



ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО

„ГАЛОВИЦА“ ДОО

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

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

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

Образац 12

Датум: 23. јула 2025. године
Број: 1480/25

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

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.06.2025. године

Београд, 23.07.2025. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Скраћено пословно име : „Галовица“ ДОО, Београд.

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

Правна форма: друштво са ограниченом одговорношћу.

Статус: активно привредно друштво.

Матични број: 07029136.

Порески идентификациони број /ПИБ/: 100204118

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

Делатности друштва капитала:

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

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

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

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

За Годишњи програм пословања Друштва за 2025. годину, Влада Републике Србије је донела Решење о давању сагласности 05 број: 023-3132/2025 од 4. априла 2025. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Друштво је у извештајном периоду од јануара до јуна 2025. године уредно обављало своју основну делатност и спроводило заштиту подручја од штетног дејства вода, изградњу и одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима; извођење санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима; старање о функционисању водних објеката и система и праћење стања водних објеката на подручју своје надлежности у складу са обавезама који произилазе из основне делатности Друштва и Закона о водама.

Пословни приходи су реализовани у износу од 268 мил. динара и у односу на план су мањи за 56%. На слабију реализацију пословних прихода највише је утицао распоред и динамика уговорених радова и могућности њиховог извршења, као и немогућност завршетка јавних набавки од стране купаца корисника јавних средстава због кашњења у одобравањима планова пословања и касног покретања јавних набавки или њихове реализације. Друштво планира да планиране приходе надокнади у наредним кварталима.

У другом кварталу 2025. године, Друштво је забележило благи пад степена наплате потраживања због касне реализације радова и рокова наплате који прелазе у трећи квартал 2025. године. Друштво очекује да ће се степен наплате потраживања стабилизovati на пројектовани ниво током наредних периода, те да ће до краја текуће године остварити планиране циљеве у наплати.

Друштво све обавезе измирује у роковима доспећа, сходно финансијским приливима и обавезама одржавања стабилности пословања и функционисања основне делатности Друштва и реализације послова од општег интереса утврђене Законом о водама.

У току 2025. године, у наредним фазама наставиће се са активностима на ажурирању стратегије система финансијског управљања и контроле, снимањем пословних процеса кроз дефинисање процеса и подпроцеса, као и активности везане за годишњи план интерне ревизије.

Детаљнији финансијски подаци за други квартал 2025. године су исказани у следећој табели:

	у 000 дин			
	План 1-6 2025	Реали. 1-6. 2024.г.	Реали. 1-6. 2025.г.	% реал. 2025/план 2025
Приходи од услуга	605.000	325.807	267.158	44%
Остали приходи	1.000	625	870	87%
Укупни пословни приходи	606.000	326.432	268.028	44%
Трошкови материјала и енергије	(102.250)	(85.942)	(69.419)	68%
Трошкови запослених	(156.811)	(140.900)	(148.483)	94%
Трошкови производних услуга	(256.330)	(87.374)	(65.424)	25%
Трошкови амортизаије	(27.750)	(18.229)	(24.000)	86%
Нематеријални трошкови	(12.750)	(11.578)	(17.291)	134%
Укупни пословни расходи	(584.391)	(344.023)	(324.617)	55%
Пословни резултат	21.609	(17.591)	(56.589)	
Резултат из финансирања	(1.000)	(678)	(1.997)	
Резултат осталих активности	-	(3.123)	(662)	
Порез на добит	(3.091)	-	-	
Нето резултат	(17.518)	(13.790)	(57.924)	

1. БИЛАНС УСПЕХА

Друштво је у другом кварталу 2025.године, остварило укупне пословне приходе у износу од 268.028 хиљада динара, односно 44% од плана, укупне пословне расходе у износу од 324.617 хиљада динара, односно 55% од плана и остварило пословни губитак од 56.589 хиљада динара. Укупан исказан нето губитак у извештајном периоду износи 57.924 хиљаде динара, док је планирани пословни добитак износио 21.609 хиљада динара, а добитак из редовног пословања пре опорезивања 20.609 хиљада динара.

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

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

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

2. БИЛАНС СТАЊА

У годишњем програму пословања за 2025. годину планирало је инвестиције у износу од 55.559 хиљ. динара за набавку механизације, теретних возила, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Од укупног износа планираних средстава Друштво је реализовало 43.678 хиљ. динара, што је за 27,20% мање у односу на план, пошто није дошло до реализације свих планираних инвестиција због кашњења наплате потраживања и недовољног обима уговорених послова.

Залихе исказане у износу од 46 мил. динара су у односу план за 2025. годину веће за 57%, односно за 16.904 хиљаде динара, због више плаћених аванса у односу на планиране за 145%.

Укупна потраживања по основу продаје исказана у износу од 122.121 хиљаду динара су већа од плана због мање наплате, првенствено од купаца који се финансирају из буџета, са којима наплата потраживања није остварена према планираној динамици. Друштво очекује бољу реализацију наплате у трећем кварталу.

Краткорочна активна временска разграничења у износу од 4.539 хиљада динара се највећим делом односе на разграничене трошкове који прате динамику извођења радова и генерисања прихода у складу са рачуноводственим прописима и начелима узрочности расхода и прихода. Пренос на трошкове ће се извршити у наредним кварталима када буду реализоване активности остваривања планских прихода.

Друштво је извршило корекције компоненти капитала у складу са захтевима МСФИ за МСП – одељак 10, односно нераспоређени добитак као резултат исправке грешака ранијих година по основу измене рачуноводствене процене века употреба основних средстава у 2024. години.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе су остварена у износу од 313 мил. динара и већа су за 6% у односу на други квартал 2024. године, али одступају у односу на планске вредности из разлога смањења процена резервисања након предаје ГПП за 2025. годину,

као и немогућношћу спровођења свих набавки опреме које су планиране кроз модел финансијског лизинга.

Укупне краткорочне обавезе и резервисања исказане у износу од 213 мил. динара веће су у односу на планиране (44 мил динара), највећим делом због примљених аванса за које се нису створили услови за испостављање ситуација и фактурисање. Обавезе према добављачима и текуће пореске обавезе. Друштво све обавезе измирује у роковима доспећа, сходно финансијским приливима и обавезама одржавања стабилности пословања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине су остварени у складу са резултатима пословања што је условило негативан новчани ток из редовног пословања. Остварени приливи од купаца нису реализовани у планираној динамици, али се наплата очекује у наредним кварталима. Друштво је углавном редовно измиривало текуће обавезе, сходно оствареној ликвидности и није се задуживало код финансијских институција, осим створених лизинг обавеза.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација трошкова запослених у другом кварталу 2025. године креће се у оквиру Плана. У другом кварталу 2025. године, није било материјално значајних одступања трошкова запослених у односу на план.

Одступање од планираних трошкова исказано је у Обрасцу 2 и то на позицији под редним бројем 5. „Наканде по уговору о делу“, за 29,15 % већа је од плана из разлога што су у мају и јуну додатно ангажована два лица. Лица су ангажована због хитности санације пословне просторије у којој је због пуцања водоводне цеви претило пропадање пода у улаз зграде. Лица су била ангажована због обављања послова поправке цеви, мењања пода и крпљења оштећеног плафона и по обављању уговореног посла престало је и њихово ангажовање по основу уговору о делу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2025. године, у Друштву је запослено 155 радника (140 запослених на неодређено време и 15 запослени на одређено време).

Укупан број запослених (Образац бр. 3) на дан 30.06.2025. године је већи за 2 запослена лица примљена на одређено време у односу на дан 31.03.2025.године.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада и просечно исплаћена бруто зарада за запослене и пословодство креће се у оквиру планираних износа.

Запосленима је исплаћено у просеку 174.056 динара бруто или 3,57% више од плана, док је просечна зарада пословодства 332.201 динара бруто и 98,24 % је од планираног износа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01.2025. до 30.06.2025.године, „Галовица“ ДОО, Београд није користила буџетска средства и иста не планира да користи у 2025.години.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене (Образац 6) планирана су у износу од 2.600.000 динара и односе се на репрезентацију, рекламу и пропаганду. У извештајном периоду, остварена је реализација у износу од 1.729.532 динара, што представља 66,50 % од укупно планираних средстава. Од укупно реализованих средстава на трошкове репрезентације утрошено је 1.551.612 динара (77,58% од планираних), а на трошкове рекламе и пропаганде 177.920 динара (29,65% од планираних).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво је наставило са уредним измиривањем обавеза према комерцијалним банкама за возила-опрему набављена путем лизинга. У претходних пет година путем финансијског лизинга набављено су следећа постројења и опрема (путничка, теренска, теретна, прикључна возила и грађевинске машине). Друштво има обавезе по основу кредита на дан 30.06.2025. године у износу од 130.877.545 динара. Укупно измирене обавезе по основу финансијских лизинга у другом кварталу 2025. године износиле су 11.401.257 динара, од чега главница износи 9.419.105 динара, а камата 1.982.152 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Друштво је у Програму пословања за период од 01.01.2025. до 30.06.2025.године, планирало инвестиције у износу од 55.559 хиљада динара за набавку механизације, теретних возила, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Укупно реализиране инвестиције на дан 30.06.2025. године износе 43.678 хиљада динара, што је за 27,20% мање у односу на план, пошто није дошло до реализације свих планираних инвестиција због кашњења наплате потраживања и недовољног обима уговорених послова. Пословодство Друштва је одлучило да се набавка комбинованих машина, камиона путараца, трактора са

прикључцима и камиона кипера одложи за наредне квартале када се изврши наплата доспелих потраживања и када буду реализоване активности остваривања планских прихода.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања (брuto) које је Друштво исказало на дан 30.06.2025. године у износу од 122.120.911 динара односи се на следеће рокове доспећа: потраживања од купаца за период до три месеца у износу од 62.484.497 динара, потраживања за период од 3 месеца до 12 месеци у износу од 12.065.245 динара и потраживања за период дужи од 12 месеци у износу од 47.571.169 динара,

Обавезе Друштва на дан 30.06.2025. године износе 36.999.121 динара и односе се на обавезе према добављачима. Од укупног износа, 32.115.796 динара су краткорочне обавезе, које су доспеле или ће dospети у периоду до 3 месеца. Неизмирене обавезе у износу од 3.126.136 динара су обавезе које ће dospети у периоду од 3 до 12 месеци. Обавезе са роком доспећа дужим од 12 месеци износе 1.757.189 динара.

Друштво води три (3) судска спора у укупном износу од 3.610 хиљада динара. Против Друштва се води седам (7) спорова, од којих су два радна спора и пет привредних спорова, чија укупна вредност износи 13.103 хиљада динара. Спор за наплату штете на основу веродостојене исплате је завршен, донета је пресуда у нашу корист тј. одбијен је тужбени захтев и дужни су да нам надокнаде трошкове парничног поступка у износу од 366.022 динара. Такође окончан је судски спор за привредни преступ по пријави ДРИ за финансијске извештаје из ранијих година, где је донета пресуда за Друштво у износу од 300.000 динара, која је измирена у целости.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање Друштва у другом кварталу 2025. године је карактерисало:

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

Друштво је у протеклом периоду:

- измиривало текуће обавезе према добављачима и запосленима у складу са расположивим ресурсима без угрожавања динамике обављања основне делатности,
- наставило активности унапређења система ФУК,
- оптимизовало и смањило оперативне трошкове пословања.

Друштво је претходних периода повећало приходе, бољу искоришћеност капацитета, измиривање обавеза, побољшање солвентности, унапређење система продаје и политике управљања ризицима, решавање наслеђених судских спорова, као и значајним активностима у даљој оптимизацији управљања Друштвом, у циљу постизања успешних финансијских резултата у наредним годинама.

Руководство Друштва је извршило анализе и стабилизацијом управљања свим ресурсима Друштва успоставило нову пословну климу и рационално располагање средствима, чиме ће омогућити остваривање стабилних прихода, смањење расхода и добитке из пословања у наредним периодима.

Анализирани други квартал због застоја у активностима јавних набавки не одражава реалне резултате Друштва, који ће се суштински исказати у наредним кварталима јер је Друштво уговорило и обезбедило реализацију свих планираних активности.

Датум 23.07.2025.г.

в.д. директор-а

Јовица Гаргина
