



ВОДОПРИВРЕДНО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО

„ГАЛОВИЦА“ ДОО

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 деп.: 4291

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

Образац 12

Датум: 29.10. 2025. године

Број: 2201/25

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 30.09.2025. године

Београд, 29.10.2025. 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 септембра 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 499.773 хиљада динара и у односу на план су мањи за 52%. На слабију реализацију пословних прихода највише је утицао распоред, динамика и смањена вредност уговорених радова у односу на планирану реализацију по ГПП за 2025. годину.

У трећем кварталу 2025. године, укупна потраживања од купаца исказана у износу од 86.688 хиљада динара у бруто износу и већа су од плана за 14%, због мање наплате од купаца који се не финансирају из буџета са којима наплата потраживања није остварена према планираној динамици. Друштво очекује бољу реализацију наплате у четвртм кварталу.

Друштво је измирило све доспеле обавезе према добављачима у роковима доспећа, сходно финансијским приливима и обавезама и 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, писаних процедура и активности везане за годишњи план интерне ревизије.

Детаљнији финансијски подаци за трећем кварталу 2025. године су исказани у следећој табели:

	у 000 дин			
	План 1-9 2025	Реали. 1-9. 2024.г.	Реали. 1-9. 2025.г.	% реал. 2025/план 2025
Приходи од услуга	950.000	684.157	498.505	52%
Остали приходи	1.500	1.026	1.268	84%
Укупни пословни приходи	951.500	685.183	499.773	52%
Трошкови материјала и енергије	(166.900)	(137.492)	(105.387)	63%
Трошкови запослених	(231.540)	(221.459)	(225.123)	97%
Трошкови производних услуга	(384.520)	(217.018)	(150.345)	39%
Трошкови амортизаације+ рез.	(84.265)	(28.386)	(37.142)	87%
Нематеријални трошкови	(19.835)	(17.674)	(30.072)	152%
Укупни пословни расходи	(887.060)	(622.029)	(548.069)	62%
Пословни резултат	64.440	63.154	(48.296)	
Резултат финансирања	(1.500)	(584)	(3.521)	
Резултат осталих активности	(1.000)	10.378	53.008	
Порез на добит	(9.291)	-	-	
Нето резултат	52.649	72.948	1.191	

1. БИЛАНС УСПЕХА

Друштво је у трећем кварталу 2025.године, остварило укупне пословне приходе у износу од 499.773 хиљада динара, односно 52% од плана, укупне пословне расходе у износу од 548.069 хиљада динара, односно 62% од плана и остварило пословни губитак од 48.296 хиљада динара. Укупан исказан нето добитак у извештајном периоду износи 1.191 хиљаду динара, док је планирани добитак износио 72.948 хиљада динара.

На слабију реализацију пословних прихода највише је утицао распоред, динамика и смањена вредност уговорених радова у односу на планирану реализацију по ГПП за 2025. годину.

Пословни расходи (трошкови материјала, енергије, производних услуга, нематеријални трошкови и трошак амортизације) остварени су у износу од 548.069 хиљада динара, односно 62% од планираних трошкова, што је условљено смањењем уговорених радова у односу на планиране радове по ГПП за 2025. годину. Повећање трошкова материјала, горива и

енергије, као и трошкова производних услуга се очекује у четвртом кварталу, јер је део радова које Друштво спроводи померен за период октобар - децембар.

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

Друштво је у Програму пословања за период од 01.01.2025. до 30.09.2025. године, планирало инвестиције у износу од 88.062 хиљада динара за набавку механизације, теретних возила, набавку канцеларијског намештаја и ит опреме. Укупно реализоване инвестиције на дан 30.09.2025. године износе 81.501 хиљада динара, што је за 8,05% мање у односу на план. Како због отежане наплате потраживања и недовољног обима уговорених послова, а самим тим и мање реализованих прихода у односу на планиране, пословодство друштва је одлучило да се набавка комбинованих машина, камиона путараца, трактора са прикључцима и камиона кипера одложи за наредну годину како се не би угрозила финансијска стабилност друштва додатним кредитним задуживањем код лизинг кућа.

Залихе исказане у износу од 55.214 хиљаду динара су у односу план за 2025. годину веће, због плаћених аванса за залихе и услуге у земљи у износу од 37.605 хиљада динара, који ће бити реализовани у четвртом кварталу.

Укупна потраживања од купаца исказана у износу од 86.688 хиљада динара у бруто износу и већа су од плана за 14%, због мање наплате од купаца који се не финансирају из буџета са којима наплата потраживања није остварена према планираној динамици. Друштво очекује бољу реализацију наплате у четвртом кварталу.

Краткорочна активна временска разграничења у износу од 4.940 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, односно смањило нераспоређени добитак из 2024. године за покриће губитка из ранијих година у износу од 1.034 хиљаде динара.

Такође, 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 308.543 хиљаде динара и мања су за 23 % у односу на план из разлога обављања процена резервисања након предаје ГПП за 2025. годину

Укупне краткорочне обавезе и резервисања исказане у износу од 212.941 хиљаду динара веће су у односу на планиране (44.817 хиљада динара), већим делом због примљених аванса за које се нису створили услови за испостављање ситуација и фактурисање.

Обавезе према добављачима и текуће пореске обавезе Друштво 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 позитиван новчани ток из редовног пословања. Друштво је углавном редовно измиривало текуће обавезе, сходно оствареној ликвидности и није се задуживало код финансијских институција, осим створених лизинг обавеза.

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација трошкова запослених у трећем кварталу 2025. године креће се у оквиру Плана. У трећем 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. „Накнаде по уговору о делу“, за 18,89 % 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 30.09.2025. године у Друштву је запослено 155 радника (140 запослених на неодређено време и 15 запослени на одређено време).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

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

Запосленима је исплаћено у просеку 129.803 динара бруто или 0,79% мање од плана, док је просечна зарада пословодства 322.933 динара бруто и 95,50 % је од планираног износа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01.2025. до 30.09.2025. 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 5.900.000 динара и односе се на репрезентацију, рекламу и пропаганду и спортске активности. У извештајном периоду, остварена је реализација у износу од 2.757.295 динара, што представља 70,70 % од укупно планираних средстава. Од укупно реализованих средстава на трошкове репрезентације утрошено је 2.579.375 динара (85,98% од планираних), а на трошкове рекламе и пропаганде 177.920 динара (19,77% 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 30.09.2025. године у износу од 163.271.167 динара. Укупно измирене обавезе по основу финансијских лизинга за периоду од 01.01. 2025. до 30.09.2025. године, износиле су 34.975.353 динара, од чега главница износи 28.700.968 динара, а камата 6.274.385 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Друштво је у Програму пословања за период од 01.01.2025. до 30.09.2025. године, планирало инвестиције у износу од 88.062 хиљаде динара за набавку механизације, теретних возила, набавку канцеларијског намештаја и остале опреме. Укупно реализиране инвестиције на дан 30.09.2025. године износе 81.501 хиљаду динара, што је за 8% мање у односу на план, пошто није дошло до реализације свих планираних инвестиција због смањеног обима уговорених послова.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања (брutto) које је Друштво исказало на дан 30.09.2025. године у износу од 86.688 хиљада динара односи се на следеће рокове доспећа: потраживања од купаца за период до три месеца у износу од 27.059 хиљада динара, потраживања за период од 3 месеца до 12 месеци у износу од 16.073 хиљада динара и потраживања за период дужи од 12 месеци у износу од 43.555 хиљада динара,

Обавезе Друштва на дан 30.09.2025. године износе 57.623 хиљада динара и односе се на обавезе према добављачима. Од укупног износа, 47.982 хиљаде динара су краткорочне обавезе, које су доспеле или ће dospети у периоду до 3 месеца. Неизмирене обавезе у износу од 6.310 хиљада динара су обавезе које ће dospети у периоду од 3 до 12 месеци. Обавезе са роком доспећа дужим од 12 месеци износе 3.331 хиљаду динара.

Друштво води три (3) судска спора у укупном износу од 3.611 хиљада динара. Против Друштва се води седам (7) спорова, од којих су два радна спора и пет привредних спорова, чија укупна вредност износи 10.718 хиљада динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање Друштва у трећем кварталу 2025. године је карактерисало:

- стабилност пословања,
- наставак активности унапређења система ФУК,
- планиране активности у вези годишњег плана интерне ревизије,
- пословни приходи су острени мање у односу на планиране, због смањеног обима уговорених радова.

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,

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

Трећи квартал не одражава реалне резултате Друштва, због смањења уговорених радова у односу на ГПП за 2025. годину.

Датум 29.10.2025.г.

ов.д. директор
Јовица Цагрица

