

Бр. 00-138
24 ЈАН 2025 20 ____ год.
НИШ

На основу члана 29. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, Надзорни одбор на својој 30. редовној седници одржане дана 24.01.2025.године једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период од 01.01.-31.12.2024.године.

II

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период од 01.01.-31.12.2024.године са прописаним обрасцима и образложење ивестиоца бр. 00-93 од 21.12.2025. године су саставни део ове Одлуке.

III

Одлуку доставити Управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне Милиције, служби аналитике и рачуноводства и архиви предузећа.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Анђелка Стаменковић, дипл.правник





Јавно комунално предузеће за обједињену наплату
комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

Наде Томић 7, 18000 Ниш

018/511-830

www.jkponnis.rs

**ГРАДСКА УПРАВА ЗА
КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ,
ПОСЛОВЕ ИНСПЕКЦИЈЕ И
КОМУНАЛНЕ МИЛИЦИЈЕ**

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-93
21 ЈАН 2025 20 ____ год.
НИШ

Предмет: Образложење

У складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС, бр.15/2016 и 88/2019) достављамо анализу пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 01.01.-31.12.2024. године.

У овом кварталу приходи су остварени у износу од 260.977.843,57 динара. Расходи су у складу са приходима тако да износе 260.336.114,07 динара.

У периоду 01.01.-31.12.2024. године предузеће је пословало позитивно и исказало добит у нето износу од 641.729,50 динара.

У Билансу успеха нема одступања и све позиције су у складу са планираним. Планирани приходи и расходи су у посматраном периоду реализовани са 78%. Највеће расходе чине трошкови запослених. Њихово учешће у укупним расходима је 83,37% што је на нивоу вишегодишњих показатеља.

Већи проценат реализације готовине на крају овог квартала у односу на план је износ на текућим рачунима последњег дана квартала. Као и на крају сваког месеца последњих дана прилив је већи од просечног из разлога што корисници, како би остварили право на попуст, уплаћују већом динамиком рачуне (на нашим наплатним местима, као и уплате банака) а посебно када је последњи месец у пословној години.

Резервисања за јубиларне награде су извршена у складу са МРС 19 чије резервисање је извршено по стопи која је у складу са актуелним растом зарада у Републици Србији. Предузеће је по свим осталим позицијама пословало у оквиру планираних вредности а наведено одступања не утиче на пословање и не ремети процес обављања делатности.

Број запослених је у складу са Програмом пословања. Четврти квартал предузеће је завршило са 123 извршиоца у сталном радном односу а у делу запослених на одређено време, на крају овог квартала предузеће има 9 ангажованих извршиоца.

Средства за посебне намене, реклама и пропаганда, репрезентација и донације су у складу са Програмом пословања и у оквиру годишњег плана.

Потраживања на крају четвртог квартала се односе на компензације са предузећима у чије име и за чији рачун радимо, а које нису спроведене до дана израде извештаја.

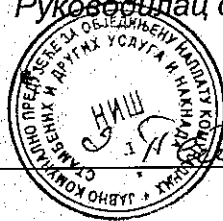
Исказане обавезе су обавезе према добављачима које су у валути плаћања до 45 дана.

Ванбилансна актива и пасива износе 310.000.000,00 за гаранције које је предузеће дало предузећима ЈКП „Градска топлана“ Ниш у износу од 300.000.000,00 динара (за кредитно задужење) и ЈП „Нишстан“ Ниш у износу од 10.000.000,00 на име дозвољеног прекорачење по динарском текућем рачуну. Наведена предузећа послују у систему обједињене наплате и потписала су сагласност којом овлашћују ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш уколико дође до активирања потписаних меница да се из дневних прилива прво надокнаде новчана потраживања по основу уговора о јемству а након тога да се настави са устаљеном динамиком преноса новчаних средстава наведеним предузећима.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2024. године пословало у складу са Програмом пословања за 2024. годину бр.00-4514 од 30.11.2023.године.

С поштовањем,

Данијела Петровић, дипл.економиста
Руководилац финансијско-рачуноводствених
и послова наплате



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/7

24 ЈАН 2025

20 год.

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.12.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стане на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стане на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Процент резултације (реализација / план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ							
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	233,322	333,380	333,380	260,353	78%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	233,297	333,380	333,380	254,268	76%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	233,297	333,380	333,380	254,268	76%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2,025			6,085	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	235,127	333,018	333,018	260,334	78%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9,307	17,620	17,620	7,790	44%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	190,311	271,718	271,718	217,064	80%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	152,196	218,533	218,533	173,560	79%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	23,038	33,108	33,108	26,294	79%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15,057	20,077	20,077	17,210	86%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,969	4,900	4,900	4,865	99%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,841	14,740	14,740	12,723	86%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,628	1,900	1,900		0%

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20,071	22,140	22,140	17,892	81%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	195	362	362	19	5%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКЕ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	606	50	50	625	
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	606	50	50	625	
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	50	50	2	
560 и 561	Г. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		50	50		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1			2	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	605	0	0	623	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВЛАСТ УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВЛАСТ УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		500	500		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1	40	40		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	235,928	333,930	333,930	260,978	78%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	235,129	333,108	333,108	260,336	78%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	799	822	822	642	78%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	И. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИТЕ ГРЕШКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИТЕ ГРЕШКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		20	20		

	II. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	799	802	802	642	80%
	P. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	489				
722 упр. сајдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. сајдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	139				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	449	802	802	642	80%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062					

* Последица дан промесеца за који се извештај саставља

2.511.



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године*

Н И Ш

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	11,863	24,000	24,000	13,540	56%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3,465	6,000	6,000	2,760	46%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,465	6,000	6,000	2,760	46%
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. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	8,398	18,000	18,000	10,780	60%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	8,398	18,000	18,000	10,999	61%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, 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	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије 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					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	730			730	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	3,001,331	3,895,900	3,895,900	3,023,326	78%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	123	900	900	189	21%
10	1. Материјал, резервни делови, злат и ситан инвентар	0032	11	400	400	17	4%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	112	500	500	172	34%
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	7,852	24,000	24,000	14,220	59%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	7,852	24,000	24,000	14,220	59%
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	2,897,181	3,799,000	3,799,000	2,930,343	77%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,889,294	3,796,000	3,796,000	2,925,812	77%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	7,887	3,000	3,000	4,531	151%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	833	
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				833	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	96,175	72,000	72,000	77,741	108%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0039 + 0030)	0059	3,013,924	3,919,900	3,919,900	3,037,596	77%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	260,000	260,000	260,000	310,000	119%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	12,691	13,490	13,490	13,333	99%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,005	5,005	5,005	5,005	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7,237	7,683	7,683	7,686	100%
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	449	802	802	642	80%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	449	802	364	642	176%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	14,688	10,600	10,600	11,856	112%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14,688	10,600	10,600	11,856	112%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14,688	10,600	10,600	11,856	112%

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
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					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2,986,545	3,895,810	3,895,810	3,012,407	77%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,133	2,000	2,000	1,819	91%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,133	2,000	2,000	1,819	91%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,984,412	3,893,810	3,893,810	3,010,588	77%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,980,061	3,889,412	3,889,412	3,006,800	77%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,862	4,398	4,398	3,788	86%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	489				
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					
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3,013,924	3,919,900	3,919,900	3,037,596	77%
89	Ж. ВАПБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	260,000	260,000	260,000	310,000	119%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

2.11.



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	4,988,461	4,314,000	4,314,000	3,720,491	86%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		332,000	332,000	330,265	99%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,988,461	3,982,000	3,982,000	3,390,226	85%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4,957,830	4,300,400	4,300,400	3,730,928	87%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	4,697,722	3,980,000	3,980,000	3,454,892	87%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	201,402	266,400	266,400	228,929	86%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,596			1,022	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	41,808	54,000	54,000	46,085	85%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	15,302				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	30,631	13,600	13,600		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				10,437	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5,102	13,700	13,700	7,164	52%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5,102	13,700	13,700	7,164	52%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5,102	13,700	13,700	7,164	52%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	3,767	0%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				3,767	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	4,600	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				4,600	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	0%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	833	0%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4,988,461	4,314,000	4,314,000	3,724,258	86%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4,962,932	4,314,100	4,314,100	3,742,692	87%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	25,529				0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		100	100	18,434	0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	70,646	72,100	72,100	96,175	133%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051) + 3052 + 3053 - 3054	3055	96,175	72,000	72,000	77,741	108%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-1381/1
24 JAN 2025 20 ____ год.
Н И Ш



Бр. 00-138/1

Образа:

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

24 ЈАН 2025 20 год.

у динари

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	107,706,688	153,191,498	153,191,498	124,556,153	81%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	152,196,470	218,532,808	218,532,808	173,560,319	79%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	175,254,235	251,640,528	251,640,528	199,854,708	79%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	133	152	152	132	87%
4.1.	- на неодређено време	124	132	132	123	93%
4.2.	- на одређено време	9	20	20	9	45%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,485,284	1,518,980	1,518,980	1,481,482	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	4,651,070	6,600,000	6,600,000	5,394,641	82%
20	Дневнице на службеном путу	13,715	90,000	90,000	40,511	45%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	120,300	290,000	290,000	52,800	18%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	391,568	800,000	800,000	739,293	92%
23	Број прималаца	5	7	7	6	86%
24	Јубиларне награде	204,894	200,000	200,000	510,936	255%
25	Број прималаца	4	7	7	9	129%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	6,295,709	7,250,000	7,250,000	5,996,175	83%
28	Стипендије		200,000	200,000		0%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,456,142	2,488,000	2,488,000	2,461,194	99%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	438,183	640,000	640,000	532,045	83%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

28.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1
24 JAN 2025 20 __ год.
НИШ

Образац 3

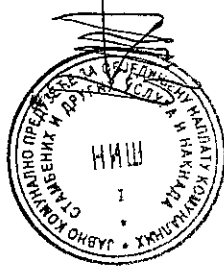
ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рал ван радног односа)
	Стање на дан 30.09.2024. године*	126	6	
	Одлив кадрова			
1.	природни одлив	3		
2.	раскид уговора		1	
3.				
4.				
...				
	Пријем			
1.	уговор о раду		4	
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 31.12.2024. године**	Укупан број 123	Број жена 69	Број мушкараца 54
		Укупан број 9	Број жена 7	Број мушкараца 2
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца

*последњи дан претходног тромесечеја

** последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

2.7.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1
24 JAN 2025 20 __ год.
НИШ

Образац 4

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

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Затпослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	96,546	67,679	91,014	66,301
	Највиша појединачна зарада	181,671	127,351	179,594	127,067
	Просечна зарада	139,109	97,515	111,335	80,495
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	164,018	114,976	139,819	100,513
	Највиша појединачна зарада	192,582	135,000	189,485	135,000
	Просечна зарада	178,300	124,988	175,646	123,128

* последњи дан тромесеца за који се извештај саставља

НАПОМЕНА: Програмом пословања дате су просечне планске позиције за четири радна места у менаџменту а у приложеној табели су исказане исплате за најнижу и највишу појединачну зараду и просечна зарада. Као што се из приложене табеле види позиција просечна зарада је исказана за сва места која су важећом Систематизацијом и Програмом пословања саставни део пословодства..



2.71.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Образац 5

Бр. 00-138/1
24 JAN 2025 20 год.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

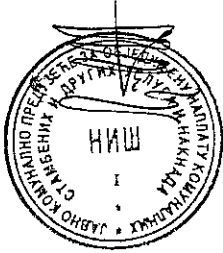
План за 2024. годину (текућа година)						у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена						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

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

Реализација за период 01.01 - 31.03.2024. године*								У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

2.7.



Бр. 00-138/19
24 ЈАН 2025 20 год.
НИШ

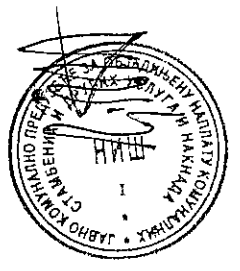
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година		План за 01.01-31.12.2024. Текућа година		01.01 - 31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024*)
		Намена	Износ	Намена	Износ	План	Реализација	
1.	Спонзорство							
2.	Донације	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	100%
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортеке активности							
5.	Репрезентација	490,000	489,970	490,000	488,717	490,000	488,717	100%
6.	Реклама и промоција	200,000	200,000	200,000	188,000	200,000	188,000	94%
7.	Остало							

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1				Синдикат Независност	орг. прославе	50,000			
2				Удружење Ветерана Нш	организовање манифес.	10,000			
3				Кинезис		50,000			
4				Сити маркетинг центар	снимање филма о Билане	50,000			
5				Орг. Спортских риб.	учествовање на државном	20,000			
6				Центар за социјал Свети С	октобарски сусрети	20,000			
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Д.Ф.



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из последње године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинe	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивања сагласности оснивача	Добитак / губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка	
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2024					Добитак		50%		50%	
2023	24.04.2024	00-1447			Добитак	449.497,44	50%	224.748,72	50%	224.748,72
2022	08.06.2023	00-2082			Добитак	691.156,21	50%	345.578,11	50%	345.578,10
2021	17.06.2022	00-2633/1			Добитак	632.236,42	50%	316.118,21	50%	316.118,21
2020	28.06.2021	00-3587	20.10.2021	06-980/2021-28-2	Добитак	550.237,30	50%	275.118,65	50%	275.118,65

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*	Опис*
Н (текућа)				Одлука Надзорног одбора	
Н - 1	224.748,72	27.05.2024		Одлука Надзорног одбора	
Н - 2	345.578,11	26.07.2023		Одлука Надзорног одбора	
Н - 3	316.118,21	24.11.2022		Одлука Надзорног одбора	
Н - 4	275.118,65	27.10.2021		Одлука Надзорног одбора	
	275.118,65				

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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-138/9
24 ЈАН 2025 20 — год.
НИШ

2.4.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Образац 8

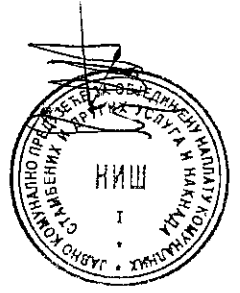
Бр. 00-138/7
24 ЈАН 2025 20 год.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Назив кредита / Пројекта		Валута	Уговорени и/или кредити	Гаранција државе Државе	Стање кредитне задужености на __ __ __ __ 20 __ године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на __ __ __ __ 20 __ године* у динарима	Година последица кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (State period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредитној години												у динарима																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
													Главница прва квартал	Главница друга квартал	Главница трећа квартал	Главница четврта квартал	Камата прва квартал	Камата друга квартал	Камата трећа квартал	Камата четврта квартал	Камата прва квартал	Камата друга квартал	Камата трећа квартал	Камата четврта квартал																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Кредитор																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										</

* Посебно за трансакције за који се примени систем

2.7.



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

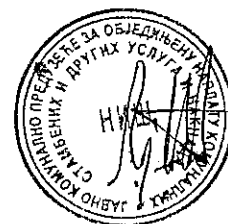
СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023 (претходна година)	068	Чекови			73668
	068	Платне картице			1223474
	068	Текући рачуни	Аик Банка Ниш		753407
	068		Комерцијална Банка Ниш		1217086
	068		Банка Интеса Београд		480109
	068		ОТП Банка Нови Сад		231274
	068		Поштанска штедионица		90304537
	068		Ерсте банка		799653
	068		Теленор банка		172292
	068		Сберб Банка Београд		
	068		Рајфајзен Банка Београд		101608
	Укупно у динарима				95357108
31.03.2024.	068	Чекови			111571
	068	Платне картице			158811
	068	Текући рачуни	Аик Банка Ниш		1037831
	068		Комерцијална Банка Ниш		909777
	068		Банка Интеса Београд		420323
	068		ОТП Банка Нови Сад		239582
	068		Поштанска штедионица		87333681
	068		Ерсте банка		554907
	068		Теленор банка		165925
	068		Рајфајзен Банка Београд		223394
	Укупно у динарима				91155803
30.06.2024.	068	Чекови			171260
	068	Платне картице			191442
	068	Текући рачуни	Аик Банка Ниш		2404053
	068		Комерцијална Банка Ниш		1675940
	068		Банка Интеса Београд		3487769
	068		ОТП Банка Нови Сад		1199329
	068		Поштанска штедионица		83072776
	068		Ерсте банка		803625
	068		Теленор банка		131266
	068		Рајфајзен Банка Београд		166035
	Укупно у динарима				93303495
30.09.2024.	068	Чекови			247654
	068	Платне картице			1304262
	068	Текући рачуни	Аик Банка Ниш		838752
	068		Комерцијална Банка Ниш		488610
	068		Банка Интеса Београд		347805
	068		ОТП Банка Нови Сад		1271260
	068		Поштанска штедионица		77952371
	068		Ерсте банка		589821
	068		Теленор банка		147395
	068		Рајфајзен Банка Београд		149873
	Укупно у динарима				83337803
31.12.2024.	068	Чекови			13163
	068	Платне картице			1931999
	068	Текући рачуни	Аик Банка Ниш		836496
	068		Комерцијална Банка Ниш		878749
	068		Банка Интеса Београд		383538
	068		ОТП Банка Нови Сад		88251
	068		Поштанска штедионица		72283625
	068		Ерсте банка		1089133
	068		Теленор банка		90122
	068		Рајфајзен Банка Београд		145926
	Укупно у динарима				77741002

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1

24 JAN 2025 20 год.
НИШ

2.8.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1

Образац 10

24 ЈАН 2025 20 год.

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2023*	Структура финансирања	План 2024** година								Реализација 01.01-31.12.		
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.			
1.	Услуге Миграције система са "Oracle 9i на Oracle 11g" са верификацијом потпуне функционалности система	2024	2024	990,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало	247,50		495,00	742,50			990,00				
						Сопствена средства	247,50	0,00	495,00	742,50	0,00	0,00	990,00	0,00			
						Total	247,50									0,00	
2.	Софтверска решења "Vipware" са "VMware vSphere" стандардима и "VMware vSphere Essentials Kit", оптимизацијом система, опремом и обуком, инсталацијом и конфигурирањем	2024	2024	990,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало	247,50		495,00	742,50			990,00				
						Сопствена средства	247,50	0,00	495,00	742,50	0,00	0,00	990,00	0,00			
						Total	247,50									0,00	0,00
3.	Сервер "DELL PowerEdge R750xs" или модел еквивалентних карактеристика	2024	2024	990,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало	990,00		990,00	990,00			990,00	949,00			
						Сопствена средства	990,00		990,00	990,00	0,00	0,00	990,00	949,00			
						Total	990,00									0,00	0,00
4.	Рачунари са припадајућим софтвером	2024	2024	960,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства	240,00		480,00	720,00			960,00	939,00			
						Total	240,00	0,00	480,00	720,00	0,00	0,00	960,00	939,00			
5	Инвестициони делови (Резервни делови за рачунаре) - пасивна мрежа, сервери и УПС уређаји, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори, батерије, опрема за рек, држачи каблова, панели, модули, утичнице, канале, каблови, остали резервни делови за рачунаре)	2024	2024	600,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало	150,00		300,00	450,00			600,00	496,00			
						Сопствена средства											
						Total											
6	Преклопници (AT-x930-28GTX са напајањем или еквивалентан модел)	2024	2023	900,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства	225,00		450,00	675,00		0,00	900,00	872,00			
						Total	225,00	0,00	450,00	675,00	0,00	0,00	900,00	872,00			

у динарима

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	22,557,112	19,352,449	20,636,008	14,220,252
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	22,557,112	19,352,449	20,636,008	14,220,252

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	1,620,150	1,662,911	1,047,360	1,819,266
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	1,620,150	1,662,911	1,047,360	1,819,266

* 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	0		0	0.00

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1

24 JAN 2025

20 год.

Н И Ш



ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-138/1

24 ЈАН 2025 20 НИШ год.

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

За период од 01.01. до 31.12.2024. године*

Ниш, 23.01.2025.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

Седиште: Ниш, Наде Томић бр. 7

Претежна делатност: 6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.

66.19 Остале помоћне делатности у пружању финансијских услуга, осим осигурања и пензијских фондова – обрада финансијских трансакција, клиринг и салдирања, укључујући трансакције обављене кредитном картицом

Матични број: 20116803

ПИБ: 104244673

Надлежно министарство: Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је регистрована за обраду података које достављају предузећа у чије име и за чији рачун се врши унос и обрада података за задужење на комуналним рачунима. Сврха обједињавања свих комуналних обавеза на једном рачуну је да се изађе у сусрет потребама грађана да на једном месечном рачуну имају увид у све стамбено – комуналне услуге које користе. Поред тога, на једном месту могу измирити све обавезе. Поред израде и дистрибуције рачуна ЈКП „Обједињена наплата“ врши и наплату на својим шалтерима без провизије па је, имајући све у виду, јасно да је ово најјефтинији и најефикаснији начин наплате комуналних услуга.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 00-4514 од 30.11.2023.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност број 06-956/2023-15-02 на седници одржаној 26.12.2023.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је у периоду 01.01-31.12.2024.године успешно спровела све активности везане за израду, доставу и наплату комуналних рачуна. Све планске позиције су у оквирма предвиђеним Програмом пословања. Корисницима наших услуга су на време достављени рачуни а наплата је била на свим шалтерима уз максимално поштовање потреба грађана. Активно се ради на повећању броја корисника којима ће рачуни бити достављени електронским путем, а из дана у дан је све више корисника који плаћају рачун преко сајта предузећа. Предузеће је од 01.05.2022.године, у складу са Законом о електронском фактурисању, отпочело са издавањем и чувањем електронских фактура.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и планирани су у износу од 333.380 хиљада а реализовани са 260.353 хиљада што је 78% од планираног износа.

Група 61 у износу 254.268 хиљада односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 76% од плана.

Група 65 –остало пословни приходи реализовани у износу од 6.085 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 333.018 хиљада а реализовани у износу од 260.334 хиљада што износи 78% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 17.620 хиљада, реализовано 7.790 хиљада што чини 44% реализације (електрична енергија 1.569 хиљада, трошкови грејања 866 хиљада, трошкови горива 241 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 5.114 хиљада).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 271.718 хиљада, а реализовани 217.064 хиљада што је остварење од 80%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 199.854 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 5.395 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.481 хиљада, дневнице за службени пут 41 хиљада динара, путни трошкови 53 хиљада динара, 360 хиљада динара пакетићи за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике и отпремнине за одлазак у пензију 740 хиљаде динара, стручно усавршавање 532 хиљада динара а трошкови за превенцију радне способности радника износе 1.704 хиљада динара, јубиларне награде 511 хиљада динара, солидарна помоћ радницима 5.996 хиљада динара, трошак судског спора 397 хиљада динара. Трошкови производних услуга су планирани у износу од 14.740 хиљада а реализовани у износу од 12.723 хиљада што чини реализацију од 86%. Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови (телефон, интернет, достава) у износу од 5.802 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава (месечно одржавање рачуна за штампу и ковертирање) 4.409 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.692 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 123 хиљада динара, трошкови –вода 99 хиљада динара, трошкови рекламе 188 хиљада динара, трошкови апр-а 10 хиљада динара, здравствена заштита радника 241 хиљада динара и накнада Привредној комори 159.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 4.900 хиљада а реализовани у износу од 4.865 хиљада динара што је остварење од 99%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 17.892 хиљада, односно са 81% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 2.100 хиљаде динара, трошкови донације 200 хиљаде, трошкови претплате на службене часописе 325 хиљада, трошкови ревизије 240 хиљада трошкова платног промета 7.878 хиљада динара, судски трошкови

5.717 хиљаде динара, трошкови репрезентације 489 хиљаде динара, трошкови регистрације 318 хиљада, а трошкови осигурања 625 хиљаде.

Пословни добитак је реализован у износу од 19 хиљаде динара а планирано је 362 хиљаде динара па је остварење 5%. Укупан добитак пре опорезивања је 642 хиљаде.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед сталне и обртне имовине по позицијама:

- сталне имовине која је реализована са 56% - план 24.000 хиљада динара, остварење 13.540 хиљада динара;
- обртне имовине, план 3.845.900 хиљада, реализација 3.023.326 хиљада динара односно 78% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 900 хиљада реализација 189 хиљада (од тога дати аванси 172 хиљаде и залихе канцеларијског материјала 17 хиљада), потраживања по основу продаје - купци у земљи план 24.000 хиљада а реализација 14.220 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 3.796.000 хиљада а реализовано 2.925.812 што је 77%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 4.531 хиљада 151%, краткорочна позајмица 833 хиљада динара, готовински еквиваленти и готовина, план 72.000 хиљада, реализација 77.741 хиљада.
- укупне активе - пословна имовина је реализована са 77% од планираних 3.919.900 хиљада динара реализовано је 3.037.596 хиљада динара;
- ванбилансне активе – 260.000 хиљада динара планирани износ а реализација 310.000. Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банке ЈП "Градска топлана" Ниш од 300.000 хиљада динара и гаранција на 10.000 хиљада динара као средство обезбеђења за дозвољено прекорачење по динарском текућем рачуну ЈП „Нишстан“.

Пасива Биланса стања даје преглед по позицијама:

- капитал - основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 7.686 хиљада динара и 642 хиљада нераспоређена добит текуће године.
- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 10.600 хиљада динара, реализација 11.856 хиљада динара или 112% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)
- краткорочне обавезе - план 3.895.810 хиљаде, реализација 3.012.407 хиљада што је остварење од 77%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 31.12.2024.) 1.819 хиљада динара, остале краткорочне обавезе 3.010.588 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 3.788.
- укупна пасива износи 3.037.596 хиљада динара а планирано је 3.919.900 што је реализација 77%.
- ванбилансна пасива - 260.000 хиљада динара је реализација, план 310.000 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине пружа преглед токова готовине из пословних активности, из активности инвестирања и активности финансирања. Токови готовине из пословних активности - прилив и одлив готовине из пословних активности су у границама планираних (реализација је 86% код прилива и 87% код одлива), прилив 3.720.491 хиљаде динара, одлив 3.730.928 хиљаде динара што даје нето одлив готовине из пословних активности 10.437 хиљада динара. Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 7.164 хиљаде динара па је нето одлив готовине из активности инвестирања 7.164 хиљаде динара. Токови готовине из активности финансирања се односе на дату позајмицу ЈП „Нишстан“, одлив готовине 4.600 хиљада динара, прилив 3.767 хиљада динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је 96.175 хиљада динара а на крају 77.741 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде остварење 81%, „бруто 1 и бруто 2 остварени са 79 %. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 132 од укупно планираних 152 што чини остварење од 87% (на неодређено време планирано 132, реализовано 123 запослених - 121 ангажованих на неодређено време и 2 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 9. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1.481.482 динара, односно реализација од 98%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 6.600.000 динара реализовано 5.394.641 динара односно 82%.

Дневнице за службени пут износе 40.511 динара а трошкови накнада на службеном путу 52.800. Трошкови отпремнине реализовани су у износу од 739.293 динара, односно 92%. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планиране су у износу од 2.488.000 динара а реализовани са 99% -2.461.194 динара, Овај износ је утрошен за пакетиће за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике (360.000 динара) , трошкови превенције радне способности радника (1.703.989 динара) и трошкови судског спора 397.205 динара. Трошкови јубиларни награда износе 510.936, солидарна помоћ исплаћена у износу од 5.996.175, и стручно усавршавање радника 532.045 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2024.годину, број запослених на неодређено време на дан 31.12.2024.године је у складу са планираним и укупно је 123 (укључују и два радна места на мировању).

Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 9 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.12.2024.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде за 2024.године су планиране у складу са важећим коефицијентима и ценом рада коју је донела Влада Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 79 /23). Исплаћене зараде у овом кватралу су у складу са Програмом пословања и нема одступања.

Програмом пословања дате су просечне планске позиције за четири радна места у менаџменту а у приложеној табели су исказане исплате за најнижу и највишу појединачну зараду и просечна зарада за све позиције. Као што се из приложене табеле види исплата је у оквирима планиране и нема прекорачења позиција.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш нема планиране субвенције нити приходе из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене на дан 31.12.2024.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 динара реализација 188.000 динара , трошкови репрезентације план 490.000 динара, реализација 488.717 динара, донација план 200.000 остварено 200.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш у периоду 01.01.-31.12.2024.године спроврдене су инвестиције у износу од 3.587.000,00 хиљада динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 31.12.2024.године.

Обавезе у износу од 1.819.266 динара односе се на рачуне који су пристигли до 31.12.2024.године али је валута плаћања након датума истека квартала.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.12.2024.године остварила приход у износу од 260.977.843,57 динара. Приходи су остварени од уговора са комуналним предузећима и од комерцијалних уговора склопљени са радњама за одржавање и чишћење, скупштинама станара, као и наплатом свих рачуна на територији РС.

Расходи су реализовани у износу од 260.336.114,07 динара и у складу су са динамиком прихода.

Остварена је нето добит у износу од 641.729,50 динара.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2024.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 23.01.2025.

Извештај саставила

Данијела Петровић, дипл.екон.

Руководилац финансијско-рачуноводствених

И послова наплате

Д. Петровић

Сања Витојковић, дипл.економиста
В.д. директор

