



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: 30.4.2024.г.

Број: 573/24

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 31.03.2024. године

Београд 30.4.2024.

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 марта 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 102 мил. динара и у односу на план су мањи за 44%. 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 првом кварталу 2024. године, Друштво је забележило благи пад степена наплате потраживања због касне реализације радова и рокова наплате који прелазе у други 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.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор за 31.12.2024.г.	Реализација	Верификација
			31.3.2024.г.	
Уређење каналске мреже у функцији одводњавања пољопривредног земљишта на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	211,000	9,050	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Редовно одржавање и функционисање водних објеката на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	210,000	30,468	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
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	270,000	23,437	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Радови на редовном одржавању објеката за одводњавање за водну јединицу Београд	Вредност радова у 000 данара	60,000	0	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Инвестиционо и текуће одржавање система Ђердап	Вредност радова у 000 данара	35,000	726	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Уговори са правним и физичким лицима изласком на слободно тржиште (не подлежу Закону о јавним набавкама)	Вредност радова у 000 динара	134,000	38,290	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Израда техничке документације за спољне кориснике	Вредност у 000 динара	5,000	0	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Наплата прихода од давања имовине у закуп	Вредност у 000 динара	2,500	220	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања
Побољшање услова рада радника	Број заштитне опреме	162		Интерна контрола у сарадњи са непосредним руководиоцем
Смањити ризик од честих и скупих кварова	Број отклоњених кварова	40		Контрола исправности возила са свакодневним извештајима одговорних радника
Предузимати потребне контроле и мере како би се избегли судски процеси	Број судских спорова	15	14	Сваакодневна контрола и извештавање
Едукација запослених кроз константне обуке	Број запослених	50		Сертификати или лиценце
Ново запошљавање стручног кадра	Број стручних радника	10	1	Изналажење решења пословодства у складу са тренутно важећим законом

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

	у 000 дин			
	План	1-3. 2024.г.	2023.г.*	% реал.
Приходи од услуга	183,500	101,971	922,185	56%
Остали приходи	500	220	2,374	44%
Укупни пословни приходи	184,000	102,191	924,559	56%
Трошкови материјала и енергије	(48,200)	(30,757)	(198,740)	64%
Трошкови запослених	(70,595)	(70,080)	(271,544)	99%
Оперативни трошкови	(50,600)	(40,984)	(340,197)	81%
Амортизација	(11,200)	(8,994)	(55,949)	80%
Укупни пословни расходи	(180,595)	(150,815)	(866,430)	84%
Пословни резултат	3,405	(48,624)	58,129	
Резултат финансирања	(620)	(239)	(358)	
Резултат осталих активности	(700)	2,396	(38,547)	
Порез на добит	(1,008)	-	(11,935)	
Нето резултат	1,077	(46,467)	7,289	

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

Друштво је у првом кварталу 2024.године, остварило укупне пословне приходе у износу од 102.191 хиљаду динара, односно 56% од плана, укупне пословне расходе у износу од 150.815 хиљада динара, односно 84% од плана и остварило пословни губитак од 48.624 хиљада динара. Укупан исказан нето губитак у извештајном периоду износи 46.467 хиљада динара, док је планирани добитак износио 1.077 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 април – јун.

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 нису реализоване све планиране инвестиције, односно извршена је реализација инвестиција од 68% у делу набавке опреме. Набавке у првом кварталу су мање због немогућности завршетка процедура јавних набавки до краја квартала и испорука од стране добављача, те ће се сходно томе набавке бити реализоване у наредним периодима.

Залихе исказане у износу од 17 мил. динара су у односу план за 2024. годину веће за 4.4 мил. 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 46 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 другом кварталу.

Краткорочна активна временска разграничења у износу од 13 мил. 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 164 мил. динара веће су у односу на планиране (153 мил 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 првом кварталу 2024. године креће се у оквиру Плана.

У првом 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 првом 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 (147 запосленх на неодређено време и 15 запослен на одређено време).

Укупан број запослених (Образац бр. 3) на дан 31.3.2024. године се није мењао у односу на дан 31.12.2023.године.

Друштво је по основу одласка у пензију напустио 1 (један) запослени, док је са једним запосленим закључен уговор о раду на одређено 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 31.3.2024.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 800.000 динара и односе се на репрезентацију, рекламу и пропаганду. У извештајном периоду, остварена је реализација у износу од 623.846 динара, што представља 78% од укупно планираних средстава. Од укупно реализованих средстава на трошкове репрезентације утрошено је 443.846 динара (88,8%), а на трошкове рекламе и пропаганде 180.000 динара, односно 60% 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 у првом

кварталу 2024.године износиле су 8.678.621 динара, од чега 7.243.126 динара чини главницу, а остатак од 1.435.495 динара чини камату.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Друштво је у Програму пословања за период од 01.01.2024. до 31.3.2024.године, планирало инвестиције у износу од 8.894 хиљ. динара за набавку механизације, теретних возила, адаптацију пословних просторија, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Од укупног износа планираних средстава Друштво је реализовало 6.033 хиљ.динара, односно 68% у односу на план.

Планиране значајне инвестиције, највећим делом нису реализоване због недостатка новчаних средстава.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања (нето) које је Друштво исказало на дан 31.03.2024. године у износу од 90.589.422 динара односи се на следеће позиције и рокове доспећа: структуру потраживања за период до три месеца у износу од 42.204.184 динара, структура потраживања за период од 3 месеца до 12 месеци у износу од 6.832.388 динара, Структура потраживања за период дужи од 12 месеци у износу од 41.552.850 динара,

Укупне обавезе Друштва на дан 31.03.2024.године износе 40.910.912 динара. Од укупног износа, 33.481.066 динара су краткорочне обавезе, које су доспеле или ће доспети у периоду до 3 месеца. Неизмирене обавезе у износу од 2.290.222 динара су обвезе које ће доспети у периоду од 3 до 12 месеци. Обавезе са роком доспећа дужим од 12 месеци износе 5.139.624 динара.

Укупна потраживања Друштва по основу два судска спора износе 2.109.595 динара. Против Друштва се води 12 спорова чија је укупна вредност 15.830.734 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 узроковао 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 - 31.3.2024.г.
Укупан капитал	209.925,00	197.400,00
Укупна имовина	645.504,00	576.916,00
Пословни приход	865.000,00	102.191,00
Пословни расходи	846.128,00	150.815,00
Пословни резултати	0,00	-48.624,00
Нето резултат	0,00	-46.467,00
Број запослених на дан	162	162
Просечна нето зарада	80,81	80,27
Инвестиције	8.894,00	6.033,00
ЕБИТДА	75.772,00	-37.011,00
РОА	1,12	-8,05
РОЕ	0,00	0,00
Оперативни ток готовине	82.952,00	-86.323,00
Дуг/Капитал	199,25	189,10
Ликвидност	55,38	105,47
Проценат зараде од прилива готовине	25,15	92,96
Кредитна задуженост без гаранција	214.464,00	88.451,00
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	214.464,00	88.451,00

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 30.04.2024.г.

Јовица Гагрица