0,1%.

Залихе на дан 30.09.2018. године износе 514.669.000 динара и за 10% (или 47.369.000 динара) су веће у односу на планиране. Потраживања по основу продаје износе 730.410.000 динара и за 74% (или 310.290.000 динара) су већа у односу на планирана, краткорочни финансијски пласмани су већи за 89% (или 580.580.000 динара) и износе 1.230.580.000 динара.

Готовински еквивалент и готовина на дан 30.09.2018. године износи 297.103.000 динара и за 52% (или 102.103.000 динара) су већи у односу на планиране. Активна временска разграничења износе 34.460.000 динара и за 71% (или 85.540.000 динара) су мања у односу на план, док друга потраживања износе 107.987.000 динара и већа су за 96% (или 52.987.000 динара) у односу на планирани износ.

У оквиру укупне пасиве Предузећа, која износи 136.418.451.000 динара, капитал чини 96,4% (или 131.458.110.000 динара) укупне пасиве, дугорочна резервисања и обавезе 1,3% (или

1.769.678.000 динара), одложене пореске обавезе 0,3% (или 490.662.000 динара), док су краткорочне обавезе 2% (или 2.700.001.000 динара) укупне пасиве.

Основни капитал на дан 30.09.2018. године износи 113.215.448.000 динара (од чега се на државни капитал односи 113.057.050.000 динара) и мањи је од планираног за 0,3% (или 376.328.000 динара).

Ревалоризационе резерве износе 16.589.405.000 динара и веће су за 3,6% (или 569.405.000 динара) у односу на планирани износ.

Нераспоређени добитак износи 1.652.852.000 динара и односи се на нераспоређени добитак ранијих година (902.107.000 динара) и на нераспоређени добитак текуће године (750.745.000 динара). У оквиру дугорочних резервисања и обавеза, дугорочна резервисања износе 1.330.690.000 динара и већа су за 22% (или 243.690.000 динара) у односу на планирана. Дугорочне обавезе на дан 30.09.2018. године износе 438.988.000 динара и мање су за 45% (или 365.012.000 динара) у односу на планиране.

Краткорочне обавезе на дан 30.09.2018. године износе 2.700.001.000 динара и веће су за 11% (или 272.940.000 динара) у односу на планиране.

У оквиру краткорочних обавеза краткорочне финансијске обавезе износе 32.960.000 динара, примљени аванси износе 143.552.000 динара и остале краткорочне финансијске обавезе износе 28.101.000 динара. Обавезе из пословања на дан 30.09.2018. године износе 412.145.000 динара и мање су за 7% (или 29.916.000 динара) у односу на планиране.

Остале краткорочне обавезе на дан 30.09.2018. износе 298.078.000 динара и веће су за 19% (или 48.078.000 динара) у односу на планиране.

Обавезе по основу пореза на додату вредност износе 107.497.000 динара и мање су за 2% (или 2.503.000 динара) у односу на планирани износ. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 90.049.000 динара и мање су за 49% (или 84.951.000 динара) у односу на планиране. Пасивна временска разграничења на дан 30.09.2018. године износе 1.615.720.000 динара и већа су за 11% (или 165.720.000 динара) у односу на планирана.

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

#### **Токови готовине из пословних активности**

*Приливи готовине из пословних активности* реализовани су у износу од 6.266.092.000 динара и већи су за 10% у односу на планиране. У оквиру прилива готовине из пословних активности, приливи од продаје и примљених аванса чини 92% посматраних прилива и износе 5.781.412.000 динара и већи су за 6% (или 352.385.000 динара) у односу на планиране за исти период. Прилив готовине по основу камата из пословних активности износи 13.927.000 динара и остварен је у знатно већем износу у односу на планиране за посматрани период који износе 8.000.000 динара, као и остали приливи из редовног пословања који су остварени у износу од 470.753.000 динара и већи су за 190.753.000 динара у односу на планирани износ.

*Одливи готовине из пословних активности* износе 5.790.495.000 динара и већи су за 17% (или 834.348.000 динара) у односу на планиране. У оквиру одлива готовине из пословних активности, одливи по основу исплата добављачима и датим авансима чине 36% посматраних одлива и износе 2.079.483.000 динара и већи су за 10% (или 184.483.000 динара) у односу на планирани за исти период. Одливи готовине по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода чине 42% одлива из пословних активности и износе 2.425.260.000 динара и мањи су за 1.330.000 динара у односу на планиране износе. Плаћене камате, порез на добитак и одливи по основу осталих јавних прихода чине 22% одлива готовине из пословних активности и износе 1.285.752.000 динара. Укупно је остварен *нето прилив готовине из пословних активности* у износу од 475.597.000 динара.

**Токови готовине из активности инвестирања** – Приливи готовине из активности инвестирања су остварени у износу од 23.721.000 динара и остварени су у знатно већем износу у односу на планиране и односе се на остале финансијске пласмане (нето приливе) и примљене камате из активности инвестирања.

Одливи готовине из активности инвестирања износе 477.250.000 динара и остварени су за 167.750.000 динара мање у односу на планиране износе (595.000.000) а односе се на куповину опреме и биолошких средстава ( 131.807.000 динара) и остале финансијске пласмане (295.443.000 динара).

Укупно је остварен *нето одлив готовине из активности инвестирања* у износу од 403.529.000 динара.

**Токови готовине из активности финансирања** – Приливи готовине из активности финансирања остварени су у износу 112.887.000 динара и односе се на дугорочне кредите (нето приливе).

Одливи готовине из активности финансирања износе 100.856.000 динара и већи су од планираних за 6.856.000 динара и односе се на отплату дугорочних кредита. Укупно је остварен *нето прилив готовине из активности финансирања* у износу од 12.031.000 динара, док је планом био предвиђен *нето одлив* у износу од 94.000.000 динара.

**Укупни приливи готовине** у периоду 01.01.-30.09.2018. године износе 6.402.700.000 динара и већи су за 12% (или 682.553.000 динара) у односу на планиране за исти период. Од укупно реализованих прилива 98% остварено је из пословних активности 0,4% је остварено из активности финансирања, док се 1,6% односи на приливе из активности инвестирања.

**Укупни одливи готовине** у периоду 01.01.-30.09.2018. године износе 6.318.601.000 динара и већи су за 12% (или 673.454.000 динара) у односу на планиране. Од укупно реализованих одлива 92% остварено је из пословних активности, 6,7% из активности инвестирања док је 1,3% остварено из активности финансирања.

**Укупан нето прилив** реализован у периоду 01.01.-30.09.2018. године износи 84.099.000 динара и већи је за 12% или 9.099.000 динара у односу на планирани нето прилив за посматрани период (75.000.000 динара).

**Готовина на крају обрачунског периода** 01.01.-30.09.2018. године реализована је у износу од 297.103.000 динара и већа је од планиране за 52% или 102.103.000 динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде запослених у периоду 01.01.-30.09.2018. године реализоване су у складу са планираном динамиком исплате зарада. Бруто II зараде, остварене у посматраном периоду, износе 2.150.995.775 динар и мање су за 21.525.693 динара у односу на планиране за исти период (2.172.521.468 динара).

Потребно је нагласити да је Предузеће са мањим бројем запослених од планом предвиђеног (реализација 3.217 запослених, план 3.270 запослених) успешно остварило производне планове Предузећа.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, накнаде по уговорима о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Комисије за ревизију, накнаде члановима Надзорног одбора, дневнице и накнаде трошкова запосленим на службеном путу, трошкови отпремнина за одлазак у пензију, трошкови смештаја и исхране на терену као и остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализовани су у оквиру планираних износа.

Накнаде по уговорима о делу за период јануар-септембар реализоване су у износу од 5.318.994 динара. У односу на план текуће године (4.500.000 динара) остварене су за 818.994 динара више и односе се на ангажовање лица која су обављала послове стручног надзора над извођењем радова на објектима ЈП „Србијашуме“ као и на пословима израде пројектне документације.

У посматраном периоду, на име помоћи радницима и породици радника утрошено је 10.184.070 динара што је за 2.566.241 динар више у односу на планирана средства у посматраном периоду, због исплата по основу болести и смрти запосленог и чланова породице.

У посматраном периоду за 22 запослена извршена је исплата на име јубиларних награда у складу са колективним уговором у износу до 599.544 динара.



Трошкови превоза запослених на посао и са посла остварени су у износу од 68.613.945 динара, док је план за девет месеци 2018. године предвиђен у износу од 66.654.963 динара. На име стипендија исплаћено је 4.253.737 динара што је за 149.564 динара више у односу на планирана средства у посматраном периоду. Предузеће ће ускладити реализацију до краја године на наведеним позицијама у складу са расположивим износима у Годишњем програму пословања.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 30.09.2018. године у Предузећу је запослено 3.217 радника, од чега је 3005 запослено на неодређено време, а 212 на одређено време.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

У посматраном периоду није било промене цена производа и услуга у односу на период јануар-јун 2018. године. У прилогу Извештаја су важећи ценовници.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У току 2018. године Предузеће је планирало средства из буџета у износу од 1.021.960.013 динара, од чега се на субвенције односи 892.039.014 динара, а на остале приходе из буџета 129.920.999 динара. У периоду јануар-септембар из буџета је укупно пренето 326.125.119 динара.

На име субвенција, по закљученим уговорима пренето је 255.086.350 динара, што чини 30% планираних средстава. Од наведених средстава до 30.09.2018. године утрошено је 205.874.474 динара. Такође, из буџета је пренето и реализовано 71.038.769 динара на име обављања стручно техничких послова у шумама сопственика.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене за период 01.01.- 30.09.2018. године планирана су у укупном износу од 17.438.398 динара и односе се на спонзорства, донације, хуманитарне и спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду. У посматраном периоду за наведене намене утрошено је 16.643.217 динара што је 95% плана за период.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Укупно планиране инвестиционе активности у периоду од 01.01.-30.09.2018. године износе 2.279.659.000 динара, а реализоване су у износу од 771.765.000 динара, што је око 34% од планом предвиђених инвестиционих активности за посматрани период.

**Биолошке инвестиције** планиране су у износу од 394.085.000 динара, а реализоване су у износу од 272.017.000 динара или 69% у односу на планиране инвестиције за исти период. Улагања у **шумско-камионске путеве** планирана су у износу од 702.258.000 динара, а реализована су у износу од 131.599.000 динара или 19% у односу на деветомесечни план. Пријем изграђених шумских путева биће завршен до 25.11.2018. године, након чега ће се извршити књижење изграђених путних праваца. Улагања у **опрему и механизацију** планирана су у износу од 939.275.000 динара, а реализована су у износу од 338.216.000 динара, што износи 36% од планираних инвестиција у посматраном периоду. У трећем и четвртом кварталу покренута је набавка возила и механизације у износу од 456.871.500 динара и иста ће бити спроведена у текућој години. Улагања у **грађевинске објекте** у посматраном периоду планирана су у износу од 217.691.000 динара, а остварена су у износу од 29.402.000 динара или 14% у односу на план за период 01.01-30.09.2018. године. Улагања у **развојне пројекте** у посматраном периоду планирана су у износу од 25.400.000 динара, а остварена су у износу од 531.000 динара или 2% у односу на деветомесечни план.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Испуњење планираних активности на гајењу шума је 84% од динамичког плана за период јануар-септембар 2018. године. Дознака стабала у функцији плана сеча за 2019. годину у периоду јануар-септембар 2018. године је извршена са 97% од динамичког плана за период. Реализација плана радова у шумама сопственика – физичких лица зависи од заинтересованости сопственика шума па је у периоду јануар-септембар 2018. године у дознаци стабала за сечу у односу на динамички план извршење веће за 10%, док је у жигосању дрвних сортимената испуњење динамичког плана 74% .

Извршење плана производње дрвних сортимената у посматраном периоду је 90% од динамичког плана сече и 88% од динамичког плана привлачења дрвних сортимената. Продаја дрвних сортимената прати производњу, односно извршење плана продаје за период јануар-септембар 2018. године је 93% динамичког плана.

У периоду јануар-септембар 2018. године у поступку реализације планова одстрела пажња је била усмерена на извршење комерцијалног одстрела, како крупне, тако и ситне дивљачи. Такође, у наведеном периоду пласман меса дивљачи је био обезбеђен.

Реализацијом производње и продаје дрвних сортимената као основног извора прихода, Предузеће је остварило укупне приходе са 98% од плана, а укупне расходе са 93% од плана за посматрани период, па је самим тим исказан нето добитак у износу од 750.745.000 динара, што је за 209.778.000 динара више у односу на планиран нето добитак за посматрани период (540.967.000 динара).

Датум: 30.10.2018. године



Председник Надзорног одбора

Јавног предузећа за газдовање шумама „Србијашуме“

Милош Срећковић, дипл. правник

**IV ПРИЛОГ - Обрасци тромесечних извештаја о реализацији Годишњег програма пословања у периоду од 01.01. до 30.09.2018. године**

Образац 1. Биланс успеха

Образац 1А. Биланс стања

Образац 1Б. Извештај о токовима готовине

Образац 2. Трошкови запослених

Образац 3. Динамика запослених

Образац 4. Кретање цена производа и услуга

Образац 5. Субвенције и остали приходи из буџета

Образац 6. Средства за посебне намене

Образац 7. Нето добит

Образац 8. Кредитна задуженост

Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина

Образац 10. Извештај о инвестицијама

Образац 11. Бруто потраживања јавног предузећа за дате кредите и зајмове, продате производе, робу и услуге и дате авансе и друга потраживања

Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања