

JKП „ГОРИЦА“ НИШ
Број: 1-1368-2-16-1
Датум: 24. 07. 2025

На основу члана 21. Статута JKП „Горица“ Ниш, Надзорни одбор JKП „Горица“ Ниш на својој 44. седници одржаној дана 24.07.2025. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2025. године до 30.06.2025. године, у складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019).

II

Саставни део ове Одлуке је Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2025. године до 30.06.2025. године.

III

Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције и Одељењу економских послова на даљу реализацију.

НАДЗОРНИ ОДБОР JKП „ГОРИЦА“ НИШ

Председник

Горан Стојковић дипл.правник



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА-НМ"
Бр 1-1368-2-1

24.07.2025
НИШ

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 30.06.2025. године*

Образац 1.

Група рачуна, редни број	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Промена у реализацији (01.01-30.06.2025)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)		1001	340,406	403,372	201,686	154,934	77%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	31,131	42,000	21,000	14,840	71%
600, 602 и 604	1. Приходи од пролаје робе на домаћем тржишту	1003	31,131	42,000	21,000	14,840	71%
601, 603 и 605	2. Приходи од пролаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	312,170	361,192	180,596	139,942	77%
610, 612 и 614	1. Приходи од пролаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	312,170	361,192	180,596	139,942	77%
611, 613 и 615	2. Приходи од пролаје 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	3,126				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	231	180	90	152	169%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
50	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	344,924	398,789	199,395	153,311	77%
51	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	21,195	30,000	15,000	8,751	58%
52	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	47,072	51,050	25,525	19,239	75%
520	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	210,585	256,824	128,412	101,745	79%
521	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	166,351	204,015	102,008	84,012	82%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	25,275	30,908	15,454	12,728	82%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18,959	21,901	10,950	5,005	46%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,237	3,000	1,500	1,129	75%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1,001				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	36,717	38,850	19,425	17,826	92%

у 000 динара

54, осм 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	15,595	4,500	2,250		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10,522	14,565	7,283	4,621	63%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		4,583	2,291	1,623	71%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	4,518				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3,830	720	360	795	221%
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3,830	720	360	795	221%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	40	300	150	1,008	672%
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	40	200	100	1,008	1008%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		100	50		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3,790	420	210		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				213	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	415			423	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	856	2,600	1,300		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5,527	100	50	197	394%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	654	500	250	2	1%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	350,178	404,192	202,096	156,349	77%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	346,474	402,189	201,095	154,321	77%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,704	2,003	1,001	2,028	203%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
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					

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	1,733	1,000	500	750	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,971	1,003	501	1,278	255%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	2,710				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4,681	1,003	501	1,278	255%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	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					

24.07.2025. god

М.П.

Овлашћено лице:



24. 07. 2025

4913

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2025. године*

Образац 1а.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01.-30.06.2025. године		Проценат реализације (реализација/план 01.01.-30.06.2025г.)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	178,446	199,354	197,360	177,541	90%
01	0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028						
	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	6	6	6	6	100%
010	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
	1. Улагања у развој	0004		6	6		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6			6	
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. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	178,440	199,348	197,354	177,535	90%
020, 021 и 022	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	151,162	151,162	149,650	151,119	101%
023	2. Постројења и опрема	0011	21,564	42,373	41,949	21,103	50%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013		86	85		0%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	5,714	5,727	5,670	5,313	94%
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. ВЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018					
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)						

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019						
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025						
047	8. Окупљене 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	2,996	286	284	2,996	2,996	1055%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	81,469	69,603	68,907	81,469	74,095	108%
Класа I, осим групе рачуна 14	Г. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	15,641	26,721	26,454	15,641	9,688	37%
10	1. Материјал, резервни делови, апат и ситан инвентар	0032	2,726	7,058	6,987	2,726	996	14%
11 и 12	2. Неодвршена производа и готови производи	0033	4,057	7,900	7,822	4,057	4,057	52%
13	3. Роба	0034	8,632	10,662	10,555	8,632	4,629	44%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	226	1,100	1,090	226	6	1%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036						
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037						
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10,984	17,845	17,667	10,984	13,095	74%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1,928	2,030	2,010	1,928	3,047	152%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040						
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9,056	15,815	15,657	9,056	10,048	64%

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	8,431	9,403	9,309	6,240	67%	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	8,394	9,112	9,021	6,203	69%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	37	37	37	37	100%	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		254	251		0%	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048						
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						
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	8,112	15,480	15,325	1,413	9%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	38,301	154	152	43,659	28723%	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ПМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	262,911	269,243	266,551	254,632	96%	
88	Ђ. БАЊБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4,380	5,050	5,000	3,432	69%	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	44,968	48,269	47,787	46,246	97%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	621,939	621,939	621,939	621,939	100%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						

330 и потражени салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВА. ЛОРИЗАЦИОНЕ 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	10,159				10,159	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	10,491	79,556	79,556		11,769	15%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5,810	78,553	78,553		10,491	13%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4,681	1,003	1,003		1,278	127%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	577,303	653,226	653,226		577,303	88%
350	1. Губитак ранијих година	0413	577,303	653,226	653,226		577,303	88%
351	2. Губитак текуће године	0414						
	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	32,716	4,500	4,555		31,754	713%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	32,716	4,500	4,555		31,754	713%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	32,716	3,000	2,970		31,754	1069%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		1,500	1,485			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420						
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	0431	185,227	216,474	214,309	176,632	82%	
467	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0432						
	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0433		10,000	9,900			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0434						
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0435						
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0436						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0437						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0438						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0439						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0440						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0441						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0442						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУПЦИ	0443	21,290	35,000	34,650	25,637	74%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0444	26,058	38,230	37,848	21,836	58%	
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0445	1,743	2,500	2,475	2,853	115%	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0446						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0447						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0448	24,315	35,730	35,373	18,983	54%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0449						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0450						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0451						
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0452	23,154	29,081	28,790	19,055	66%	
	(0450 + 0451 + 0452)	0453	20,992	29,081	28,790	16,727	58%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0454	2,162			2,328		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода							
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак							

427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (дс) оснм 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	114,725	104,163	103,121	110,104	107%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq$ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) $\geq$ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	262,911	269,243	266,551	254,632	96%
89	Ж. ВАНБИЛАПНА ПАСИВА	0457	4,380	5,050	5,000	3,432	69%

24.07.2025. god.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

JAVNO KOMUNALNO PREDUZETJE
"TORUČA" NIŠ
Бр. 1-1368-2-3
24.07.2025

Образац 16.

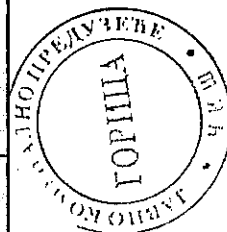
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2025. године *

П.О.З И ОПИСАЊЕ	АОД	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године *		процент реализације (реализација / план 30.06.2025.)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	320,941	390,638	386,732	146,197	38%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	319,706	389,638	385,742	145,296	38%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	89	720	713	749	29%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,146	280	277	152	55%
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)	3006	334,267	388,499	384,614	155,722	40%
1. Исплате добављачима и даги аванси у земљи	3007	136,008	126,212	124,950	57,303	46%
2. Исплате добављачима и даги аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	179,101	236,375	234,011	85,019	36%
4. Плаћање камате у земљи	3010					
5. Плаћање камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	19,158	25,912	25,653	13,400	52%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		2,139	2,118		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	13,326				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017	89				
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	89				
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	5,567	120	119		0%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5,567	120	119		0%
3. Остали финансијски пласмани	3026					

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	5,478	120	119	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Прилив готовине из активности финансирања (I до 7)	3029		10,000	9,900	0%
1. Увеличање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		10,000	9,900	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одлив готовине из активности финансирања (I до 8)	3037		10,000	9,900	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		10,000	9,900	0%
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				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0			
Г. СВЕТА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	321,030	400,638	396,632	37%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	339,834	398,619	394,633	39%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		2,019	1,999	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	18,804		9,525	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13,703	13,461	13,326	61%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5,101	15,480	15,325	9%

24.07.2025. god.

М.П.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

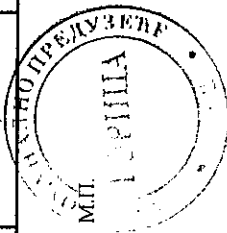
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација/ план) 01.01-30.06. 2025.
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	120,288,561	147,755,013	73,877,507	60,803,100	82%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	166,350,830	204,014,346	102,007,173	84,060,575	82%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	191,625,508	234,922,519	117,461,260	96,765,752	82%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	134	139	139	119	86%
4.1.	- на неодређено време	101	104	105	99	94%
4.2.	- на одређено време	33	35	34	20	59%
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			1,481,481	1,509,432	754,716	740,741		98%
18	Број чланова надзорног одбора			3	3	3	3		100%
19	Превоз запослених на посао и са посла			9,209,646	10,000,000	5,000,000	3,917,075		78%
20	Дневнице на службеном путу			122,488	250,000	150,000	43,662		29%
21	Накнаде трошкова на службеном путу								
22	Отпремнина за одлазак у пензију			716,127	3,000,000	500,000	487,696		98%
23	Број прималаца			2	3	1	1		100%
24	Јубиларне награде			1,093,533	2,089,866	1,044,933	557,412		53%
25	Број прималаца			8	8	3	2		67%
26	Смештај и исхрана на терену								
27	Помоћ радницима и породици радника			6,223,555	7,232,000	3,651,000	208,325		6%
28	Стипендије								
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима								
30	Трошкови стручног усавршавања запослених			13,200	200,000	100,000	100,450		100%

24.07.2025. год.

** Број запослених последњег дана извештајног периода



Овлашћено

[Handwritten signature]

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

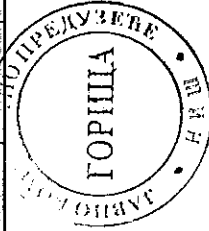
Образац 3

Р. бр.	Основ. подаци / 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*	99	17	
	Одлив кадрова		2 (два)	
1.	навести основ		Истек Уговора о раду на одређено време	
2.				
3.				
4.				
...				
	Пријем		5 (пет)	
1.	навести основ		Повећан обим посла	
2.			Закључак комисије за давање сагл.	
3.			за ново запошљавање код	
4.			корисника јавних средстава	
...			бр. 112-435/2025 од 29.01.2025	
	Стање на дан 30.06.2025. године**	Укупан број 99	Укупан број 20	Укупан број 19
		Број жена 29	Број жена 1	Број жена мушкараца
		Број мушкараца 70	Број мушкараца 19	Број мушкараца

*последњи дан претходног тромесечја
24.07.2025. год.

М.П.

Овлашћено лице:



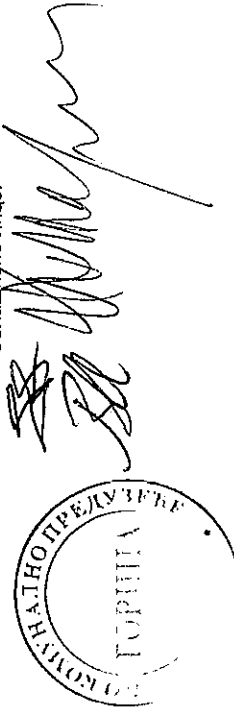
Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06. 2025*

	План		Реализација		у динарима
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословолства	Најнижа појединачна зарада	110,553	79,998	92,934	67,989
	Највиша појединачна зарада	161,683	115,840	159,174	114,423
	Просечна зарада	122,311	88,582	120,672	87,433
Пословолство	Најнижа појединачна зарада	161,501	116,055	163,359	117,357
	Највиша појединачна зарада	179,999	129,022	177,927	127,569
	Просечна зарада	174,435	125,058	172,746	123,937

24.07.2025. год.

М.П.

Овлашћено лице:



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2025. годину (текућа година)						у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛГ)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из претходних година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
		УКУПНО:					

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

Реализација за период 01.01-31.12.2025. године*							у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛГ)	Планирано	Прегледно из буџета	Реализовано (примена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из претходних година	
Намена			1.	2.	3.	4 (2-3)	5.	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
		УКУПНО:						

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* 24.07.2025. год.



Овлашћено лице:

Бр А-1368-2-8

24.07.2025. год.

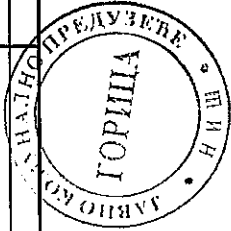
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 01.01-30.06. 2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500,000	424,473	500,000	250,000	196,214	78%
6.	Реклама и промоција	500,000	1,075,200	500,000	250,000	0	0%
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									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

24.07.2025. год.

Овлашћено лице:



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат	Расподела остварене добити / покриће губитка						
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача		Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2017					Губитак	84,719,749						Изјава
2018					Губитак	43,657,598						Изјава
2019					Губитак	16,465,035						Изјава
2020	22.06.2021.год.	1-1385-2-2	20.10.2021.год.	06-980/2021-31-02	Добитак	32,296,629			100%	32,296,629		Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година
2021	22.06.2022.год.	1-1717-3-1	15.11.2022.год.	06-982/2022-15-02	Добитак	38,348,902			100%	38,348,902		Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година
2022	22.06.2023.год.	1-1316-2-1	29.11.2023.год.	06-8382/2023-23-02	Добитак	1,378,819			100%	1,378,819		Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година
2023	20.06.2024.год.	1-1056/1	11.10.2024. год.	06-838/2024-16-02	Добитак	3,899,123			100%	3,899,123		Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година
2024	28.03.2025	1-603/2-1			Добитак	4,681,708			100%	4,681,708		Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година

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	Износ	Датум уплате	Опис
Н (текућа)						
Н - 1						

Ep 1-1368-2-10

24.07 - 28.07.04

	Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености На 30.06.2025. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености На 30.06.2025 године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека
	Домашњи кредитор								
	АИК БАНКА	ОВЕРДРАФТ КРЕДИТ	РСД	10,000,000	Не	0	0	19.05.2025	18.05.2026
									
									
	Страни кредитор								
									
									
									
									
	Укупно страни кредитор								
						Укупно кредитно задужење	0		
						од чега за ликвидност	0		
						од чега за пројекте			

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

24.07.2025. god.

[illegible]

M.Π.

Овлашћено лице:



Овлашћено лице:

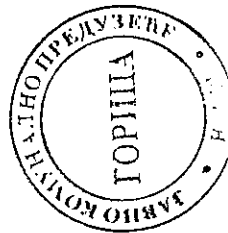
ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

1	2	3	4	5	6
СТАЊЕ на дан	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
31.12.2024. (претходна година)	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	558,930.92	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.06	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	74.38	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	115,887.37	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	5,006,736.11	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	2,399,752.97	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	14,895.46	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.36	
Укупно у динарима				8,112,009.73	
31.03.2025.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА		
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	720,613.42	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	2,240,269.69	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	1,760,597.11	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	7,912.50	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	115,887.37	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.06	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.35	
Укупно у динарима				4,861,086.88	
30.06.2025.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА		
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	42,793.77	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	1,073,192.62	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	130,469.99	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	34,559.66	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	115,887.37	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.37	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.35	
Укупно у динарима				74.38	

30.09.2025.	Укупно у динарима	ПЛАТНЕ КАРТИЦЕ	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	1,412,710.51
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
31.12.2025	Укупно у динарима			
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	Укупно у динарима			
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	

24.07.2025. god.

М.П.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

50-1368-2-12

50-1168-7-112

24.07.2025

131464

Извештај о инвестицијама

Образец 10

[illegible]

[illegible]

31.	радна места са посебаним ризиком								Остало	Сопствена средства	Total	400,000.00	400,000.00	400,000.00
32.	Преглед опреме за рад, мерење осветљења и микро климе, преглед и испитивање електричне инсталације								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	100,000.00	100,000.00	100,000.00
33.	Додуни-изарада акта о процени ризика								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo			
34.	Периодични прегледи радника (везачи и радна места са посебаним ризицима, претходни лекарски прегледи) експертна обрада, обрада за ИК и оцена пазих способости								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	450,000.00	450,000.00	450,000.00
35.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	300,000.00	300,000.00	300,000.00
36.	Стручно усавшавање за послове безбедности и ЗОП (часовници, књиге, обуке и семинари)								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	400,000.00	400,000.00	400,000.00
37.	Набава допуне праве помоћи								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo			
38.	Систематски пргле жена и мушкарца ради раног откривања малигнутога								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	650,000.00	650,000.00	650,000.00
43.	Прање и одржавање заштитне опреме								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	120,000.00	120,000.00	120,000.00
46.	Услуге геометра								Позajмљена средства	Средства буџета	Ostalo	500,000.00	500,000.00	500,000.00

ЈАСНО КОМПАНИЈА ПОСРЕДСТВО
 Бр. 1-1368-2-13
 24. 07. 2025
 РИЗ

Образац 11

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	8,881,336	11,389,896		
од 3 месеца до 12 месеци	1,674,490	1,705,303		
дуже од 12 месеци	0	0		
УКУПНО:	10,555,826	13,095,199	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	17,379,717	20,689,773		
од 3 месеца до 12 месеци	1,445,522	754,162		
дуже од 12 месеци	156,985	392,185		
УКУПНО:	18,982,224	21,836,120	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

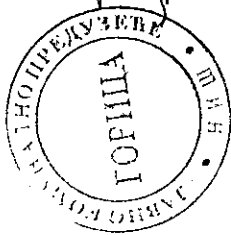
		у динарима	
Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*		7	1,830,000.00

* година за коју се извештај саставља

		у динарима	
Опис спора*	Укупна вредност спора**		
Разлика зарада и камата ПП 518/25	100,000.00		
Накнада штете ПП 3954/24	400,000.00		
Накнада штете ПП 386/25	160,000.00		
Накнада штете ПП 6403/24	300,000.00		
Утврђење радног односа ПП 174/25	200,000.00		
Прекопремени рад ПП 194/25	270,000.00		
Утврђење радног односа ПП 167/25	200,000.00		

* Непоходно 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
24.07.2025. год.

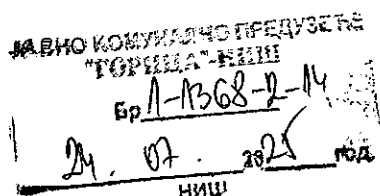


М.П.

Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Јавно комунално предузеће „Горица“ Ниш



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

За период од 01.01.2025.год. до 30.06.2025. год.

Ниш, Јул, 2025 год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "ГОРИЦА" НИШ

Седиште: Шумадијска бр. 4

Претежна делатност: Погребне и сродне активности

Матични број: 20550635

ПИБ: 106183478

Надлежно министарство: Град Ниш – Градска Управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције.

Делатности јавног предузећа су:

96.03 - Погребне и сродне активности –претежна делатност,

81.30 -Услуге уређења и одржавања околине

-уређење и одржавање паркова и вртова за гробља

Програм пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2024. годину број 1-2157/2 донет је 29.11.2024 године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број. 06-1087/2024-5-02 од 26.12.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.- 30.06.2025. године предузеће ЈКП „Горица“ Ниш, остварило је позитиван финансијски резултат, редовно је измиривало своје обавезе према држави, радницима и добављачима и почело је са улагањем у опрему неопходну за обављање редовне делатности.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи из редовног пословања

АОП 1002- Приходи од продаје робе - планирано је 21.000 хиљ. дин. а реализовано 14.840 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме. Смањени обим продаје погребне опреме везује се за смањени број обављених сахрана у овом кварталу.

АОП 1005 - Приходи од продаје производа и услуга - планирано је 180.596 хиљ. дин. а реализовано је 139.942 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањене реализације прихода од продатих и уговорених уређених гробних места.

АОП 1011 – Остали пословни приходи – планирано је 90 хиљ. дин, а остварено је 152 хиљ. дин. Односи се на префактурисане трошкова воде по споразуму са ЈКП “Медиана” Ниш, као корисника утрошене воде на Новом гробљу и префактурисане трошкова струје и воде, правном лицу „Autostore“ d.o.o. у бившим просторијама Р.Ј. „Гранит“. До позитивног одступања ових прихода је дошло због повећаног износа префактурисаних трошкова на име утрошене електричне енергије, правном лицу „Autostore“ d.o.o.

АОП 1001- Пословни приходи - састоје се из АОП 1002+1005+1011 - планирано је 201.686 хиљ. дин, а реализовано је 154.934 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме, смањеног броја обављених сахрана што за резултат има смањени обима пружених погребних услуга и смањеног обима продаје уређених гробних места.

Расходи из редовног пословања

АОП 1014 - Набавна вредност продате робе - планирана је 15.000 хиљ. дин., а реализовано је 8.751 хиљ. дин. Овај износ се односи на набавку погребне опреме. До одступања је дошло због смањеног обима набавке погребне опреме, јер се динамика набавке одвија према броју сахрана на Новом Гробљу. Како је број обављених сахрана у овом кварталу био мањи од планираног, у складу са тим је и реализована набавка.

АОП 1015 - Трошкови материјала, горива и енергије- планирано је 25.525 хиљ. дин., реализовано је 19.239 хиљ. дин. Овај износ односи се на трошкове материјала за израду бетонских ивица и тротоара на редовним парцелама, трошкова воде и трошкова енергената. До одступања је дошло због смањене израде бетонских ивица и тротоара за редовна гробна места као и услед рационалне уштеде енергената.

АОП 1016 - Трошкови зарада и остали лични расходи - овај износ односи се на трошкове зарада, превоза, боловања, Надзорни одбор, јубиларне награде и др.

Планирано је 128.412 хиљ. дин., а реализовано је 101.745 хиљ. дин. До позитивног одступања је дошло због окончане исплате пореза и доприноса и трошкова камата на разлике до минималне зараде бившим радницима ЈКП "Горица" Ниш, који су тужили или остварили своја права медијацијом, као и завршене исплате нето зарада и припадајућих пореза и доприноса радницима који су судском одлуком враћени на посао. Одступање се јавља и због мањег броја ангажованих радника на одређено време у односу на планиране вредности, као и због престанка радног односа лицима који су радили две године на одређено време.

АОП 1020 - Трошкови амортизације - планирано је 1.500 хиљ. дин. а остварено је 1.129 хиљ. дин. Одступање се јавља због делимично реализованих набавки основних средстава и опреме које су планиране за други квартал 2025. године.

АОП 1022 - Трошкови производних услуга - планирано је 19.425 хиљ. дин. а реализовано је 17.826 хиљ. дин. Овај износ се односи на трошкове каменорезачких услуга, трошкове ПТТ услуга, одржавања возила и основних средстава, трошкове заштите радне средине, трошкове за специјалну здравствену заштиту, као и трошкове закупа Градске капеле. До благог одступања је дошло због смањеног обима каменорезачких услуга од стране трећих лица (предузетници), на парцелама на Новом гробљу, као и смањених трошкова одржавања возила и основних средстава.

АОП 1023 - Трошкови резервисања - планирано је 2.250 хиљ. дин., Ови трошкови се у плану јављају у сваком кварталу, али њихово резервисање врши се у 2024. Години чиме се умањује резултат пословања у тој години у којој се резервишу. У 2025. Години врши се исплата отпремнина и јубиларних награда, што је приказано и објашњено у табели „Трошкови запослених“.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - планирано је 7.283 хиљ. дин. а реализовано је 4.621 хиљ. дин.. До позитивног одступања је дошло јер је дошло до смањења непроизводних услуга и смањења трошкова репрезентације у овом кварталу.

АОП 1013 - Пословни расходи се састоје из : АОП – 1014, 1015, 1016, 1020, 1022, 1023 и 1024, планирано је 199.395 хиљ. дин., а реализовано је 153.311 хиљ. дин. Предходно је по свим овим АОП-има дато образложење о разлозима који су довели до одступања реализованих у односу на планиране вредности.

АОП 1025 - Пословни добитак, планирано је 2.291 хиљ. дин. а реализовано је 1.623 хиљ. дин. Због одступања је дошло због смањене реализације трошкова у односу на планиране вредности.

АОП 1027 – Финансијски приходи –планирани је 360 хиљ. дин. а реализовани су 795 хиљ. дин. Ови приходи се односе на пренета средства по основу депозита на основу склопљеног Уговора , код Банке „Поштанска штедионица“ и прихода насталих по основу принудне наплате и склопљених споразума на име дуговања физичких лица за закуп и одржавање гробних места.

АОП 1032 - Финансијски расходи - планирано је 150 хиљ. дин., а реализовано је 1.008 хиљ. дин. Овај износ се односи на расходе камата. У овој години завршен је последњи судски спор са радником ЈКП „Горица“, где је исплаћена камата по овом спору била већа од планиране вредности.

АОП 1034- Расходи камата - планирано је 100 хиљ. дин. а реализовано је 1.008 хиљ. дин. и односи се на исплаћену камату раднику ЈКП „Горица“ Ниш на име окончаног судског спора.

АОП 1036- Остали финансијски расходи - планирано је 50 хиљ. дин. а није реализовано. Предузеће у овом, као и у предходним кварталима није користило одобрени минус код банке „Поштанска штедионица“ тако да није ни остварило финансијске расходе по овом основу.

АОП 1038 – Губитак из финансирања- није планиран. а реализовано је 213 хиљ. дин. и односи се на камату која је исплаћена раднику ЈКП „Горица“ Ниш након окончања судског спора. Разлог спора је био враћање на посао радника којин је пре седам година проглашен за технолошки вишак, па је исплаћена камата за овај спор била већа од планиране.

АОП 1039 –Приходи од усклађивања вредности фин. имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – Ови приходи нису планирани, а реализовани су у износу од 423 хиљ.дин. Односе се на повраћај авансно уплаћених средстава добављачу у 2023. Години. Како уговорени радови нису извршени у року, добављач је у 2025. Години, у извршио повраћај примљеног аванса.

АОП 1041 - Остали приходи – Планирано је 50 хиљ. дин.а реализовано је 197 хиљ. дин. Односи се на приходе од наплаћених судских спорова, на име неоснованих тужби радника ЈКП “Горица” Ниш, као и од физичких лица.

АОП 1042 – Остали расходи – планирано је 250 хиљ. дин. а реализовано је 2 хиљ. дин. Односи се на расход робе у продавницама погребне опреме који је утврђен и пријављен за време редовног шестомесечног пописа.

АОП 1043 – Укупни приходи –планирано је 202.096 хиљ.дин. а реализовано је 156.349 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме и реализације уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 1044 – Укупни расходи – планирано је 201.095 хиљ.дин. а реализовано је 154.321 хиљ. дин. До одступања је дошло због рационализације трошкова, као и до смањеног обима набавке погребне опреме и материјала потребног за израду бетонских ивица и тротоара у редовним парцелама на Новом Гробљу.

АОП 1045 – Добитак пре опорезивања, планирано је 1.001 хиљ. дин. а реализовано је 2.028 хиљ. дин.

АОП 1055 -Нето добит је 1.278 хиљ. дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 - Стална имовина - планирано је 197.360 хиљ.дин а укњижено је 177.541 хиљ.дин. До незнатног одступања је дошло због мање набавке опреме од планираних вредности.

АОП 0003 - Нематеријална имовина - планирано је 6 хиљ.дин. а реализовано је 6 хиљ.дин. Односи се на софтер Логик пословна решења, након обрачуна амортизације.

АОП 0031 - Залихе - планирано је 26.454 хиљ.дин, а остварено је 9.688 хиљ.дин. До одступања је дошло због смањене вредности недовршене производње и мање набавке погребне опреме у односу на планиране вредности.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Односи се на потраживања од купаца. Планирано је 17.667 хиљ.дин а реализовано је 13.095 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације продатих уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 0044 - Остала краткорочна потраживања - планирано је 9.309 хиљ.дин. а реализовано је 6.203 хиљ.дин. До одступања је дошло, јер се део пружених услуга у Градској капели и на Новом Гробљу реализују од Фонда ПИО. У овом кварталу дошло је и до смањеног обима продаје погребне опреме што за последицу има смањена потраживања од ПИО фонда на име погребних трошкова који се рефундирају Такође, у ова потраживања спада и боловање преко 30. дана које рефундира РФЗО.

АОП 0057 - Готовински еквиваленти и готовина - планирано је 15.325 хиљ.дин, а остварено је 1.413 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због великог одлива средстава по основу измирења обавеза према држави, добављачима и осталих редовних обавеза предузећа као и и смањеног прилива новца на основу продаје погребне опреме, уређених гробних места и пружених погребних услуга.

АОП 0058 - Активна временска разграничења - планирано је 152 хиљ.дин. а остварено је 43.659 хиљ.дин. Овај износ се односи на плаћен ПДВ по авансним рачунима за грађевинске радове за уређена гробна места на Новом гробљу, као и на укалкулисане приходе за закуп и одржавање који су реализовани у предходним годинама, али још увек нису наплаћени.

АОП 0030 - Обртна имовина - састоји се из АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057 и АОП 0058. Образложење зашто је дошло до одступања дато је у напоменама предходно по овим АОП-има.

АОП 0059 - Укупна актива - укупна актива је мања од планиране, због мање реализованих потраживања од продаје и осталих потраживања у односу на планиране вредности за овај квартал.

АОП 0401 - Капитал - планиран је 47.787 хиљ. дин, а реализовани износ капитала је 46.246 хиљ.дин. До одступања је дошло због мање реализованих инвестиција у овом кварталу у односу на планиране вредности.

АОП 0408 - Нераспоређени добитак - је 11.769 хиљ. дин. и састоји се из нераспоређеног добитка ранијих година у износу од 10.491 хиљ. дин. и добитка текуће године, тачније овог квартала у износу од 1.278 хиљ. дин.

АОП 0412 - Губитак - састоји се из губитка из ранијих година у износу од 577.303 хиљ. дин.

АОП 0415 - Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе - се односи на **АОП 0416 - Резервисања за отпремнине, јубиларне награде и процењене судске спорове**. До одступања је дошло због увећаног износа резервисања за отпремнине у односу на 2024. Годину. У 2024. години први пут су и резервисана средства за јубиларне награде, што је све за резултат имало увећање реализоване вредности овог АОП-а у односу на планиране..

АОП 0431 – Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирано је 214.309 хиљ.дин, а остварено 176.632 хиљ.дин., и односе се на **АОП-0433, АОП-0441, АОП- 0442, АОП-0449 и АОП-0454.**

АОП 0441 - Примљени аванси од физичких лица по уговореним, а нереализованим радовима, планирано је 34.650 хиљ.дин, а реализовано је 25.637 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације продаје на рате уређених гробних места, као и до већег броја израде коначних, фискализованих рачуна којима се ове авансне уплате смањују, тј.затварају.

АОП 0442 – Обавезе из пословања која се односе на обавезе према добављачима. Планирано је 37.848 хиљ. дин. а реализовано је 21.836 хиљ. дин. До одступања реализоване у односу на планиране вредности дошло је због смањеног обима набавке материјала, сировина, резервних делова, као и услуга које пружају добављачи. Истовремено, измирене су обавезе према добављачима које се једним делом односе на крај предходне године.

АОП 0449 - Остале краткорочне обавезе које се односе на порезе и доприносе по основу зарада радника и остале личне расходе. Планирано је 28.790 хиљ. дин, а реализовано је 19.055 хиљ. дин. До одступања је дошло због окончања исплате пореза и доприноса за раднике који не раде више у ЈКП “Горица Ниш”, а тужили су по свим могућим основама. У ову групу спада и ПДВ који је реализован у мањем проценту у односу на планирану вредност, због смањеног промета, односно продаје погребне опреме и услуга у овом кварталу.

АОП 0454- Краткорочна пасивна временска разграничења- планирано је 103.121 хиљ.дин, а реализовано 110.104 хиљ.дин. Односи се на авансне уплате грађана за закуп и одржавање гробних места. У овом кварталу дошло је до повећаног обома авансних уплата у односу на уплате за закуп и одржавање које се односе на предходни, односно текући период. .

АОП 0456 - Укупна пасива – укупна пасива је мања од планиране, јер због окончања свих судских спорова који су били материјално значајни, није дошло до резервисања на име трошкова за судске спорове.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 - Приливи готовине из пословних активности. Планирано је 386.732 хиљ.дин. а остварено је 146.197 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањене продаје уређених гробних места на рате, израђених коначних рачуна чиме се ови аванси затварају и мање наплате закупа и одржавања који се односе на предходне године и текућу годину.

АОП 3006 -Одливи готовине из пословних активности се састоји из АОП 3007 - исплате добављачима и дати аванси, АОП 3009 – зараде, накнаде и остали лични расходи и АОП 3013 – Остали јавни приходи. Планирано је 384.614.хиљ. дин. а остварено је 155.722 хиљ.дин. До одступања је дошло због редовне исплате обавеза према добављачима, смањене набавке материјала и услуга од добављача и добре процене планираних зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

АОП-3023-Одливи готовине из активности инвестирања- Планирано је 119 хиљ. дин. али реализација није остварена у овом кварталу.

АОП 3027 – Нето приливи готовине из активности инвестирања – Није планирано и није реализовано.

АОП 3028 -Нето одлив готовине из активности инвестирања- Планирано је 119 хиљ. дин. али није реализовано.

АОП 3029 –Прилив готовине из активности финансирања - Планирано је 9.900 хиљ. дин. а није остварено . Односи се на овердрафт кредит за текућу ликвидност који није коришћен у 2025.години.

АОП 3037 –Одлив готовине из активности финансирања – Планирано је 9.900 хиљ. дин. а није остварено . Односи се на овердрафт кредит за текућу ликвидност који није коришћен у 2025.години.

АОП 3051 - Нето одлив готовине је разлика АОП 3049 и АОП 3048. Није планирано, а реализовано је 9.525. хиљ. дин. Објашњења за настале приливе и одливе готовине у току пословања дата су у предходним АОП-има.

АОП 3052 - Готовина на почетку обрачунског периода, износи 8.112 хиљ.дин. односи се на готовину по текућим рачунима банака и другим наменским рачунима.

АОП 3055 – Готовина на крају обрачунског периода, износи 1.413 хиљ.дин. Састоји се од прилива по основу наплате пружања погребних услуга, продаје погребне опреме, уређених гробних места, редовне динамике уплате средстава ПИО Фонда и наплаћених ситуација које су фактурисане Граду Нишу.

До великог одступања између планирања и реализације у Извештају о токовима готовине дошло је због праћења пропорције и слагања АОП-а 3052 и 3055 са АОП-ом 057 Биланса стања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела трошкови запослених показује да је дошло до позитивног одступања у односу на планиране трошкове и то у маси нето зараде, у маси бруто I зараде и маси бруто II зараде.

Планирана нето зарада је 73.878 хиљ.дин. а реализовано је 60.803 хиљ.дин. У маси бруто I планирано је 102.007 хиљ.дин, а реализовано је 84.061 хиљ.дин. Бруто II је планирана 117.461 хиљ. дин. а реализовано је 96.766 хиљ.дин.

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се раде на крају 2024. године а а редовна исплата врши се у току 2025. Године, по кварталима.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају четвртог квартала 2024. године укупно је у радном односу на неодређено време било 101 радник. Број радника на одређено време је 33 и то : 7 радника је запослено због повећаног обима посла, (до 10 % од укупног броја) , 19 радника је запослено на основу закључка комисије (преко 10% од укупног броја), 7 радника је запослено као замена привремено одсутних радника. Закључак комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава, бр.112-5686/2024-1 од 26.06.2024.године.

На крају првог квартала 2025. године укупно је у радном односу на неодређено време било 99 радника. Број радника на одређено време је 17. Од 33 радника на одређено време, колико их је било на крају задњег квартала у 2024. Години, у 2025. Години за 26 радника истекао је Уговор, о раду, док је 10 радника запослено због повећаног обима посла, на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-435/2025 од 29.01.2023.године.

На крају другог квартала 2025. године укупно је у радном односу на неодређено време било 99 радника. Број радника на одређено време је 20. Од 17 радника на одређено време, колико их је било на крају првог квартала у 2025. години, у другом кварталу 2025. године за 2 радника истекао је Уговор, о раду, док је 5 радника запослено због повећаног обима посла, на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-435/2025 од 29.01.2023.године.

РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У овом кварталу су нето, бруто и просечна зарада мање од планираних, као и највиша и просечна зарада пословодства. Под пословодством се води само директор предузећа.

У програму пословања за 2024.годину у прилогу 11а- распон планираних и исплаћених зарада, не постоје колоне за планирану просечну зараду за запослене без руководства и планирану најнижу и просечну зараду за пословодство али су кроз овај квартални извештај, унешени подаци за планиране износе из прилога 11 Програма пословања. За реализацију су узети подаци из ЗИП обрасца.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приходи из буџета нису планирани ни реализовани у овом кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на трошкове репрезентације у износу од 196.214 дин, а планирано је 250.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 250.000 дин. али до њихове реализације у овом кварталу није дошло.

9. ДОБИТ

За исказану добит на крају пословне 2024. године у износу од 4.681 хиљ. дин. донешена је Одлука о покрићу дела губитка из ранијих година. Одлуку под бројем 1-603/2-1 усвојио је Надзорни одбор ЈКП „Горица“ Ниш 28.03.2025. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП “Горица” Ниш у овом кварталу има само приказан овердрафт кредит код Банке поштанска штедионица који није коришћен. Кредит ће се користити само за текућу ликвидност.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току 2025 године, планирани износ инвестиција за овај период износи 27.430 хиљ.дин, а реализација је остварена у износу од 100 хиљ. дин. Ова инвестиција односи се на сервисирање и одржавање система расхладних комора.

12. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

У овом кварталу имамо негативну тенденцију тј.мања потраживања од обавеза. Судски спорови су детаљно приказани у наведеној табели , односно обрасцу број 11.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У овом кварталу је остварен позитиван финансијски резултат. До позитивног финансијског резултата је дошло због рационализације трошкова и редовног измирења обавеза према добављачима.

Извештај је израђен на основу тренутно евидентираних података у пословним књигама предузећа.

Датум 24. 07. 2025.год.



Потпис и печат

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА
ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА**

Назив предузећа: ЈКП "Горица" Ниш
Седиште: Шумадијска бр. 4
Претежна делатност: Погребне и сродне активности
Матични број: 20550635
Програм пословања: (бр. 06-1087/2024-05-02 од 26.12. 2024)

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ
Бр. 1368-2-16
24. 07. 2025 год
Ниш

Имајући у виду сва економска, организациона, техничка и природна дешавања, на пословање предузећа утицали су и објективни и субјективни фактори и то пре свега:

- **У првом кварталу** Предузеће и поред смањења реализованих прихода у односу на планиране, због смањене продаје погребне опреме и уређених гробних места, остварује позитиван финансијски резултат јер су и остварени расходи били мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала обавезе.
- **У другом кварталу** је настављен тренд позитивног пословања предузећа и поред смањених реализованих прихода у односу на планиране јер се водило рачуна и о оствареним расходима који су мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала све своје обавезе према запосленима, добављачима и држави.

Упркос напорима руководства предузећа, јављају се одступања реализованих од планираних вредности. Предузеће ће у будућем периоду тежити тенденцији раста пословних и финансијских прихода тиме што ће физичким лицима, корисницима услуга које пружа ЈКП "Горица" Ниш, фактурисати заостала дуговања на име закупа и одржавања. Поштујући препоруку Државне ревизије, на исказана дуговања, зарачунаваће се законска затезна камата. Поред тога, Предузеће ће наставити са изградњом добрих пословних односа и редовним сервисирањем својих текућих обавеза.

Дана 24.07.2025. год.

В.Д. Директор
др Ненад Хафне

