



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

Образац 12

Датум: 20. јула 2024.године
Број: 1058/24

ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО „ГАЛОВИЦА“ Д.О.О. БЕОГРАД

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.06.2024. године

Београд 20.јула 2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Делатности друштва капитала:

Основна делатност Водопривредног привредног друштва „Галовица“, д.о.о., Београд (у даљем тексту: Друштво) је изградња хидротехничких објеката, односно водну делатност уређења водотока и заштиту од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса. На основу Закона о водама који уређује управљање водама, наведена 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.

Поред основне делатности друштво се бави и другим сродним делатностима и пословима који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању основне делатности.

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.

За Годишњи програм пословања Друштва за 2024. годину, Влада Републике Србије је донела Решење о давању сагласности 05 број: 023-1549/2024 од 29. фебруара 2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Друштво је у извештајном периоду од јануара до јуна 2024. године уредно обаљало своју основну делатност и спроводило заштиту подручја од штетног дејства вода, изградњу 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 своје надлежности у складу са обавезама који произилазе из основне делатности Друштва и Закона о водама.

Пословни приходи су реализовани у износу од 326 мил. динара и у односу на план су мањи за 11%. На слабију реализацију пословних прихода највише је утицао распоред и динамика уговорених радова и могућности њиховог извршења, као и немогућност завршетка јавних набавки од стране купаца корисника јавних средстава због кашњења у одобравањима планова пословања и касног покретања јавних набавки или њихове реализације. Друштво планира да планиране приходе надокнади у наредним кварталима.

У другом кварталу 2024. године, Друштво је забележило благи пад степена наплате потраживања због касне реализације радова и рокова наплате који прелазе у трећи квартал 2024. године. Друштво очекује да ће се степен наплате стабилизovati на пројектовани ниво током наредних периода, те да ће до краја текуће године остварити планиране циљеве у наплати.

Исплата обавеза према добављачима из ранијег периода, посебно заосталих дуговања припојених друштава и обавеза према запосленима су и даље приоритет. Друштво све обавезе измирује у роковима доспећа, сходно финансијским приливима и обавезама одржавања стабилности пословања и функционисања основне делатности Друштва и реализације послова од општег интереса утврђене Законом о водама.

У току 2024. године, у наредним фазама настављено је са активностима за успостављање система финансијског управљања и контроле и реализацијом софтвера за управљање ризицима и ФУК, снимањем пословних процеса, идентификацијом система кроз дефинисање процеса и подпроцеса, проценом ризика и рад на изради мапе ризика и основне структуре ФУК-а.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

	у 000 дин			
	План	1-6. 2024.г.	2023.г.*	% реал.
Приходи од услуга	365.230	325.807	922,185	89%
Остали приходи	1.000	625	2,374	62%
Укупни пословни приходи	366,230	326,432	924,559	89%
Трошкови материјала и енергије	(96,400)	(85,942)	(198,740)	89%
Трошкови запослених	(142,943)	(140,900)	(271,544)	98%
Оперативни трошкови	(98,800)	(98,952)	(340,197)	100%
Амортизација	(22,400)	(18,229)	(55,949)	81%
Укупни пословни расходи	(360,543)	(344,023)	(866,430)	95%
Пословни резултат	5,687	(17,591)	58,129	
Резултат финансирања	(1,280)	(678)	(358)	
Резултат осталих активности	(779)	(3,123)	(38,547)	
Порез на добит	(736)	-	(11,935)	
Нето резултат	2,892	(13,790)	7,289	

* Упоредни податак реализације за 2023. представља целу годину од 12 месеци према инструкцијама Мин. привреде

Друштво је у другом кварталу 2024.године, остварило укупне пословне приходе у износу од 326.432 хиљаде динара, односно 89% од плана, укупне пословне расходе у износу од 344.023 хиљаде динара, односно 95% од плана и остварило пословни губитак од 17.591 хиљаду динара. Укупан исказан нето губитак у извештајном периоду износи 13.790 хиљада динара, док је планирани добитак износио 2.892 хиљаде динара.

Приходи од продаје услуга у извештајном периоду су мањи од планираних због распореда и динамике уговорених радова и могућности њиховог извршења, као и немогућност завршетка јавних набавки од стране купаца корисника јавних средстава због кашњења у одобравањима планова пословања и касног покретања јавних набавки или њихове реализације.

Оперативни трошкови (трошкови материјала, енергије, производних услуга и нематеријални трошкови) су остварени у мањем износу од планираних, што је условљено динамиком извођења радова и покретања јавних набавки која се планира у наредним кварталима, а делом и због додатних напора за рационализацију и смањење трошкова од стране руководства Друштва. Повећање трошкова материјала, горива и енергије се очекује у наредним периодима, јер је део радова које Друштво спроводи померен за период јули–септембар.

Остварени показатељи профитабилности су у оквиру планираних или неповољнији у односу на планиране, највећим делом узроковано мање оствареним приходима од продаје услуга.

2. БИЛАНС СТАЊА

У односу план, у 2024. години извршена је реализација инвестиција за 17% више у делу набавке опреме. планирало инвестиције у износу од 16.788 хиљ. динара за набавку механизације, теретних возила, адаптацију пословних просторија, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Од укупног износа планираних средстава Друштво је реализовало 19.717 хиљ.динара, односно 17% више у односу на план, због тога што је мини багер за урбане услове са прикључцима набављен у другом кварталу, а планирана је набавка у четвртм кварталу. Реализација набавке мини багера је набављена у другом кварталу због хитности и потребе у извршавању уговорених послова са инвеститорима.

Залихе исказане у износу од 16.391 хиљаду динара су у односу план за 2024. годину веће за 5.141 хиљаду динара, због тога што није извршен утрошак планираних материјала за радове који ће према купцима бити урађени у наредном периоду.

Укупна краткорочна потраживања исказана у износу од 114.907 мил. динара су већа од плана због мање наплате, првенствено од купаца који се финансирају из буџета, са којима наплата потраживања није остварена према планираној динамици. Друштво очекује бољу реализацију наплате у трећем кварталу.

Краткорочна и активна временска разграничења у износу од 8.457 хиљада динара се највећим делом односе на разграничене трошкове који прате динамику извођења радова и генерисања прихода у складу са рачуноводственим прописима и начелима узрочности расхода и прихода. Пренос на трошкове ће се извршити у наредним кварталима када буду реализоване активности остваривања планских прихода.

Друштво је извршило корекције компоненти капитала у складу са захтевима МРС 8, односно нераспоређени добитак као резултат исправке грешака ранијих година.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе су на нивоу остварених на крају 2023. године, али одступају у односу на планске вредности из разлога обаљања процена резервисања након предаје ГПП за 2024. годину, као и немогућношћу спровођења свих набавки опреме које су планиране кроз модел финансијског лизинга.

Укупне краткорочне обавезе и резервисања исказане у износу од 286.800 хиљада динара веће су у односу на планиране (161.131 хиљаду динара), већим делом због примљених аванса за које се нису створили услови за испостављање ситуација и фактурисање. Обавезе према добављачима и текуће пореске обавезе Друштво је измиривало сходно расположивим средствима, са напоменом да је приоритет исплата обавеза према добављачима из ранијег периода, посебно заосталих дуговања припојених друштава и обавеза према запосленима. Друштво све обавезе измирује у роковима доспећа, сходно финансијским приливима и обавезама одржавања стабилности пословања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине су остварени у складу са резултатима пословања што је условило негативан новчани ток из редовног пословања. Остварени приливи од купаца нису

реализовани у планираној динамици, али се наплата очекује у наредним кварталима. Друштво је углавном редовно измиривало текуће обавезе, сходно оствареној ликвидности и није се задуживало код финансијских институција, осим створених лизинг обавеза.

Одливи по основу инвестиција су већи од планираних због исплате дуговања из ранијег периода.

Остале материјално значајне позиције извештаја о токовима готовине нису значајније одступале у односу на план пословања, узимајући у обзир извршење набавки и остварене приливе.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација трошкова запослених у другом кварталу 2024. године креће се у оквиру Плана.

У другом кварталу 2024.године, није било материјално значајних одступања трошкова запослених у односу на план.

Одступање од планираних трошкова исказано је у Обрасцу 2 и то: на позицији под редним бројем 20. „Дневнице на службеном путу“ и редним бројем 21. „Накнаде трошкова на службеном путу“. Трошкови за наведене позиције у другом кварталу нису планиране, али су биле нужне како бисмо остварили напредак у реализацији кључних пројеката за нашу компанију, што је подразумевало састанке са нашим комитентима.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.3.2024.године у Друштву је запослено 162 радника (146 запослених на неодређено време и 16 запослених на одређено време).

Укупан број запослених (Образац бр. 3) на дан 30.6.2024. године се није мењао у односу на дан 31.12.2023.године.

Друштво је по основу одласка у пензију напустио 2 (два) запослена, исто тако у радни однос је примљено 2 (два) радника, један запослени по основу уговора на одређено време, док је други запослени примљен у радни однос на неодређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада и просечно исплаћена бруто зарада за запослене и пословодство креће се у оквиру планираних износа. Најнижа исплаћена бруто зарада у износу од 67.566 динара, одговара најнижем планираном бруто износу.

Запосленима је исплаћено у просеку 154.887 динара бруто или 95% од плана, док је просечна зарада пословодства 310.734 динара бруто и у оквиру је планираног износа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 1.1.2024. до 30.6.2024.године, „Галовица“ ДОО, Београд није користила буџетска средстава и иста не планира да користи у 2024.години.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене (Образац 6) планирана су у износу од 2.200.000 динара и односе се на репрезентацију, рекламу и пропаганду. У извештајном периоду, остварена је реализација у износу од 1.538.893 динара, што представља 70% од укупно планираних средстава. Од укупно реализованих средстава на трошкове репрезентације утрошено је 1.197.983 динара (99,83%), а на трошкове рекламе и пропаганде 340.910 динара, односно 68% од планираних.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво је наставило са уредним измиривањем обавеза према комерцијалним банкама за возила набављена путем лизинга. У претходних пет година путем финансијског лизинга набављено је укупно 20 возила (путничка, теренска, теретна, прикључна возила и грађевинске машине). Укупно измирене обавезе по основу финансијских лизинга на дан 30. јуна 2024. године износиле су 17.751.066 динара, од чега се на главницу односи 14.906.346 динара, а остатак у износу од 2.844.720 динара чини камату.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Друштво је у Програму пословања за период од 01.01.2024. до 30.6.2024.године, планирало инвестиције у износу од 16.788 хиљ. динара за набавку механизације, теретних возила, адаптацију пословних просторија, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Од укупног износа планираних средстава Друштво је реализовало 19.717 хиљ. динара, односно 17% више у односу на план, због тога што је мини багер за урбане услове са прикључцима набављен у првом кварталу, а планирана је набавка у четвртм кварталу.

Реализација набавке мини багера је набављена у првом кварталу због хитности потребе у извршавању уговорених послова са инвеститорима.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања (брuto) које је Друштво исказало на дан 30.06.2024. године у износу од 114.907.697 динара односи се на следеће позиције и рокове доспећа: структура потраживања за период до три месеца у износу од 57.062.310 динара, структура потраживања за период од 3 месеца до 12 месеци у износу од 14.411.464 динара, структура потраживања за период дужи од 12 месеци у износу од 43.433.923 динара, која су индиректно отписана на дан 31.12.2023. године.

Укупне обавезе Друштва на дан 30.06.2024.године износе 51.417.825 динара. Од укупног износа, 45.257.462 динара су краткорочне обавезе, које су доспеле или ће dospети у периоду до 3 месеца. Неизмирене обавезе у износу од 2.701.687 динара су обвезе које ће dospети у периоду од 3 до 12 месеци. Обавезе са роком доспећа дужим од 12 месеци износе 3.458.676 динара.

Укупна потраживања Друштва по основу два судска спора износе 2.109.595 динара. Против Друштва се води 5 спорова чија је укупна вредност 13.059.295 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање Друштва у првом кварталу 2024. године је карактерисало:

- стабилизација пословања,
- немогућност спровођења свих планираних активности због кашњења у спровођењу активности јавних набавки од стране купаца и Друштва, а узрокованао и касним одобрењима годишњих планова пословања, што се највећим делом одразило на реализацију прихода и прилива од купаца,
- наставак активности унапређења система ФУК.

у 000 рсд

	План 2024 1.1 - 31.12.2024.г.	Квартал
		Период од 1.1 - 30.6.2024.г.
Укупан капитал	209.925,00	230.077,00
Укупна имовина	645.504,00	729.341,00
Пословни приход	865.000,00	326.432,00
Пословни расходи	846.128,00	344.023,00
Пословни резултати	0,00	-17.591,00
Нето резултат	0,00	-13.790,00
Број запослених на дан	162	162
Просечна нето зарада	80,81	80,64
Инвестиције	8.894,00	19.717,00
ЕБИТДА	75.772,00	-30.511,00
РОА	1,12	0
РОЕ	0,00	0,00
Оперативни ток готовине	82.952,00	19.611
Дуг/Капитал	199,25	162,38
Ликвидност	55,38	116,28
Проценат зараде од прилива готовине	25,15	92,96
Кредитна задуженост без гаранција	214.464,00	102.182
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	214.464,00	102.182

Друштво је у протеклом периоду:

- измиривало текуће обавезе према добављачима и запосленима у складу са расположивим ресурсима без угрожавања динамике обављања основне делатности,

- наставило активности унапређења система ФУК,
- оптимизовало и смањило оперативне трошкове пословања.

Друштво се претходних периода налазило у фази интензивних активности реорганизације у вези са стабилизацијом пословања и припајањем сродних друштава, кроз развој своје основне делатности, повећање продаје и прихода, бољу искоришћеност капацитета, измиривање обавеза, прекид неликвидности и побољшање солвентности, унапређење система продаје и политике управљања ризицима, решавање наслеђених судских спорова, као и значајним активностима у даљој оптимизацији управљања Друштвом, у циљу постизања успешних финансијских резултата у наредним годинама.

Руководство Друштва је обавило анализе и стабилизацијом управљања свим ресурсима Друштва успоставило нову пословну климу и рационално располагање средствима, чиме је омогућило остваривање стабилних прихода, смањење расхода и добитке из пословања у наредним периодима. Анализирани први квартал због застоја у активностима јавних набавки не одражава реалне резултате Друштва, који ће се суштински исказати у наредним кварталима јер је Друштво уговорило и обезбедило реализацију свих планираних активности.

в.д. директор

Датум 20.07.2024.г.

Јовица Гагрица