

На основу члана 32. Статута ЈКП " Наиссус" Ниш бр.12011/1-1 од 07.04.2017.године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017.године, Надзорни одбор Предузећа је на седници одржаној дана _____ 2025. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2024. годину, за период 01.01.2024. – 31.12.2024.год.
2. Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције на даљу реализацију.
3. За реализацију ове Одлуке надлежан је Економско - финансијски сектор.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП " НАИССУС" НИШ

Број: 936/4

Дана: 22. 01. 2025. .год.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


Небојша Јорданов,
дипл. инж. електротехнике за аутоматику и електронику

Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције
- Економско – финансијском сектору
- Служби за односе са јавношћу
- Правном сектору
- Архиви

БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2024.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	Период 01.01.2024- 31.12.2024.		Индекс период 31.12.2024. реализација а / 31.12.2024. 8
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)						
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1001	2.082.982	2.505.393	2.505.393	2.354.718	93,99
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1002	0	0	0	0	
001, 003 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1003					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1004					
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1005	2.061.442	2.477.243	2.477.243	2.338.285	94,39
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1006	2.061.442	2.477.243	2.477.243	2.338.285	94,39
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1007					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1008	2.908	0	0	549	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1010	353				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1011	18.985	28.150	28.150	15.885	56,43
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1012					
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1013	1.867.321	2.395.843	2.395.843	2.105.897	87,90
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1014					
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1015	311.437	493.813	493.813	418.674	84,78
520	1. Трошкови зарада и накнада	1016	1.024.886	1.408.531	1.408.531	1.268.379	90,05
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1017	816.519	1.085.967	1.085.967	1.015.074	93,47
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1018	124.467	164.525	164.525	154.881	94,14
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1019	83.900	158.039	158.039	98.425	62,28
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1020	113.034	140.000	140.000	107.846	77,03
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1021					
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1022	142.042	212.300	212.300	184.856	87,07
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1023	171.688	10.000	10.000	0	0,00
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1024	104.234	131.200	131.200	126.142	96,14
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1025	215.661	109.549	109.549	248.821	227,13
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1026	0	0	0	0	
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1027	81.979	91.300	91.300	89.482	98,01
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1028					
663-664 665 и 669	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1029	81.665	90.000	90.000	89.201	99,11
	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1030	314	1.300	1.300	281	21,60
	Љ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1031					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1032	22.102	30.500	30.500	24.186	79,30
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1033					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	15.371	18.000	18.000	11.211	62,28
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1035	26	2.500	2.500	67	2,67
	III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	6.705	10.000	10.000	12.908	129,08
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	59.877	60.800	60.800	65.295	107,39
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	30.826	30.000	30.000	36.102	120,34
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	206.937	138.450	138.450	167.306	120,84
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.892	15.000	15.000	14.998	99,99
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	39.004	69.592	69.592	26.747	38,43
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) ≥ 0	1043	2.201.679	2.641.693	2.641.693	2.495.300	94,46
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) ≥ 0	1044	2.135.364	2.634.385	2.634.385	2.324.136	88,22
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	66.315	7.308	7.308	171.164	2.342,30
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	
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	0	0	0	251	

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	16.963	0	0	2.344	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	49.352	7.308	7.308	169.072	2.313,66
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	32.817	3.500	3.500		0,00
722 дуг. салдо	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0				
722 пот. салдо	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	20.821	0	0		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	37.356	3.808	3.808	169.072	4.440,44
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ИВ. 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					

Датум: 17.01.2025..



Овлашћено лице

[Signature]

2

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.

— у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023.	Планирано стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2024.		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024)
					План	Реализација	
	АКТИВА						
00	A.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
1.389.169	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.433.190	1.611.764	1.611.764	1.386.317	86,01
3.252	1.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	1.972	5.641	5.641	2.141	37,96
	010 1.Улагања у развој	0004				0	
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	1.972	5.641	5.641	2.141	37,96
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	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	991.025	1.150.123	1.150.123	946.288	82,28
020,021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	666.255	680.000	680.000	690.320	101,52
023	3.Постројења и опрема	0011	309.542	452.221	452.221	235.465	52,07
024	3. Инвестиционе некретности	0012		0	0		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.228	15.902	15.902	20.503	128,93
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењимаи опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	2.000	2.000	0	0,00
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	440.193	456.000	456.000	437.888	96,03
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) и 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					
45 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	440.193	456.000	456.000	437.888	96,03
28 (део) осим 288 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	107.313	106.771	106.771	106.771	100,00
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	769.876	842.956	842.956	850.665	100,91
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	257.438	298.700	298.700	247.388	82,82
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	251.355	290.000	290.000	246.876	85,13
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.275	7.000	7.000	0	0,00
13	3. Роба	0034	92			74	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	716	1.700	1.700	438	25,79
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	422.456	433.500	433.500	498.350	114,96
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	422.456	433.500	433.500	498.350	114,96
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	12.417	62.500	62.500	44.212	193,97
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4.086	17.000	17.000	4.140	24,36
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	35.000	35.000	31.804	90,87
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.331	10.500	10.500	8.268	78,74
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	0	
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	0			0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованог вредности	0053					
236 (део)	6. Емитована 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	68.168	33.256	33.256	48.460	145,72
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	9.397	15.000	15.000	12.255	81,70
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.310.379	2.561.492	2.561.492	2.343.753	91,50
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	35.468	39.303	39.303	41.398	105,33
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.347.253	1.313.705	1.313.705	1.512.588	115,14
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.309.897	1.309.897	1.309.897	1.343.517	102,57
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	37.356	3.808	3.808	169.072	4.439,91
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				0	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	37.356	3.808	3.808	169.072	4.439,91
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412		0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0	0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	541.610	577.440	577.440	460.157	79,69
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	397.764	424.000	424.000	365.498	86,20
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	353.764	379.000	379.000	321.498	84,83
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0			0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	44.000	45.000	45.000	44.000	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	122.160	153.440	153.440	66.149	43,11
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					
(део)	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	122.160	153.440	153.440	66.149	43,11
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	21.686			28.511	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	123.330	122.000	122.000	114.713	94,03
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	298.186	548.347	548.347	256.295	46,74
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	70.114	81.781	81.781	55.846	68,29
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					

72.520	423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	70.114	81.781	81.781	55.846	68,29
	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 КАУЦИ	0441	17.112	50.000	50.000	8.848	17,70
10.626	43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	134.856	298.566	298.566	133.555	44,73
12.963	431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
	432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0444					
	435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	134.856	296.566	296.566	133.555	45,03
	436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
	439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
	439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	2.000	2.000		0,00
218.292	44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452+0453+0454+0455)	0449	76.104	113.000	113.000	58.045	51,37
	467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	42.460	98.000	98.000	51.968	53,03
	47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.907	15.000	15.000	6.077	40,52
	481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	27.737				
	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	0	5.000	5.000		0,00
		Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0	0		
		Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.310.379	2.561.492	2.561.492	2.343.753	91,50
	89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	35.468	39.303	39.303	41.398	105,33

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице

[Signature]

2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Позиција	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	Период од 01.01.2024. до 31.12.2024. год.		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.)
				План	Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.100.012	2.577.622	2.577.622	2.408.107	93,4
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.063.561	2.515.622	2.515.622	2.370.094	94,2
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	10.311	12.000	12.000	9.090	75,7
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	26.140	50.000	50.000	28.923	57,8
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.940.269	2.377.857	2.377.857	2.295.017	96,5
1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	737.120	760.000	760.000	822.015	108,2
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.078.334	1.500.857	1.500.857	1.285.012	85,6
4. Плаћене камате	3010	14.152	11.000	11.000	11.598	105,4
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	2.801	6.000	6.000	58.773	966,2
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	107.862	100.000	100.000	116.619	116,6
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	159.743	199.765	199.765	113.091	0,0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	0	0,0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0,0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0	0,0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	120.000	120.000	0	0,0
1. Увећање основног капитала	3030				0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	120.000	120.000	0	0,0
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 6)	3037	47.577	193.100	193.100	74.249	38,5
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	15.410	140.000	140.000	70.514	50,4
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	28.733	53.100	53.100	0	0,0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе (одливи)	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	3.434			3.736	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	0	0	0	0	0,0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	47.577	73.100	73.100	74.249	0,0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.100.012	2.697.622	2.697.622	2.408.107	89,3
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.039.800	2.740.957	2.740.957	2.427.816	88,6
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	60.212	0	0	0	
Ѓ. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	43.335	43.335	19.708	0,0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	7.956	76.591	76.591	68.168	89,0
Ж. 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	58.168	33.255	33.255	48.460	145,7

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	Период 01.01.2024 - 31.12.2024		Процент реализације (реализација / план период 01.01.2024 - 31.12.2024)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	589.762.286	761.262.544	761.262.544	732.067.291	96,2
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	816.519.565	1.085.966.539	1.085.966.539	1.015.073.780	93,5
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	940.986.219	1.250.491.676	1.250.491.676	1.169.954.820	93,6
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	734	750	750	722	96,3
4.1.	- на неодређено време	690	696	696	671	96,4
4.2.	- на одређено време	44	54	54	51	94,4
5.	Накнаде по уговору о делу	1.388.889	2.500.000	2.500.000	1.388.889	55,6
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	1	50,0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	150.000	150.000	0	0,0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	2	2	0	0,0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	105.251	1.800.000	1.800.000	875.512	48,6
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	2	2	2	100,0
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.195.981	2.000.000	2.000.000	1.147.230	57,4
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	19	19	19	19	100,0
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.481.482	1.518.987	1.518.987	1.481.482	97,5
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	36.307.859	50.000.000	50.000.000	36.205.581	72,4
20.	Дневнице на службеном путу	556.124	1.500.000	1.500.000	673.230	44,9
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	335.562	1.700.000	1.700.000	823.851	48,5
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	6.014.522	18.000.000	18.000.000	7.833.357	43,5
23.	Број прималаца	21	46	46	21	45,7
24.	Јубиларне награде	13.415.358	19.000.000	19.000.000	18.460.209	97,2
25.	Број прималаца	103	114	114	115	100,9
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	37.505.745	45.000.000	45.000.000	39.803.438	88,5
28.	Стипендије	0	1.500.000	1.500.000		0,0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.160.000	10.369.873	10.369.873	10.395.535	100,2
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.921.406	3.500.000	3.500.000	1.389.968	39,7

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 30 које се исказују у назначеним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице

2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 30.09.2024. године*	670	59	2
1.	пензија	14	18	0
2.	истек рока	8	1	
3.	завршетак уговора по истеку посла			
4.	отказ од стране послодавца	2		
5.	инвалидска пензија	2		
6.	отказ од стране запосленог	1	17	
7.	смрт	1		
	Пријем	15	10	0
1.	пријем на неодређено време	15		
2.	повећан обим посла		10	
3.	замена одсутног члана			
	Стање на дан 31.12.2024. године	671	51	2
	Стање на дан 31.12.2024. године**	Укупан број 671	Укупан број 51	Укупан број 2
		Број жена 161	Број жена 17	Број мушкараца 1
			Број 34	Број 1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај доставља

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице:

[Signature]

2

НАИССУС
И БР 07211856
17.01.2025
Ниш

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

НАИССУС

И Бр 797/8
17.01.2025 год.

Ниш

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024. године

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	85.598	60.004	58.288
	Највиша појединачна зарада	218.459	153.140	204.494
	Просечна зарада	152.029	106.572	131.391
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	192.582	135.000	192.582
	Највиша појединачна зарада	192.582	135.000	192.582
	Просечна зарада	192.582	135.000	192.582
			192.582	135.000



Овлашћено лице: [Signature]

Датум: 17.01.2025.

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2024. годину						Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	
Намена					01.01. до 31.12.	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
Намена			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице: 



Наиссус
И Бр 708/9
17.01.2025
Ниш

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План 01.01-31.12.2024. Текућа година	Период 01.01.2024. - 31.12.2024.		Проценат реализације (реализација/план 31.12.2024.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1.400.000	1.399.000	1.400.000	1.400.000	1.335.000	95,4
3.	Хуманитарне активности	500.000	265.000	500.000	500.000	455.000	91,0
4.	Спортске активности	700.000	699.000	700.000	700.000	700.000	100,0
5.	Репрезентација	2.000.000	1.986.783	2.000.000	2.000.000	1.971.905	98,6
6.	Реклама и промоција	3.800.000	3.339.350	3.800.000	3.800.000	1.992.080	52,4
7.	Остало (Активности репрезентативних синдиката)	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	100,0

У динарима

НАЈБОЉИ ПРЕДУЗЕТЕЛ
ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
НАЈБОЉИ
Бр 17.01.2024 год.
Наш

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
				Донација укупно правна и физичка лица		1.335.000	Хуманитарне активности		455.000
				Донација - Правна лица		1.205.000	Ук. Донација Марија Радловић	одлука 956/1	40.000
1				Удр. Заштита жив. "АПС"	одлука 1367/1	40.000	"Хуман. без граница" Николина	одлука 7622/1	50.000
2				Удр. "Азбуки"	одлука 1369/1	100.000	"Буди хуман" Дејан Сенђански	одлука 18742/1	60.000
3				Удр срп. рус. приј. "проф Сава Владиславић"	одлука 1465/1	80.000	"Једро" Данко Ранђеловић	одлука 23869/2	100.000
4				Добр. Ватрогасно друштво "Наис"	одлука 552/1	20.000	ук. Донација Десанка Петковић	одлука 28078/1	40.000
5				"Јединство"	одлука 2720/1	20.000	гр. удар за помоћ особ. са аутиз.	одлука	50.000
6				ОШ "Мирослав Антић"	одлука 7542/1	90.000	ук. Донац. Тамара Ранђеловић	одлука 29287/1	50.000
7				"Центар за ед. знак. јез. култ. глувих"	одлука 78	90.000	ук. Донац. Драгана Дикић	одлука	40.000
8				Удр. "E-center"	одлука 7913/1	40.000	ук. Донац. Алекс. Стојановић	одлука	25.000

9				"Агро-Матејевац"	одлука 9831/1	70.000		
10				Друш.срп.белорус.приј."Братство"	одлука 118	90.000		
11				Удр."радне акције Делијски вис"	одлука 347/1	90.000		
12				Удр."Заједно смо јачи"	одлука 11902/1	90.000		
13				Удр."Доња Студена"-пасуљјада	одлука	30.000		
14				Др.срп.рус.при.и рус.сун."Наиссус"	одлука 167	50.000		
15				Удр."Белта еко"	одлука 17719/1	80.000		
16				Удр.грађ."Центар за разв.мод.др.	одлука	40.000		
				Агенција"Уно мидија"	одлука 28877/1	95.000		
				Удр."Мерклије" Ниш	одлука 19314/1	70.000		
				"Јединство" Г.Матејевац	одлука	20.000		
17								
18				Донација - физичка лица		130.000		
19				Ук.донац.Браница Миљковић	одлука 3283/1	40.000		
20				Ук.донац.Братислава Павловић	одлука 7543/1	40.000		
21				Ук.донац.Дејан Серафимовић	одлука 15453	50.000		
22								
23								
24								
25								
26								



Датум: 17.01.2025.

Овлашћено лице:  2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

РАСПДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О ПЕРАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак/губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити/покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО/Скупштин е	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак/Губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Престала добит/начин покриће	
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2023	26.06.2024.	14647/6	11.10.2024.	06-838/2024-15-02	Добитак	37.355.635	10,00	3.735.564	90,00	33.620.072
2022	30.06.2023.	15717/1	29.11.2023.	06-838/2023-24-02	Добитак	6.868.039	50,00	3.434.019	50,00	3.434.019
2021	24.06.2022.	16203/1-1	15.11.2022.	06-982/2022-24-02	Добитак	9.305.169	50,00	4.652.584	50,00	4.652.584
2020	28.07.2021.	22964/1-3	20.10.2021.	06-980/2021-30-02	Добитак	14.191.643	3,00	425.749	97,00	13.765.893
2019	29.07.2020.	20942/1-2	14.10.2020.	06-869/2020-17-02	Добитак	20.086.084	5,00	1.004.304	95,00	19.081.779

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити				Опис*
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	
2023	3.735.564	28.11.2024.	14647/6		уплата Оснивачу - Граду Нишу
	3.735.564				
2022	3.434.019	29.11.2023.	15717/1		уплата Оснивачу - Граду Нишу
	3.434.019				
2021	4.652.584	15.11.2022.	16203/1-1		уплата Оснивачу - Граду Нишу
	4.652.584				
2020	425.749	20.10.2021.	22964/1-3		уплата Оснивачу - Граду Нишу
	425.749				
2019	1.004.304	14.10.2020.	20942/1-2		уплата Оснивачу - Граду Нишу
	1.004.304				

*Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити



Датум: 17.01.2025.

Овлашћено лице:

Handwritten signature and date 17.01.2025.

НАИССУС
И БР 17.01.2025
Ниш

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

[illegible]

*За стране кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.

*За стране кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.

0000

[illegible]

УДК 62-50:62-50:62-50

Наиссус / 12

И пр 29.12 14.01.2021 год.

III

Предузеће: _____ ЈКП НАИССУС НИШ
Матични број: _____ 07211856

Предузеће
НАИССУС
17-01/20-25 год. Образац 9
НИШ

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023.	068	240	Хартије од вредности		0
	068		Интеса - платне картице		
	068		POST CARD-платне картице		
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		68.082.744
	068		Пошта		28.445.952
	068		RAIFFEISEN BANK		
	068		ЕУРОБАНК ЕФГ		
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		6.082.506
	068		УНИКРЕДИТ		
	068		AIK BANKA		12.563.804
	068		KOMERCIJALNA BANKA		2.236.052
	068		INTESA		13.132.085
	068		ERSTE BANKA		1.117.488
	068		OTPS BANKA		2.511.775
	068		OTP BANKA SRBIJE-BOLOVANJE		1.890.501
	068		KOMERCIJALNA BANKA INVALIDI		4.989
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА		97.593
		243	Благајна		85.461
	068	244	Девизни рачун		
		Укупно у динарима			68.168.205
31.03.2024.	068	240	Хартије од вредности		0
	068		Интеса - платне картице		
	068		POST CARD-платне картице		
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		103.184.811
	068		Пошта		47.528.251
	068		RAIFFEISEN BANK		
	068		ЕУРОБАНК ЕФГ		
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		5.432.333
	068		УНИКРЕДИТ		
	068		AIK BANKA		33.467.099
	068		KOMERCIJALNA BANKA		4.475.776
	068		INTESA		8.102.551
	068		ERSTE BANKA		805.666
	068		OTPS BANKA		2.580.898
	068		OTP BANKA SRBIJE-BOLOVANJE		617.658
	068		KOMERCIJALNA BANKA INVALIDI		4.989
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА		169.591
		243	Благајна		383.835
	068	244	Девизни рачун		
		Укупно у динарима			103.568.646
30.06.2024.	068	240	Хартије од вредности		0
	068		Интеса - платне картице		
	068		POST CARD-платне кар.		
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		3.987.647
	068		Пошта		0
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		74.513
	068		AIK BANKA		2.269.085
	068		KOMERCIJALNA BANKA		262.746
	068		INTESA		980.756
	068		ERSTE BANKA		164.960
	068		OTPS BANKA SRBIJE		79.794
	068		OTP BANKA SRBIJE BOLOVANJA		1.639
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI		4.989
	068		POŠTANSKA ŠTEDIONIČA 200-40		149.164
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190..2419999		0
	068	243	Благајна		25.789
			УКУПНО:		4.013.436
30.09.2024.	068	240	Хартије од вредности		30.869
	068		Интеса - платне картице		
	068		POST CARD-платне кар.		30.869
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		

	068	241	Текући рачуни	92.394.017
	068		Пошта	34.748.996
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	320.149
	068		AIK BANKA	44.294.489
	068		KOMERCIJALNA BANKA	1.288.288
	068		INTESA	9.295.293
	068		ERSTE BANKA	515.763
	068		OTPS BANKA SRBIJE	478.824
	068		OTPS BANKA SRBIJE BOLOVANJA	1.339.423
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI	0
	068		POŠTANSKA ŠTEDIONICA 200-40	112.791
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190..2419999	0
	068	243	Благајна	117.660
			УКУПНО:	92.542.546
31.12.2024.	068	240	Хартије од вредности	17.201
	068		Интеса - платне картице	
	068		ПОСТ КАРД-платне кар.	17.201
	068		Интеса - банка чекови	
	068		ПТТ чекови	
	068		Виза бизнис динарске	
	068		Виза бизнис девизне	
	068	241	Текући рачуни	48.385.141
	068		Пошта	30.055.971
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	306.355
	068		AIK BANKA	4.793.308
	068		KOMERCIJALNA BANKA	2.374.648
	068		INTESA	6.756.480
	068		ERSTE BANKA	656.809
	068		OTPS BANKA SRBIJE	2.814.455
	068		OTPS BANKA SRBIJE BOLOVANJA	84.545
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI	
	068		POŠTANSKA ŠTEDIONICA 200-40	137.627
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР-ПОДР.	404.944
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190..2419999	
	068	243	Благајна	57.438
			УКУПНО:	48.459.780

Датум:



Овлашћено лице

[Signature] 2

Извештај о инвестицијама

Р.Б Р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализација закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	План 2024. година								Реализација 01.01.- 31.12.2024.
							План 01.01.- 31.03.2024.	Реализација 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	Реализација 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	
1	Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана	2023	2024	13.700		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Остало	3.425 0	0 0	7.535 0	13.700 0	3.425 0	13.700 0	3.425 0	3.425 0	
2	Хидрогеолошка истраживања на изворшту Медијана ради добијања Решења о разврстајним резервама подземних вода	2024	2025	2.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало	3.425 0 0	0 0 0	7.535 500 0	0 500 0	13.700 390 0	3.425 1.000 0	13.700 1.000 0	3.425 390 0	
3	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворшту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2025	500		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	
4	Израда техничке документације адаптације пумпних станица на систему НИВОС у циљу оптимизације система	2024	2024	2.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	
5	Израда студије одвојења атмосферских вода на територији града Ниша	2024	2024	8.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	 0	 0	 0	 0	 8.000	 8.000	 8.000	 0	
6	Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (од Габрзачке реке до ократнице у Мишрањчевој)	2024	2024	30.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 30.000	 0	
7	Формирање друге висинске зоне дуж Чапурићког пута	2025	2026	200.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	 0	
8	Израда везног цевовода Поповац - Трупаље за повезивање НИВОС-а и Моравског водосвода	2024	2024	45.000		Сопствена средства 0 Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	 0	 0	 0	 20.000	 45.000	 45.000	 45.000	 0	

Нш
НОЛОВАЦ
НАИССУС
И Бр
797/14
17.01.2024 год.
Нш

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш

Матични број: 07211856

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	а дан 31.03.2024. год	а дан 30.06.2024. год	а дан 30.09.2024. год	а дан 31.12.2024. год
до 3 месеца	43.535.478,01	59.108.352,92	59.945.348,79	69.276.148,03
од 3 месеца до 12 месеци	57.160.460,31	48.453.736,72	43.471.660,59	46.998.085,86
дуже од 12 месеци	820.220.262,84	830.102.877,73	839.602.005,72	843.722.607,45
УКУПНО:	920.916.201,16	937.664.967,37	943.019.015,10	959.996.841,34

*година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	а дан 31.03.2024. год	а дан 30.06.2024. год	а дан 30.09.2024. год	а дан 31.12.2024. год
до 3 месеца	110.089.469,18		139.747.153,46	141.385.357,57
од 3 месеца до 12 месеци	0,00		0,00	0,00
дуже од 12 месеци	0,00		0,00	0,00
УКУПНО:	110.089.469,18	0,00	139.747.153,46	141.385.357,57

*година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова
Укупан број спорова у 2024* години	176	94.229.935,66	36	10.920.654,73
*година за коју се извештај саставља				у динарима
Поступак по тужби ЈКП "Наиссус" Ниш, потраживања дуговања за утрошену воду, ожалбен;				7.598.149,12
Поступак по тужби ЈКП "Наиссус" Ниш, потраживање дуговања за утрошену воду, активан;				86.631.786,54
Поступак по тужби против ЈКП "Наиссус" Ниш, активан;				4.473.581,68
Поступак по тужби против ЈКП "Наиссус" Ниш за накнаду штете;				6.447.073,05

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице

[Signature] 2

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

НИШ КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
Наиссус
I Бр 797/7
17.11.2024 год.
Ниш

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2024. до 31.12.2024.

Ниш, 31. 12. 2024.

I Основни статусни подаци

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „НАИССУС“ Ниш

Пословно име: ЈКП „НАИССУС“ Ниш

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број корисника јавних средстава ЈБЈКС: 81702

Шифре делатности: 3600

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода.

Капитал: 100 % државни

Адреса седишта: Кнегиње Љубице 1/1, Ниш, Србија

Надлежно министарство: Република Србија,

Град Ниш

Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Законски заступник

Тамара Милић, мастер инжењер заштите на раду

Председник Надзорног одбора:

Небојша Јорданов, дипл.инжењер електротехнике за аутоматику и електронику

Делатности јавног предузећа су:

Предузеће обавља делатност из чл. 18. и 19. Статута ЈКП „Наиссус“ Ниш на територији града Ниша, као и делатности на објектима водоводног система дуж магисталних цевовода, обзиром да је дужно да трајно и систематски пружа комуналне услуге из члана 18. Статута ЈКП „Наиссус“ Ниш у складу са условима и нормативима утврђеним прописима Града.

Годишњи Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 30171/4 донео је Надзорни одбор предузећа дана 30.11.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -956/2023-19-02 од 26.12.2023. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 22727/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.10.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -838/2024-14-02 од 11.10.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до децембра 2024. године услуга водоснабдевања је пружена у апсолутном максимуму, у смислу редовног снабдевања здравом пијаћом водом и одвођења отпадних вода уз задржавање квалитета воде, а то потврђују извршене анализе воде од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција Града Ниша и Републике Србије.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

у 000 дин.

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	31.12.2024.
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	2.338.285
Приходи од активирања или потрош.производа	549
Приходи по основу условљених донација	8.667
Приходи од закупнина	2.517
Остали пословни приходи	4.700
Укупно за квартал	2.354.718
Планирано	2.505.393
Индекс периода	93,99

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	31.12.2024.
Трошкови материјала, горива и енергије	418.674
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	1.268.379
Трошкови производних услуга	184.856
Трошкови амортизације	107.846
Нематеријални трошкови	126.142
Укупно за квартал	2.105.897
Планирано	2.395.843
Индекс периода	87,90

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	<u>31.12.2024.</u>
Трошкови материјала за израду	90.417
Трошкови осталог материјала (режијског)	8.749
Трошкови резервних делова	12.669
Трошкови отписа алата и инвентара	12.718
Трошкови горива	36.400
Трошкови енергије	257.721
Укупно за квартал	418.674
Планирано	493.813
Индекс периода	84,78

**1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И
ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

	<u>31.12.2024.</u>
*Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	1.015.074
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	154.881
Трошкови накнада по уговорима	1.389
*Трошкови накнада физичким лицима	1.137
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.481
Трошкови запослених преко агенције	811
Остали лични расходи и накнаде	93.606
Укупно за квартал	1.268.379
Планирано	1.408.531
Индекс периода	90,00
Број запослених	722

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се крећу у границама планираних вредности.
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи садрже приказ структуре свих примања.

1.2.3. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	31.12.2024.
Трошкови услуга на изради учинака	87.715
Трошкови транспортних услуга	9.274
Трошкови услуга одржавања	36.575
Трошкови закупнина	3.492
Трошкови рекламе и пропаганде	1.992
Трошкови истраживања	-
Трошкови осталих услуга	45.798
Укупно за квартал	184.856
Планирано	212.300
Индекс периода	87,07

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	31.12.2024.
Трошкови амортизације нематеријалних улагања	771
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	107.075
Укупно за квартал	107.846
Планирано	140.000
Индекс периода	77,03

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	31.12.2024.
Трошкови непроизводних услуга	19.942
Трошкови репрезентације	1.972
Трошкови премије осигурања	11.132
Трошкови платног промета	54.297
Трошкови чланарина	1.195
Трошкови пореза	2.914
*Остали нематеријални трошкови	34690
Укупно за квартал	126.142
Планирано	131.200
Индекс периода	96,14

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	<u>31.12.2024.</u>
Приходи од камата	89.201
Позитивне курсне разлике	281
Остали финансијски приходи	-
Укупно за квартал	89.482
Планирано	91.300
Индекс периода	98,01

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	<u>31.12.2024.</u>
Расходи камата	11.211
Негативне курсне разлике	67
Остали финансијски расходи	12.908
Укупно за квартал	24.186
Планирано	30.500
Индекс периода	79,30

**1.5 ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО
ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА**

	<u>31.12.2024.</u>
Приходи од усклађивања вредности потраживања	36.102
Укупно за квартал	36.102
Планирано	30.000
Индекс периода	120,34

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ

01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

1.6. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА

31.12.2024.

Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	167.306
Укупно за квартал	167.306
Планирано	138.450
Индекс периода	120,84

У 2024.год. дошло је до повећања расхода од усклађивања вредности финансијске имовине услед обезвређивања потраживања од купаца старијих од 60 дана. Структура расхода показује да је у односу на исти период претходне године дошло до повећања расхода који се односе на исправку вредности потраживања.

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

31.12.2024.

Приходи од укидања дугорочних резервисања	11.602
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	3.396
Укупно за квартал	14.998
Планирано	15.000
Индекс периода	99,99

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

31.12.2024.

Расходи по основу директних отписа	
Расходи по основу расходовања	606
Накнаде штета другим лицима	1.269
Казне и прекршаји	3
Судски спорови	4.874
*Остали расходи	19.995
Укупно за квартал	26.747
Планирано	69.592
Индекс периода	38,43

2. БИЛАНС СТАЊА

2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке	Аванси за нематеријалну имовину	у 000 дин. Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ			
Стање на дан			
31. децембар 2024. године	26.398	0	26.398
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан			
31. децембар 2024. године	24.257	0	24.257
Укупно за квартал	2.141		2.141
Планирано	5.641	0	5.641
Индекс периода	37,95		37,95

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан					
31. децембар 2024. године	690.320	290.158	20.503		1.000.981
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ		54.693			54.693
Стање на дан					
31. децембар 2024. године	690.320	235.465	20.503		953.238
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:					

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
31. децембар 2024. године	690.320	235.465	20.503		946.288
Планирано	680.000	452.221	15.902	2.000	1.150.123
Индекс периода	101,52	52,07	128,93	0,00	82,28

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2024.
Остали дугорочни финансијски пласмани	304.000
Остала дугорочна потраживања	133.888
Исправка вредности дугорочних потраживања	
Укупно за квартал	437.888
Планирано	456.000
Индекс периода	96,03

Билансна позиција Остали дугорочни финансијски пласмани односи се на улагања везана за изградњу мини акумулације „Модри Камен“ у складу са Уговором Града Ниша и Општине Бабушница.
Увећан износ дугорочних финансијских пласмана бележи се услед склапања многобројних уговора о репрограму дуга.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	31.12.2024.
Одложена пореска средства	106.771
Укупно за квартал	106.771
Планирано	106.771
Индекс периода	100,00

Одложена пореска имовина (средства) су у суштини износи повративих пореза (умањења пореза) који ће се појавити у будућим периодима, услед различитих правила за утврђивање рачуноводственог добитка и опорезивог добитка и по том основу формираних одбитних привремених разлика, признавања пореских губитака, од којих се у будућим обрачунским периодима очекује корист (смањења будућих пореза на добит) и пренетих унапред неискоришћених пореских кредита.

2.5. ЗАЛИХЕ

	31.12.2024.
Материјал	218.777

	31.12.2024.
Резервни делови	20.952
Алат и инвентар	7.147
Недовршена производња	-
Роба	74
Дати аванси за залихе и услуге	438
Укупно за квартал	247.388
Планирано	298.700
Индекс периода	82,82

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2024.
Потраживања по основу продаје	498.350
Друга потраживања	44.212
Укупно за квартал	542.562
Планирано	496.000
Индекс периода	109,39

У структури потраживања по основу продаје и других потраживања бележи се повећање салда потраживања код категорије физичких лица чију наплату врши ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, повећање салда услуга услед повећаног броја недоспелих фактура које ће се наплатити у наредном периоду, код категорије купци услуга, а све у циљу повећаног обима услуга које су извршене (одржавање ВИК, повећан обим прикључака на водоводну мрежу, давања услова и сагласности у поступку обједињене процедуре за издавање аката у остваривању права на изградњу и употребу објеката и осталих услуга), повећања активности изградње водоводне и канализационе мреже.

2.7. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	31.12.2024.
Текући (пословни) рачуни	48.385
Хартије од вредности	17
Благајна	58
Укупно за квартал	48.460
Планирано	33.256
Индекс периода	145,72

2.8. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

31.12.2024.

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	12.255
Укупно за квартал	12.255
Планирано	15.000
Индекс периода	81,70

2.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нераспор. добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан.2024.	1.309.896	37.356		1.347.252
Повећање	33.620	169.072		202.692
Смањење		37.356		37.356
Стање на дан 31. децембар 2024.	1.343.516	169.072		1.512.588

2.10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2024.	321.498	44.000	365.498
Додатна резервисања/повећања			
Додатна резервисања/смањења			
Стање на дан 31. децембар 2024.	321.498	44.000	365.498
Планирано	379.000	45.000	424.000
Индекс периода	84,83	97,78	86,20

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се одмеравају по садашњој вредности очекиваних будућих одлива, применом дисконтне стопе која одражава камату на висококвалитетне хартије од вредности, које су исказане у валути у којој ће обавеза за пензије бити плаћена.

2.11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2024.
Дугорочни кредити у земљи	66.149
Укупно за квартал	66.149
Планирано	153.440
Индекс периода	43,11

Дугорочне обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

2.12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2024.
Краткорочни кредити и зајмови	55.846
Остале финансијске краткорочне обавезе	0
Укупно за квартал	55.846
Планирано	81.781
Индекс периода	68,29

Краткорочне финансијске обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

2.13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	31.12.2024.
Примљени аванси, депозити и кауције	8.848
Укупно за квартал	8.848
Планирано	50.000
Индекс периода	17,70
Добављачи у земљи	133.555
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

Укупно за квартал	133.555
Планирано	296.566
Индекс периода	45,03

Обавезе према добављачима не носе камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана.

2.14. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2024.
Остале обавезе из специфичних послова	7
Зараде и накнаде зарада бруто	49.791
Обавезе за камату	
Обавезе према запосленима	2.121
Обавезе према физичким лицима	0
Обавезе према члановима надзорног одбора	0
Остале обавезе	49
Укупно за квартал	51.968
Планирано	98.000
Индекс периода	53,03

Остале краткорочне обавезе највећим делом обухватају обавезе за зараде и накнаде зарада и обавезе према запосленима – укалкулисану обавезу за превоз запослених.

2.15. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2024.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	5.998
Обавезе за остале порезе и доприносе	79
Укупно за квартал	6.077
Планирано	15.000
Индекс периода	40,51
Унапред обрачунати трошкови	28.511
Обрачунати приходи будућег периода	0
Одложени приходи и примљене донације	114.713
Остала пасивна временска разграничења	

Укупно за квартал	143.224
Планирано	122.000
Индекс периода	117,4

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Позиције извештаја токова готовине се крећу у оквиру планираних вредности и реалних прилива и одлива.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених детаљно приказани у обрасцу број 2 крећу се у оквирима планираних вредности.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 31.12.2024. године дошло је до одлива радника услед одласка у пензију, инвалидске пензије, отказа од стране послодавца и отказа уговора од стране запосленог.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених зарада је у оквиру планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Наиссус“ Ниш у четвртом кварталу 2024. године није имало прилив по основу субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су издвајана и додељивана у складу са њиховим наменама и потребама корисника на нивоу града и крећу се у оквиру планираних вредности.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.12.2024. године укупно износи 121.994.972 динара и у оквиру је планираних вредности.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-децембар 2024. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година (уговорене у 2022. и 2023. години)

1.1. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2

28.12.2021. године потписан уговор за извођење радова на изградњи цевовода за одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2, између Града Ниша (Инвеститор) и ЈКП Наиссус-а (Извођач радова). Према Уговору извршено је авансно плаћање у износу 100% уговорене цене (4.603.182,15 динара). У току 2023. године потписан је анекс уговора чиме је промењена вредност уговора на 4.814.683,35 динара. До краја 2023. године су предате обрачунске ситуације за радове у вредности 3.779.472,85 динара.

24.05.2023. потписан је уговор за изградњу водоводне мреже и повезивање резервоара Виник 2 са мрежом у насељу Бранко Бјеговић. Вредност радова из Уговора је 44.245.139,97 динара. До краја 2023. године су ситуирани радови у вредности од 42.457.164,60 динара. У јануару 2024. године је потписан анекс уговора по коме су завршени радови на изградњи и повезивању водоводне мреже и испостављена је окончана ситуација на износ од 811.482,84 динара. Укупна вредност радова по овом уговору и анексу уговора је 43.268.647,44 динара.

Већи део радова је окончано у 2023. години што је разлог зашто се ова позиција не налази у плану инвестиционих улагања за 2024. годину. У извештају о реализацији је додата ова позиција (*) да би се приказала реализација у 2024. години и вредност изведених радова по окончаним ситуацијама.

1.2. Изградња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен

ЈКП Наиссус изводи радове на изградњи везног цевовода од пумпне станице Медијана 2 до магистралног прстена као и везу са цевоводом у зони локације Медијана 1 по Уговору бр.14237/2 од 6.7.2022. године. Инвеститор је Град Ниш а вредност уговора за прву фазу радова је 96.475.184,43 динара без ПДВ-а. По овом уговору су изведени радови у вредности од 90.500.645,02 РСД од чега је реализација за 2022. годину 37.675.667,12 за 2023. 51.417.323,84 и у 2024. 1.207.654,06 динара.

У 2024. години потписан је нови уговор за завршетак радова на изградњи везног цевовода. По уговору бр. 2546 од 6.02.2024. вредност уговорених радова је 45.380.820,55 динара а до краја трећег квартала изведени су радови у вредности од 37.025.966,60 динара што заједно са радовима по предходном уговору чини реализацију до краја трећег квартала у вредности од 38.233.620,66 динара, у четвртном кварталу није било радова.

1.3. Израда пројеката адаптације пумпних станица (по чл. 145 закона о планирању и изградњи) Љуберађа и Бабушница - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење независног система даљинског управљања

Потписан уговор бр. 33304/7, 21.02.2023. године са пројектантом. Пројектант уведен у посао на дан 30.05.2023. године. До краја 2023. године испоручени су Идејни пројекти (ИДП) за реконструкцију/адаптацију ПС Љуберађа, Бабушница и Крупац и на основу њих су добијена Решења о одобрењу за извођење радова. Вредност предатих Идејних пројеката је 3.388.000,00 динара. Уговор је анексиран у погледу продужетка рока за реализацију до краја јанура 2024. године.

Ова позиција се не налази у плану инвестиционих улагања јер је по уговору требала да се оконча до краја 2023. године. Због анекса уговора додата је у извештају о реализацији кроз позицију *. Уговор је окончан, реализација у I кварталу 2024. године је 1.452.000 динара.

2. Реализација активности у 2024. години

2.1. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму

ЈКП Наиссус, у својству Извођача радова, на основу уговора склопљених са Градом као Инвеститором, изводи радове на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже на неколико локација. У прва три квартала текуће године изведени су следећи радови:

- 1) Према уговору бр. 3185 од 31.01.2023. и анексу уговора бр. 26058 од 18.10.2023. године "Одржавање постројења јавног водовода и

канализације за потребе реализације Програма уређења градског грађевинског земљишта и одржавање комуналне инфраструктуре за 2023. годину. Услуге комуналне делатности чине превезивање, повезивање и реконструкција водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница", у току 2023. године изведени су разни радови у вредности од 15.243.834,12 динара.

У првом кварталу 2024. по истом уговору и анексу уговора изведени су радови у вредности од 5.539.595,86 динара. У другом кварталу стигла је окочана ситуација чиме се радови по овом уговору сматрају завршеним.

- 2) Према уговору број 25035/2 од 3.11.2023., анексу I број 8928/1 од 19.4.2024. и анексу II број 24500/2 од 25.11.2024. изведени су радови на изградњи водоводне и канализационе мреже у улици Војводе Мишића и то водоводна мрежа PE DN 110 у дужини од 28 m, а канализациона PE D315 у дужини од 136,88 m. Вредност изведених радова је 4.748.575,63 динара. Радови су плаћени авансно а издата је окочана ситуација 29.11.2024. године на 0,00 динара.

2.2. Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана

Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године са пројектантом. Пројектант је уведен у посао 25.07.2023. године, предата им је постојећа пројектна документација, подаци о мерењима на изворишту, КТП и остале подлоге потребне за пројектовање. Из објективних разлога (непотпун КТП, измена/допуна пројетног задатка, дефинисање фаза за реализацију), на захтев пројектанта, датум увођења у посао је промењен на 14.12.2023. од кад почиње да тече рок за реализацију уговора и то тако да се у рок не рачунају све активности инвеститора које се односе на добијање локацијских услова, грађевинске дозволе, ревизије пројекта, техничке контроле итд., односно свих активности на које пројектант и инвеститор немају утицаја.

Урађено је Идејно решење (ИДР) на основу којег су добијени локацијски услови 21. августа 2024. године. Након добијања локацијских услова Град Ниш као формални инвеститор затражио је од ЕДС Ниш услове за пројектовање и прикључење који се траже додатно, до данашњег дана нису стигли.

До краја трећег квартала фактурисане су услуге у износу од 3.425.000 динара за ИДР реконструкције фабрике воде Медијана. У току IV квартала пројектант је радио на изради Идејног пројекта (ИП), а због

недостатка услова ЕДС ИП није завршен до краја године и није било плаћања.

2.3. Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга који је уведен у посао 2.02.2024. године од када почиње да тече рок од 24 месеца за извршење услуге. До краја трећег квартала урађен је Пројекат примењених геолошких истраживања на основу ког је добијено одобрење за вршење хидрогеолошких истраживања. Извршена је пријава радова и започета су истраживања 1.10.2024. године. која трају пуну хидролошку годину.

До краја трећег квартала фактурисане су услуге у износу од 390.000 динара за израду Пројекта примењених геолошких истраживања, а у четвртој није било фактурисаних услуга.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања и обавезе се крећу у границама планираних вредности. Интензивирају се активности на окончању судских спорова у корист Предузећа. Образац бр.11 – Потраживања, обавезе и судски спорови приказује структуру потраживања и обавеза по рачунима као и приказ укупан износ спорова у којима је Предузеће страна која тужи и тужена страна. Такође је приказана и детаљна структура спорова од значаја за Предузеће (највећи и најкритичнији спорови који могу утицати на пословање), као и друге информације од значаја. Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве.

IV. ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-31.12.2024. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 169.071.761 динара, што представља позитивно кретање.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.12.2024. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2024. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.

Наиссус
Ниш
В.Д. Директора ЈКП „Наиссус“
Тамара Милић

мастер инжењер заштите на раду

НИШСКО ПОСРЕДСТВО ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
Наиссус
I Бр 197/3
14.01/2025 год.
Ниш

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА

1. Назив предузећа: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Кнегиње Љубице бр. 1/1, Ниш

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода

Матични број: 07211856

Годишњи Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 30171/4 донео је Надзорни одбор предузећа дана 30.11.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -956/2023-19-02 од 26.12.2023. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 22727/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.10.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -838/2024-14-02 од 11.10.2024. године.

Образложење одступања:

У периоду 01.01 - 31.12.2024. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 169.071.761 дин.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01 – 31.12.2024. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2024. годину што је детаљно образложено у обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података закључно са 31.12.2024. године, те представља тренутни приказ резултата и имовине, који ће бити промењен, у складу са Законом о рачуноводству, МРСИ, Законом о порезу на добит и Закона о порезу на додату вредност.

ЈКП „Наиссус“ Ниш
Наиссус
Нив Директора
Тамара Милић,
мастер инжењер заштите на раду
2