

На основу члана 59. став 7, а у вези са чланом 74. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 17. став 1. и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон)

Влада доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ВОДОПРИВРЕДНОГ ПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА „ГАЛОВИЦА” ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ, БЕОГРАД ЗА 2024. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања Водопривредног привредног друштва „Галовица” друштво са ограниченом одговорношћу, Београд за 2024. годину, који је донела Скупштина Водопривредног привредног друштва „Галовица” друштво са ограниченом одговорношћу, Београд на седници од 8. фебруара 2024. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-1549/2024

У Београду, 29. фебруара 2024. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.



ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО

„ГАЛОВИЦА“ д.о.о

БЕОГРАД-ЗЕМУН, Авијатичарски трг 10
Тел. 011/2190-030, Факс. 011/2193-310
e-mail: office@galovica.co.rs

Мат.бр.: 07029136
Рег.бр.: 02107029136
Шифра дел.: 4291

ПИБ: 100204118
Текући рачун: 160-6805-31
Рег.бр.ПДВ-а: 134225018

Ваш знак:

Наш знак: 177/23
Земун, 08.02.2024. год.

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/16 и 88/19), члана 200. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр.36/11, 99/11, 83/14 – др.закон, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19 и 109/21) и члана 28.став 1. Тачка 2. Одлуке о измени оснивачког акта Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд („Сл.гласник РС“ број 77/18 и 80/22), Скупштина Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд, на ванредној седници одржаној дана 08.02.2024.године, доноси

О Д Л У К У

I – Доноси Програм пословања за 2024.годину - Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд за 2024. годину, који се даје у прилогу ове одлуке и чини њен саставни део.

II – Програм пословања за 2024.годину - Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд, ступа на снагу када на њега сагласност да Влада Републике Србије.

III – Ставља се ван снаге Одлука о доношењу Програма пословања за 2024.годину, Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд, број 1946/23 од 30.11.2023.године коју је донела Скупштина друштва.

Образложење

Сходно одредбама члана 22. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва доноси Годишњи програм пословања, док је одредбама члана 200. Закона о привредним друштвима, прописано да Скупштина Друштва, између осталог, врши и друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и оснивачким актом.

Одредбама члана 28. став 1. тачка 2. Одлуке о измени оснивачког акта Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд, прописано је да Скупштина Друштва доноси Програм пословања за 2024.годину, док је одредбом става 2. овог члана прописано да наведену одлуку Скупштина доноси уз сагласност оснивача.

Имајући у виду наведено, одлучено је као у диспозитиву.

СКУПШТИНА

Ненад Кртолица



ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО

„ГАЛОВИЦА“ д.о.о.

БЕОГРАД-ЗЕМУН, Авијатичарски трг 10
Тел. 011/2190-030, Факс. 011/2193-310
е-mail: office@galovica.co.rs

Мат.бр.: 07029136
Рег.бр.: 02107029136
Шифра деп.: 4291

ПИБ: 100204118
Текући рачун: 160-6805-31
Рег.бр.ПДВ-а: 134225018

Програм пословања за 2024. годину

Београд-Земун, фебруар 2024. године



САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ ДРУШТВА	3
1.1. Пословно име, седиште, матични број и ПИБ Друштва.....	3
1.2. Историјат и оснивање.....	3
1.3. Делатност Друштва.....	4
1.4. Мисија.....	5
1.5. Визија.....	5
1.6. Корпоративно управљање.....	6
1.7. Органи Друштва.....	6
1.8. Унутрашња организација и организациона структура – шема Друштва.....	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	9
2.1. Биланс стања за 2023. годину.....	9
2.2. Биланс успеха за 2023. годину.....	13
2.3. Извештај о токовима готовине за 2023. годину.....	15
2.4. Анализа остварених индикатора пословања.....	16
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....	20
3.1. Циљеви.....	20
3.2. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	22
3.3. Планиране развојне активности.....	23
3.4. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања.....	23
3.5. Анализа тржишта.....	23
3.6. Управљање ризицима.....	24
3.7. Остваривање и унапређење родне равноправности.....	25
ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	
4. ЗА 2024. ГОДИНУ.....	26
4.1. Планирани биланс стања за 2024. годину.....	26
4.2. Планирани биланс успеха за 2024. годину.....	30
4.3. Планирани извештај о токовима готовине за 2024. годину.....	32
4.4. Пословни приходи.....	33
4.5. Пословни расходи.....	33
4.6. Финансијски приходи.....	36
4.7. Финансијски расходи.....	36
5. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА.....	36
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	37
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	47
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА	
8. И УСЛУГА.....	49
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	53
10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	57

1. ОПШТИ ПОДАЦИ ДРУШТВА

1.1. ПОСЛОВНО ИМЕ, СЕДИШТЕ, МАТИЧНИ БРОЈ И ПИБ ДРУШТВА

Пословно име: Водопривредно привредно друштво „Галовица“, друштво са ограниченом одговорношћу, Београд.

Скраћено пословно име : „Галовица“ ДОО, Београд.

Седиште: Београд – Земун, Авијатичарски трг бр. 10.

Правна форма: друштво са ограниченом одговорношћу.

Статус: активно привредно друштво.

Матични број: 07029136.

Порески идентификациони број /ПИБ/: 100204118

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде, Београд, Немањина 22-26.

1.2. ИСТОРИЈАТ И ОСНИВАЊЕ

Правни историјат Водопривредног привредног друштва „Галовица“, друштва с ограниченом одговорношћу, Београд, започиње оснивањем Задруге за исушење југоисточног Срема, у Земуну, 03.12.1902.године, када је формирано матично подручје на коме је ова Задруга обављала заштиту од штетног дејства вода.

Због велике заинтересованости корисника пољопривредног земљишта за побољшање услова и сигурности у производњи као основног мотива долазило је до проширења матичног подручја и то у неколико наврата.

Године 1952. 01. априла дефинитивно је заокружено мелиорационо подручје Земунске водне заједнице тј. ВП „Галовица“ д.п., Београд – Земун, а сада са пословним именом Водопривредно привредно друштво „Галовица“, друштво с ограниченом одговорношћу, Београд. Овом подручју припадају Општине: Земун, Нови Београд, Сурчин, Стара Пазова, Инђија и Пећинци у целости и делови Општина Рума, Ириг, Ср. Митровица и Шид.

Водопривредно привредно друштво „Галовица“, друштво с ограниченом одговорношћу, Београд, на основу Одлуке Владе Републике Србије о изменама и допунама оснивачког акта Водопривредног предузећа „Галовица“ ДП Београд, од 20.08.2015.године (објављено у „Службеном гласнику РС“ број 74/15), организује се као једночлано друштво с ограниченом одговорношћу и послује у складу са прописима којима се уређује правни положај привредних друштава.

Услед промене власништва над основним капиталом, уписано је 21.09.2015.године код Агенције за привредне регистре у Београду, а настало је од Водопривредног предузећа „Галовица“ д.о.о., Београд-Земун, Авијатичарски трг бр. 10.

Променом правне форме, пословног имена и власничке структуре овог предузећа - 100% власништва над уделом има Република Србија, која је оснивач друштва, а за коју оснивачка права врши Влада, Београд, Немањина 11.

Закључком Владе 5 број: 023-12237/2021 од дана 29.12.2021. године, дата је сагласност да се започне са активностима потребним за поступак припајања Водопривредног привредног друштва „Шидина“ доо Шид МБ: 08039585, Водопривредног привредног друштва „Хидросрем“ доо Сремска Митровица МБ: 08039615 и Водопривредног привредног друштва „Сава“ доо Сремска Митровица МБ: 08039593, Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд МБ: 07029136. Поступак припајања по наведеном Закључку спроведен је дана 01.08.2022. године, Решењем Агенције за привредне регистре број БД 66561/2022.

1.3. ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

Претежна делатност Друштва је:

42.91 изградња хидротехничких објеката

Поред претежне делатности, Друштво обавља и друге делатности и то:

01.61	Услужне делатности у гајењу усева и засада
02.10	Гајење шума и остале шумарске делатности
02.20	Сеча дрвећа
36.00	Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
37.00	Уклањање отпадних вода
41.20	Изградња стамбених и нестамбених зграда
42.11	Изградња путева и аутопутева
42.21	Изградња ценовода
42.99	Изградња осталих непоменутих грађевина
43.11	Рушење објеката
43.12	Припрема градилишта
43.22	Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
43.99	Остали непоменути специфични грађевински радови
71.12	Инжењерске делатности и техничко саветовање
81.29	Услуге осталог чишћења
81.30	Услуге уређења и одржавања околине.
	И друге делатности у складу са законом

На основу Закона о водама који уређује управљање водама, Друштво обавља водну делатност уређења водотока и заштиту од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса која обухвата:

1. спровођење одбране од поплава и других облика заштите од штетног дејства вода;
2. одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима;
3. одржавање хидромелиорационих система за одводњавање и наводњавање;
4. извођење санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима;
5. старање о функционисању водних објеката и система и
6. праћење стања водних објеката.

Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде, Републичка дирекција за воде:

- Решењем број: 325-00-329/2023-07 од 02.07.2023. године, издало је Водопривредном привредном друштву „Галовица“ друштво са ограниченом одговорношћу Београд – Земун, лиценцу за обављање послова из члана 112. став 1. тач. -3)-8) Закона о водама, на водном подручју „Сава“, водној јединици „Босут – Сремска Митровица“, сектору С.2. – деоницама – С.2.6., С.2.7. и на хидромелиорационом систему ХМС СР Б 10 – СР Б 22.
- Решењем број : 325-00-330/2023-07 од 02.07.2023. године, издало је Водопривредном привредном друштву „Галовица“ друштво са ограниченом одговорношћу Београд – Земун, лиценцу за обављање послова из члана 112. став 1. тач. -3)-8) Закона о водама, на водним подручјима „Сава“ и „Дунав“, водним јединицама „Београд“ и „Источни Срем“, сектору С.1.- деоницама – С.1.1., С.1.2., С.1.3., С.1.4. и С.1.5. и хидромелиорационим системима БГ С1 1. – БГ С1 5. и СР ИС 1. – СР ИС 9.

1.4. МИСИЈА

Данашње Водопривредно привредно друштво „Галовица“, настало је почетком 20. века, ради исушивања југоисточног Срема, са континуитетом постојања и деловања кроз сав протекли период.

Као основно, требало је уредити простор који је био неуслован за живот и довести га до могућности да се насељава становништво и одвијају, првенствено пољопривредне, као и разне друге привредне делатности, комуникације и др.

Деловање се морало, кроз дуг период, одвијати преко великих мелиоративних захвата, који су се односили на уређење вода, што је у генералном смислу подразумевало заштиту од унутрашњих, подземних и површинских вода, као и од спољних вода великих водотокова.

Тако је почело формирање хидромелиорационих каналских мрежа и линија одбрамбених насипа, са свим потребним пратећим објектима. У складу са условима и околностима, системи су се градили, дограђивали и прилагођавали, а што је веома важно и неопходно, морали су се одржавати у функцији.

Мисија овог Друштва је иста у континуитету постојања, а то је заштита подручја од штетног дејства вода, изградња и одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима; извођење санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима; старање о функционисању водних објеката и система и праћење стања водних објеката на подручју општина: Сурчин, Нови Београд, Земун, Сремска Митровица, Шид, Рума, Стара Пазова, Ириг и Пећинци.

Овако формирано мелиорационо подручје остало је кроз све организационе форме у водопривреди које су биле учестале у протеклом периоду.

1.5. ВИЗИЈА

У претходних неколико година Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд, пратећи основну мисију коју ово друштво има, а која је у основи иста више од сто година постојања овог друштва, тежило је да на сваки начин поправи положај овог друштва, финансијски, бољом техничком опремљеношћу, праћењем технолошких промена у делатности којом се бавимо и наравно побољшањем кадровске структуре, а све са циљем да у будућности ово предузеће буде способно да одговори на све задатке који пред њега могу бити стављени.

Како смо у том смислу прилично постигли, на свим пољима, идеја нам је да и у будућности наставимо свој раст на свим наведеним пољима и будемо спремни, како да обављамо послове редовног одржавања, тако и да покушамо да будемо конкурентни за учешће на свим пословима из наше делатности, у ширем смислу.

Поред редовног одржавања свих система и објеката на подручју, у смислу одбране од унутрашњих и спољашњих вода, као и заштите вода, за чији већи обухват и унапређење ћемо се и даље залагати, посебан акценат би био усмерен на област коришћења вода на подручју у циљу наводњавања. Данас је наводњавање заступљено у веома малом обиму, а сматрамо да је неопходно за успешан развој пољопривреде и да свакако има перспективу.

Пратећи тенденције развоја пољопривреде у свету, наша држава има недвосмислен план да се на пољу наводњавања и у нашој држави предузму озбиљни кораци.

У том смислу, визија Друштва је да превасходно на подручју које одржава, а ако буде могућности и потреба и шире, буде активан учесник у радовима који ће бити неопходни како би се изградили системи за наводњавање.

То је поље где ово предузеће може расти и где је по свему унапред реченом евидентно да можемо бити конкурентни за учешће.

1.6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Корпоративно управљање представља скуп правила и понашања која одређују како се управља друштвима капитала и како се она контролишу, стратешки уређујући односе између менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, чланова/акционара и осталих заинтересованих страна. С обзиром да је наше Друштво класификовано као мало предузеће, функционисање у овом сегменту је редуковано (нема класичних менаџера, надзорног одбора, одбора директора нити акционара). Принципи који треба да примењују сва друштва капитала, без обзира на власништво и облик су примењиви и на ово Друштво у делу општих постулата.

Уважавајући принципе корпоративног управљања и добре пословне праксе, Друштво је предузело низ активности везаних за унапређење корпоративног управљања.

Друштво је донело следеће опште акте:

- Правилник о раду,
- Правилник о организацији и систематизацији послова,
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама,
- Акт о процени ризика на радном месту и у радној околини,
- Правилник о безбедности и здрављу на раду,
- Правилник о средствима и опреми за личну заштиту на раду,
- Правилник о заштити од пожара,
- Правилник о вршењу одбране од поплава и леда за спољне и унутрашње воде на територији Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд,
- Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања код послодавца Водопривредног привредног друштва „Галовица“, доо Београд,
- Правилник о поступку провере алкохолисаности и утицаја других средстава зависности запослених,
- Правилник о ближем уређењу поступка набавки,
- План јавних набавки за 2023. годину,
- План набавки за који се закон не односи,
- Правилник о финансијском управљању и контроли,
- Акциони план финансијског управљања и контроле,
- Стратегију управљања ризицима,
- Акциони план имплементације и спровођења интерне ревизије,
- Интерна ревизија-ризичи,
- Етички кодекс,
- Повеља интерне ревизије,
- Методологија интерне ревизије,
- План управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности,
- и друге интерне акте.

Напомињемо да је друштво у току 2023. године, добило сагласност на донет Правилник о раду 05 Број: 110-4981/23 од 08. јуна 2023. године. Правилник је објављен у Службеном гласнику број 48/2023 од 09. јуна 2023. године.

Друштво ће наставити са активностима у циљу унапређења корпоративног управљања кроз израду аката, стручног образовања запослених, успостављање интерних процедура у пословању и унапређење интерне и екстерне комуникације.

1.7. ОРГАНИ ДРУШТВА

Управљање Друштвом је организовано као једнодомно, а Органи Друштва су: Скупштина Друштва и Директор Друштва.

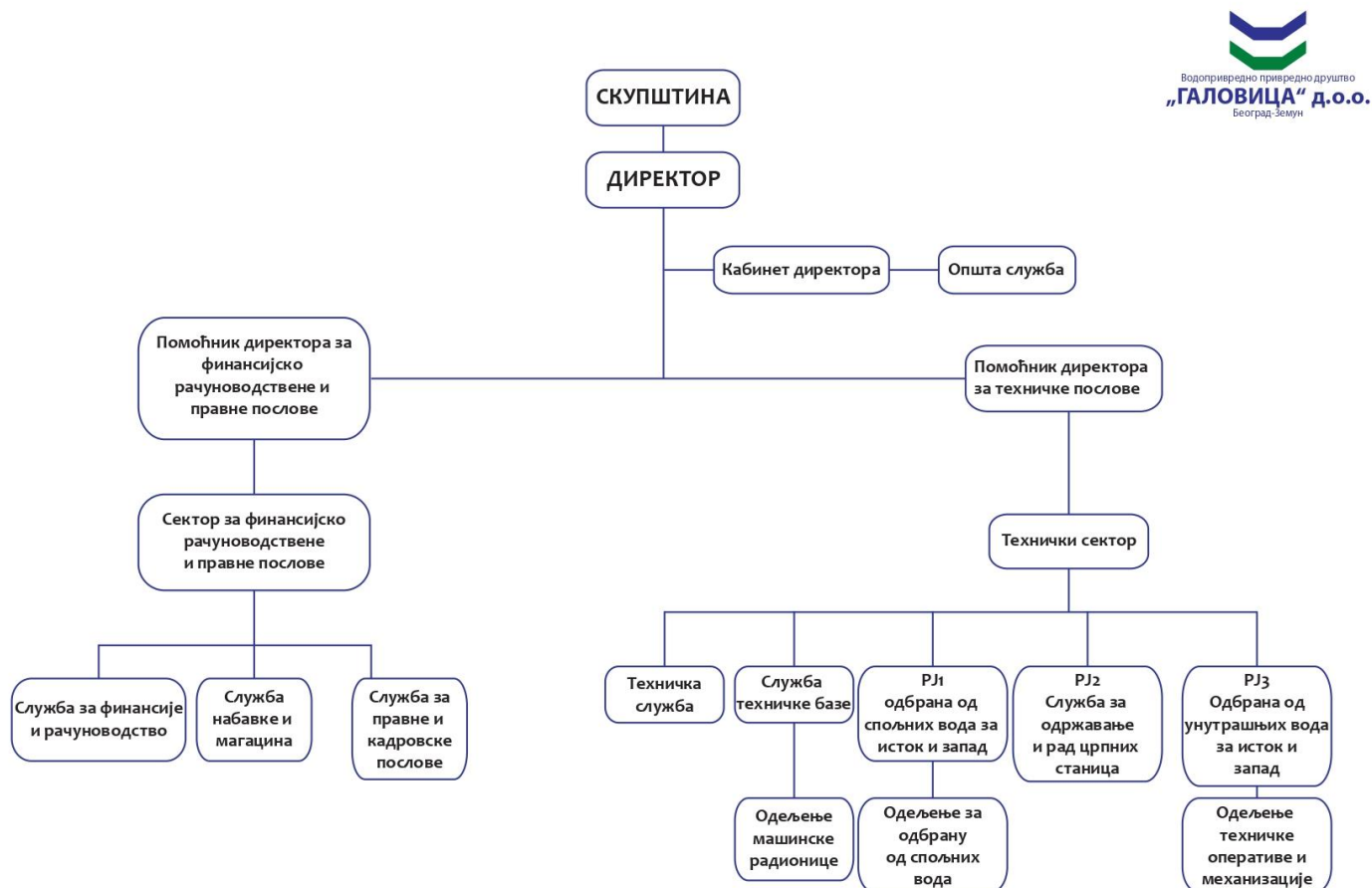
На основу Решења о именовању ВД директора Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу, Београд, Владе Републике Србије бр. 119-135/2021 од 14.01.2021. године („Сл.гл.РС“ бр. 3/21), председник Скупштине Друштва, закључује Уговор о раду са ВД директора, Гагрица Јовицом, дипл. менаџер, а почев од 15.01.2021. године.

Скупштину Друштва чини један члан, Кртолица Ненад именован Закључком Владе Републике Србије број 119-611/2019 од дана 24.01.2019. године.

1.8. УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ДРУШТВА

Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд је организована као јединствена целина, са организационим деловима утврђеним Правилником о организацији и систематизацији послова, чија је шема дата у прилогу .

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ДРУШТВА



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Подручје одржавања је укупне површине 355.471 ha и обухвата општине Сурчин, Нови Београд, Земун, Сремска Митровица, Шид, Рума, Стара Пазова, Ириг и Пећинци.

Површина мелиорационог подручја на територији ЈВП „Воде Војводине“ обухвата површину од 307.589 ha.

Површина мелиорационог подручја на територији ЈВП „Србијаводе“ обухвата површину од 47.882 ha.

За потребе заштите подручја од унутрашњих вода врши се спровођење одбране од поплава од унутрашњих вода каналском мрежом за одводњавање у укупној дужини од 5.218,98 km, од које је 817,37 km главна каналска мрежа а 4.401,61 km секундарна каналска мрежа.

Одводњавање предметног подручја отвореном каналском мрежом врши се преко 24 црпне станице на подручју.

На подручју се налази и 5 брана – акумулација које су у функцији одбране од поплава.

За потребе заштите подручја од спољних вода врши се спровођење одбране од поплава и одржавање одбрамбеног насипа у укупној дужини од 158,74 km од Београда до Јамене.

Остварени финансијски ефекти пословања Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд за 2023. годину, приказани су кроз обрасце основних финансијских извештаја: биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине.

У 2023. години потписани су уговори за редовно одржавање каналске мреже заједно са суфинансирањем у свим општинама Сремског региона, као и уговори са осталим правним лицима, путем склапања комерцијалних уговора у износу од 957.990.688 динара. Процена је да ће до краја 2023. године бити реализовано 821.499.000 динара. Остатак потписаних уговора у износу од 136.491.688 динара реализоваће се у првом кварталу 2024. године.

Разлог преноса радова у 2024. годину, јер су јавне набавке касно објављене и касно су склопљени уговори, тако да им је рок завршетка до 31.03.2024. године.

Наведени приходи по склапљеним уговорима 2023. године, служе као базна година за планирање циљева и прихода у 2024. години.

Назив радова	Планирано У 2023 год	Уговорено у 2023.год,	Реализовано у 2023.год	Индекс 4/2	Индекс 4/3	Напомена
1	2	3	4	5	6	7
Уређење каналске мреже у функцији одводњавања пољопривредног земљишта на територији Срема/суфинансирање са Општинама/	191.665.000	191.665.000	123.419.156	64	64	Реализација у односу на планирано односно уговорене послове је мања због касне ЈН и продужења рока извршења
Редовно одржавање и функционисање водних објеката на територији Срема/суфинансирање са Општинама/	190.939.000	190.939.000	122.693.156	64	64	Реализација у односу на планирано односно уговорене послове је мања због касне ЈН и продужења рока извршења
Инвестиционо одржавање и функционисање хидроводних система, заштитних објеката, регулационо санациони радови, радови на репродукцији и	249.789.000	249.789.000	249.789.000	100	100	У границама планираног и уговореног



реконструкцији шума на територији Срема						
Радови на редовном одржавању објеката за одводњавање за водну јединицу Београд	61.500.000	71.500.000	71.500.000	116	100	У границама планираног и уговореног
Радови на изградњи регионалних хидросистема-изградња подсистема за наводњавање Нови Сланкамен, Радови на одржавању водних објекта – канала за одводњавање слива Прогарска Јарчина и Галовица	45.000.000	65.000.000	65.000.000	144	100	У границама уговореног
Инвестиционо и текуће одржавање система Ђердап	34.100.000	34.100.000	34.100.000	100	100	У границама планираног и уговореног
Уговори са правним и физичким лицима изласком на слободно тржиште (не подлежу Закону о јавним набавкама)	23.000.000	149.997.688	149.497.688	650	100	Изласком на слободно тржиште склопили смо уговоре са Суноком, Милшпедом, Агроунијом и ВГП доо и ситним приватним лицима па је толико велики индек раста
Израда техничке документације за спољне кориснике	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100	100	У границама планираног и уговореног
Укупно:	800.993.000	957.990.688	821.499.000	103	85	

2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	429,310	471,505
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и оста ла нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	426,646	467,569
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	118,609	102,669
023	2. Постројења и опрема	0011	308,037	364,900
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		

026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	2,656	2,656
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	8	1,280
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	8	8
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		1,272
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	127,040	151,623
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20,200	29,789
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9,650	11,650
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10,550	18,139
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	63,986	54,800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	63,986	54,800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,454	4,380
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,454	2,099
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		2,281
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		



232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	39,560	61,885
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,840	769
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	556,350	623,128
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	210,623	212,705
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	192,434	192,434
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	72,558	72,558
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	20,579	22,833
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	14,459	14,382
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6,120	8,451
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	74,948	75,120
350	1. Губитак ранијих година	0413	74948	75,120
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	124,660	125,864
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5,500	19,900
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5,500	19,900
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	119,160	105,964
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	119,160	105,964
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		

49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		5,600
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		3,651
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	221,067	275,308
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	750
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		750
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	98,460	141,565
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	70,512	64,800
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	70,512	64,800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	52,095	68,193
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32,205	35,658
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	19,890	29,035
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		3,500
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 -$ 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	556,350	623,128
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	805,993	821,499
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	800,993	815,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	800,993	815,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5,000	3,100
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		3,399
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	778,928	794,469
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	240,000	220,500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	283,428	278,569
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	213,717	211,523
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	32,378	32,046
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	37,333	35,000
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	51,000	51,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	165,000	201,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5,500	9,900
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	34,000	33,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	27,065	27,030
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,900	7,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	3,600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	400	400
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	4,000	3,500
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	10,500	10,200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5,500	5,500



563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5,000	4,700
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5,600	2,700
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6,600	6,600
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,600	2,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	8,500	3,200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	813,493	830,999
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	804,528	814,469
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8,965	16,530
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	8,965	16,530
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,345	2,480
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,500	5,600
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	6,120	8,451
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.3. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2023.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	973,692	1,092,111
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	967,192	1,085,332
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	3,381
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6,000	3,398
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	877,698	1,024,072
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	491,190	644,883
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	283,428	278,569
4. Плаћене камате у земљи	3010	4,500	4,300
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1,345	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	97,235	96,320
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	95,994	68,039
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3,025	25,000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3,025	25,000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3,025	25,000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	96,457	70,037
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	5,145	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	27,603	31,014
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		



7. Финансијски лизинг	3044	63,709	39,023
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	96,457	70,037
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	973,692	1,092,111
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,023,015	1,119,109
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	49,323	26,998
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	88,883	88,883
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	39,560	61,885

Напомена:

Везано за анализу биланса стања може се видети да је највећа осцилација на имовини. Друштво је у току 2023. године, увећало имовину куповином основних средстава (четири багера) како би све уговорене послове завршило на време. Такође имамо и повећање код обртне имовине нарочито код готовинских еквивалената. Капитал бележи незнатно повећање, као и дугорчна резервисања и обавезе, док су нешто већа повећања код краткорочних резервисања. У оквиру дугорочних резервисања су и резервисања за давања радницима (отпремнине, јубиларне награде и остале обавезе).

Анализирајући планиране и процењене приходе у 2023. години, може се видети да су они незнатно повећани а повећање се састоји у изналажењу нових корисника односно нових уговорених и реализованих послова у 2023. години. На основу остварених прихода и трошкови су незнатно повећани. Све трошкове које смо могли контролисати су на планираном нивоу, а они трошкови где тржиште одређује цену су већи од планираних. И поред наведеног процена је да ће Друштво остварити већу добит од планиране.

У току 2023 године, имали смо велике приливе готовине из пословне активности а одливи су нешто мањи, јер смо имали у односу на план много више одлива из активности инвестирања. Сва учешћа у куповини основних средстава су обезбеђена из сопствених средстава. Зараде су редовно исплаћиване као и обавезе према добављачима и лизинг кућама, а све у оквиру законских и уговорених рокова.

2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	104,034	101,716	210,623	215,710
	Реализација	104,619	205,782	212,705	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+102%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+97%	+3%	+1%
Укупна имовина	План	207,967	215,078	556,350	645,504
	Реализација	218,665	504,773	623,128	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+135%	+12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+131%	+23%	+4%
Пословни приходи	План	359,045	306,500	805,993	865,000
	Реализација	208,409	457,611	821,499	-
	% одступања реализације од плана	-42%	+49%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+120%	+80%	+5%

Пословни расходи	План	355,794	304,978	778,928	846,128
	Реализација	244,676	450,204	794,469	-
	% одступања реализације од плана	-31%	+48%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+84%	+76%	+7%
Пословни резултат	План	3,251	1,522	27,065	18,872
	Реализација	-36,267	7,407	27,030	-
	% одступања реализације од плана	-1216%	+387%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-120%	+265%	-33%
Нето резултат	План	803	1,310	6,120	7,231
	Реализација	2,247	3,057	8,451	-
	% одступања реализације од плана	+180%	+133%	+38%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+36%	+176%	-22%
Број запослених на дан 31.12.	План	95	95	162	162
	Реализација	91	160	162	-
	% одступања реализације од плана	-4%	+68%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+76%	+1%	0%
Просечна нето зарада	План	66,450	69,004	77,344	80,814
	Реализација	66,450	69,138	76,274	-
	% одступања реализације од плана	0%	+0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+10%	+6%
Инвестиције	План	30,600	38,000	146,000	74,607
	Реализација	9,932	7,000	120,000	-
	% одступања реализације од плана	-68%	-82%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-30%	+1614%	-38%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	у 000 динара			
	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	29,743	52,244	73,030	75,025
ROA	1.03	0.46	1.87	1.2
ROE	2.14	1.07	3.97	3.06
Оперативни новчани ток	284	43,880	61,885	17,615
Дуг / капитал	109	125	188	198
Ликвидност	50	85	55	56
% зарада у пословним приходима	65	43	34	34

у 000 динара



	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	67,405	68,448	105,964	213,464
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	67,405	68,448	105,964	213,464

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Укупан капитал се до краја 2023. године, одражавао углавном на истом нивоу, реализација је пратила план.

Код пословних прихода реализација у односу на план показује незнатан пораст пословних прихода због изласка на слободно тржиште.

Анализом индикатора пословних расхода може се приметити да је реализација пословних расхода незнатно већа од планираних пословних расхода. Разлог незнатног повећаних расхода је повећање цена на тржишту, нарочито горива, мазива, струје и свих осталих трошкова на које нисмо могли утицати. Добрим управљањем трошковима и рационализацијом на свим нивоима сви трошкови су сведени на реалан ниво и у складу су са порастом пословних прихода.

Анализирајући индикатор реализованог пословног и нето добитка може се приметити да Друштво остварује добит знатно већу од реализоване у претходним годинама. Планирамо да и у наредним годинама задржимо исту тенденцију пораста пословног и нето добитка.

Везано за број запослених може се видети да је реализација запошљавања на планираном нивоу а све у складу са законским прописима.

Анализом инвестиција можемо закључити да у посматраним годинама, није била потпуна реализација планираних улагања из разлога недостатка финансијских средстава и великих преузетих обавеза Друштва припојноца. Били смо веома обазриви у делу инвестиција а све у циљу да не угрозимо ликвидност друштва. Друштво у текућој години планира унапређење и обнављање опреме, а све у сврху

реализације планираних пословних активности. Део инвестирања код набавке основних средстава покренуће се крајем 2023. године а набавка истих ће се завршити у првом кварталу 2024. године.

ЕВИТА показује успешност пословања током година и уз то овај индикатор је и добар показатељ профитабилности, те се анализом овог индикатора може закључити да је Друштво у претходним годинама било профитабилно, а планира се да тако остане и у наредним годинама.

Стопа приноса средстава која је изражена кроз однос нето добитка и укупних средстава и показује резултат који је остварен ангажовањем средстава Друштва. Овом анализом може се закључити да је Друштво пословало профитабилно и планира се да тако остане и у наредним годинама.

Стопа приноса капитала која је изражена кроз однос нето добитка и капитала, као показатељ рентабилности пословања у предходном поматраном периоду, показује да је Друштво ефикасно употребљавало свој капитал и да планира незнатно већи принос на капитал и у наредним годинама.

Оперативни новчани ток је новчани ток из пословних активности и показује способност Друштва да приливима из пословне активности покрије одливе без секундарних извора финансирања.

Показатељ дуга према капиталу јесте показатељ финансијске структуре, односно степена задужености Друштва. Исти показатељ представља однос дугова или укупних обавеза и власничког капитала. Овај рацио показује да ли су позајмљени извори покривене сопственим изворима.

Ликвидност подразумева способност предузећа да на време испуњава све краткорочне обавезе у сваком тренутку њиховог доспећа. На основу приказаних рацио броја током посматраних година може се закључити да је ниво ликвидности новчаних средстава такав да је могуће благовремено измирење текућих и осталих обавеза.

Посматрајући претходне године може се приметити сталан пад учешћа зараде у пословним приходима, конкретно у 2023. години, износи 34 % . План је да се задржи на том нивоу и у следећој 2024. години. Повећање зарада је у складу са законским прописима па из тог разлога Друштво све више издваја за акумуляцију имовине. Друштво у претходним годинама није користило никаква средства из Буџета РС, како субвенција тако и осталих прихода. За све активности везано за пословање користили смо сопствена средства као и краткорочна и дугорочна позајмљена средства (лизинг).

Што се тиче кредитне задужености на крају 2023. године, она је нешто мања од планиране. У 2024. години планира се веће задужење из разлога куповине нове механизације.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Уређење каналске мреже у функцији одводњавања пољопривредног земљишта на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	2023	191.665	211.000	221.550	230.412	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Редовно одржавање и функционисање водних објеката на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	2023	190.939	210.000	220.500	229.320	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Инвестиционо одржавање и функционисање хидроводни система, заштитних објеката, регулационо санациони радови, радови на репродукцији и реконструкцији шума на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	2023	249.789	270.000	283.500	294.840	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Радови на редовном одржавању објеката за одводњавање за водну јединицу Београд	Вредност радова у 000 данара	2023	61.500	60.000	63.000	65.520	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Инвестиционо и текуће одржавање система Ђердап	Вредност радова у 000 данара	2023	34.100	35.000	36.750	38.220	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Уговори са правним и физичким лицима изласком на слободно тржиште (не подлежу Закону о јавним набавкама)	Вредност радова у 000 динара	2023	86.000	134.000	140.700	152,984	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Издазак на слободно тржиште са најповољнијом понудом, извршење уговорених радова
Израда техничке документације за спољне кориснике	Вредност у 000 динара	2023	5,000	5,000	5.000	5.000	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Издазак на слободно тржиште са најповољнијом понудом, извршење уговорених радова
Наплата прихода од давања имовине у закуп	Вредност у 000 динара	2023	2.500	2.500	2.500	2.500	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Издазак на слободно тржиште са најповољнијом понудом, извршење уговорених радова
Побољшање услова рада радника	Број заштитне опреме	2023	162	162	165	168	Интерна контрола у сарадњи са непосредним руководиоцем	Редовно упућивање радника на периодичне и редовне здравствене прегледе

Смањити ризик од честих и скупих кварова	Број отклоњених кварова	2023	35	40	30	25	Контрола исправности возила са свакодневним извештајима одговорних радника	Редовна провера исправности сваког средства за рад и максимално ангажовање сваког појединца да недође до скупих кварова. Све кварове отклонити у сопственој радионици само уз трошак резервних делова.
Предузимати потребне контроле и мере како би се избегли судски процеси	Број судских спорова	2023	13	15	10	5	Свакодневна контрола и извештавање	Агажовање стручних лица као и поштовање интерних прописа и важећих закона
Едукација запослених кроз константне обуке	Број запослених	2023	50	50	60	65	Сертификати или лиценце	Редовно мотивисање и упућивање запослених на обуке и разне едукације
Ново запошљавање стручног кадра	Број стручних радника	2023	15	10	15	20	Изналажење решења пословодства у складу са тренутно важећим законом	Упошљавање нових стручних радника са одређеним квалификацијама односно лиценцама за стварање нових прихода изласком на тржиште и смањеним трошковима ангажовања других лица

Циљеви Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд су оријентисани ка испуњењу основне делатности друштва кроз додатно јачање и заштиту:

- један од основних циљева друштва је да сви закључени уговори буду и реализовани у 2024. години у планираним износима како не би имали ризик од наплате казни и пенала,
- редовно наплаћивати своје потраживање како не би угрозили ликвидност друштва,
- стручно оспособљавати раднике како би пратили нове технологије Законске прописе, смањили велике кварове и штете трећим лицима,
- уређење водотока кроз одржавање режима вода, заштита приобаља од поплава и спречавање ерозија речних обала,
- од унутрашњих вода кроз обезбеђивање оптималног водно-ваздушног режима у земљишту одводњавањем, ради спречавања ризика од штетног дејства сувишних унутрашњих вода,
- циљ прихватања и одвођења употребљених вода хидромелиорационим системима за одводњавање је обезбеђивање прихвата и одвођење употребљених вода системима за одводњавање и утицај на побољшање квалитета испуштених вода пре улива у каналску мрежу.
- од спољних вода кроз смањење ризика и спречавање настанка штета од плављења брањеног подручја услед продора спољних вода из водотока и од разарајућег дејства бујичних вода и ерозије земљишта,

У смислу остваривања наведених циљева превасходно је планирано изнаћи начине за повећање прихода и обезбеђивање послова, превасходно у домену примарне делатности, а то су водопривредни радови.

Наведено повећање прихода тражити кроз аплицирање на тендерима који буду интересантни за ово предузеће, првенствено радови у водопривреди, али и други грађевински радови за које буде сматрано да их ВПД „Галовица“ доо Београд може извести квалитетно и на њима побољшати свој финансијски положај.

Осим планираног изналажења начина за повећање прихода, свакако циљ сваке наредне године мора бити и рационализација трошкова свих врста, како би се и на тај начин побољшао наш финансијски салдо и како би ово предузеће које обавља свакако веома значајну функцију, у сваком смислу и сваком тренутку могло исту да обавља без сметњи и тиме подручје које му је поверено на одржавање увек држи у безбедном стању у смислу одбране од спољних и унутрашњих вода.

Да би се остварили сви зацртани циљеви потребно је пре свега обезбедити стручну радну снагу и обезбедити адекватне услове за рад радника кроз набавку заштитне опреме и редовним здравственим прегледима као и да све машине у датом моменту буду у исправном стању.

3.2. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд већ дужи низ година обавља послове од општег интереса утврђене Законом о водама, што је детаљно наведено у делу 1.3. овог Програма.

Имајући у виду све законом утврђене обавезе ВПД „Галовица“ доо Београд, са тренутним бројем запослених у условима светских дешавања, све активности на унапређењу процеса пословања су биле сконцентрисане на извршавање текућих послова у законским дефинисаним оквирима.

Менаџмент Друштва у 2023. години, се бавио превазилажењем уочених слабости и недостатака у Друштву, изналажењем решења да се преузете обавезе од Друштава припојиоца исплате у што краћем року. Од преузетих обавеза Друштава припојиоца исплаћене су све заостале зараде и накнаде из 2021 и 2022. године. Решено је доста судских спорова путем поравнања и исплаћено. Што се тиче остварених губитака они ће бити покривени у складу са законом у наредном периоду.

Поред наведеног менаџмент Друштва све своје активности је усмерио на извршавање уговорених послова како би избегли ризик од казни и пенала.

У току 2023. године, у другој фази, настављено је са активностима за успостављање система финансијског управљања и контроле. У 2024. години, потребно је наставити са активностима усаглашавања предлога уговора о набавци добара и услуга којом се предвиђа набавка софтвера за управљање ризицима и ФУК, снимање пословних процеса, идентификација система кроз дефинисање процеса и подпроцеса, идентификација власника процеса и подпроцеса, процена ризика и рад на изради мапе ризика и основне структуре ФУК-а. Предвиђена је и трећа фаза која се планира након завршетка друге фазе.

Како је у 2023. години, усвојен Правилник о раду и Правилник о организацији и систематизацији послова те је и исти на снази од 01. августа 2023. године, наставља се са усаглашавањем наведених аката финансијског управљања и контроле као и послови интерног ревизора.

3.3. ПЛАНИРАНЕ РАЗВОЈНЕ АКТИВНОСТИ

Циљеви развојних активности Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд су:

- Излазак на тржиште ради пружања услуга и добара из области грађевинарства;
- Планирање и израда студија од општег интереса;
- Планирање и реализација студија и пројеката, оперативних и развојних, у областима: мелиорација, заштите вода, заштите од спољних вода;
- Успостављање и вођење Регистра загађивача вода, водних добара, водних објеката и Регистра коришћења вода;
- Успостављање и вођење Водног биланса (површинских и подземних вода, по количини и квалитету, а убудуће вероватно и еколошком стању);
- Припрема и писање пројеката који ће бити (су)финансирани средствима страних донација, за које би конкурисали преко јавних набавки;
- Успостављање и одржавање веза са релевантним институцијама: органима власти, државним институцијама, научним и стручним институцијама, водопривредним и комуналним предузећима, локалним самоуправама, корисницима, средствима информисања.

Ради спровођења наведених циљева потребна је модернизација - набавка опреме и улагање у постојеће и нове машине и опрему, као и ново запошљавање и стручно савршавање постојећих запослених.

3.4. АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Све започете припреме везане за Стратегију управљања ризицима а у складу са Акционим планом завршити до 31.12.2024. године. Исти ће се спроводити континуирано у току године, све до постизања планираних циљева посебних мера за остваривање и унапређење родне равноправности. Поред наведеног треба да се приступи изради Правилника о управљању сукоба интереса, као и Правилника о заштити информација и имовине предузећа од свих претњи (интерних и екстерних) кроз успостављање, примену, извршавање, надзирање, одржавање и побољшање система управљања сигурношћу информацијама у Водопривредном привредном друштву „Галовица“ доо Београд.

У складу са Законом о слободном приступу информацијама од јавног значаја, Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд се регистровала на порталу за достављање годишњих извештаја органа власти, везано за информације од јавног значаја и у процесу је израде информатора о раду.

У складу са Законом о јавним предузећима, Друштво је обезбедило јавност у свом раду, објављујући информације од значаја на интернет страници. Комуникација са јавношћу биће одвијана на принципима: тачности, истинитости, потпуности података, благовремености, једнаке доступности и економичности. Друштво је обезбедило одговарајући ниво јавности у пословању о свим битним питањима, која се тичу Друштва, као што су његово финансијско стање, успешност, власништво и структура управљања.

Основни циљ Кодекса корпоративног управљања је увођење добрих пословних обичаја и успостављање високих стандарда у домену корпоративног управљања, који треба да омогући равнотежу утицаја носилаца корпоративног управљања друштва, конзистентност система контроле и јачање поверења инвеститора, као и других заинтересованих страна, а све у циљу обезбеђења дугорочног и одрживог развоја.

3.5. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Тржиште је углавном фокусирано на територијалном принципу који обухватају општине Земун, Нови Београд, Сурчин, Стара Пазова, Инђија, Пећинци, Сремска Митровица и Шид у целости и делови Општина Рума и Ириг, где се налазе водни објекти које Друштво одржава.

Највећи део укупних прихода везан је за одржавање и функционисање водних објеката које Друштво остварује на годишњем тендеру са ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад и ЈВП „Србијаводе“ Београд. У последњем периоду друштво остварује и велике приходе изласком на слободно тржиште обављајући послове из делатности.

Тржиште је у константној промени, тако да Друштво мора да прати промене и да тежи да се прилагоди условима и захтевима тржишта.

3.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословни ризици и план управљања ризицима

у 000 динара

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 динара)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Кредитни ризик	3	Висока вероватноћа	3	Високи утицај	9	Критични ризик	20.000	Стопирати ново кредитно задужење
Ценовни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10.000	Честа промена цена нафте и резервних делова не прате цене услуга
Курсне разлике	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	15.000	Увек се одредити за кредите у домаћој валути са фиксном каматном стопом
Отежана наплата потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	30.000	Редовно опомињати и утуживати кориснике како не би застарело потраживање
Непредвиђени радови и трошкови	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	10.000	Контрола пројектне документације и контрола извођења радова на градилишту
Обустава радова због временских прилика	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10,000	Предузимање активности на превенцији трошкова, повећање наплате потраживања, постављање приоритета за плаћање
Незгоде на градилишту	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	Строга примена мера заштите на раду
Квалификациона структура	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	Спречити одлазак квалификованог особља
Велики број судских спорова	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Резервисање средстава за судске спорове
Ризик везан за репутацију	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	Контролисати утицај негативног публицитета кроз позитивно пословање и понашање сви запослених
Ризик везан за прописе	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	Поштовати све законске прописе и рокове
Ризик везан за имовину	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	Ангажовање службе обезбеђења и заштите која ће смањити крађу, оштећења и сл. имовине
Сајбер напади	3	Висока вероватноћа	3	Високи утицај	9	Критични ризик	100.000	Коришћење раније направљених резервних копија и алтернативних видова комуникације

3.7 ОСТВАРИВАЊЕ И УНАПРЕЂЕЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ

Оцена стања

У ВПД „Галовица“ доо Земун-Београд, родна равноправност се остварује и унапређује, у складу са Законом о родној равноправности, Правилника о изради и спровођењу плана управљања ризицима од повреде родне равноправности и другим законима којима се уређује рад код овог послодавца, обезбеђивањем једнаких могућности у вези остваривања права из радног односа, свим запосленима, радно ангажованим лицима и лицима која траже запослење, без обзира на пол, односно род и породични статус и то: приликом запошљавања, одређивање услова рада и остваривања права из радног односа, могућности стручног усавршавања и додатног образовања, те напредовања у послу, уз уважавање биолошких, друштвених и културолошки формираних разлика између мушкараца и жена, као и различитих интереса, потреба и приоритета жена и мушкараца, приликом одлучивања о њиховим правима и обавезама.

Врста делатности, природа послова, услови рада, стереотипи у избору занимања и запослења (мушко/женски), понуда и потражња на тржишту рада, законска ограничења запошљавања у јавном сектору и наслеђена структура запослених из претходних деценија, директно су утицали на неуравнотежену заступљеност полова, у корист мушкараца.

Мушкарци чине просечно 80% запослених у друштву, уз напомену да је остварена уравнотежена заступљеност жена и мушкараца на руководећим пословима, комисијама и у области стручног усавршавања и образовања. Што се тиче старосне структуре остварена је неравноправна заступљеност запослених између старосних категорија од 30-40, 40-50 и 50-60 година. Највиша је заступљеност запослених жена у категорији 40-50 година.

Остваривање и унапређење родне равноправности у друштву оцењује се као задовољавајућа уз примену посебних мера у циљу унапређења и отклањања осетно неуравнотежене заступљености полова у делу извршних послова.

Списак посебних мера

У циљу остваривања и унапређења родне равноправности, у друштву се одређују посебне мере:

- Обезбеђивање могућности у запошљавању и управљању људским ресурсима, у циљу постизања уравнотежене заступљености полова, посебно у делу извршних послова у друштву;
- Сручно усавршавање запослених из области родне равноправности и укључивање садржаја у вези са родном равноправношћу у све видове интерног информисања запослених у друштву;
- Разврставања и исказивање података који се евидентирају у друштву о запосленима, по полу и старосној доби;
- Употреба родно осетљивог језика, којим се промовише равноправност жена и мушкараца, у називима радних места, звања и занимања, у општим и појединачним актима друштва, у међусобној писаној и усменој комуникацији између запослених, у екстерној комуникацији, а у складу са правописом, граматиком и речником српског језика.

Циљеви који се постижу одрђивањем посебних мера

Посебне мере одређује се са циљем да се:

- Обезбеди равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца у свим областима рада и управљања у друштву, а посебно у делу извршних послова у друштву, тамо где је то могуће;
- Подигне свест свих запослених о значају родне равноправности, поштовању различитости у друштву и мирном решавању сукоба у међуљудским односима.

Начин спровођења и контроле посебних мера

- У циљу остваривања и унапређења родне равноправности неопходно је учешће и сарадња свих запослених у друштву.

Обезбеђење спровођења посебних мера у друштву врши ће се од стране запослених на руководећим пословима у оквиру организационих јединица друштва, а од директора предузећа на нивоу друштва , путем усмене и писане комуникације, применом посебних мера у изради појединачних и општих аката, те приликом избора кандидата за запошљавање, селекцијом кадрова за руководећа радна места, напредовањем у послу и стручном усавршавању.

Контролу примене посебних мера врше директор друштва, помоћници директора и лице задужено за родну равноправност у друштву.

Рокови за спровођења посебних мера

Почетак примене предвиђених посебних мера је 01.01.2024. године, и исте ће се спроводити континуирано у току године, све до постизања планираних циљева посебних мера за остваривање и унапређење родне равноправности

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА
ЗА 2024. ГОДИНУ

4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2024. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	476,014	482,379	511,144	540,429
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	473,350	479,715	508,480	536,415
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	103,450	102,965	102,120	101,500
023	2. Постројења и опрема	0011	369,900	376,750	406,360	434,915
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	2656	2656	2656	2,656

04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	8	8	8	1,358
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	8	8	8	8
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				1,350
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	78,787	89,283	87,157	105,075
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	21,040	18,900	22,060	24,027
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	12,560	11,250	13,460	14,560
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8480	7650	8600	9,467
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	32,500	39,500	42,150	58,088
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	32,500	39,500	42,150	58,088
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	5,230	4,980	2,980	4,585
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5,230	4,980	2,980	4,585
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0

230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	20,017	25,903	19,967	17,615
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				760
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	554,801	571,662	598,301	645,504
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	209,925	211,371	213,541	215,710
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	192,434	192,434	192,434	192,434
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	72,558	72,558	72,558	72,558
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	20,053	21,499	23,669	25,838
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	18,607	18,607	18,607	18,607
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,446	2,892	5,062	7,231
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	75,120	75,120	75,120	75,120
350	1. Губитак ранијих година	0413	75120	75120	75120	75,120
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	191,550	199,160	210,830	240,064
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19,900	25,600	25,600	25,600
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	19900	25600	25600	25,600
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	171,650	173,560	185,230	214,464
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				

411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	171,650	173,560	185,230	214,464
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	153,326	161,131	173,930	189,730
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20,000	20,000	20,000	20,000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	20,000	20,000	20,000	20,000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	15000	20000	18,500	16,800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	79,168	64,781	71,230	78,640
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	79,168	64,781	71,230	78,640
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	39,158	56,350	64,200	74,290
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	35,658	38,460	45,780	48,600
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,500	17,890	18,420	25,690
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				

	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	554,801	571,662	598,301	645,504
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

4.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2024. ГОДИНУ
БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	184,000	366,230	606,455	865,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	183,500	365,230	604,705	862,500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	183,500	365,230	604,705	862,500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
30	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	500	1,000	1,750	2,500
68, оснм 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	180,595	362,943	601,027	846,128
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	48,200	96,400	168,700	241,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	70,595	142,943	216,027	296,128
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	55,685	111,883	168,110	224,113
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8,436	16,950	25,469	33,953
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,474	14,110	22,448	38,062
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11,200	22,400	39,200	56,000
58, оснм 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	42,800	85,600	149,800	214,000
54, оснм 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,200	2,400	4,200	6,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,600	13,200	23,100	33,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3,405	3,287	5,428	18,872
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,080	2,160	3,780	5,400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	400	800	1,400	2,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	80	160	280	400
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	600	1,200	2,100	3,000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,700	3,400	5,950	8,500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,500	3,000	5,250	7,500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	200	400	700	1,000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	620	1,240	2,170	3,100
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	600	1,200	2,100	3,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	400	800	1,400	2,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	1,000	1,750	2,500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	185,480	369,190	611,635	872,400
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	183,395	368,543	610,827	860,128
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2,085	647	808	12,272
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2,454	4,909	8,590	12,272
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	368	736	1,289	1,841
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	640	1,280	2,240	3,200
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,446	2,892	5,062	7,231
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

4.3. ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	242,500	465,765	767,667	1,157,500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	240,200	463,265	765,437	1,155,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2,300	2,500	2,230	2,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	276,479	456,434	751,769	1,074,548
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	95,452	198,100	417,420	714,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	70,497	142,854	215,979	296,128
4. Плаћене камате у земљи	3010	8,230	9,500	11,500	14,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	102,300	105,980	106,870	50,420
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		9,331	15,898	82,952
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	33,979			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3,250	7,000	12,700	58,200
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3,250	7,000	12,700	58,200
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3,250	7,000	12,700	58,200
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3029	20,000	20,000	20,000	20,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	20,000	20,000	20,000	20,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	12,644	16,288	28,881	46,547
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	12,644	16,288	28,881	46,547
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	7,356	3,712		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047			8,881	26,547
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	262,500	485,765	787,667	1,177,500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	292,373	479,722	793,350	1,179,295
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		6,043		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	29,873		5,683	1,795
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	49,890	19,860	25,650	19,410
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	20,017	25,933	19,967	17,615

4.4. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи за 2024. годину, обухватају приходе од продаје услуга на домаћем тржишту, приходе од закупа као и остале пословне приходе, планирани су у укупном износу од 865.000.000 динара.

Планира се повећање пословних прихода у 2024. години, у односу на 2023. годину, за 5,3 %. Повећање прихода очекујемо углавном од излазака на слободно тржиште, изналагањем нових корисника и склапањем нових уговора. Такође имамо и приходе од радова започетих на основу уговора о јавним набавкама а склопљеним крајем 2023. године, који ће се реализовати у првом кавараталу 2024. године.

4.5. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи у 2024. години, планирани су у укупном износу од 846.128.000 динара.

Пословне расходе чине:

- Трошкови материјала обухватају трошкове набавке материјала и сировина, трошкове резервних делова и ситног инвентара, канцеларијског материјала, материјала за одржавање хигијене, ХТЗ опреме, ауто гуме, ГПС уређаја за праћење возила и друго у износу од 94.900.000 динара;
- Трошкови горива и мазива планирани су у висини од 113.100.000 динара. Ови трошкови обухватају трошкове бензина, нафте и нафтних деривата, као и уља и мазива;
- Трошкови електричне енергије планирани су у висини од 33.000.000 динара;
- Планирани су трошкови Бруто II зарада, са порезима и доприносима у износу од 258.065.802 динара;
- Трошкови накнада по уговору о делу и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора планирани су у износу од 1.000.000 динара;
- Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у износу од 22.006.994 динара, а односе се на услуге физичких лица ангажованих за одређене врсте послова који нису систематизовани у Друштву. Због недостатка грађевинских радника њихови захтеви за дневницом су далеко већи у односу на прошлу годину;
- Трошкови накнада за Председника Скупштине у друштву планирани су у висини од 1.666.236 динара;
- Трошкови дневница на службеном путу, накнада трошкова на службеном путу, трошкови смештаја и исхране на терену и осталих накнада трошкова запослених и осталих физичких лица у укупном износу од 2.650.000 динара. Трошкови дневница и накнаде трошкова на службеном путу планирани су сходно пословним плановима Друштва;
- Трошкови јубиларних награда планирани су у износу од 1.737.547 динара;
- Трошкови отпремнине за одлазак у пензију у износу од 1.677.116 динара;

- Трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у износу од 4.324.112 динара;
- Трошкови солидарне помоћи у случају смрти запосленог, члана његове породице, солидарне помоћи у случају дуже и теже болести, здравствене рехабилитације и слично у износу од 3.000.000 динара;
- Трошкови транспортних услуга односе се на услуге транспорта камиона, трошкови ПТТ услуга, мобилне телефоније, интернета, трошкове накнада за коришћење аутопутева, у укупном износу од 26.500.000 динара;
- Трошкови услуга на текућем одржавању и трошкови услуга на изради учинака у укупном износу од 53.000.000 динара;
- Трошкови осталих производних услуга (радови подизвођача), услуга у промету производа и услуга и слично у износу од 129.000.000 динара;
- Трошкови закупнина у укупном износу од 3.000.000 динара;
- Трошкови комуналних услуга у укупном износу од 2.500.000;
- Амортизација која ће теретити трошкове текућег пословања планирана је у износу од 56.000.000 динара;
- Трошкови резервисања који се односе на дугорочна резервисања за оптремнине, јубиларне награде запослених у укупном износу од 6.000.000 динара;
- Трошкови рекламе и пропаганде у укупном износу од 1.000.000 динара;
- Трошкови здравствених услуга, услуга одржавања софтвера, адвокатске и консалтинг услуге, израде пројекта, као и стручно образовање и семинари запослених у укупном износу од 15.000.000 динара;
- Трошкови репрезентације у укупном износу од 3.000.000 динара;
- Књиговодствене и услуге ревизије 3.000.000 динара;
- Остале непоменуте услуге у износу од 5.000.000
- Остале непроизводне услуге и нематеријални трошкови, које обухватају осигурање основних средстава, и чланарина и трошкове обезбеђења планирани су у укупном износу од 6.000.000 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б Р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	149,815,684	148,277,711	39,035.273	78,429.843	117.845.162	157,103.020
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	213,717,096	211,523,126	55,685.125	111.882.800	168,110.075	224,112.725
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	246,095,237	243,568,879	64,121.421	128,833.042	193,578.749	258,065.802
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	162	162	162	162	162	162
4.1.	- на неодређено време	148	148	148	146	146	146
4.2.	- на одређено време	14	14	14	16	16	16
5	Накнаде по уговору о делу	1,000,000	1,000,000	200,000	450,000	700,000	1,000,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	4	4	4	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20,984,719	20,872,000	3,507,000	7,697,000	12,818,000	22,006,994
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	20	20	20	20	20	20
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	1,666,236	1,666,236	416,559	833,118	1,249,677	1,666,236

14	Број чланова скупштине*	1	1	1	1	1	1
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	5,742,000	3,900,000	1,300,000	2,800,000	4,300,000	4,324,112
20	Дневнице на службеном путу	150,000	150,000		100,000	150,000	150,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1,000,000	1,000,000		100,000	150,000	1,000,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,100,000	235,000	500,000	780,000	780,000	1,677,116
23	Број прималаца отпремнине	4	4	2	3	3	4
24	Јубиларне награде	1,500,000	900,000				1,737,547
25	Број прималаца јубиларних награда	40	9				17
26	Смештај и исхрана на терену	200,000	495,000		100,000	150,000	500,000
27	Помоћ радницима и породици радника	2,990,000	1,780,000	350,000	800,000	1,400,000	3,000,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,000,000	890,000	200,000	450,000	750,000	1,000,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2,000,000	1,500,000	300,000	700,000	1,100,000	2,000,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Накнаде по уговору о делу планиране су за потребе ангажовања стручних, лиценцираних инжењера, као надзор извршених радова по уговору, а у укупном износу од 1.000.000 динара.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима процена је да у 2024. години, буде ангажовано 20 лица. Лица која су ангажована по уговорима о привременим и повременим пословима су у највећем проценту из грађевинске струке (зидари, тесари, армирачи и други). Због дефицита наведених занимања накнаде по тим уговорима су високе и тешко их је наћи на тржишту рада, а због сезонске потребе за тим занимањима склапају се уговори о привременим и повременим пословима. Њихове дневнице су много веће од свих сезонских радника.

Дневнице и накнаде за смештај и исхрану на терену као и трошкова на службеном путу планиране су у укупном износу од 1.650.000 динара.

Износ средстава за превоз запослених на посао и са посла у 2024. години, је смањен у односу на 2023. годину, из разлога јефтинијих претплатних карата за градски превоз.

Јубиларне награде, на које запослени стичу право у 2024. години, по основу непрекидног радног стажа у Друштву за навршених 10, 20 и 30 година стажа планирани су у износу од 1.737.547 динара а у складу са Правилником о раду и финансијским могућностима Друштва.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима односе се, у већој мери на поклоне деци запослених радника за Новогодишње и Божићне празнике, као и за евентуално настале штете трећим лицима.

Планирање и исплата отпремнине су законска обавеза, дефинисана Законом о раду и Правилником о раду ВПД „Галовице“ доо из Београда. Право на исплату отпремнине у 2024. години, стичу четири запослена, чији је укупан износ 1.677.116 динара. Повећање резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију је из разлога што је усвојеним Правилником о раду обавеза исплате три просечне зараде, која је повољнија за радника.

Помоћ радницима и породици радника је планирана је на истом нивоу плана 2023. године, у износу од 3.000.000 динара.

Трошкови стручног усавршавања запослених односе се на слање радника на преквалификацију, слање радника на семинаре везане за промене законских прописа, полагање стручних испита за потребе Друштва као и стручну литературу.

Зараде и све накнаде радницима су у складу са Правилником о раду Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо из Београда.

4.6. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи које планирамо у 2024. години, у износу од 5.400.000 динара, засновани су на приходима од камата, од продаје старих радних машина, као и на приходима од позитивних курсних разлика као и наплате исправљених потраживања.

4.7. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи у 2024. години, су засновани на расходима камата по основу финансијског лизинга, кредита, затезних камата, негативним курсним разликама као и трошкова спорова и накнаде штете трећим лицима, а планирани су у укупном износу од 8.500.000 динара.

5. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд остварило је:

- 2020. године, изказан је губитак у износу од 9.219.000 динара који је делимично покривен из нераспоређене добити ранијих година.
- 2021. године, Друштво је остварило добити у износу од 2.247.240 динара, која је распоређена на следећи начин: Оснивачу, Републици Србији 50% од наведеног износа уплаћен је 30. новембра 2022. године. Осталих 50 % који припада Друштву користило се делимично за покриће губитка из 2020. године на основу Одлуке број 1090 од дана 16.09.2022. године.
- 2022. године, Друштво је остварило нето добит у износу од 3.056.907 хиљада која је распоређена на следећи начин: оснивачу, Републици Србији 50% од наведеног износа уплаћен је 29. новембра 2023. године. Осталих 50 % који пропада Друштву користеће се за покриће губитка ранијих година, на основу Одлуке број 1896/23 од дана 20. новембра 2023. године.
- 2023 године, планира се нето добитак у износу од 8.451.000 динара и исти ће бити распоређен у складу са Законом о јавним предузећима и Законом о буџету РС.

Статусном променом припајања од дана 01.08.2022. године, Друштва преносиоци (Хидросрем доо Сремска Митровица, Сава доо Сремска Митровица и Шидина доо Шид) по Ванредном завршном рачуну исказала су губитак у укупном износу од 73.591.997 динара. Покриће губитка планира се у наредном периоду а све у складу са Законом о јавним предузећима и Законом о Буџету РС.

У складу са одредбама Закона о привредним друштвима и на основу оснивачког акта Водопривредног привредног друштва „Галовица“ доо Београд скупштина Друштва донеће одлуку да се одобрава укидање Законских резерви у износу од 7.292.700,55 динара и Статутарних резерви у износу од 65.265.765,73 динара, што укупно износи 72.558.466,28 динара, а након доношења Годишњег програма пословања за 2024. годину.

Приликом израде Финансијског извештаја за 2023. годину и процењеног оствареног добитка Друштво ће покрити и остатак губитка у износу од 1.033.531 динара.

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Маса за зараде испланирана је у складу са Законом о раду, Законом о јавним предузећима, Законом о максималној заради у јавном сектору, Законом о престанку важења закона о привременом уређењу основице за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава и Правилника о раду ВПД „Галовице“ доо из Београда, који је у примени од 01. августа 2023. године. Зарада запослених планирана је на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, 05 број: 110-9912/23 од дана 20. октобра 2023. године.

У 2024. години, се планира пријем четири високообразована новозапослена радника. Свако ново запошљавање изван оквира вршимо на основу Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, у складу са оквиром који нам Комисија одобри.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Заједничке службе	11	16	15	11	4
2	Сектор за финансијско рачуноводствене и правне послове	20	20	14	12	2
3	Технички сектор	1	1	1	1	0
4	Техничка служба	14	18	15	14	1
5	Служба техничке базе	4	6	6	5	1
6	PJ - 1	8	23	22	20	2
7	PJ - 2	10	24	22	20	2
8	PJ- 3	2	2	2	2	0
9	Одељење техничке оперативе и механизације	20	54	51	49	2
10	Одељење машинске радионице	8	15	14	14	0
УКУПНО:		98	179	162	148	14

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	31	33	1	1
2	ВС	7	6	0	0
3	ВКВ	1	1	0	0
4	ССС	27	26	0	0
5	КВ	56	56	0	0
6	ПК	27	27	0	0
7	НК	13	13	0	0
УКУПНО		162	162	1	1

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	12	12
2	30 до 40	32	31
3	40 до 50	47	51
4	50 до 60	52	51
5	Преко 60	19	17
УКУПНО		162	162
Просечна старост		47	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	134	132	1	1
2	Женски	28	30		
УКУПНО		162	162	1	1

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	11	11
2	5 до 10	18	18
3	10 до 15	16	16
4	15 до 20	27	27
5	20 до 25	26	26
6	25 до 30	18	20
7	30 до 35	18	19
8	Преко 35	28	25
УКУПНО		162	162

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	162			Стање на дан 30.06.2024. године	162
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	1			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	0
1	<i>Одлазак у инвалидску пензију</i>	1		1		
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	1			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	0
1	<i>Уговор о раду на неодређено време</i>	1		1		
2				2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	162			Стање на дан 30.09.2024. године	162
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	162			Стање на дан 30.09.2024. године	162
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	2			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	1
1	<i>Одлазак у старосну пензију</i>	2		1	<i>Одлазак у старосну пензију</i>	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	2			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2024.	1
1	<i>Уговор о раду на одређено време</i>	2		1	<i>Уговор о раду на неодређено време</i>	1
2				2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	162			Стање на дан 31.12.2024. године	162

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2023. годину*- Бруто 1**

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
	$a=g+e+i$	$b=d+j+j$	$v=b/a$	z	∂	$h=\partial/z$	e	$жс$	$з=жс/е$	$и$	j	$к=j/и$
I	160	16,708,442	104,428	159	16,423,615	103,293				1	284,827	284,827
II	160	16,562,125	103,513	159	16,277,298	102,373				1	284,827	284,827
III	160	17,032,055	106,450	157	16,732,987	106,580				1	299,068	299,068
IV	161	16,447,933	102,161	157	16,049,587	102,227	4	99,278	99,278	1	299,068	299,068
V	162	17,481,181	107,909	157	16,691,068	106,313	4	491,045	122,761	1	299,068	299,068
VI	161	17,399,810	108,073	156	16,552,362	106,105	4	548,380	137,095	1	299,068	299,068
VII	162	17,138,320	105,792	156	16,196,022	103,821	5	643,230	128,646	1	299,068	299,068
VIII	162	18,551,766	114,517	156	17,519,697	112,306	5	733,001	146,600	1	299,068	299,068
IX	162	18,531,891	114,394	156	17,499,821	112,178	5	733,002	146,600	1	299,068	299,068
X	160	18,262,211	114,139	154	17,232,931	111,902	5	730,212	146,042	1	299,068	299,068
XI*	162	18,686,068	115,346	155	17,490,000	112,839	6	897,000	149,500	1	299,068	299,068
XII*	162	18,721,324	115,564	155	17,525,256	113,066	6	897,000	149,500	1	299,068	299,068
УКУПНО		211,523,126			202,190,644			5,772,148			3,560,334	
ПРОСЕК	161	17,626,927	109,371	156	16,849,220	107,720	5	577,215	118,067	1	296,695	296,695

* исплата са проценем до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године



**Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2024. годину- Бруто 1**

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослени х	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада
	$a=g+e+i$	$b=d+j+k$	$v=b/a$	г	д	$h=d/g$	е	ж	$z=j/e$	и	ј	$k=j/i$
I	162	18,520,000	114,321	161	18,208,175	113,094				1	311,825	311,825
II	162	18,520,000	114,321	161	18,208,175	113,094				1	311,825	311,825
III	162	18,645,125	115,093	160	18,176,325	113,602	1	156,975	156,975	1	311,825	311,825
IV	162	18,767,125	115,846	160	18,298,325	114,365	1	156,975	156,975	1	311,825	311,825
V	162	18,868,125	116,470	160	18,399,325	114,996	1	156,975	156,975	1	311,825	311,825
VI	162	18,562,425	114,583	158	17,779,675	112,530	3	470,925	156,975	1	311,825	311,825
VII	162	18,742,425	115,694	158	17,959,675	113,669	3	470,925	156,975	1	311,825	311,825
VIII	162	18,742,425	115,694	158	17,959,675	113,669	3	470,925	156,975	1	311,825	311,825
IX	162	18,742,425	115,694	158	17,959,675	113,669	3	470,925	156,975	1	311,825	311,825
X	162	18,627,550	114,985	157	17,687,825	112,661	4	627,900	156,975	1	311,825	311,825
XI	162	18,682,550	115,324	157	17,742,825	113,012	4	627,900	156,975	1	311,825	311,825
XII	162	18,692,550	115,386	157	17,752,825	113,075	4	627,900	156,975	1	311,825	311,825
УКУПНО		224,112,725			216,132,500			4,238,325			3,741,900	
ПРОСЕК	162	18,676,060	115,284	159	18,011,042	113,455	3	423,833	156,975	1	311,825	311,825

* старозапослени у 2024 години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

У Програму пословања за 2024 годину планирамо упослење 4 високообразована радника. Односно у 2023. години два инжењера са лиценцом су отишла у пензију а један инжењер и један дипломирани економиста нас је напустио због ниских примања. Због великог обима посла а и због учествовања у Јавним набавкама потребно је упослити инжењере са искуством и лиценцама и због тога смо планирали реално масу зарада за новозапослене раднике. Како је тржиште веома захтевно, посебно у делу ангажовања инжењера са искуством и лиценцама, веома је тешко наћи и задржати овај профил радника.

Што се тиче плана зараде пословодства -директора просечна зарада је планирана у мало већем износу јер нисмо имали тачну евиденцију везану за радни стаж директора па самим тим ни минули рад није добро обрачунаван. Приликом упослења директора у ВПД Галовица Земун, у радној књижици није уписан комплетано остварен радни стаж код претходних послодаваца. Како су накнадно донешене потврде о оствареном радном стажу директора, грешка је исправљена, а подаци ажурирани, те је и планирана зарада у складу са тим.

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених
и просечна зарада по месецима за 2024. годину- Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
	а=г+е+и	б=д+ж+ј	в=б/а	г	д	ђ=д/г	е	ж	з=ж/е	и	ј	к=ј/и
I	162	21,325,780	131,641	161	20,966,714	130,228				1	359,066	359,066
II	162	21,325,780	131,641	161	20,966,714	130,228				1	359,066	359,066
III	162	21,469,861	132,530	160	20,930,038	130,813	1	180,756	180,756	1	359,066	359,066
IV	162	21,610,344	133,397	160	21,070,521	131,691	1	180,756	180,756	1	359,066	359,066
V	162	21,726,646	134,115	160	21,186,823	132,418	1	180,756	180,756	1	359,066	359,066
VI	162	21,374,632	131,942	158	20,473,296	129,578	3	542,270	180,757	1	359,066	359,066
VII	162	21,581,902	133,222	158	20,680,566	130,890	3	542,270	180,757	1	359,066	359,066
VIII	162	21,581,902	133,222	158	20,680,566	130,890	3	542,270	180,757	1	359,066	359,066
IX	162	21,581,902	133,222	158	20,680,566	130,890	3	542,270	180,757	1	359,066	359,066
X	162	21,449,624	132,405	157	20,367,530	129,729	4	723,027	180,757	1	359,066	359,066
XI	162	21,512,957	132,796	157	20,430,863	130,133	4	723,027	180,757	1	359,066	359,066
XII	162	21,524,472	132,867	157	20,442,378	130,206	4	723,027	180,757	1	359,066	359,066
УКУПНО		258,065,802			248,876,575			4,880,429			4,308,798	
ПРОСЕК	162	21,505,484	132,750	159	20,739,715	130,644	3	488,043	180,757	1	359,066	359,066

* старозапослени у 2024 години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године



Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	57,274	42,320	67,566	49,864
	Највиша зарада	246,764	172,982	258,608	183,455
Пословодство-директор	Најнижа зарада	299,068	209,647	311,825	220,760
	Највиша зарада	299,068	209,647	311,825	220,760

Годишњи програм пословања треба да садржи елементе за целовито сагледавање плана запошљавања и зарада (радна снага по квалификационој и старосној структури), а зарада и друга примања се уређују у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 Број 110-9912/2023 од 20.октобра 2023 и Уредбом о измени Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024 годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Сл.гласник РС.број 104/2023)

Одлуком Владе Србије која је донешена и објављена у „Службеном гласнику РС“ број 79 од 15.09.2023. године, повећана је минимална цена рада са 230 на 271 динар по сату. Анализирајући Правилник о раду ВПД „Галовица“ доо Београд, везано за коефицијенте радних места и цене рада установили смо да имамо 57 радника чија је основна зарада мања од минималне зараде.

Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024 годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Сл.гласник РС.број 104/2023) која је ступила на снагу 25.новембра 2023. године, у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, додата је нова алинеја у ставу 4. тачка 6, којом је дефинисано да се зарада запослених чија би основна зарада након увећања од 10% била нижа од минималне зараде, увећава до минималне зараде, а да се зарада осталих запослених може увећати за највише 10%.

Како је наш Правилник о раду ступио на снагу 01.08.2023 године где је повећана цена рада и усклађени коефицијенти припојених и постојећих радника став пословодства је да се не иде на повећање цене рада у 2024. години, него само да се дотирају радници до минималне зараде јер је иста повећана за више од 10%.

Дотација до минималне зараде:

Коефи цијент	Цена рада	Основна зарада	Број радника	Минимална зарада	Разлика	Месечно	Укупно за 2024 год.
1	2	3	4	5	6 (5-3)	7 (6x4)	8 (7x12 месеци)
1,60	30.800	49.280,00	6	67.566,34	18.286,34	109.718,04	1.316.616,48
1,65	30.800	50.820,00	11	67.566,34	16.746,34	184.209,74	2.210.516,88
2,00	30.800	61.600,00	15	67.566,34	5.966,34	89.495,10	1.073.941,20
2,05	30.800	63.140,00	8	67.566,34	4.426,34	35.410,72	424.928,64
2,10	30.800	64.680,00	12	67.566,34	2.866,34	34.396,08	412.752,96
2,15	30.800	66.220,00	7	67.566,34	346,34	2.424,38	29.092,56
Укупно:						455.654,06	5.467.849,00

Минимална зарада у 2024 години (бруто 1) износи 67.566,34 динара на бази 184 часа , па је цена једног часа 367,21 дин и увећано за 26% чини вредност прековременог сата од 462,68 динара . Од 57 радника којима се исплаћује минимална зарада њих 10, који раде на црпним станицама и као портири и чувари, а раде по сменама, имају рад у дане викенда и ноћни рад . Њихова цена сата се увећава за 26 %. Управо због наведеног потребно је и планирати средства за прековремене сате. Повећање за прековремене сате је неопходно пре свега и због повећаног обима посла односно додатно ангажовања радника за чување радних машина која су стално на терену а и редовног одржавања и контрола црпних станица .

Увећање за рад ноћу и дане одмора:

Цена сата	Број сати /месечно/	Бр. радника	Мес.износ	Бр.месеци	Укупно год.
1	2	3	4 (1x2x3)	5	6 (4x5)
462,68	32	9	133.254,00	12	1.599.048,00
462,68	14	1	6.478,00	12	77.736,00
Укупно:	46	10	139.732,00		1.676.784,00

Увећање за минули рад

Поред наведеног извршићемо повећање на основу минулог рада 0,5% за све запослене у складу са Законом о раду и нашем Правилником о раду.

Исплаћена зарада у 2023 за старозапослене и новозапослене	Дотација до минималне зараде у 2024.год.	Увећање за рад ноћи и дане одмора у 2024 год.	Основица за увећање 0,5 % за мин.рад	Увећање за минули рад 0,5%	Укупно зарада бруто 1 за 2024.год. за старозапослене
207.912.792,00	5.467.849,00	1.676.784,00	215.057.425,00	1.075.075,00	216.132.500,00

Укупна маса зарада Бруто 1, за 2024 годину за старозапосле, новозапослене и пословодство износи 224.112.725,00 динара. Просечна зарада за старозапослене планирана је само за увећења за прековремени рад, мининули рад и дотације до минималне зараде.

Обрачун и исплата зарада вршиће се у складу са остварењем планираних задатака и финансијским стањем ВПД „Галовица“ доо Београд. Остала лична примања запослених планирана су сходно Закону о раду и Правилнику о раду ВПД „Галовица“ доо Београд, а исплаћиваће се у зависности од финансијског стања Друштва.

Накнаде Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Скупштина - реализација 2023. година				Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	89,977	89,977			89,977	89,977		
II	89,977	89,977			89,977	89,977		
III	89,977	89,977			89,977	89,977		
IV	89,977	89,977			89,977	89,977		
V	89,977	89,977			89,977	89,977		
VI	89,977	89,977			89,977	89,977		
VII	89,977	89,977			89,977	89,977		
VIII	89,977	89,977			89,977	89,977		
IX	89,977	89,977			89,977	89,977		
X	89,977	89,977			89,977	89,977		
XI	89,977	89,977			89,977	89,977		
XII	89,977	89,977			89,977	89,977		
УКУПНО	1,079,724	1,079,724			1,079,724	1,079,724		
ПРОСЕК	89,977	89,977			89,977	89,977		

Накнаде Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Скупштина - реализација 2023. година				Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	138,853	138,853			138,853	138,853		
II	138,853	138,853			138,853	138,853		
III	138,853	138,853			138,853	138,853		
IV	138,853	138,853			138,853	138,853		
V	138,853	138,853			138,853	138,853		
VI	138,853	138,853			138,853	138,853		
VII	138,853	138,853			138,853	138,853		
VIII	138,853	138,853			138,853	138,853		
IX	138,853	138,853			138,853	138,853		
X	138,853	138,853			138,853	138,853		
XI	138,853	138,853			138,853	138,853		
XII	138,853	138,853			138,853	138,853		
УКУПНО	1,666,236	1,666,236			1,666,236	1,666,236		
ПРОСЕК	138,853	138,853			138,853	138,853		

- Накнада председнику Скупштине Друштва исплаћује се на основу Одлуке Владе (Одлука о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа, Службени гласник РС, број 102 од 20. децембра 2016.). Иста је у току 2023. године, износила 89.977 динара нето (просечна зарада по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која предходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде, увећана за 20%). На основу мишљења Министарства Финансија број 000047546 2024 10520 003 001 011 001 од дана 05. фебруара 2024. године, висина накнаде председнику Скупштине остаће на истом нивоу као и претходне 2023. године.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
			Да/Не									Укупно главница 2024	Укупно камата 2024		
UniCredit Leasing	Doosan bager gusenič DX 235 LC-5	EYP	He	49,211	5,767,199	2020	2025	He	27.11.2020.	2.07	12	3,698,740	902,611	23,746	2,782,872
Intesa Leasing	Nov dosan bager gusen.DX 225 LC-5	EYP	He	24,471	2,867,837	2021	2024	He	20.01.2021.	3.86	12	3,219,491	131,223	0	0
Intesa Leasing	Nov hidraulič.bagerski tarup BERTI ECF/SB	EYP	He	3,923	459,749	2019	2024	He	21.10.2019.	3.47	12	459,707	18,737	0	0
Intesa Leasing	Nov traktorski tarup BERTI TA/PS 220	EYP	He	2,895	339,275	2020	2025	He	20.03.2020.	3.49	12	236,023	16,156	881	103,247
Intesa Leasing	Nova hidraul.zglobna kosačica BERTI FB/P	EYP	He	5,534	648,548	2020	2025	He	20.03.2020.	3.49	12	450,691	33,293	1,689	197,939
Intesa Leasing	Novo dostavno vozilo Ford Ranger XL2.0 TDCi170	EYP	He	8,123	951,961	2020	2025	He	20.10.2020.	3.29	12	528,238	55,173	3,616	423,771
OTP Leasing	Insignia elegans BSN 20. 174 AWD	EYP	He	14,537	1,703,639	2021	2026	He	15.11.2021.	3.49	12	563,839	99,747	9,726	1,139,822
Intesa Leasing	Novo teretno vozilo Dacia Sandero LGV ESS	EYP	He	2,174	254,778	2020	2025	He	05.03.2020.	3.99	12	217,614	6,216	317	37,150
Intesa Leasing	Novo teretno vozilo GAZ GAZELLE BIZNIS 2.8	EYP	He	5,060	592,998	2020	2025	He	06.03.2020.	3.99	12	506,645	14,466	737	86,371
S-LEASING	Hidraulični bager TAKEUCHI TB290-2	EYP	He	44,982	5,271,589	2021	2026	He	01.09.2021.	3.99	12	1,911,569	175,634	28,671	3,360,049
Intesa Leasing	Nov bagerski tarup SEPPI BMS 150	EYP	He	2,335	273,646	2019	2024	He	20.09.2019.	3.99	9	273,676	4,110	0	0
Intesa Leasing	Nov bagerski tarup SEPPI BMS 150	EYP	He	2,335	273,646	2019	2024	He	20.09.2019.	3.99	9	273,676	4,110	0	0
Intesa Leasing	Novo putničko vozilo Lada Niva 4x4	EYP	He	1,975	231,457	2020	2025	He	20.03.2020.	3.99	12	197,709	5,645	288	33,752
Intesa Leasing	Novo putničko vozilo Lada Niva 4x5	EYP	He	1,975	231,457	2020	2025	He	20.03.2020.	3.99	12	197,709	5,645	288	33,752
OTP Leasing	DACIA PRESTIGE 1.5 blue dci 115 4X4	EYP	He	6,324	741,130	2021	2026	He	01.03.2021.	5.49	12	330,036	35,860	3,508	411,114
OTP Leasing	Bager DOSAN DX 235LC-7 sa tarupom	EYP	He	149,939	17,571,846	2022	2027	He	01.12.2022.	4.00	12	3,807,129	1,223,853	117,454	13,764,822
UniCredit Leasing	DEVELON bager guseničar DX 225LC-7	EYP	He	216,599	25,383,952	2023	2028	He	01.12.2023.	4.91	12	4,679,611	1,141,976	176,669	20,704,423
UniCredit Leasing	DEVELON bager guseničar DX 210LC-7	EYP	He	190,588	22,335,637	2023	2028	He	01.12.2023.	4.91	12	4,117,650	1,004,841	155,453	18,218,050
UniCredit Leasing	DEVELON bager guseničar DX 235LC-7	EYP	He	171,199	20,063,376	2023	2028	He	01.12.2023.	4.91	12	3,698,740	902,611	139,638	16,364,638
Lizing	Nabavka kamiona kipera	EYP	He			2024	2029		01.10.2024.	4.00	3	2,165,427	475,521	382,631	44,841,760



Lizing	Nabavka kamiona putarca	EYP	He			2024	2029		01.09.2024.	4.00	4	289,746	63,438	37,752	4,424,332
Lizing	Nabavka bagera	EYP	He			2024	2029		01.12.2024.	4.00	1	636,320	150,721	362,160	42,442,710
Lizing	Nabavka tarupa	EYP	He			2024	2029		01.07.2024.	4.00	6	579,765	124,523	48,523	5,686,537
Lizing	Nabavka trajlera	EYP	He			2024	2029		01.10.2024.	4.00	3	360,923	79,257	63,775	7,474,012
Lizing	Nabavka traktora	EYP	He			2024	2029		01.07.2024.	4.00	6	507,935	109,096	42,511	4,982,010
Lizing	Nabavka mini bagera za urbane uslove sa priključcima	EYP	He			2024	2029		01.11.2024.	4.00	2	430,167	97,876	116,609	13,665,760
Lizing	Nabavka terenskih vozila	EYP	He			2024	2029		01.09.2024.	4.00	3	468,455	102,871	82,776	9,700,782
Lizing	Kupovina putničkog vozila zamena staro za novo	EYP				2024	2029		01.11.2024.	4.00	2	112,830	25,672	30,586	2,584,462
Укупно кредитно задужење				904,179	105,963,721							34,920,060	7,010,883	1,830,004	213,464,138
од чега за ликвидност				/	/									/	/
од чега за капиталне пројекте				904,179	105,963,721									1,830,004	213,464,138

- Друштво у току 2024. године, обновиће захтев за одобрење дозвољеног минуса у планираном износу од 10 милиона динара, као и револвинг кредита до 130 милиона динара који би се користили по потреби, ради текуће ликвидности или већег поремећаја на тржишту како би премостили периоде док чекамо наплату својих потраживања. Дозвољени минус и револвинг кредит обнављамо на годишњем нивоу, а као средство обезбеђења прилажемо менице. Камата код ове врсте кредита није предвидива јер зависи од коришћења кредитног оквира.
- Поред наведеног, због учествовања у јавним набавкама потребно је код исте банке отворити кредитну линију у износу 30 милиона динара. Иста ће бити активирана у вредности 10 % само ако добијемо ЈН односно склопимо уговор. По отварању кредитне линије и поднетом захтеву друштва обавеза банке је да изда писмо намере везано за учествовање у ЈН, односно изда гаранцију за добро извршење посла након склопљеног уговора. Колика ће заиста бити вредност издатих гаранција зависи од склопљених уговора по ЈН. Трошак друштва је само 0,5% накнаде од вредности гаранције.
- Табела кредитне задужености приказује текуће и активне уговоре о кредитима и лизингу.
- Напомињемо да се вредност кредитне линије, по Закону о привредним друштвима (чл. 470 ст.1 и 2) не сматра имовином велике вредности на основу укупне имовине друштва исказане у последњем билансу стања.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1.	Гориво и мазиво	108,000	20,000	55,000	95,000	113,100
2.	Електрична енергија	32,000	3,500	8,000	15,000	33,000
3.	Ауто гуме	3,000	750	2,000	3,000	4,500
4.	Грађевински и електро материјал	30,000	5,200	14,500	25,000	30,000
5.	Канцеларијски материјал	3,000	500	1,500	2,000	3,200
6.	Резервни делови-хидраулика	11,500	3,000	7,000	11,000	16,000
7.	Резервни делови -механика	20,000	5,000	12,000	21,000	26,200
8.	Ситан инвентар	3,000	750	1,500	2,250	3,000
9.	Заштитна опрема	5,000	1,000	2,500	4,000	5,000
10.	Хемијска средства и остали заштитни материјал	1,000	1,250	2,500	3,500	1,000
11.	Остали непоменути материјал	4,000	1,500	3,000	4,500	6,000
11	Набавка камиона кипера на лизинг					13,761
12.	Набавка камиона путарца на лизинг				1,288	1,464
13.	Набавка багера на лизинг					11,807
14.	Набавка таруца на лизинг				1,952	2,304
15.	Набавка трајлера на лизинг					2,440
16.	Набавка трактора са прикључцима на лизинг				1,709	2,017
17.	Набавка мини багера за урбане средине са прикључцима на лизинг					4,128
18.	Набавка теренских возила на лизинг					3,171
19.	Куповина путничког возила замена старо за ново на лизинг					939
20.	Куповина половног путничког возила		1,000	1,000	1,000	1,000

21.	Набавка ситне механизације		500	1,000	1,500	2,000
22.	Адаптација пословног простора са набавком и уградњом намештаја и столарије		1,250	2,500	3,750	5,000
23.	Набавка рачунарске опреме	1000	250	500	750	1,000
	Укупно добра:	221,500	45,450	114,500	198,199	292,031
	Услуге					
1.	Транспортни трошкови	21,640	3,000	8,000	16,000	26,500
2.	Услуге израде пројеката	6,000	300	1,850	1,500	3,000
3.	Услуге закупнина	3,000	350	800	1,500	3,000
4.	Трошкови одржавања софтвера	3,500	500	1,000	1,500	2,500
5.	Здравствене услуге	3,500	150	300	500	3,000
6.	Адвокатске и консалтинг услуге	4,500	500	1,500	2,500	4,500
7.	Књиговодствене и услуге ревизије и консалтинг	2,500	630	1,200	1,800	3,000
8.	Стручно образовање и семинари	2,500	400	700	1,100	2,000
9.	Комуналне услуге	2,000	300	600	900	2,500
10.	Трошкови на изради учинка	12,860	7,000	14,000	20,000	22,000
11.	Услуге репрезентације	3,000	400	1,000	2,100	3,000
12.	Услуге осигурања	2,900	600	1,350	2,000	3,000
13.	Услуге израде рекламног материјала	100	70	150	350	1,000
14.	Услуге текућег одржавања опреме	37,000	3,000	7,500	13,000	31,000
15.	Трошкови обезбеђења	4,500	500	1,200	2,100	3,000
16.	Остале услуге	5,000	250	750	1,200	5,000
	Укупно услуге:	114,500	17,950	41,900	68,050	118,000
	Радови					
1.	Радови подизвођача	124,000	6,000	15,000	27,500	129,000
	Укупно радови:	124,000	6,000	15,000	27,500	129,000
	УКУПНО = ДОБРА+ УСЛУГЕ+РАДОВИ	460,000	69,400	171,400	293,749	539,031

Образложење за планирана финансијка средства за набавку добара, радова и услуга

Добра:

- Гориво и мазиво планирани су у већем износу у односу на реализацију 2023. године, зато што је много веће подручје одржавања и функционисања заштитних водних објеката а и цена горива и мазива константно расте, као и проналажењем нових корисника излажењем на слободно тржиште. Планира се рационализација као и контрола набавке и утрошка истог.
- Трошкови електричне енергије планирани су у нешто већем износу у односу на реализацију 2023. године из разлога повећања цена.
- Грађевински и електро материја као позиција једног од најдоминантнијих трошкова, сходно делатности које Друштво обавља, планирани су у већем износу у односу на реализацију претходне године из разлога већег обима посла и повећања цена,
- Потребно је извршити набавку ауто гума како би сва возила која се користе у сврху обављања делатности Друштва, испунила законску обавезу у погледу обавезне употреба зимских пнеуматика за време зимске сезоне, док за време летњих месеци морају да испуњавају законом прописану обавезу о висини истрошености пнеуматика.
- Канцеларијски материјал и средстава за хигијену обухватају утрошак папира за штампаче, плотере, регистраторе, фасцикле, тонере, кетрице и остале ситније потрошне приборе које је потребно набавити због несметаног функционисања свих организационих јединица Друштва и збирно су приказани са трошковима средстава за хигијену и одржавање просторија које чине хемијски препарати, детерџенти, тоалет папир, убруси и слично.
- Резервни делови и потрошни материјал за одржавање опреме су планирани у нешто већем износу у односу на реализацију претходне године из разлога повоћања цена. Планирани трошкови резервних делова су неопходни како би се сва механизација и опрема одржавала и довела у исправно стање у циљу несметаног

обављања основне делатности Друштва.

- Што се тиче ситног инвентара потребно је извршити набавку ситног инвентара у циљу замене дотрајалог, поквареног и неупотребљивог инвентара на нивоу свих организационих јединица Друштва.
- ХТЗ опрема која обухвата набавку одела, рукавица, заштитне обуће и заштитних рукавица, као и остале опреме за личну заштиту на раду, планирана је на истом нивоу у односу на реализацију претходне године а све у складу са Законом о безбедности и здравља на раду.
- Хербициди и пестициди односе се на хербицидисање каналске мреже, са циљем уништења штетне вегетације и побољшања функционалности исте, која је знатно већа. За Водопривредно привредно друштво „Галовицу“ доо Београд, хербицидисање изводи атестиран извођач.

Посебно образложење за механизацију:

- Багерски таруп (два комада) - планирана набавка због одржавања водних објеката за одбрану од поплава, унутрашњих и спољних вода. Багерски таруп је изузетно важан и неопходан за постизање потребне динамике радова у редовном одржавању водних објеката. Планирана вредност машина је највише до 8.000.000 динара. са роком отплате од пет година на лизинг, где је трошак 2024. године, 2.304.000 динара.
- Багер (два комада), због одржавања водних објеката за одбрану од поплава, унутрашњих и спољних вода, планираних нових послова и обнове нових грађевинских машина односно смањења трошкова одржавања старих, планира се куповина поменутих багера. Планирана вредност оба багера је 55.000.000 динара са роком отплате од пет година преко лизинга, где је трошак 2024. године, 11.807.000 динара.
- Теренска возила - због дотрајалих старих возила и њиховог скупог одржавања планира се набавка четири теренска возила. Планирана укупна вредност за набавку теренских возила је до 13.000.000 динара. А износ обавеза на лизинга 2024. године је 3.171.000 динара. Теренска возила се узимају из разлога великог подручја одржавања и њихове могућности уласка на неприступачне терене.
- Трактори са прикључцима укупно два комада планирани су у износу до 7.000.000 динара на лизинг са роком отплате 5 година, обавеза на име лизинга за 2024. годину износи 2.017.000 динара. Неопходност истих није потребно ни објашњавати, јер имамо доста планираних послова за следећу годину а и постојећи су стари и скупо је одржавање.
- Поред наведене механизације друштво је планирало куповину ситне механизације и ситног инвентара у износу од укупно 5.000.000 динара. Иста ће бити набављена из сопствених средстава а набавка ће се извршити у складу са финансијским могућностима Друштва..
- Такође се планира да се одређена средства уложе у адаптацију пословних објеката у износу 5.000.000 динара из сопствених средстава према финансијским могућностима. Набавка канцеларијског намештаја у сврху замене дотрајалог намештаја и обезбеђења услова за рад.
- Планирана вредност набавке трајлера је до 10.000.000 динара, који ће се финансирати део из сопствених средстава а део из позајмљених средстава-лизинг са роком отплате до 5 година. Укупне обавезе у 2024. години, би биле 2.440.000 динара.
- Планира се набавка камиона кипера (два комада) вредности до 60.000.000 динара, који ће се такође финансирати део из сопствених средстава, а део из позајмљених средстава – лизинг до пет година. Укупне обавезе у 2024. години су 13.761.000 динара.
- Планира се куповина камиона путарца на лизинг у тајању од 5 година, чија би набавна вредност била до 6.000.000 динара од чега би обавезе на име лизинга у 2024. години биле 1.464.000 динара. Неопходност куповине камиона је разлог знатног повећања трошкова превоза трећих лица.
- Како нам је путничко возило у дотрајалом стању планира се замена старог за ново на лизинг у вредности до 3.000.000 динара са учешћем од 20 %. Због величине предузећа и комуникације са купцима и добављачима на територији целе Републике потребно је узети ново возило које је безбедније и сигурније на путу. Приликом израде Програма пословања за 2024 годину још увек нам није познат који тип возила би узели. Разлог је кретање на тржишту како цена возила тако и услови код лизинг кућа (камате и рок отплате).
- Како све чешће радимо по општинама и месним заједницама потребан нам је један мини багер за урбане услове са прикључцима, процењена вредност истог је 18.000.000 динара а обавеза на име лизинга за 2024. годину је 4.128.000 динара.
- У 2023. години планира се набавка рачунарске опреме (рачунари и штампачи) у износу од 1.000.000 динара ради замене старих и дотрајалих рачунара.

- Како смо у 2023. години оформили машинску радионицу појавила се потреба за набавком једног половног путничког возила за набавку резервних делова и излазак на терен у вредности до 1.000.000 динара које се финансира из сопствених средстава.
Све процењене вредности набавке добара и услуга су исказане без обрачунаог ПДВ-а.

Услуге:

- Трошкови закупнина обухватају закуп боца са кисеоником, закуп оgrade за градилишта, закуп теренских возила и закуп мобилних тоалета за потреба радника на градилиштима, што представља обавезу послодавца и планиране су нешто већем износу у односу на реализацију претходне године.
- Услуге на текућем одржавању обухватају шири спектар услуга, од одржавања и сервисирања аутомобила и радних машина из возног парка, преко услуга техничког одржавања рачунара и опреме, клима уређаја, санитарних чворова, до трошкова реконструкције црпних станица, која уједно чине највећи део овог трошка. Статусном променом преузели смо и доста опреме која није баш у најбољем стању, која је склона честим и великим кваровима и изискује велике трошкове поправке. Баш из наведених разлога одлучили смо се на куповину нове опреме каја ће у будућем периоду смањити наведене трошкове.
- Трошкови одражавања софтвера поразумевају услуге сервисера за рачунарске оперативне система, као и услуге које Друштво плаћа за ажурирање и одржавање програма које користи за рад
- Здравствене услуге подразумевају услугу здравствених прегледа запослених коју је потребно спровести јер постоји законска обавеза упућивања појединих категорија запослених на претходне, периодиче и циљане здравствене прегледе. Оне су планиране у већем износу из разлога што планирамо да све раднике пошаљемо на систематске прегледе. Због учесталих тешких обољења и неоткривања у раном периоду Друштво ће превентивно упућивати на прегледе.
- Адвокатске и консалтинг услуге обухватају трошак ангажовања адвоката, као и консултацију правне природе у вези са судским споровима и планирани су у већем износу у односу на реализацију 2023. године из разлога већег броја спорова.
- Што се тиче трошкова књиговодствених услуга као и услуга ревизије која је законска обавеза а у складу са Оснивачким актом, Законом о рачуноводству као и Законом о јавним предузећима, планирају се одређена средства.
- Трошкови на изради учинка (услуге подизвођача), одвојене од радова. Ту су урачуната ангажовања других правних лица из домена саветодавних послата из области грађевинарства, израда пројеката, а у случају потребе и нагажовање додатне радне снаге на градилишту, због недовољног капацитета запослених који би, евентуално, били агажовани на другим градилиштима.
- Због великог броја склопљених уговора и великог водног подручја деловања планиране су и услуге геодетског снимања, у оквиру осталих услуга.
- Што се тиче осталих услуга оне се планирају за све оне услуге које нису наведене а могуће је да ће бити у току 2024. године.
- Због повећаног обима посла на каналској мрази и насипима, где није могуће разастирање него је потребно одвожење материјла из ископа, а из разлога недостатка сопствене механизације потребно је додатно ангажовање камиона од стране подизвођача, ако би се испоштовали уговорени рокови.
Додатно ангажовање планирано је и за селидбу тешке грађевинске механизације у случајевима када то није могуће спровести сопственом механизацијом.

Радови:

- Радови подизвођача планирани су у оквиру процене- реализације 2023. године из разлога већег броја потписаних. Опис ове позиције највише се односи на оне радове, радове из области грађевинарства, које Друштво није у могућности само да реализује са својим расположивим кадром и механизацијом који су заједно са нама учествовали у јавним набавкама.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Статусном променом припајања Друштво је добило од Друштава преносиоца у власништво неке од механизације која је планирана у 2023. години, али у јако лошем стању. Због наведеног имали смо велике трошкове поправке али планирамо да у току 2024. године, купимо што више нове механизације.

По донетом Годишњем програму пословања за 2022. годину, планирана је набавка багера гусеничара са хидрауличним багерским тарупом. Набавка је покренута крајем године а испорука добра је реализована у првом кварталу 2023. године, но поред наведеног Друштво је у трећем кварталу покренуло јавну набавку за куповину још три багера, што је и реализовано.

Због проширења водног подручја и смањења трошкова одржавања старе амортизоване опреме, неопходна је набавка нове механизације, а све у циљу смањења трошкова услуга трећих лица, као и смањења трошкова скупих поправки дотрајалих и старих машина. Како нам у наредном периоду истичу обавезе по краткорочним кредитима и обавеза за три лизинга, определили смо се за набавку нове механизације са незнатно повећаним обавезама.

у 000 динара

Ред. Бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.		
1	Багер гусеничар са хидрауличним багерским тарупом	2023	2028	26,000	26,000	Сопствена средства	5,200						
						Позајмљена средства	20,800	1,258	2,516	3,774	5,032	5,032	5,032
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	26,000	1,258	2,516	3,774	5,032	5,032	5,032
2	Багер гусеничар до 25 тона-три комад	2023	2028	81,500	81,500	Сопствена средства	21,000						
						Позајмљена средства	60,500	3,886	7,772	11,658	15,544	15,544	15,544
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	81,500	3,886	7,772	11,658	15,544	15,544	15,544
3	Ситна механизација и ситан инвентар	2023	2023	5,000	5,000	Сопствена средства	5,000						
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5,000						

4	Адаптација пословног простора са набавком и уградњом намештаја и столарије	2023	2023	5,000	1,500	Сопствена средства	1,500						
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,500						
5	Теренска возила	2023	2023	6,000	6,000	Сопствена средства	6,000						
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6,000						
6	Камиони кипери	2024	2029	60,000		Сопствена средства	12,000				12,000		
						Позајмљена средства	48,000				1,761	10,564	10,564
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	60,000	0	0	0	13,761	10,564	10,564
7	Камион путарац	2024	2029	6,000		Сопствена средства	1,200			1,200	1,200		
						Позајмљена средства	4,800			88	264	1,056	1,056
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6,000	0	0	1,288	1,464	1,056	1,056
8	Багер - два комада	2024	2029	55,000		Сопствена средства	11,000				11,000		
						Позајмљена средства	44,000				807	9,684	9,684
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	55,000	0	0	0	11,807	9,684	9,684
9	Таруп багерски - два комада	2024	2029	8,000		Сопствена средства	1,600			1,600	1,600		
						Позајмљена средства	6,400			352	704	1,408	1,408
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	8,000	0	0	1,952	2,304	1,408	1,408
10	Трајлер	2024	2029	10,000		Сопствена средства	2,000				2,000		
						Позајмљена средства	8,000				440	1,761	1,761
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10,000	0	0	0	2,440	1,761	1,761

11	Трактори са прикључцима	2024	2029	7,000		Сопствена средства	1,400			1,400	1,400		
						Позајмљена средства	5,600			309	617	1,234	1,234
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	7,000	0	0	1,709	2,017	1,234	1,234
12	Мини багер за урбане услове са прикључцима	2024	2029	18,000		Сопствена средства	3,600				3,600		
						Позајмљена средства	14,400				528	3,168	3,168
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	18,000	0	0	0	4,128	3,168	3,168
13	Набавка ситног инвентара	2024	2024	3,000		Сопствена средства	3,000	750	1,500	2,250	3,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,000	750	1,500	2,250	3,000	0	0
14	Адаптација пословног простора са набавком и уградњом намештаја и столарије	2024	2024	5,000		Сопствена средства	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000	0	0
15	Набавка ситне механизације	2024	2024	2,000		Сопствена средства	2,000	500	1,000	1,500	2,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2,000	500	1,000	1,500	2,000	0	0
16	Набавка путничког аутомобила - половног	2024	2024	1,000		Сопствена средства	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0	0
17	Теренска возила	2024	2029	13,000		Сопствена средства	2,600				2,600		
						Позајмљена средства	10,400				571	2,285	2,285
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	13,000	0	0	0	3,171	2,285	2,285

18	Куповина путничког возила замена страог за ново	2024	2029	3,000		Сопствена средства	600				800		
						Позајмљена средства	2,400				139	831	831
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,000	0	0	0	939	831	831
19	Рачунарска опремаа	2024	2024	1,000		Сопствена средства	1,000	250	500	750	1,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,000	250	500	750	1,000	0	0
Укупно инвестиције				315,500	120,000		312,000	8,894	16,788	29,631	74,607	52,567	52,567

10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

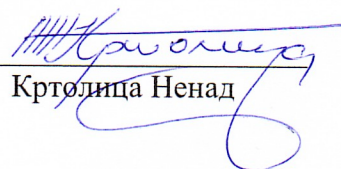
у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	2.000.000	2.000.000		500.000	2.000.000	2.000.000
5.	Репрезентација	3.000.000	3.000.000	500.000	1.200.000	2.500.000	3.000.000
6.	Реклама и пропаганда	1.000.000	1.000.000	300.000	500.000	600.000	1.000.000
7.	Остало						

- Спортске активности односе се на вишедеценијску традицију сусрета радника водопривредних предузећа два пута годишње, где се одржавају контакти и добра сарадња, размењују искуства и знања из струке, како са својим блиским колегама, тако и са колегама из других водопривредних предузећа-друштава. Програм оваквог окупљања подразумева смештај и исхрану, спортске активности и такмичења у спортским дисциплинама. Такође, на једном од два сусрета годишње, одржава се семинар „Кап по кап, више знања“, а о актуелним темама из области водопривреде-наводњавање, одбрана од поплава итд. На сваком сусрету једно предузеће - Друштво је организатор, па у том случају има нешто веће трошкове него када је гост, што подразумева да сваки организатор позове неколико директора као своје госте и тај трошак сноси сам, као и остале трошкове организације сусрета. Позиција спортске активности у 2023. години, имала је реализацију у оквиру планираних средстава. Организацијом јавног водопривредног предузећа Воде Војводине из Новог Сада одржан је сусрет радника водопривредних предузећа у октобру 2023. године у Врњачкој Бањи. На основу реализоване спортске активности планирају се и средства у 2024. години. Планира средства у 2024. години су на нивоу утрошених средстава предходне године.
- Трошкови репрезентације појављују се у односима са пословним партнерима приликом закључивања послова, уговора, обележавања јубилеја и у другим сличним случајевима, затим трошкови угоститељских услуга и слично, а у складу са Правилником о условима и начину коришћења средстава за репрезентацију и у складу са финансијским планом Друштва. Планирана средства за 2024. годину, су на истом нивоу као и у 2023. години.
- Реклама и пропаганда обухвата трошкове рекламног материјала који Друштво набавља у малим количинама, а као поклон пословним партнерима и запосленима на крају пословне и календарске године. Ту су урачунати трошкови за роковнике, хемијске оловке, упаљаче, календаре. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су такође на истом нивоу као и у 2023. години.



Председник Скупштине


Крстолић Ненад