

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

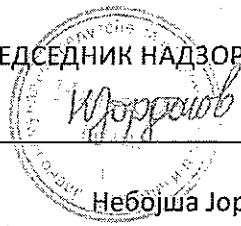
1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2025. годину, за период 01.01.2025. – 30.06.2025. године.
2. Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције на даљу реализацију.
3. За реализацију ове Одлуке надлежан је Економско - финансијски сектор.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП " НАИССУС" НИШ

Број: 15804/12

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Дана: 23. 07. 2025. год.


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

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 30.06.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	Период 01.01.2025 - 30.06.2025		Процент реализације (реализација / план период 01.01.2025 - 30.06.2025)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	2.354.718	2.819.572	1.306.100	1.209.315	92,6
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	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 робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	2.013	2.338.285	2.789.572	1.295.100	1.200.110	92,7
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.338.285	2.789.572	1.295.100	1.200.110	92,7
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	548	0		1	0,0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15.885	30.000	11.000	9.205	83,7
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	2.179.478	2.658.258	1.225.028	1.040.545	05,2
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	414.112	601.441	212.860	161.737	76,0
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	1.268.320	1.617.016	784.766	687.387	87,6
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	1.015.022	1.265.734	630.310	571.076	90,6
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	154.873	191.759	95.492	87.221	91,3
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	98.425	159.524	58.964	29.089	49,3
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	109.077	115.000	60.000	49.598	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	184.856	182.100	101.900	90.670	89,0
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	80.323	15.000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	122.790	127.700	65.500	54.153	82,7
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	175.240	161.315	81.074	165.770	204,5
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0,0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	89.482	151.000	100.500	48.054	47,8
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	89.201	150.000	100.000	48.022	48,0
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	281	1.000	500	33	6,5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	24.186	26.200	12.070	8.040	66,6
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	11.211	16.000	7.000	3.939	56,3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	67	200	70	196	279,5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12.908	10.000	5.000	3.905	78,1

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	65.296	124.800	88.430	40.015	45,2
	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	40.558	51.000	25.000	3.313	13,3
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	248.171	310.272	183.686	79.735	43,4
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	27.719	18.000	14.000	8.556	61,1
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	33.338	39.000	20.000	30.217	151,1
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0	1043	2.512.477	3.039.572	1.445.600	1.269.238	87,8
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0	1044	2.485.173	3.033.729	1.440.782	1.161.538	80,6
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	27.304	5.843	4.817	107.700	2.235,8
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	0	0	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	2.683			2	0,0
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				1.580	0,0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	29.987	5.843	4.817	106.123	0,0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0,0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	11.257			0	0,0
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		2.746			0,0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	6.646				0,0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					0,0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	25.376	3.097	4.817	106.123	0,0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0,0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. 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: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице



Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш									
Матични број: 07211856									
БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2025.									Образац 1А
									у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	Стање на дан 30.06.2025.		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025.)		
					План	Реализација			
	АКТИВА								
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001							
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.381.659	1.480.421	1.507.421	1.365.898	90,61		
01	И.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	2.141	30.000	30.000	1.751	5,84		
010	1.Улагања у развој	0004							
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	2.141	30.000	30.000	1.751	5,84		
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	941.630	1.010.228	1.037.228	926.259	89,30		
	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	695.195	670.000	682.000	685.201	100,47		
023	3.Постројења и опрема	0011	229.322	325.000	340.000	223.945	65,87		
024	3. Инвестиционе некретности	0012							
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.113	15.228	15.228	17.113	112,38		
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014							
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015							
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016							
03	III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017							
04 и 05	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+00 27)	0018	437.888	440.193	440.193	437.888	99,48		
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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025							
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026							
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	437.888	440.193	440.193	437.888	99,48		
28 (део) осим 288 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028							
	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	113.418	106.771	106.771	113.418	106,23		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	774.085	761.049	706.550	885.789	125,37		
Класа 1, осим групе рачуна 14	И.ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	244.077	326.975	260.818	308.125	118,14		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	243.565	320.000	254.843	307.728	120,75		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		5.275	5.275	0	0,00		

13	3. Роба	0034	74		0	74	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	438	1.700	700	323	46,10
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	436.159	348.690	344.620	517.434	150,15
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	436.159	348.690	344.620	517.434	150,15
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	33.134	58.000	33.100	42.969	129,81
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4.297	12.000	8.000	5.416	67,71
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	20.547	35.000	16.000	29.220	182,62
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.290	11.000	9.100	8.332	91,56
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	5.000	0,00
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				5.000	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије 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	48.460	12.385	56.012	3.813	6,81
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12.255	15.000	12.000	8.448	70,40
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.269.162	2.348.241	2.320.743	2.365.104	101,91
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	163.393	39.303	39.303	216.872	551,80
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.368.893	1.346.614	1.348.334	1.475.016	109,40
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.343.517	1.343.517	1.343.517	1.343.517	100,00
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	25.376	3.097	4.817	131.499	0,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				25.376	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	25.376	3.097	4.817	106.123	0,00
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	0	0	0,00
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	499.249	438.673	486.137	481.861	99,12
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	433.100	370.000	360.000	415.623	115,45
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	401.821	325.000	315.000	384.343	122,01
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	31.279	45.000	45.000	31.279	69,51

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	66.149	68.673	126.137	66.238	52,51
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	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	66.149	68.673	126.137	66.238	52,51
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					0,00
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	114.663	144.000	130.000	109.236	84,03
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	286.357	418.954	356.271	298.991	83,92
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	55.846	52.454	83.271	29.517	35,45
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					
423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	55.846	52.454	83.271	29.517	35,45
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	14.959	30.000	26.000	21.513	82,74
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	133.555	163.000	160.000	126.469	79,04
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	133.555	163.000	160.000	126.469	79,04
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0		0,00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	68.046	173.500	87.000	121.491	139,64

44, 45 И 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	51.968	55.000	70.000	110.426	157,75
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.078	118.500	17.000	11.065	65,08
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					0,00
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	23.951	0	0		0,00
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)≥0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.269.162	2.348.241	2.320.743	2.365.104	101,91
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	163.393	39.303	39.303	216.872	551,80

Датум: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице



2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2025. до 30.06.2025. године

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	Период од 01.01.2025. до 30.06.2025. год.		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2025.)
					План	Реализација	
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.408.107	2.885.047	1.341.741	1.200.456	89,5
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	2.370.094	2.823.047	1.310.641	1.183.064	90,3
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
7	3. Примљене камате из пословних активности	3004	9.090	12.000	6.100	3.415	56,0
8	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	28.923	50.000	25.000	13.977	55,9
9	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.295.017	2.712.557	1.263.062	1.179.739	93,4
10	1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	822.015	883.856	369.088	475.673	128,9
11	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
12	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.285.012	1.701.101	825.574	645.658	78,2
13	4. Плаћене камате	3010	11.588	14.500	6.100	3.403	55,8
14	5. Плаћене камате у иностранству	3011					
16	6. Порез на добитак	3012	59.773	3.100	2.300	8.674	377,1
16	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	116.619	110.000	60.000	46.334	77,2
17	8. Остали одливи из пословних активности	3014					
18	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	113.090	172.490	78.679	20.717	0,0
19	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	0	0,0
20	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
21	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0,0
22	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018					
23	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
24	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020					
25	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
26	5. Примљене дивиденде	3022					
27	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	58.549	190.000	90.000	39.417	43,8
28	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024					
29	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	58.549	190.000	90.000	39.417	43,8
30	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
31	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0	0,0
32	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	58.549	190.000	90.000	39.417	43,8
33	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
34	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	120.000	60.000	0	0,0
35	1. Увећање основног капитала	3030					
36	2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	60.000	60.000	0	0,0
37	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
38	4. Краткорочни кредити у земљи	3033		60.000	0	0	
39	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
40	6. Остале дугорочне обавезе	3035					
41	7. Остале краткорочне обавезе	3036					
42	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	74.249	131.460	37.932	25.947	68,4
43	1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
44	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	70.514	71.460	37.932	25.947	68,4
45	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
46	4. Краткорочни кредити у земљи	3041		60.000	0	0	0,0
47	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
48	6. Остале обавезе (одливи)	3043					
49	7. Финансијски лизинг	3044					
50	8. Исплаћене дивиденде	3045	3.735				
51	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	0	0	22.068	0	0,0
52	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	74.249	11.460	0	25.947	0,0
53	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.408.107	3.005.047	1.401.741	1.200.456	85,6
54	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.427.815	3.034.018	1.390.994	1.245.103	89,5
55	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	10.747	0	
56	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	19.708	28.971	0	44.647	0,0
57	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	68.168	41.356	45.265	48.460	107,1
58	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
59	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
60	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	48.460	12.385	56.012	56.012	

Датум: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице



2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	Период 01.01.2025 - 30.06.2025		у динарима Проценат реализације (реализација / план)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	732.067.291	887.279.268	441.847.345	411.487.471	93,1
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	1.015.073.780	1.265.733.620	630.310.050	574.238.836	91,1
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.169.954.820	1.457.492.263	725.802.023	658.297.553	90,7
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	722	777	782	728	93,1
4.1.	- на неодређено време	671	712	717	667	93,0
4.2.	- на одређено време	51	65	65	61	93,8
5	Накнаде по уговору о делу	1.388.889	2.500.000	1.250.000	694.444	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	875.512	1.800.000	900.000	383.460	42,6
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	2	2	1	50,0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.147.230	2.000.000	2.000.000	142.711	7,1
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	19	19	19	2	10,5
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	759.494	740.741	97,5
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,0
19	Превоз запослених на посао и са посла	36.205.581	60.000.000	26.400.000	16.700.546	63,3
20	Дневнице на службеном путу	673.230	1.500.000	900.000	276.396	30,7
21	Накнаде трошкова на службеном путу	823.851	1.700.000	950.000	357.798	37,7
22	Отпремнина за одлазак у пензију	7.833.357	6.393.006	4.656.323	5.093.930	109,4
23	***Број прималаца	21	15	10	14	140,0
24	Јубиларне награде	18.460.209	21.092.332	13.328.373	9.693.322	72,7
25	Број прималаца	115	114	72	74	102,8
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	39.803.438	45.000.000	4.000.000	1.821.907	45,5
28	Стипендије		1.500.000	800.000	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	10.395.535	10.369.873	5.169.873	0	0,0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.389.968	1.500.000	1.000.000	655.717	65,6

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

*** У другом кварталу 2025. године бележи се прекорачење броја прималаца отпремнина услед непланираног одласка у пензију 4 запослених који су имали један од услова за одлазак у пензију - минималне године радног стажа, а такође и одлазак у пензију по основу остваривања права на инвалидску пензију.

Датум: 21.07.2025.

М.П. Овлашћено лице:

Ј.Б.Р. М.П.



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 31.03.2025. године*	667	64	2
1.	Одлив кадрова	7	6	0
2.	пензија	6		
3.	истек рока			
4.	завршетак уговора по истеку посла			
5.	споразумни раскид			
6.	инвалидска пензија	1		
7.	отказ од стране запосленог		6	
	смерт			
	Пријем	7	3	0
1.	пријем на неодређено време	7		
2.	повећан обим посла		3	
3.	замена одсутног члана			
	Стање на дан 30.06.2025. године**	667	61	2
	Стање на дан 30.06.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		667	160	507
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		61	21	40
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		2	1	1

*последњи дан претходног тромесеца

** последњи дан тромесеца за који се извештај доставља

Датум: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице:

НАИССУС
НИШ
ЈКП

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

НАИССУС

И Бр. 15800/4

21.07.2025 год.
Ниш

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
И Бр. 15800/5
21.07.2025. год
Ниш

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2025. године

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	66.245	49.280	66.245	49.280
	Највиша појединачна зарада	203.493	150.181	202.048	144.478
	Просечна зарада	134.869	99.730	134.147	96.879
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	204.737	145.800	204.737	146.363
	Највиша појединачна зарада	204.737	145.800	204.737	146.363
	Просечна зарада	204.737	145.800	204.737	146.363

у динарима



Овлашћено лице: [Signature] 2

Датум: 21.07.2025.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2025. 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.	
Намена					
Намена					
Намена					
Намена					
Намена					
Намена					
УКУПНО:					

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

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
К бр. 15800/6
24.07.2025. год.
Ниш у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.06.2025. 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: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице:

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План 01.01-31.12.2025. Текућа година	Период 01.01.2025. - 30.06.2025.		Проценат реализације (реализација/план 30.06.2024.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1.400.000	1.335.000	1.400.000	900.000	530.000	70,0
3.	Хуманитарне активности	500.000	455.000	500.000	250.000	60.000	24,0
4.	Спортове активности	700.000	700.000	700.000	350.000	350.000	100,0
5.	Репрезентација	2.000.000	1.971.905	2.000.000	1.000.000	363.177	36,3
6.	Реклама и пропаганда	3.800.000	1.992.080	3.800.000	1.900.000	440.000	23,2
7.	Остало (Активности репрезентативних синдиката)	3.000.000	3.000.000	4.000.000	2.000.000	1.600.000	80,0

у динарима

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Кайисус
И бр. 15800/2
21.03.2025. год.
ПНШ

Редн. број	Спонзорство		4	Донације		Хуманитарне активности	
	1	2		5	6	7	9
	Прималац	Намена	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Износ
			Донација укупно правна и физичка лица			Хуманитарне активности	
1			Донација - Правна лица		630.000		60.000
2			Удр. "радна акција Д.Бис"	одлука 886/1	400.000	Фонд "Једно Данко Рајићковић"	60.000
3			Удр. рат. вој. ветер. б.з. ладообр.	одлука 2459/1	70.000		
4			Удр. војних пензионера	одлука 2454/1	15.000		
5			Удр. "небеске вјере"	одлука 2455/1	20.000		
6			Удр. ратних вој. инв.	одлука 2458/1	15.000		
7			Удр. "Азбуки"	одлука 2037/1	100.000		
8			Удр. грађана "инетик"	одлука 2452/1	40.000		
			Удр. хер. 37 мотор. бриг. - Рашка	одлука	15.000		
			Удр. хер. 37 мотор. бриг. - Рашка	одлука 7	55.000		
			Удр. хер. 37 мотор. бриг. - Рашка	одлука 442/1	50.000		
			Удруж. дислоцирана Ниш				

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О ПЕРАСПОДЕЛИ 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/Скупштинске	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак/губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	% добити	Добит - за буџет		Преостала добит/начин покриће	
								Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2023	26.06.2024.	14647/6	11.10.2024.	06-838/2024-15-02	Добитак	37.355.935	10,00	3.735.564	90,00	33.620.072	за повећање основног капитала
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	за повећање основног капитала
2021	24.06.2022.	16203/1-1	15.11.2022.	06-982/2022-24-02	Добитак	9.305.769	50,00	4.652.584	50,00	4.652.584	за повећање основног капитала
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	за повећање основног капитала
2019	29.07.2020.	20942/1-2	14.10.2020.	06-869/2020-17-02	Добитак	20.086.384	5,00	1.004.304	95,00	19.081.779	за повећање основног капитала

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 одлуке	
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...

Јавно комунално предузеће
за водоснабдевање и канализацију
Наиссус
И бр. 15800/8
21.09.2025 год.
Ниш



М.П.

Датум: 21.07.2025.

Овлашћено лице:

[Signature]

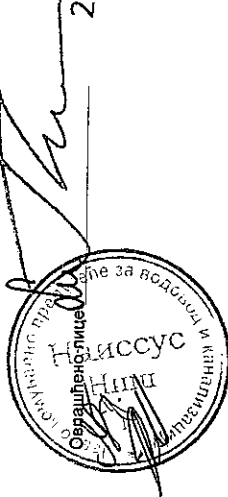
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Запушт износ кредита	Гаранција	Стање кредитне задужености	Година поплаћа	Рок отплате без периода	Период	Датум прве отплате	Камат на стопу	Број отплате	План плаћања по кредитима за текућу годину у динарима							
											Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Делта кредит	Дугор. кред. 6572300	еуро	260.000 не	4.815	564.201	2020.	60 месеци	17.12.2021.	6,84%	12	1.692.512	1.692.512	564.171		58.164	32.122	5.472	
	Дугор. кред. 6572760	еуро	300.000 не	5.555	650.939	2020.	60 месеци	17.12.2021.	6,84%	12	1.952.902	1.952.902	1.952.902		67.113	37.063	6.313	
	Дуг. кред. 00-410-0208382	еуро	480.000 не	80.000	9.373.914	2021.	54 месеци	18.10.2021.	2,09%	12	3.124.640	3.124.640	3.124.640		73.492	58.048	41.823	25.298
	Дугор. кредит 233125001/1	еуро	382.000 не	108.233	12.682.116	2022.	60 месеци	16.06.2022.	6,51%	12								
	Дугор. кредит 233125001/2	еуро	230.000 не	69.000	8.085.023	2022.	60 месеци	02.07.2022.	6,50%	12								
	Дугор. кредит 233125001/3	еуро	62.000 не	18.600	2.179.453	2022.	60 месеци	08.07.2022.	6,50%	12								
	Дугор. кредит 233125001/4	еуро	136.000 не	40.800	4.780.683	2022.	60 месеци	21.07.2022.	6,50%	12								
	Дугор. кредит 233125001/5	еуро	30.000 не	9.500	1.113.153	2022.	60 месеци	18.08.2022.	6,49%	12								
	Овердрафт	днк.	60.000.000 не	39.203	4.593.619	2025.	12 месеци			6,37%								
	Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/1- 80237150	еуро	382.000 не	38.200	4.476.049	2022.	60 месеци	16.06.2022.	6,51%	12	2.238.025	2.238.025	2.238.025		300.548	270.675	240.196
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/2- 80237247	еуро	230.000 не	23.000	2.695.000	2022.	60 месеци	02.07.2022.	6,50%	12	1.347.500	1.347.500	1.347.500		184.468	166.595	148.278	128.023
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/3- 80237344	еуро	62.000 не	6.200	726.476	2022.	60 месеци	08.07.2022.	6,50%	12	363.238	363.238	363.238		50.081	45.263	40.324	34.866
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/4- 80237441	еуро	136.000 не	13.600	1.593.589	2022.	60 месеци	21.07.2022.	6,50%	12	796.784	796.784	796.784		111.541	100.948	90.140	78.163
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/5- 80237538	еуро	30.000 не	3.000	351.522	2022.	60 месеци	18.08.2022.	6,49%	12	175.761	175.761	175.761		25.375	23.050	20.677	18.034
ОТП банка	Дугор. кред. 0042706204750 (414431-42443)	еуро	650.000 не	357.500	41.899.711	2023.	60 месеци	10.04.2023.	7,33%	12	3.808.154	3.808.154	3.808.154		827.169	761.248	696.176	631.821
УКУПНО КРЕДИТНО ЗАДУЖЕЊЕ	95.755.427			817.207	95.755.427						15.499.515	15.499.515	14.371.174	11.854.102	1.697.951	1.494.962	1.299.399	1.122.764

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

**Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у образцу 10

М.П.



Датум: 21.07.2025.

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

Наиссус

И Бр. 15800/9
21.07.2025 год.
Пш

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

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
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		308.355
	068		АК BANKA		4.793.306
	068		KOMERCIJALNA BANKA		2.374.648
	068		INTESA		6.758.480
	068		ERSTE BANKA		658.809
	068		OTPS BANKA SRBIJE		2.814.455
	068		OTPS BANKA SRBIJE BOLOVANJA		84.545
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI		
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА 200-40		137.627
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР-ПОДР		404.944
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190, 2419999		
	068	243	Благајна		57.438
	068	244	Девизни рачун		0
	068	Укупно у динарима		УКУПНО:	48.459.780
31.03.2025.	068	240	Хартије од вредности		48.459.780
	068		Интеса - платне картице		6.123
	068		ПОСТ КАРД - платне кар.		
	068		Интеса - банка чекови		6.123
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза - бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		1.946.713
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА		0
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		91.480
	068		АК BANKA		1.073.070
	068		KOMERCIJALNA BANKA		388.130
	068		INTESA		109.829
	068		ERSTE BANKA		180.667
	068		OTPS BANKA SRBIJE		30.082
	068		OTPS BANKA SRBIJE BOLOVANJA		3.911
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI		
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА 200-40		69.535
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190, 2419999		
	068	243	Благајна		32.037
	068	244	Девизни рачун		0
	068	Укупно у динарима			1.984.873
30.06.2025.	068	240	Хартије од вредности		12.083
	068		Интеса - платне картице		
	068		ПОСТ КАРД - платне кар.		12.083
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза - бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		3.777.052
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА		
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		26.118
	068		АК BANKA		894.907
	068		KOMERCIJALNA BANKA		129.895
	068		INTESA		2.174.637
	068		ERSTE BANKA		58.968
	068		OTPS BANKA SRBIJE		421.242
	068		OTPS BANKA SRBIJE BOLOVANJA		1.396
	068		KOMERCIJALNA BANKA - INVALIDI		2.209
	068		ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА 200-40		67.580
	068		ПРЕЛАЗНИ РАЧУН 24190, 2419999		0
	068	243	Благајна		23.753
	068	244	Девизни рачун		0
	068	Укупно у динарима			3.812.868

М.П.

Датум: 21.07.2025.

Овлашћено лице

Наиссус
Ниш
Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију

Извештај о инвестицијама

Р.Б Р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано по са 31.12.2024. године	План 2025. године							
						Структура финансирања	План 01.01.- 31.03.2025.	Реализација 01.01.- 31.03.2025.	План 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	Реализација 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана	2023	2025	13.700	3.425	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	3.425		7.535	0	7.535	0	10.275
2	Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстанним резервама подземних вода	2024	2026	1.790	390	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало	3.425	0	7.535	0	7.535	0	10.275
3	Хидрогеолошка истраживања на извориштима Љубераца, Дивљана, Мокра, Коупац, Студена и Милковац ради добијања Решења о разврстанним резервама подземних вода	2025	2027	8.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало		0		0	0	0	2.000
4	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2026	500	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0	0	2.000
5	Израда техничке документације адаптације/реконструкције објекта водоснабдевања и каналисања	2025	2025	5.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	5.000
6	Израда пројектно-техничке документације за изградњу прата у регулацији реке Нишаве код водозахаата на изворишту Медијана	2025	2025	2.500	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	2.500
7	Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (Љубомира Николића)	2025	2025	75.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	2.500
8	Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута	2026	2027	200.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0	0	75.000
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0

Јавно
за водоно
Наче
г бр. 15800/14
21.02.2025

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025. год.	на дан 30.06.2025. год.	на дан 30.09.2025. год.	на дан 31.12.2025. год.
до 3 месеца	72.913.845,84	55.434.183,88		
од 3 месеца до 12 месеци	84.144.301,64	90.824.202,59		
дуже од 12 месеци	851.806.003,68	846.766.617,46		
УКУПНО:	1.008.864.151,16	993.025.003,93	0,00	0,00

*година за коју се извештај саставља

**потраживања су приказана без исправке вредности те нису идентична са АОП-ом (0038 - Потраживања по основу продаје и 0044 - Остала краткорочна потраживања)

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025. год.	на дан 30.06.2025. год.	на дан 30.09.2025. год.	на дан 31.12.2025. год.
до 3 месеца	183.535.771,77	126.146.799,06		
од 3 месеца до 12 месеци	0,00	0,00		
дуже од 12 месеци	0,00	0,00		
УКУПНО:	183.535.771,77	126.146.799,06	0,00	0,00

*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 2025* години	178	100.425.831,42	38	12.655.661,73
*година за коју се извештај саставља				
Поступак по тужби ЈКП "Наиссус" Ниш, потраживања дуговања за утрошену воду, ожалбен;				14.236.777,99
Поступак по тужби ЈКП "Наиссус" Ниш, потраживање дуговања за утрошену воду, активан;				86.189.053,43
Поступак по тужби против ЈКП "Наиссус" Ниш, активан;				2.791.705,68
Поступак по тужби против ЈКП "Наиссус" Ниш за накнаду штете;				9.863.956,05

Датум: 21.07.2025.

М.П.

Овлашћено лице



Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2025. до 30.06.2025.

Образац 12

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
Бр. 15800/13
21.07.2025 год.
Ниш

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

За период од 01.01.2025. до 30.06.2025.

Ниш, 30. 06. 2025.

I Основни статусни подаци

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „NAISSUS“ 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 ЈБКЈС: 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, послове инспекције и комуналне милиције

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 2025. годину број 28866/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.11.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1087/2024-1-02 од 26.12.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до јуна 2025. 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

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

30.06.2025.

Приходи од продаје произ. и услуга на домаћем тржишту	1.200.109
Приходи од активирања или потрош.произв.	1
Приходи по основу условљених донација	5.427
Приходи од закупнина	1.847
Остали пословни приходи	<u>1.931</u>
Укупно за квартал	<u>1.209.315</u>
Планирано	<u>1.306.100</u>
Индекс периода	<u><u>92,59</u></u>

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

30.06.2025.

Трошкови материјала, горива и енергије	161.737
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	687.387
Трошкови производних услуга	90.670
Трошкови амортизације	49.598
Нематеријални трошкови	<u>54.153</u>
Укупно за квартал	<u>1.043.545</u>
Планирано	<u>1.225.026</u>
Индекс периода	<u><u>85,19</u></u>

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	30.06.2025.
Трошкови материјала за израду	45.830
Трошкови осталог материјала (режијског)	3.017
Трошкови резервних делова	5.812
Трошкови отписа алата и инвентара	6.399
Трошкови горива	18.175
Трошкови енергије	82.504
Укупно за квартал	161.737
Планирано	212.860
Индекс периода	75,98

1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	30.06.2025.
*Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	571.076
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	87.221
Трошкови накнада по уговорима	695
*Трошкови накнада физичким лицима	143
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	741
Трошкови запослених преко агенције	383
Остали лични расходи и накнаде	27.128
Укупно за квартал	687.387
Планирано	784.766
Индекс периода	87,59
Број запослених	728

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

	30.06.2025.
Трошкови услуга на изради учинака	44.106
Трошкови транспортних услуга	4.538
Трошкови услуга одржавања	18.003
Трошкови закупнина	2.425
Трошкови рекламе и пропаганде	440
Трошкови истраживања	-
Трошкови осталих услуга	21.158
Укупно за квартал	90.670
Планирано	101.900
Индекс периода	88,98

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	30.06.2025.
Трошкови амортизације	390
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	49.208
Укупно за квартал	49.598
Планирано	60.000
Индекс периода	82,66

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	30.06.2025.
Трошкови непроизводних услуга	3.771
Трошкови репрезентације	363
Трошкови премије осигурања	6.329
Трошкови платног промета	27.222
Трошкови чланарина	571
Трошкови пореза	1.677
*Остали нематеријални трошкови	14.220
Укупно за квартал	54.153
Планирано	65.500
Индекс периода	82,68

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	30.06.2025.
Приходи од камата	48.022
Позитивне курсне разлике	32
Остали финансијски приходи	-
Укупно за квартал	48.054
Планирано	100.500
Индекс периода	47,81

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	30.06.2025.
Расходи камата	3.939
Негативне курсне разлике	196
Остали финансијски расходи	3.905
Укупно за квартал	8.040
Планирано	12.070
Индекс периода	66,61

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

	30.06.2025.
Приходи од усклађивања вредности потраживања	3.313
Укупно за квартал	3.313
Планирано	25.000
Индекс периода	13,25

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

	<u>30.06.2025.</u>
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	79.735
Укупно за квартал	79.735
Планирано	183.686
Индекс периода	43,41

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	<u>30.06.2025.</u>
Приходи од укидања дугорочних резервисања	7.499
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	1.057
Укупно за квартал	8.556
Планирано	14.000
Индекс периода	61,11

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	<u>30.06.2025.</u>
Расходи по основу расходања	943
Накнаде штета другим лицима	2.366
Отпис и расход	8
Судски спорови	1.245
*Остали расходи	25.655
Укупно за квартал	30.217
Планирано	20.000
Индекс периода	151,09

*Код осталих расхода највеће повећање у износу од 25.655.000 динара бележи се код трошкова који се односе на: активности Дирекције за изградњу града у вези геомеханичких испитивања, стручног надзора, накнада за раскопавање, изградња завршних застора и изградњи канализационе мреже у индустријској зони Север 2 - извођење

радова на подбушивању и утискивању заштитних челичних цеви са заштитном предизолацијом у дужини Л-56 м.

2. БИЛАНС СТАЊА

2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

у 000 дин.

	Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке	Аванси за нематеријалн у имовину	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ			
Стање на дан			
30. јун 2025. године	26.398	0	26.398
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан			
30. јун 2025. године	24.647	0	24.647
Укупно за квартал	1.751		1.751
Планирано	30.000	0	30.000
Индекс периода	5,84		5,84

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан					
30. јун 2025. године	695.195	229.322	17.113		941.630
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ					
Стање на дан	9.994	5.377			15.371
30. јун 2025. године	685.201	223.945	17.113		926.259

НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
30. јун 2025. године	685.201	223.945	17.113		926.259
Планирано	682.000	340.000	15.228		1.037.228
Индекс периода	100,47	65,87	112,38		89,30

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	30.06.2025.
Остали дугорочни финансијски пласмани	304.000
Остала дугорочна потраживања	133.888
Укупно за квартал	437.888
Планирано	440.193
Индекс периода	99,48

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.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	30.06.2025.
Одложена пореска средства	113.418
Укупно за квартал	113.418
Планирано	106.771
Индекс периода	106,23

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

	30.06.2025.
Материјал	278.099
Резервни делови	21.351
Алат и инвентар	8.278
Недовршена производња	-
Роба	74
Дати аванси за залихе и услуге	323
Укупно за квартал	308.125
Планирано	260.818
Индекс периода	118,14

Повећање залиха је условљено набавком материјала у складу са потписаним уговором пре рока почетка радова.

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	30.06.2025.
Потраживања по основу продаје	517.434
Друга потраживања	42.969
Укупно за квартал	560.403
Планирано	377.720
Индекс периода	148,36

У структури потраживања по основу продаје и других потраживања бележи се повећање потраживања код категорије физичких лица чију наплату врши ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, код категорије купци услуга, као и код категорије купци изградња (град Ниш), због повећаних активности на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже.

2.7. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	30.06.2025.
Краткорочни кредити и пласмани	5.000
Исправка краткорочних финансијских пласмана	-
Укупно за квартал	5.000
Планирано	-
Индекс периода	0

2.8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	30.06.2025.
Текући (пословни) рачуни	3.777
Хартије од вредности	12
Благајна	24
Укупно за квартал	3.813
Планирано	56.012
Индекс периода	6,81

2.9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30.06.2025.
Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	8.448
Укупно за квартал	8.448
Планирано	12.000
Индекс периода	70,40

2.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нераспор добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан. 2025.	1.343.517	25.376		1.368.893
Повећање		106.123		106.123
Смањење				
Стање на дан 30. јун 2025.	1.343.517	131.499		1.475.016

2.11. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2025. Додатна резервисања/повећања	401.821	31.279	433.100
Додатна резервисања/смањења	17.477		17.477
Стање на дан 30. јун 2025.	384.344	31.279	415.623
Планирано	315.000	45.000	360.000
Индекс периода	122,01	69,51	115,45

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 плаћене. У претходном периоду, након израде планских вредности, дошло је до промена актуарских поставки и услед тога и повећања вредности резервисања. Евидентирање резервисања у периоду извештавања по овом основу извршено је на основу прелиминарног обрачуна овлашћеног актуара.

2.12. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2025.
Дугорочни кредити у земљи	66.238
Укупно за квартал	66.238
Планирано	126.137
Индекс периода	52,51

2.13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2025.
Краткорочни кредити и зајмови	4.594
Остале финансијске краткорочне обавезе	24.923
Укупно за квартал	29.517
Планирано	83.271
Индекс периода	35,45

2.14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30.06.2025.
Примљени аванси, депозити и кауције	21.513
Укупно за квартал	21.513
Планирано	26.000
Индекс периода	82,74
Добављачи у земљи	126.469
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-
Укупно за квартал	126.469
Планирано	160.000
Индекс периода	79,04

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

2.15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2025.
Остале обавезе из специфичних послова	42
Зараде и накнаде зарада бруто	108.468
Обавезе за камату	
Обавезе према запосленима	1.711
Обавезе према физичким лицима	75
Обавезе према члановима надзорног одбора	80
Остале обавезе	50
Укупно за квартал	110.426
Планирано	87.000
Индекс периода	126,93

Остале краткорочне обавезе највећим делом обухватају обавезе за зараде и накнаде зарада запослених и садрже укалкулисање другог дела зараде који ће бити исплаћен у јулу.

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

	30.06.2025.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	10.722
Обавезе за остале порезе и доприносе	343
Укупно за квартал	11.065
Планирано	17.000
Индекс периода	65,09
Унапред обрачунати трошкови	
Обрачунати приходи будућег периода	
Одложени приходи и примљене донације	109.236
Остала пасивна временска разграничења	
Укупно за квартал	109.236
Планирано	130.000
Индекс периода	84,03

2.17. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

У оквиру ванбилансне активе и пасиве исказана су средства која нису власништво Предузећа.

Структуру ванбилансне активе чине:

-мобилне бране	6.996.000
-земљиште	4.544.981
-водоводна мрежа	73.527.948
-канализациона мрежа	9.808.163
-обавезе по меницама	121.994.972
Укупно:	216.872.064

У односу на реализацију по годишњем извештају о пословању на дан 31.12.2024.год. позиција водоводне мреже је у периоду 1-6 2025. године повећана у износу од 53.478.871 динара. Евидентирано је преузимање мреже на даље одржавање од стране ЈКП „Наиссус“ Ниш на следећима локацијама: у улици Димитрија Туцовића КО Ниш-Бубањ, у улици Генерала Черњајева бб КО Ниш-Ћеле Кула, у улици Вардарској КО Ниш-Бубањ, у улици Сретена Стефановића КО Ниш-Бубањ, у улици Опленачка КО Ново Село-Ниш, у улици Гаџинханској КО Ниш-Ћеле Кула, у улици Добродолска КО Ново Село, у улици Учитељ Тасиној КО Ниш-

Бубањ, КО Ћурлина, у улици Војводе Путника КО Ниш-Бубању, тако да износ ванбилансне активе и пасиве на дан 30.06.2025.год. износи 216.872.064 хиљаде динара.

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 су детаљно приказани у обрасцу број 2.

Позиција бр.2 Обрасца бр 2 под називом „Трошкови запослених“ у износу од 574.239 хиљада динара је виша у односу на АОП бр. 1017 Биланса успеха у износу од 571.076 хиљада динара за три милиона и сто шездест три хиљаде динара, јер садржи осим обрачунатих бруто 1 зарада са ЗИП образаца за период 01.-06. 2025 године и део АОП-а бр. 1019 Биланса успеха, а који се односи на остала примања која имају порески третман зарада групе 529 које су по препорукама ДРИ-ја посебно евидентирани и приказане на конту групе 529. Методолошки гледано, прописани обрасци кварталног извештавања не дозвољавају евидентирање поменутих трошкова групе 529 на било којој другој позицији поменутог обрасца бр.2 под називом „Трошкови запослених“, сем на позицији Бруто зараде која има исти порески третман. Поменута примања групе 529 нису ни „Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима“ те нису могле бити приказане на позицији бр. 29 обрасца под називом „Трошкови запослених“.

У другом кварталу 2025. године бележи се прекорачење броја прималаца отпремнина услед непланираног одласка у пензију 4 запослена који су имала један од услова за одлазак у пензију а такође и одлазак у пензију по основу остварења права на инвалидску пензију. Бележи се прекорачење прималаца јубиларних награда за 2 запослена, услед повезивања радног стажа новозапослених из других јавних предузећа, што је предвиђено колективним уговором предузећа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 30.06.2025. године дошло је до одлива радника услед пензија и отказа уговора од стране запослених, док је до прилива дошло због повећаног обима посла.

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 другом кварталу 2025. 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 30.06.2025. године укупно износи 95.755.427 динара и у оквиру је планираних вредности.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-јун 2025. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година

1.1. 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 до краја 2024. године изведени су радови у вредности од 37.025.966,60 динара.

Укупна вредност изведених радова на изградњи везног цевовода у претходним годинама износи 127.526.611,62 динара.

У другом кварталу 2025. године изведени су радови на формирању муљног испуста према Булевару Медијана, што је саставни део изградње везног цевовода. Радови на изградњи муљног испуста изведени су према уговору број 2434/2 од 8.05.2025. године у вредности од 1.715.744,42 динара.

1.2. 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, коначна верзија услова у виду дописа је стигла и послата пројектанту 17.03.2025. године од кад реално поново почиње да тече уговорени рок.

До краја 2024. године фактурисане су услуге у износу од 3.425.000 динара за ИДР реконструкције фабрике воде Медијана.

У току прва два квартала 2025. године због кашњења услова ЕДБ није било могуће завршити Идејни пројекат и није било фактурисаних услуга.

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

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга 09.01.2024. године. Предајом полазних подлога пружалац услуга 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 01.10.2024. године.

До краја 2024. године фактурисане су услуге у износу од 390.000 динара за израду Пројекта примењених геолошких истраживања.

У току су хидрогеолошка истраживања која трају једну хидролошку годину, односно до 01.10.2025. године до када по уговору и неће бити нових услуга за фактурисање.

2. Реализација активности у 2025. 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 првом кварталу 2025. године потписана су два нова уговора за:

- Извођење радова на изградњи канализационе мреже употребљених вода у индустријској зони Север 2, Уговор број 32501 од 31. 12. 2024. године. Уговорена вредност за извођење ових радова је 99.165.408,55 динара, а до краја другог квартала изведени су радови 430 метара канализационе мреже (PE HD Ø400) у вредности од 16.304.786,88 динара;
- Извођење радова на изградњи водоводне мреже у индустријској зони Север 2, Уговор број 32500 од 31.12.2024. године. Вредност уговорених радова износи 77.978.290,65, а до краја другог квартала 2025. године изведени су радови на изградњи 408 метара водоводне мреже (DCI Ø300) у вредности од 14.318.681,28 динара.

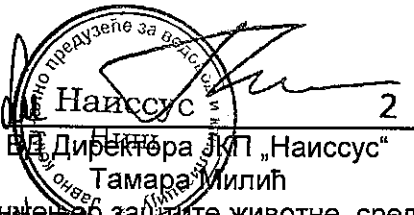
11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

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 рачности 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 01.01-30.06.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 106.122.600 динара, што представља позитивно кретање.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01 – 30.06.2025. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2025. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.


В.Д. Директора ЈКП „Наиссус“
Тамара Милић
мастер инжењер заштите животне средине

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА

1. Назив предузећа: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Кнегиње Љубице бр. 1, Ниш

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

Матични број: 07211856

Годишњи Програм пословања:

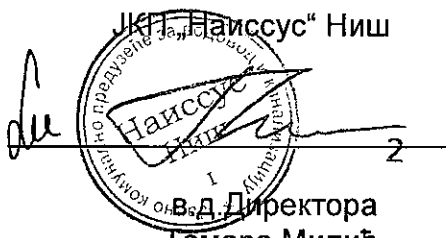
Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину број 28866/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.11.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -1087/2024-1-02 од 26.12.2024. године.

Образложење одступања:

У периоду 01.01.-30.06.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 106.122.793 дин.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 30.06.2025. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2025. годину што је детаљно образложено у обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података, закључно са 30.06.2025. 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

в.д. Директора
Гамара Милић,

мастер инжењер заштите животне средине

