



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: 248/25
Земун, 24.02.2025. 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 седници одржаној дана 24.02.2025.године, доноси

О Д Л У К У

I – Доноси Програм пословања за 2025.годину - Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд за 2025. годину, који се даје у прилогу ове одлуке и чини њен саставни део.

II – Програм пословања за 2025.годину - Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд, ступа на снагу када на њега сагласност да Влада Републике Србије.

Образложење

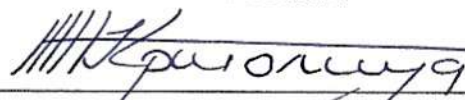
Сходно одредбама члана 22. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва доноси Годишњи програм пословања, док је одредбама члана 200. Закона о привредним друштвима, прописано да Скупштина Друштва, између осталог, врши и друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и оснивачким актом.

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 2025.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



Република Србија
МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
Број: 000745428 2025 10810 009 000 023 037
4. април 2025. године
Кнеза Милоша 20
Београд

Водопривредно привредно друштво „Галовица“
Одговорно са ограниченом одговорношћу Београд
Број: 526/25
10-04-2025 год.
Београд-Земун, Авијатичарски трг бр. 10

ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО „ГАЛОВИЦА” ДОО

11080 БЕОГРАД-ЗЕМУН
Авијатичарски трг 10

У прилогу дописа достављамо копију Решења о давању сагласности на Програм пословања Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштво са ограниченом одговорношћу, Београд за 2025. годину, које је донела Влада на седници одржаној 3. априла 2025. године.

МИНИСТАР
Адријана Месаровић



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 2025. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања Водопривредног привредног друштва „Галовица” друштво са ограниченом одговорношћу, Београд за 2025. годину, који је донела Скупштина Водопривредног привредног друштва „Галовица” друштво са ограниченом одговорношћу, Београд, на седници од 24. фебруара 2025. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

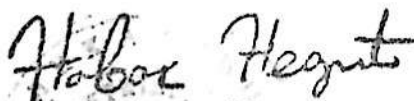
05 Број: 023-3132/2025

У Београду, 3. априла 2025. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР

ПОТПРЕДСЕДНИК ВЛАДЕ


Новак Недић



Ивица Дачић, 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

Програм пословања за 2025. годину

Београд-Земун, фебруар 2025. 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.	Органи Друштва.....	6
1.7.	Унутрашња организација и организациона структура – шема Друштва.....	7
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....	8
2.1.	Биланс стања за 2024. годину.....	9
2.2.	Биланс успеха за 2024. годину.....	13
2.3.	Извештај о токовима готовине за 2024. годину.....	15
2.4.	Анализа остварених индикатора пословања.....	16
2.5.	Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2024. годину	19
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ.....	20
3.1.	Циљеви.....	20
3.2.	Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	22
3.3.	Планиране развојне активности.....	23
3.4.	Анализа тржишта.....	23
3.5.	Управљање ризицима.....	24
	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	
4.	ЗА 2025. ГОДИНУ.....	25
4.1.	Планирани биланс стања за 2025. годину.....	25
4.2.	Планирани биланс успеха за 2025. годину.....	29
4.3.	Планирани извештај о токовима готовине за 2025. годину.....	31
4.4.	Пословни приходи.....	32
4.5.	Пословни расходи.....	32
4.6.	Финансијски приходи.....	35
4.7.	Финансијски расходи.....	35
5.	РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА.....	35
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	36
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	45
	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА	
8.	И УСЛУГА.....	47
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	52
10.	КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	56

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, Водопривредном привредном друштву „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. ОРГАНИ ДРУШТВА

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

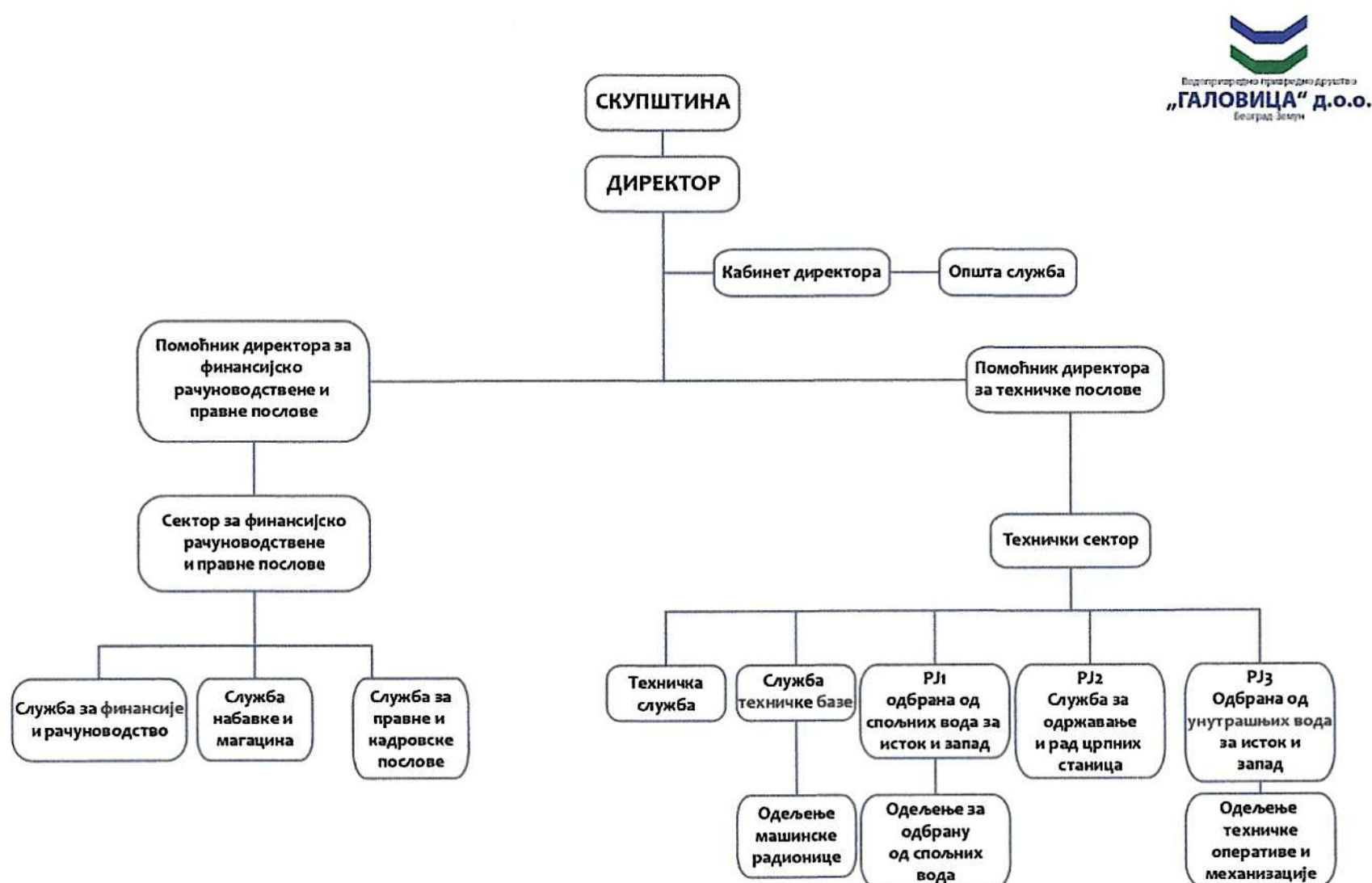
На основу Решења о именовању ВД директора Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу, Београд, Владе Републике Србије бр. 119-135/2021 од 14.01.2021. године („Сл.гл.РС“ бр. 3/21), председник Скупштине Друштва, закључује Уговор о раду са ВД директора, Гагрица Јовицом,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

1.7. 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 2024. 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 2024. годину, приказани су кроз обрасце основних финансијских извештаја: биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине.

У 2024. години, потписани су уговори за редовно одржавање заштитних водних објеката и уговор за 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 1.237.204.960 динара. До краја 2024. године, реализовано је 1.113.987.000 динара а остатак потписаних уговора у износу од 123.217.960 динара, реализоваће се у првом кварталу 2025. године, када је и уговорен рок завршетка радова

Наведени приходи по склапљеним уговорима 2024. године, служе као базна година за планирање циљева и прихода у 2025. години.

Назив радова	Планирано 2024. година	Уговорено 2024. година	Реализовано 2024. година	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/	201.000.000	231.333.500	218.458.000	108	94	Реализација у односу на уговорене послове је мања због уговореног рока извршења
Редовно одржавање и функционисање водних објеката на територији Срема	235.000.000	279.729.500	256.328.000	109	91	Реализација у односу на уговорене послове је мања због уговореног рока извршења
Инвестиционо одржавање и функционисање хидроводни система, заштитних објеката, регулационо санациони радови	76.750.000	76.750.000	75.238.000	98	98	У границама планираног и уговореног
Радови на редовном одржавању објеката за одводњавање за водну јединицу Београд	53.000.000	64.800.000	64.800.000	113	100	У границама планираног и уговореног
Радови на одржавању водних објекта – канала	129.400.000	239.400.000	239.400.000	185	100	Реализација у односу на план је већа из разлога

за одводњавање Прогарска Јарчина						проширења радова на одржавању канала Прогарска Јарчина – Фаза 2
Инвестиционо и текуће одржавање система Ђердап	34.100.000	34.500.000	17.886.000	52	52	Реализација у односу на уговорене послове је мања због уговореног рока
Уговори са правним и физичким лицима изласком на слободно тржиште (не подлежу Закону о јавним набавкама)	135.750.000	310.691.960	241.786.000	178	78	Изласком на слободно уговорено и реализовано је много више радова у односу на планску вредност
Укупно:	865.000.000	1.237.204.960	1.113.896.000			

Прилог 1

2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	547,429	483,083
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		287
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		287
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	543,415	481,810
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	104,000	123,281
023	2. Постројења и опрема	0011	439,415	358,529
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	2,656	
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1,358	986



040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	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 (хартисе 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	986
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	98,654	344,082
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24,027	34,492
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	14,560	18,150
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	9,467	16,342
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	58,088	67,230
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	58,088	67,230
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	4,585	37,172
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4,585	26,236
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		10,820
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		126
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	150
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		150
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартисе 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	11,194	194,155
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	760	10,883
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	646,083	827,165
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		2,916
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	216,289	312,474
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	
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	26,417	121,074
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	18,607	48,823
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	7,710	72,251
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	75,120	1,034
350	1. Губитак ранијих година	0413	75,120	1,034
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	240,064	321,864
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	25,600	187,910
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25,600	67,400
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		105,791
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		14,719
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	214,464	127,038
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	214,464	127,038
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		6,916

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		1,723
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		6,237
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	189,730	184,867
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20,000	2
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	2
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	16,800	67,951
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442		63,649
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	78,640	
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	78,640	63,445
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		204
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	74,290	53,265
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	48,600	2,070
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	25,690	38,445
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		12,750
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) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	646,083	827,165
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		2,916

2.2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	865,000	1,106,207
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	862,500	1,104,871
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	862,500	1,104,871
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	2,500	1,336
68, осим 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	845,447	1,024,816
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	241,000	172,998
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	302,447	296,337
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	229,601	229,638
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	34,784	34,790
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	38,062	31,909
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	49,000	40,107
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	214,000	410,496
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,000	78,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	33,000	26,878
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	19,553	81,391
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5,400	5,562
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,000	5,517
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	400	45
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	3,000	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	8,500	6,814



560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,500	6,788
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		26
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1,000	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА $(1027 - 1032) \geq 0$	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА $(1032 - 1027) \geq 0$	1038	3,100	1,252
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		10,671
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3,000	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,000	1,292
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,500	8,027
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ $(1001 + 1027 + 1039 + 1041)$	1043	872,400	1,123,735
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ $(1013 + 1032 + 1040 + 1042)$	1044	859,447	1,039,657
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1043 - 1044) \geq 0$	1045	12,953	84,078
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	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		923
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 $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	12,953	85,001
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,943	12,750
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	3,200	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	7,810	72,251
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	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 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2024.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1,157,500	814,080
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1,155,000	814,080
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2,500	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1,080,969	803,276
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	714,000	542,765
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	302,549	225,493
4. Плаћене камате у земљи	3010	14,000	6,645
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		18,024
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	50,420	10,349
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	76,531	10,804
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	4,292
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		4,292
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	58,200	52,147
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	58,200	52,147
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	58,200	47,855
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	20,000	81,510
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		81,510
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	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	46,547	52,885
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		267



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	46,547	52,618
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		28,625
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	26,547	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1,177,500	899,882
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,185,716	908,308
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8,216	8,426
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	19,410	202,568
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		27
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		16
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11,194	194,155

2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година * процена	2025. година
Укупни капитал	План	101,716	210,623	216,289	343,463
	Реализација	205,782	212,705	312,474	-
	% одступања реализације од плана	+102%	+1%	+44%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+47%	+10%
Укупна имовина	План	215,078	556,350	646,083	945,263
	Реализација	504,773	623,128	827,165	-
	% одступања реализације од плана	+135%	+12%	+28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+23%	+33%	+14%
Пословни приходи	План	306,500	805,993	865,000	1,241,000
	Реализација	457,611	821,499	1,106,207	-
	% одступања реализације од плана	+49%	+2%	+28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+120%	-	+80%	+35%
Пословни расходи	План	304,978	778,928	845,447	1,192,511
	Реализација	450,204	794,469	1,024,816	-
	% одступања реализације од плана	+48%	+2%	+21%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+76%	+29%	+16%
Пословни резултат	План	1,522	27,065	19,553	48,489
	Реализација	7,407	27,030	81,391	-
	% одступања реализације од плана	+387%	-0%	+316%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+265%	+201%	-40%
Нето резултат	План	1,310	6,120	7,810	20,841
	Реализација	3,057	8,451	72,251	-



% одступања реализације од плана		+133%	+38%	+825%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+176%	+755%	-71%
Број запослених на дан 31.12.	План	95	162	162	155
	Реализација	160	162	151	-
	% одступања реализације од плана	+68%	0%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	-7%	+3%
Просечна нето зарада	План	69,004	77,344	82,793	91,375
	Реализација	69,138	76,274	82,726	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-1%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	+8%	+10%
Инвестиције	План	38,000	146,000	74,607	110.565
	Реализација	7,000	120,000	68,365	-
	% одступања реализације од плана	-82%	-18%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1614%	-43%	+62%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	52,244	73,030	131.896	95.989
ROA	0,46	1,87	8,73	2,20
ROE	1,07	3,97	23,12	6,07
Оперативни новчани ток	43,880	61,885	10.804	310.197
Дуг / капитал	125	188	163	173
Ликвидност	85	55	186	195
% зарада у пословним приходима	43	34	27	25

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	68.448	105.964	127.627	225.299
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	68.448	105.964	127.627	225.299

	2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-
	Реализовано	-	-	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-



	Реализовано			-	-
	План			-	
Укупно приходи из буџета	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 у последње три посматране године углавном одржавао на истом нивоу, реализација прати план. У 2022. години реализовано повећање капитала од 102 % у односу на план, је последица статусне промене припајања.

Укупна имовина кроз посматране године показује сталан раст што показује стабилност Друштва.

Код пословних прихода реализација у односу на план 2024. године, је већа из разлога потписивања нових уговора са правним лицима изласком на слободно тржиште.

Анализом индикатора пословних расхода може се приметити да је реализација пословних расхода већа у односу на план, а све 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 и планиране у претходним годинама. Планирамо да и у наредним годинама задржимо исту тенденцију пораста пословног и нето добитка.

Реалан број запослених у односу на планиран број запослених у 2024. години, мањи је из разлога напланираног одласка дела радника, а за 2025 годину се планира пријем четири нова високообразована радника на она радна места која су остала упражњена одласком у пензију.

Анализом инвестиција можемо закључити да у посматраним годинама, није била потпуна реализација планираних улагања из разлога недостатка финансијских средстава и великих преузетих обавеза које су статусном променом припајања донела Друштва припојници, и посебно у делу инвестиција морали смо бити веома обазриви, а све у циљу да не угрозимо ликвидност Друштва. Друштво у текућој 2025. години, планира унапређење и обнављање опреме, а све у сврху реализације планираних пословних активности.

ЕБИТА 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.

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 ратио 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 ратио 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 2024. години, износи 27 %. План је да се смањи учешће зараде у пословним приходима или да се задржи на том нивоу и у следећој 2025. години.

Друштво у претходним годинама није користило никаква средства из Буџета РС, како субвенција тако и остале приходе из буџета. За све активности везано за пословање користили смо сопствена средства као и краткорочна и дугорочна позајмљена средства (лизинг).

2.5. ОСТВАРЕЊЕ ЦИЉЕВА КОЈИ СУ ПЛАНИРАНИ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

Што се тиче планирани циљева по програму пословања за 2024. годину, може се рећи да су они у великој мери реализовани у складу са планираним индикаторима.

Уређење каналске мреже у функцији одводњавања пољопривредног земљишта на територији Срема где је вредност планираних радова износила 211.000 хиљада динара, реализовано је 218.458 хиљада динара што је за 3,53 % веће.

Редовно одржавање и функционисање водних објеката на територији Срема планира вредност радова је износила 210.000 хиљада динара а реализовано је 256.328 хиљада динара што је за 22,06 % веће у односу на планску вредност.

Затим имамо инвестиционо одржавање и функционисање хидроводних система, заштитних објеката, регулационо санациони радови, радови на репродукцији и реконструкцији шума на територији Срема планска вредност је износила 270.000 хиљада динара а реализовано је за 16,53 % више, у укупном износу од 314.639 хиљада динара.

Радови на редовном одржавању објеката за одводњавање за водну јединицу Београд планска вредност радова је износила 60.000 хиљада динара а реализовано је за 8 % више, у укупној вредности од 64.800 хиљада динара.

Затим имамо уговоре са правним и физичким лицима изласком на слободно тржиште који не подлежу Закону о јавним набавкама, где смо имали повећање за чак 80,43 % у односу на план. Планирана вредност радова износила је 134.000 хиљаде динара а реализовано је чак 241.786 хиљада динара. Такав тренд повећања радова планира се и у току 2025. године.

Инвестиционо и текуће одржавање система Ђердап планирана вредност радова износила је 35.000 хиљада динара али реализовано је само 17.886 хиљада динара и план је да се остатак радова и наплата потраживања реализује у првом кварталу 2025. године, до када је и крајњи рок завршетка радова.

Израда техничке документације за спољне кориснике је планирана у износу од 5.000 хиљада динара и то је једини циљ који није реализован у току 2024. године, а све због недостатка расположивог стручног кадра, односно кадра који је био распоређени на уговореним пословима и који би могао да се бави овом врстом посла.

Планирани циљ побољшање услова радника упућивањем на редовне и периодичне здравствене прегледе, је само делимично реализован из разлога што су на поменуте прегледе упућивани само они радници који раде на радним местима са повећаним ризиком. План је да се у току 2025. године, сви запослени упуте на редовне и периодичне здравствене прегледе.

Едукација запослених кроз константне обуке у току 2024. године, само 22 радника од планираних 50 је ишло на разне семинаре и обуке.

Што се тиче новог упошљавања стручног лиценцираног кадра упошљено је свега 4 радника од планираних 10 а све из разлога што лиценцирани инжењера нема на тржишту рада и они са добрим кавалификацијама се опредељују за радни однос у приватним компанијама због могућности веће зараде.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Прилог 2

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉЕВА

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Уређење каналске мреже у функцији одоводњавања пољопривредног земљишта на територији Срема	Вредност радова у 000 данара	2024	218.458	220.000	220.000	220.000	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Редовно одржавање и функционисање заштитних водних објеката	Вредност радова у 000 данара	2024	256.328	255.000	255.000	255.000	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Учествовање на јавним набавкама, закључење уговора са наручиоцима, извршење уговорених радова
Инвестиционо одржавање и функционисање хидроводних система, заштитних објеката и регулационо санациони радови	Вредност радова у 000 данара	2024	314.639	320.000	320.000	320.000	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	2024	64.800	65.000	65.000	65.000	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	2024	17.886	30.000	30.000	30.000	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	2024	241.786	349.000	349.000	349.000	Извештаји о реализацији уговора и контрола наплате потраживања	Излазак на слободно тржиште са најповољнијом понудом, извршење уговорених радова
Побољшање услова рада радника	Број заштитне опреме	2024	70	155	155	155	Интерна контрола у сарадњи са непосредним руководиоцем	Редовно упућивање радника на периодичне и редовне здравствене прегледе и куповина заштитне опреме
Инвестирање у опрему и механизацију	Вредност инвестиција у 000 динара	2024	68.365	110.565	150.000	150.000	Извештај о реализацији финансијског прана и програма пословања-квартални извештаји	Инвестирање у опрему и механизацију путем набавке опреме и улагање у постојеће машине и опрему
Едукација запослених кроз константне обуке	Број запослених	2024	22	30	30	30	Сертификати или лиценце	Редовно мотивисање и упућивање запослених на обуке и разне едукације
Ново запошљавање стручног кадра	Број стручних радника	2024	4	4	6	6	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 2025. години у планираним износима како не би имали ризик од наплате казни и пенала,
- редовно наплаћивати своје потраживање како неби 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 је све своје активности усмерио на извршавање уговорених послова како би избегли ризик од казни и пенала.

Претходне 2024. године, спроведен је низ активности ради успостављања система финансијског управљања и контроле. У току 2025. године, 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 2024. години, усвојен Правилник о изменама Правилника о раду Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу Београд и исти је на снази од 01. августа 2024. 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 усавршавање постојећих запослених.

3.4. 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.

3.5. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Прилог 3

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	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	15.000	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



Немогућност наплата уговорених средстава финансијског обезбеђења	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	30.000	Дефинисање међусобних права и обавеза, уговарање казни и пенала за неблаговремено плаћање, анализа оцене добављача
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
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 одступања од планираних прихода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерене ризик	50.000	Усклађивање пословне активности кроз праћење и анализу остварених прихода, поређење са оствареним приходима у претходном периоду
Ризик одступања од планираних расхода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерене ризик	50.000	Усклађивање пословне активности кроз праћење и анализу остварених расхода, поређење са оствареним расходима у претходном периоду
Сајбер напади	3	Висока вероватноћа	3	Високи утицај	9	Критични ризик	100.000	Коришћење раније направљених резервних копија и алтернативних винова комуникације

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2025. ГОДИНУ

4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.20 25.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	496.401	564.154	621.019	605.887
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	287	287	287	287
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	287	287	287	287
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	495.128	562.881	619.746	604.614
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	125.761	117.596	109.346	98.376
023	2. Постројења и опрема	0011	369.367	445.285	510.400	506.238
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				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	986	986	986	986
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				
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	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				



(део)						
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје 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	986	986	986	986
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	312.231	313.476	325.176	339.376
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	32.600	29.500	25.700	24.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	21.500	18.400	16.800	15.100
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	11.100	11.100	8.900	8.900
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	55.200	55.200	75.800	80.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	55.200	55.200	75.800	80.000
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	20.626	20.626	20.626	20.626
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	20.500	20.500	20.500	20.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	126	126	126	126
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	150	150	150	150
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	150	150	150	150
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартје 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	194.155	198.500	193.400	205.100

28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	9.500	9.500	9.500	9.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	808.632	877.630	946.195	945.263
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.916	2.916	2.916	2.916
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	318.990	333.083	374.414	343.463
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				
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	127.590	141.683	183.014	152.063
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	121.074	121.074	121.074	121.074
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.516	20.609	61.940	30.989
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.034	1.034	1.034	1.034
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.034	1.034	1.034	1.034
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	346.867	371.282	395.697	420.125
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	187.910	187.910	187.910	187.910
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	67.400	67.400	67.400	67.400
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	105.791	105.791	105.791	105.791
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14.719	14.719	14.719	14.719
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	152.041	176.456	200.871	225.299
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	152.041	176.456	200.871	225.299
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	6.916	6.916	6.916	6.916
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.723	1.723	1.723	1.723
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	6.237	6.237	6.237	6.237

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	134.815	165.305	168.124	173.715
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
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				
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	66.641	86.101	78.620	88.925
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	63.704	75.304	85.804	75.990
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	63.500	75.100	85.600	75.786
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	204	204	204	204
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.470	3.900	3.700	8.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.070	1.500	1.300	1.300
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.400	2400	2.400	7.500
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) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	808.632	877.630	946.195	945.263
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.916	2.916	2.916	2.916

4.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2025. ГОДИНУ

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	295.500	606.000	951.500	1.241.000
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	295.000	605.000	950.000	1.239.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	295.000	605.000	950.000	1.239.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
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	1.500	2.000
68, осим 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	288.484	584.391	887.060	1.192.511
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	49.275	102.250	166.900	231.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	77.619	156.811	231.540	305.801
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	58.895	119.375	181.233	241.162
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.923	18.085	27.457	36.536
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.801	19.351	22.850	28.103
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	14.250	28.500	42.750	57.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	127.090	256.330	384.520	485.060
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	14.600	27.750	41.515	82.800
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.650	12.750	19.835	30.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7.016	21.609	64.440	48.489
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.500	3.000	4.500	6.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.500	3.000	4.500	6.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.000	4.000	6.000	8.000



560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.000	4.000	6.000	8.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	500	1.000	1.500	2.000
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				15.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		500	1.000	1.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		500	2.000	2.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	297.000	609.500	957.000	1.248.500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	290.484	588.891	895.060	1.217.511
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.516	20.609	61.940	30.989
	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	6.516	20.609	61.940	30.989
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	977	3.091	9.291	4.648
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				5.500
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	5.539	17.518	52.649	20.841
	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 2025. ГОДИНУ

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	479.514	767.506	1.062.794	1.374.708
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	477.514	763.506	1.056.749	1.366.708
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.500	3.000	4.500	6.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	500	1.000	1.500	2.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	256.786	524.991	797.960	1.064.511
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	174.367	358.580	552.020	739.710
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	77.619	156.811	231.540	305.801
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.000	4.000	6.000	8.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	2.800	5.600	8.400	11.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	222.728	242.515	264.834	310.197
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				
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	11.055	22.500	34.100	55.528
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	11.055	22.500	34.100	55.528
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	11.055	22.500	34.100	55.528
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
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	37.535	47.418	57.301	67.184
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	37.535	47.418	57.301	67.184
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	37.535	47.418	57.301	67.184
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	479.514	767.506	1.062.794	1.374.708
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	305.376	594.909	889.361	1.187.223
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	174.138	172.597	173.433	187.485
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20.017	25.903	19.967	17.615
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	194.155	198.500	193.400	205.100

4.4. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи за 2025. годину, обухватају приходе од продаје услуга на домаћем тржишту, приходе од закупа као и остале пословне приходе, планирани су у укупном износу од 1.241.000.000 динара.

Планира се повећање пословних прихода у 2025. години, у односу на реализацију 2024. годину, за 13,7 %. Повећање прихода очекујемо углавном од излазака на слободно тржиште, изналажењем нових корисника и склапањем нових уговора. Такође имамо и приходе од радова започетих на основу уговора о јавним набавкама а склопљеним крајем 2024. године, који ће се реализовати у првом кавараталу 2025. године.

4.5. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи у 2025. години, планирани су у укупном износу од 1.192.510.717 динара.

Пословне расходе чине:

- Трошкови материјала обухватају трошкове набавке материјала и сировина, трошкове резервних делова и једнократног отписа ситног инвентара, канцеларијског материјала, материјала за одржавање хигијене, ХТЗ опреме, ауто гуме, ГПС уређаја за праћење возила и друго у износу од 84.000.000 динара;
- Трошкови горива и мазира планирани су у висини од 123.500.000 динара. Ови трошкови обухватају трошкове бензина, нафте и нафтних деривата, као и уља и мазира;
- Трошкови електричне енергије планирани су у висини од 24.000.000 динара;
- Планирани су трошкови Бруто II зарада, са порезима и доприносима у износу од 277.697.481 динара;
- Трошкови накнада по уговору о делу и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора планирани су у износу од 1.500.000 динара;
- Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у износу од 12.000.000 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 3.100.000 динара. Трошкови дневница и накнаде трошкова на службеном путу планирани су сходно пословним плановима Друштва;
- Трошкови јубиларних награда планирани су у износу од 2.000.000 динара;
- Трошкови отпремнине за одлазак у пензију у износу од 1.800.000 динара;

- Трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у износу од 4.500.000 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 1.537.000 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 56.860.000 динара;
- Трошкови услуга на текућем одржавању и трошкови услуга на изради учинака у укупном износу од 68.150.000 динара;
- Трошкови производних радова, у износу од 330.850.000 динара;
- Трошкови закупнина у укупном износу од 6.000.000 динара;
- Трошкови комуналних услуга у укупном износу од 2.500.000;
- Амортизација која ће теретити трошкове текућег пословања планирана је у износу од 57.000.000 динара;
- Трошкови резервисања који се односе на дугорочна резервисања за оптремнине, јубиларне награде запослених и трошкове резервисања за гарантни рок у укупном износу од 82.800.000 динара;
- Трошкови рекламе и пропаганде у укупном износу од 1.200.000 динара;
- Трошкови здравствених услуга, услуга одржавања софтвера, адвокатске и консалтинг услуге, израде пројекта, трошкови обезбеђења као и стручно образовање и семинари запослених у укупном износу од 16.850.000 динара;
- Трошкови репрезентације у укупном износу од 4.000.000 динара;
- Књиговодствене и услуге ревизије 3.500.000 динара;
- Остале непоменуте услуге у износу од 19.500.000
- 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.

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	160,950,101	160,976,382	41.285.605	83.681.693	127.044.437	169.054.220
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	229,600,715	229,638,205	58.895.299	119.374.741	181.233.149	241.161.512
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	264,385,223	264,428.398	67.817.937	137.460.014	208.689.971	277.697.481
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	162	151	153	155	155	155
4.1.	- на неодређено време	146	140	140	140	140	140
4.2.	- на одређено време	16	11	13	15	15	15
5	Накнаде по уговору о делу	1,000,000	1,505,493	376,500	752,800	1,129,300	1,500,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	4	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	22,006,994	23,040,735	6,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000
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	1,687,068	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	4,324,112	2,954,223	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,500,000
20	Дневнице на службеном путу	150,000	69,760	50,000	100,000	150,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1,000,000	521,087	300,000	600,000	900,000	1,400,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,677,116	595,566	500,000	1,000,000	1,800,000	1,800,000
23	Број прималаца отпремнине	4	4	2	3	4	4
24	Јубиларне награде	1,737,547	75,460	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
25	Број прималаца јубиларних награда	17	1	2	4	6	10
26	Смештај и исхрана на терену	500,000	133,223	150,000	300,000	400,000	500,000
27	Помоћ радницима и породици радника	3,000,000	1,555,570	508,000	765,000	1,221,000	1,537,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,000,000	770,681			1,000,000	1,000,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2,000,000	1,800,000	700,000	1,300,000	2,000,000	2,350,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Услед специфичних аспеката пословања појавила се потреба за ангажовањем лица који нису у радном односу у Друштву као што су стручни лиценцирани електро и машински инжењери, који обављају надзор извршених радова по склопљеним уговорима. Тако да се 2025. године, планира накнада по уговору о делу у укупном износу од 1.500.000 динара.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, процена је да у 2025. 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.

Трошкови превоза на посао и са посла запослених за 2025. годину, планирани су у укупном износу од 4,500,000 динара за 154 запоселена радника.

Дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу планиране су у нешто већем износу у односу на план и реализацију 2024. године, а планиране су у укупном износу од 1.600.000 динара. Трошкови накнада и дневница на службеном путу су веће из разлога што већи обим пословања и већи број клијената који је планиран у 2025. години, изискује и све већи број пословних конференција и састанака који се одржавају у земљи и иностранству, такође имамо и упућивање запослених радника на вишедневне семинаре, односно едукацију у вези са новим законским прописима.

Планирање и исплата отпремнине су законска обавеза, дефинисана Законом о раду и Правилником о раду ВПД „Галовице“ доо из Београда. Право на исплату отпремнине стичу четири запослена, који остварују право на превремени одлазак у пензију и који своје право могу да искористе у току 2025. године. Маса средстава за отпремнине износи 1.800.000 динара.

Јубиларне награде, на које запослени стичу право у 2025. години, по основу непрекидног радног стажа у Друштву за навршених 10, 20 и 30 година стажа, планиране су за 10 запослених радника у укупном износу од 2.000.000 динара, а у складу са Правилником о раду и финансијским могућностима Друштва.

Смештај и исхрана на терену планирана је за оне запослене раднике које послодавац упућује на рад ван уговореног места рада, односно ван места седишта послодаваца, на одређени временски период ради обављања неког уговореног посла и тај трошак је планиран у укупном износу од 500.000 динара.

Трошкови помоћи радницима и породици радника је планирана је на нивоу реализације 2024. године, у износу од 1.500.000 динара, и састоји се од средстава за трошкове лечења, погребне трошкове, солидарне помоћи за рођење детета као и једнократне солидарне помоћи запосленима за здравствену превенцију.

Трошкови стручног усавршавања запослених планирани су за следеће намене: специјализоване обуке руковооцима, обуке запослених за пружање прве помоћи, обука за управљањем отпадом и заштиту од пожара, специјализовани курсеви из области информационих технологија, обуке из области рачуноводства, такође обухваћена су и полагања државних и стручних испита, као и испита за лиценце неопходне за обављање основне делатности у укупном износу од 2.350.000 динара.

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.

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 2025. години, у износу од 6.000.000 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 2025. 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 8.000.000 динара.

5. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Водопривредно привредно друштво „Галовица“ доо Београд остварило је:

- 2021. године, Друштво је остварило нето добит 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 динара, која је распоређена на следећи начин: оснивачу, Републици Србији 50% од наведеног износа уплаћен је 29. новембра 2023. године. Осталих 50 % који припада Друштву користило се за покриће губитка ранијих година, на основу Одлуке број 1896/23 од дана 20. новембра 2023. године.
- 2023. године, Друштво је остварило нето добит у износу од 7.288.929,24 динара, која је распоређена на следећи начин: оснивачу, Републици Србији 50 % од наведеног износа уплаћен је 18. новембра 2024. године. Осталих 50 % које припада Друштву књижено је на conto нераспоређене добити, на основу Одлуке број 1012/24 од 12.07.2024. године.
- 2024. године, процена нето добити у износу од 72.251.000 динара, а коначна нето добит ће бити утврђена по коначном финансијском извештају за 2024. годину, када се прокњиже сви приходи и расходи у складу са MSFI за MSP и исти ће бити распоређен у складу са Законом о јавним предузећима и Законом о буџету РС.

6. 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 и Правилника о измени Правилника о раду Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу из Београда донетог 26. децембра 2024. године, на који је Влада РС дала сагласност Решењем 05 број: 110-1162/2025 дана 13. фебруара 2025. године. Зарада запослених планирана је на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 број: 110-11118/2024 од дана 14. новембра 2024. године.

Током децембра месеца 2024. године, 11 запослених су раскинули радни однос по основу отказа од стране запосленог и одласка у пензију. Исплаћена маса за зараде и број запослених за децембар 2024. године, коју су напустили Друштво исказани су у укупној маси и броју запослених за децембар 2024. годину, у Табели „Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину-Бруто I“

У 2025. 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.

Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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	12	14	14	12	2
2	Сектор за финансијко рачуноводствене и правне послове	21	13	13	12	1
3	Технички сектор	1	0	0	0	0
4	Техничка служба	14	12	12	12	0
5	Служба техничке базе	4	6	6	5	1
6	PJ - 1	8	21	21	20	1
7	PJ -2	10	19	19	19	0
8	PJ- 3	2	2	2	2	0
9	Одељење техничке оперативе и механизације	21	51	51	46	5
10	Одељење машинске радионице	8	13	13	12	1
УКУПНО:		101	151	151	140	11

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	30	32	1	1
2	ВС	5	5	0	0
3	ВКВ	3	3	0	0
4	ССС	22	24	0	0
5	КВ	56	56	0	0
6	ПК	24	24	0	0
7	НК	11	11	0	0
УКУПНО		151	155	1	1

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	7	9
2	30 до 40	31	33
3	40 до 50	43	43
4	50 до 60	54	50
5	Преко 60	16	20
УКУПНО		151	155
Просечна старост		47	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	121	123	1	1
2	Женски	30	32	0	0
УКУПНО		151	155	1	1

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	21	25
2	5 до 10	12	11
3	10 до 15	14	15
4	15 до 20	20	18
5	20 до 25	31	33
6	25 до 30	17	17
7	30 до 35	14	14
8	Преко 35	22	22
УКУПНО		151	155

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	151			Стање на дан 30.06.2025. године	155
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	0
1				1		
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	2			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	0
1	Уговор о раду на одређено време	2		1		
2				2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	153			Стање на дан 30.09.2025. године	155
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	153			Стање на дан 30.09.2025. године	155
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	
1				1		
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	2			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2025.	
1	Уговор о раду на одређено време	2		1		
2				2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	155			Стање на дан 31.12.2025. године	155

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

Исплата 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
	$a=g+e+i$	$b=d+j+k$	$v=b/a$	z	d	$h=d/z$	e	$ж$	$z=ж/e$	$и$	$ј$	$к=ј/и$
I	162	18,517,259	114,304	161	18,206,175	113,082				1	311,084	311,084
II	162	18,510,002	114,259	161	18,199,618	113,041				1	310,384	310,384
III	162	18,624,241	114,964	160	18,167,289	113,546	1	146,568	146,568	1	310,384	310,384
IV	162	18,763,564	115,824	160	18,297,203	114,357	1	155,977	155,977	1	310,384	310,384
V	162	18,851,974	116,370	160	18,385,355	114,996	1	156,235	156,235	1	310,384	310,384
VI	162	18,552,539	114,522	158	17,773,203	112,489	3	468,252	156,084	1	311,084	311,084
VII	162	19,626,237	121,150	158	18,845,242	119,280	3	468,170	156,057	1	311,825	311,825
VIII	162	19,615,142	121,081	158	18,834,009	119,203	3	469,674	156,558	1	311,459	311,459
IX	162	19,625,762	121,147	158	18,844,751	119,271	3	469,920	156,640	1	311,091	311,091
X	162	19,533,785	120,579	157	18,597,665	118,456	4	624,295	156,074	1	311,825	311,825
XI	162	19,589,903	120,925	157	18,647,942	118,777	4	630,530	157,632	1	311,431	311,431
XII	162	19,602,641	121,004	157	18,660,712	118,858	4	630,470	157,617	1	311,459	311,459
УКУПНО		229,413,049			221,459,164			4,220,091			3,732,794	
ПРОСЕК	162	19,117,754	118,011	159	18,454,930	116,069	2	351,674	175,837	1	311,066	311,066

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

**Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2025. годину- Бруто 1**

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
	a=g+e+и	б=д+ж+ј	в=б/а	г	д	ђ=д/г	е	ж	з=ж/е	и	ј	к=ј/и
I	152	19,621,381	129,088	150	19,117,981	127,453	1	167,450	167,450	1	335,950	335,950
II	152	19,416,175	127,738	150	18,912,775	126,085	1	167,450	167,450	1	335,950	335,950
III	153	19,857,743	129,789	150	19,186,493	127,910	2	335,300	167,650	1	335,950	335,950
IV	153	19,753,570	129,108	150	19,082,320	127,215	2	335,300	167,650	1	335,950	335,950
V	155	20,197,672	130,308	150	19,190,342	127,936	4	671,380	167,845	1	335,950	335,950
VI	155	20,528,200	132,440	150	19,529,322	130,195	4	662,928	165,732	1	335,950	335,950
VII	155	20,801,524	134,203	150	19,801,558	132,010	4	664,016	166,004	1	335,950	335,950
VIII	155	21,147,872	136,438	150	20,128,966	134,193	4	682,956	170,739	1	335,950	335,950
IX	155	19,909,012	128,445	150	18,895,749	125,972	4	677,313	169,328	1	335,950	335,950
X	155	20,259,369	130,706	150	19,262,690	128,418	4	660,729	165,182	1	335,950	335,950
XI	155	19,610,344	126,518	150	18,592,900	123,953	4	681,494	170,374	1	335,950	335,950
XII	155	20,058,650	129,411	150	19,055,340	127,036	4	667,360	166,840	1	335,950	335,950
КУПНО		241,161,512			230,756,436			6,373,676			4,031,400	
ПРОСЕК	154	20,096,793	130,349	150	19,229,703	128,198	3	531,140	167,687	1	335,950	335,950

* старозапослени у 2025 години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених
и просечна зарада по месецима за 2025. годину- Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2025.	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+и	б=д+ж+ј	в=б/а	г	д	ђ=д/г	е	ж	з=ж/е	и	ј	к=ј/и
I	152	22,594,020	148,645	150	22,014,355	146,762	1	192,819	192,819	1	386,846	386,846
II	152	22,357,726	147,090	150	21,778,060	145,187	1	192,819	192,819	1	386,846	386,846
III	153	22,866,191	149,452	150	22,093,247	147,288	2	386,098	193,049	1	386,846	386,846
IV	153	22,746,236	148,668	150	21,973,291	146,489	2	386,098	193,049	1	386,846	386,846
V	155	23,257,619	150,049	150	22,097,679	147,318	4	773,094	193,274	1	386,846	386,846
VI	155	23,638,222	152,505	150	22,488,014	149,920	4	763,362	190,840	1	386,846	386,846
VII	155	23,952,955	154,535	150	22,801,494	152,010	4	764,614	191,154	1	386,846	386,846
VIII	155	24,351,775	157,108	150	23,178,504	154,523	4	786,424	196,606	1	386,846	386,846
IX	155	22,925,227	147,905	150	21,758,455	145,056	4	779,926	194,981	1	386,846	386,846
X	155	23,328,663	150,508	150	22,180,988	147,873	4	760,829	190,207	1	386,846	386,846
XI	155	22,581,311	145,686	150	21,409,724	142,731	4	784,740	196,185	1	386,846	386,846
XII	155	23,097,535	149,016	150	21,942,224	146,281	4	768,465	192,116	1	386,846	386,846
УКУПНО		277,697,481			265,716,036			7,339,288			4,642,157	
ПРОСЕК	154	23,141,457	150,097	150	22,143,003	147,620	3	611,607	193,092	1	386,846	386,846

* старозапослени у 2025 години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.269	49.656	76.790	56.672
	Највиша зарада	240.095	170.806	259.303	184.470
Пословодство-директор	Најнижа зарада	311.825	221.089	338.129	239.870
	Највиша зарада	311.825	221.089	338.129	239.870

Приликом планирања масе средстава за зараде у 2025. години, узето је у обзир повећање основне цене рада у складу са одредбама Правилника о измени Правилника о раду Водопривредног привредног друштва „Галовица“ друштва са ограниченом одговорношћу из Београда донетог 26. децембра 2024 године, као и повећање минималне цене рада од јануара 2025. године, и повећање минулог рада за 0,5 % за све запослене.

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 о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 број: 110-11118/2024 од дана 14. новембра 2024. године.

Одлуком Владе Србије која је донешена и објављена у „Службеном гласнику РС“ број 74 од 04.09.2024. године, повећана је минимална цена рада са 271 на 308 динара по сату. Анализирајући Правилник о раду ВПД „Галовица“ доо Београд, везано за коефицијенте радних места и цене рада установили смо да имамо 42 радника чија је основна зарада мања од минималне зараде.

Накнаде Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Скупштина - реализација 2024. година				Скупштина - план 2025. 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 2024. година				Скупштина - план 2025. 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.). На основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. Гласник РС“ број 90 од 15. новембра 2024. године), накнада председнику скупштине остаје на истом нивоу као и претходне 2024. године.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година поплачења 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 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница 2025	Укупно камата 2025		
Домаћи кредитор	Doosan bager gusenici DX 235 LC-5	ЕУР	Не	23,746	2,790,772	01.01.2020	2025	Не	27.11.2020	2.07	11	2,790,772	25,039	0	0
Домаћи кредитор	Nov traktorski tarup BERTI TA/PS 220	ЕУР	Не	886	104,136	01.01.2020	2025	Не	20.03.2020	3.49	5	104,136	2,054	0	0
Домаћи кредитор	Nova hidraul. zglobna kosačica BERTI FB/P	ЕУР	Не	1,693	198,950	01.01.2020	2025	Не	20.03.2020	3.49	5	198,950	3,928	0	0
Домаћи кредитор	Novo dostavno vozilo Ford Ranger XL2 0 TDCi 170	ЕУР	Не	3,616	424,983	01.01.2020	2025	Не	20.10.2020	3.29	9	424,983	13,815	0	0
Домаћи кредитор	Novo teretno vozilo Dacia Sandero LGV ESS	ЕУР	Не	317	37,225	01.01.2020	2025	Не	05.03.2020	3.99	2	37,225	186	0	0
Домаћи кредитор	Novo teretno vozilo GAZ GAZELLE BIZNIS 2.8	ЕУР	Не	737	86,665	01.01.2020	2025	Не	06.03.2020	3.99	2	86,665	432	0	0
Домаћи кредитор	Novo putničko vozilo Lada Niva 4x4	ЕУР	Не	288	33,821	01.01.2020	2025	Не	20.03.2020	3.99	2	33,821	169	0	0
Домаћи кредитор	Novo putničko vozilo Lada Niva 4x4	ЕУР	Не	288	33,821	01.01.2020	2025	Не	20.03.2020	3.99	2	33,821	169	0	0
Домаћи кредитор	Hidraulični bager TAKEUCHI TB290L-2	ЕУР	Не	28,671	3,369,565	01.01.2021	2026	Не	01.09.2021	3.99	12	1,994,885	98,230	11,697	1,374,681
Домаћи кредитор	DACIA PRESTIGE 1.5 blue dci 115 4X4	ЕУР	Не	3,508	412,278	01.01.2021	2026	Не	01.03.2021	5.49	12	353,759	17,531	498	58,519
Домаћи кредитор	Bager DOSAN DX 235LC-7 sa tarupom	ЕУР	Не	117,454	13,803,774	01.01.2023	2028	Не	21.02.2023	8	12	4,123,343	921,886	82,369	9,680,431
Домаћи кредитор	DEVELON bager gusenica DX 225LC-7	ЕУР	Не	176,669	20,763,061	01.01.2023	2028	Не	01.12.2023	4.91	12	4,928,537	909,537	134,733	15,834,524
Домаћи кредитор	DEVELON bager gusenica DX 210LC-7	ЕУР	Не	155,453	18,269,691	01.01.2023	2028	Не	01.12.2023	4.91	12	4,356,687	800,311	118,553	13,933,004
Домаћи кредитор	DEVELON bager gusenica DX 235LC-7	ЕУР	Не	139,638	16,411,020	01.01.2023	2028	Не	01.12.2023	4.91	12	3,895,491	718,891	106,492	12,515,529

Домаћи кредитор	Nabavka mini bagera za urbane uslove sa priključima	ЕУР	He	78,156	9,185,242	01 01 2024	2029	He	15 03 2024	4	12	2,040,242	396,394	60,795	7,145,000
Домаћи кредитор	Nabavka tarupa	ЕУР	He	38,844	4,565,124	01 01 2024	2029	He	01 07 2024	6.49	12	883,878	270,284	31,323	3,681,247
Домаћи кредитор	Nabavka bagera	ЕУР	He	315,989	37,136,620	01 01 2024	2029	He	15 10 2024	6.49	12	6,898,705	2,207,357	257,289	30,237,915
Домаћи кредитор	Nabavka polovnog kamiona sa trajlerom	ЕУР	He			2025	2030	He	25 02 2025	6.99	12	3,812,339	1,424,661	152,012	17,865,233
Домаћи кредитор	Traktorska prikolica	ЕУР	He			2025	2030	He	25 02 2025	6.99	11	1,138,947	416,052	44,961	5,283,996
Домаћи кредитор	Kamion kiper	ЕУР	He			2025	2030	He	25 02 2025	6.99	11	2,847,859	1,040,141	112,397	13,209,497
Домаћи кредитор	Kamion putarac-dva komada	ЕУР	He			2025	2030	He	01 04 2025	6.99	9	1,076,825	398,175	59,165	6,953,367
Домаћи кредитор	Bager - dva komada	ЕУР	He			2025	2030	He	01 07 2025	6.99	6	3,889,840	1,485,160	342,778	40,285,080
Домаћи кредитор	Tarup bagerski - dva komada	ЕУР	He			2025	2030	He	01 07 2025	6.99	6	712,971	270,029	62,274	7,318,807
Домаћи кредитор	Traktora sa priključima	ЕУР	He			2025	2030	He	01 04 2025	6.99	9	1,598,740	597,260	88,888	10,446,620
Домаћи кредитор	Kombinovana mašina - dva komada	ЕУР	He			2025	2030	He	01 04 2025	6.99	9	3,212,477	1,194,523	177,649	20,878,177
Домаћи кредитор	Terenska vozila	ЕУР	He			2025	2030	He	25 02 2025	6.99	12	1,839,908	676,092	73,154	8,597,422
Укупно кредитно задужење				1,085,952	127,626,749							53,295,806	13,888,308	1,917,027	225,299,049
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте				1,085,952	127,626,749									1,917,027	225,299,049

Напомена:

- Друштво у току 2025. године, планира да обнови 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 одржавања 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 по кредиту дате су менице. Камата се не може предвидети, јер зависи од тренутка повлачења потребних новчаних средстава. У току 2024. године друштво није повлачило трансхе по овим кредитима тако да ни на дан 31.12.2024. године није било у коришћењу кредита.
- 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. 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 2025. ГОДИНУ

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
	Добра					
1.	Гориво и мазиво	105,000,000	30,875,000	60,000,000	95,000,000	123,500,000
2.	Електрична енергија	20,000,000	5,000,000	10,000,000	15,000,000	24,000,000
3.	Ауто гуме	2,500,000	750,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000
4.	Грађевински и електро материјал	40,000,000	5,000,000	15,000,000	30,000,000	48,000,000
5.	Канцеларијски материјал	3,000,000	500,000	1,500,000	2,500,000	3,500,000
6.	Резервни делови-хидраулика	7,000,000	2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
7.	Резервни делови -механика	6,000,000	1,500,000	3,000,000	5,000,000	8,000,000
8.	Заштитна ХТЗ опрема	4,500,000	1,500,000	2,500,000	4,000,000	5,000,000
9.	Хемијска средства и остали заштитни материјал	450,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10.	Остали непоменути материјал	6,000,000	1,900,000	3,750,000	5,650,000	7,500,000
11.	Набавка половног камиона са трајлером		6,907,000	8,018,000	9,327,000	10,637,000
12.	Набавка тракторске приколице		1,989,000	2,378,000	2,767,000	3,155,000
13.	Набавка камиона кипера		4,972,000	5,944,000	6,916,000	7,888,000
14.	Набавка камиона путарца		0	2,492,000	2,984,000	3,475,000

15.	Набавка багера		0	0	13,687,000	16,375,000
16.	Набавка багерских тарупа		0	0	2,492,000	2,983,000
1.	Набавка трактора са прикључцима		0	3,732,000	4,464,000	5,196,000
18.	Набавка комбинованих машина		0	7,469,000	8,939,000	10,407,000
19.	Набавка теренских возила		3,229,000	3,858,000	4,487,000	5,116,000
20.	Набавка путничког аутомобила половног		1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
21.	Набавка ситног инвентара		0	0	0	3,000,000
22.	Адаптација пословног простора са набавком и уградњом намештаја и столарије		1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
23.	Набавка ситне механизације		500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
24.	Набавка рачунарске опреме		250,000	500,000	750,000	1,000,000
	Укупно добра:	194,450,000	69,174,000	141,141,000	229,963,000	308,732,000
	Услуге					
1.	Транспортни трошкови	62,600,000	17,215,000	34,430,000	41,645,000	56,860,000
2.	Услуге израде пројеката	3,000,000	500,000	1,250,000	2,450,000	3,500,000
3.	Услуге закупнина	5,000,000	1,500,000	3,500,000	5,000,000	6,000,000
4.	Трошкови одржавања софтвера	2,000,000	500,000	1,000,000	1,850,000	2,500,000
5.	Здравствене услуге	500,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
6.	Адвокатске и консалтинг услуге	4,000,000	500,000	1,500,000	3,000,000	4,500,000
7.	Књиговодствене и услуге ревизије и консалтинг	3,000,000	500,000	1,500,000	2,500,000	3,500,000
8.	Стручно образовање и семинари	2,000,000	400,000	800,000	1,350,000	2,350,000
9.	Комуналне услуге	2,000,000	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
10.	Трошкови на изради учинка	22,000,000	12,000,000	20,000,000	25,000,000	28,150,000
11.	Услуге репрезентације	3,300,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
12.	Услуге осигурања	4,900,000	1,500,000	3,000,000	4,500,000	6,000,000
13.	Услуге израде рекламног материјала	1,000,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
14.	Услуге текућег одржавања опреме	38,000,000	8,750,000	17,500,000	26,250,000	40,000,000
15.	Трошкови обезбеђења	2,000,000	500,000	1,200,000	2,100,000	3,000,000
16.	Остале услуге	6,800,000	1,500,000	3,500,000	15,750,000	19,500,000
	Укупно услуге:	162,100,000	47,540,000	93,530,000	137,920,000	184,560,000
	Радови					
1.	Производни радови	300,750,000	82,000,000	165,400,000	247,000,000	330,850,000
	Укупно радови:	300,750,000	82,000,000	165,400,000	247,000,000	330,850,000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	657,300,000	198,714,000	400,071,000	614,883,000	824,142,000

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

Добра:

- Гориво и мазиво планирани су у већем износу у односу на реализацију 2024. 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 2024. 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 већем износу у односу на реализацију претходне године из разлога повећања 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 у незнатно већем износу у односу на реализацију претходне године а све у складу са Законом о безбедности и здравља на раду.

Посебно образложење за механизацију:

- Планира се набавка половног камиона са трајлером због потребе превоза сопствене грађевинске механизације на градилишта како би смањили велике трошкове превоза трећих лица, вредности до 27.000.000 динара, који ће се финансирати део из сопствених средстава а део на лизинг са периодом отплате до пет година.
- Тракторска приколица је потребна из разлога обављања послова на одржавању и репродукцији шумско заштитиног појаса који обављамо у склопу редовног уговора на функционисању заштитних водопривредних објеката, за потребе извлачења шумског растиња и дрвета, укупне вредности до 8.000.000 динара.
- Планира се набавка камиона кипера вредности до 20.000.000 динара, који ће се такође финансирати део из сопствених средстава, а део из позајмљених средстава – лизинг до пет година.
- Планира се куповина камиона путарца (два комада) на лизинг у тајању од 5 година, чија би набавна вредност била до 10.000.000 динара. Неопходност куповине камиона је знатно повећања обима посла са трећим лицима, што као резултат доводи до већег броја градилишта која нису везана само за наше подручје одржавања водопривредних објеката, већ захтева превоз радника и на удаљена градилишта широм земље и иностранства.
- 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 на лизинг.
- 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 10.000.000 динара, са роком отплате од пет година на лизинг.
- Трактор са прикључцима укупно планиран је у износу до 15.000.000 динара на лизинг са роком отплате од пет година. Неопходност истих није потребно ни објашњавати, јер имамо доста планираних послова за следећу годину а постојећи су стари и скупо је одржавање.
- Набавка комбинованих машина (два комада) је неопходна из разлога обављања послова на репродукцији и реконструкцији шумско заштитиног појаса, и те машине ће се превасходно користити за ископ, насипање и преношење материјала и земље, а због своје вишенаменске сврхе

погодне су и за вађење пањева, подизање и преношење терета. Планира вредност обе машине је укупно 30.000.000 динара, где ће се део финансирати из сопствених средстава а део из позајмљених средстава – лизинг са роком отплате од пет година.

- Теренска возила - због дотрајалих старих возила и њиховог скупог одржавања планира се набавка укупно четири теренска возила, два за потребе одељења техничке оперативе и механизације и два возила за потребе техничке службе. Планирана укупна вредност за набавку теренских возила је до 13.000.000 динара. Обзиром на велику територију, односно водно подручје које Друштво покрива ова возила се користе за послове надзора и контроле, за послове заштите од штетног дејства вода, за пословне превентивне заштите водних објеката и многе друге теренске послове. Техничке карактеристике теренских возила за потребе одељења техничке оперативе и механизације су следеће:

- Број путника: 5
- Запремина мотора до: 1461 cm³
- Максимална снага мотора: 80/109 kW/KS
- Тип горива: дизел
- Погон: 4x4
- Тип мењача: мануелни, 6 брзина
- Број врата: 4/5

Техничке карактеристике теренских возила за потребе техничке службе су следеће:

- Број путника: 5
- Запремина мотора до: 1447 cm³
- Снага мотора: 132/179 kW
- Тип горива: бензин
- Погон: 4x4
- Тип мењача: аутоматски/полуаутоматски
- Број врата: 4/5

- Како смо 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. Техничке карактеристике путничког возила за потребе машинске радионисе су следеће:

- Каросерија: МиниВан
- Запремина мотора до: 1896 cm³
- Снага мотора: 77/105 kW/KS
- Тип горива: дизел
- Погон: предњи
- Тип мењача: мануелни, 5 брзина
- Број седишта: 2
- Број врата: 4/5

- Поред наведеног Друштво планира набавку ситног инвентара и механизације 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.
- У 2025. години планира се набавка рачунарске опреме (рачунари и штампачи) у износу од 1.000.000 динара ради замене старих и дотрајалих рачунара.

Услуге:

- Трошкови закупнина обухватају закуп боца са кисеоником, закуп ограде 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 која 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 2024. 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 ангажовање додатне радне снаге на градилишту, због недовољног капацитета запослених који би, евентуално, били ангажовани 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 2025. године.
- Због повећаног обима посла на каналској мрази и насипима, где није могуће разастирање него је потребно одвожење материјала 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:

- Планирано је уговарање извођења радова у укупној вредности од 330.850.000,00 динара, за вршење основне делатности Друштва. Опис ове позиције највише се односи на:
 - производне услуге од правних лица – ископ, превоз и истовар земље
 - извођачки грађевински и машински радови на хидротехничким објектима,
 - трошкови ангажовања стручних грађевинских фирми,
 - затим трошкови радова на санцији кровова и фасаде на пословним зградама, црпним станицама и чуварницама и слично.

Планира се знатно повећање ових трошкова у односу на план претходне 2024. године, из разлога учествовања на јавним набавкама код ЈВП Воде Војводине из Новог Сада у конзорцијуму са фирмама које се баве напред поменутих радовима, а које наше Друштво није у могућности само да реализује са својим расположивим кадром и механизацијом.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Анализом инвестиција уочава се да у претходним годинама, није долазило до реализације планираних улагања Друштва, те је тако и стопа реализације у односу на План била негативна. Већина планираних инвестиција за 2024. годину, планирана је и ранијих година, и извештај број је реализован. Како нам реализација инвестиција зависи највећим делом од финансијских средстава, као и од динамике извршења уговореног посла, оне инвестиције које нису реализоване у току 2024. године, а за које је пословодство проценело да би било реалније да се њихова набавка изврши у току следеће године како би набавка инвестиција пратила динамику реализације послова и наплате потраживања по закљученим уговорима, пребацују се на план 2025. године.

Планира се да се настави обнова грађевинске механизације и куповина осталих основних средстава која су неопходна како би се обезбедила сигурност запослених на терену и снизили трошкови дотрајале механизације и возила. Набавка поменутих основних средстава неопходна је и за несметано обављање основне делатности Друштва, тако да се планира куповина још два багера и два багерска тарупа, као и две комбиноване вишенаменске машине.

Планирана средства за ове намене за 2025. годину, реализована би била делом кроз финансијски лизинг на период отплате од пет година, а остала планирана средства реализовала би се из сопствених средстава која се обезбеђују из текућег пословања.

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Ред. Бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	у 000 динара					План 2026. година	План 2027. година		
								План 2025. 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	12,196	Сопствена средства										
						Позајмљена средства	13,804	1,261	2,523	3,783	5,044					
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	13,804	1,261	2,523	3,783	5,045					5,045
2	Багер гусеничар до 25 тона-три комад	2023	2028	81,500	26,056	Сопствена средства										
						Позајмљена средства	55,444	3,897	7,795	11,691	15,589					15,589
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	55,444	3,897	7,795	11,691	15,589					15,589

17	Адаптација пословног простора са набавком и уградњом намештаја и столарије	2025	2025	5,000	0	Сопствена средства	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Total	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000		
18	Набавка ситне механизације	2025	2025	2,000	0	Сопствена средства	2,000	500	1,000	1,500	2,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Total	2,000	500	1,000	1,500	2,000		
19	Рачунарска опрема	2025	2025	1,000	0	Сопствена средства	1,000	250	500	750	1,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Total	1,000	250	500	750	1,000		
Укупно инвестиције							320,135	28,231	55,559	88,062	110,565	70,018	70,018



10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

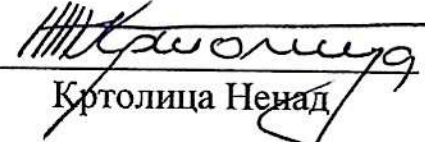
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима							
Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
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	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
6.	Реклама и пропаганда	1.000.000	1.000.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
7.	Остало						

- Средства за 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. Позиција спортске активности у 2024. години, имала је реализацију у оквиру планираних средстава. На основу реализоване спортске активности планирају се и средства у 2025. години. Планира средства у 2025. години су на нивоу утрошених средстава претходне године.
- Средства за репрезентацију - како планирамо да у току 2025. године, будемо медијски видљиви већем броју потенцијалних клијената кроз организацију великог броја промотивних и корпоративних догађаја где би промовисали услуге и представили Друштво, ти трошкови су знатно већи у односу на реализацију 2024. године, и планирани су у износу од 4.000.000 динара. Ова средства се користе и за потребе рада кафе кухиње, топлих и хладних напитака. По својој намени, средства репрезентације намењена су за пословне потребе директора и других запослених, у складу са Правилником о условима и начину коришћења средстава за репрезентацију, а искључиво за потребе обављања основне делатности Друштва.
- Средства за рекламу и пропаганду - планирамо да се у току 2025. године, фокусирамо на организацију промотивних догађаја, израду промо прилога и њихово приказивање у штампаним медијима као и израду видео материјала и њихову дистрибуцију, што нисмо имали као праксу у претходним година, нити су планирана средства за те намене. Планирана средства која треба да се улаже у маркетинг су знатна, али очекујемо да ће нам се вишеструко исплатити и да ће наша јача видљивост у масовним медијима довести до још већег броја клијената и потписаних уговора. Такође овде су обухваћени и трошкови рекламног материјала и пословних поклана који се дају различитим лицима, у промотивне и корпоративне сврхе, а на којима је одштампан логотип Друштва.



Председник Скупштине


Кртолица Ненад