

На основу члана 22. став 1. тачка 4) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 30. став 1. тачка 4) Статута Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, Надзорни одбор Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш, на седници одржаној дана 29. јула 2025. године, донео је следећу:

ОДЛУКУ

- I УСВАЈА СЕ Периодични извештај о реализацији Програма пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2025. годину – за период 1.1. до 30.6.2025. године.
- II Периодични извештај из става I ове Одлуке је саставни део Одлуке.
- III Извештај доставити надлежној Градској управи за планирање и изградњу у складу са Законом о јавним предузећима.
- IV О реализацији ове Одлуке стараће се в.д. Директора предузећа.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Број:1674/3-2

Ниш, 29.7.2025.год.

Председник Надзорног одбора
Небојша Ловић, дипл.инж.грађ.



ЛП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

Периодични извештај

о реализацији Годишњег програма пословања Предузећа
- за период од 1. јануара до 30. јуна 2025. године –

ОБРАСЦИ

- 1) Збирни приказ планираних и реализованих показатеља
за период 1. 1. до 30.6.2025. године,
- 2) Образац 1. Биланс успеха,
- 3) Образац 1 А. Биланс стања,
- 4) Образац 1 Б. Извештај о токовима готовине,
- 5) Образац 2. Трошкови запослених,
- 6) Образац 3. Динамика запослених,
- 7) Образац 4. Распон планираних и исплаћених зарада,
- 8) Образац 5. Приходи из буџета,
- 9) Образац 6. Средства за посебне намене,
- 10) Образац 7. Расподела остварене добити / покриће губитка,
- 11) Образац 8. Кредитна задуженост,
- 12) Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина,
- 13) Образац 10. Извештај о инвестицијама,
- 14) Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови, и
- 15) Образац 12. Извештај о степену усклађености планираних и
реализованих активности из Програма пословања

Ниш, 29. јул 2025. године

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 1. 1. до 30. 6. 2025. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	86.000	70.313	75.587	68.789	10.413	1.524
2							
3							
4							
5							
	УКУПНО	86.000	70.313	75.587	68.789	10.413	1.524

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 30. 6. 2025.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Завод за урбанизам Ниш	69	67	51.790	46.861	0	0	0
2								
3								
4								
5								
	УКУПНО	69	67	51.790	46.861	0	0	0

у 000 динара

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Напомена: Број запослених исказан у колони Реализација односи се на укупан број запослених по кадровској евиденцији на дан 30. 6. 2025. године, и то:

67 запослених укупно, од чега је 62 на неодређено време, 1 на неодређено време по основу именовања - в.д. директора, и 4 на одређено време.

За троје запослених на неодређено време који су именовани/изабрани на јавну функцију мирују права и обавезе из радног односа.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2025. године*

Образац 1.

у 000 динара

Групе рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Товућа година	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	131,226	160,000	86,000	69,500	81%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
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)	1005	131,226	160,000	86,000	69,380	81%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	131,226	160,000	86,000	69,380	81%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОЂЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛОЖА НЕДОВОРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛОЖА НЕДОВОРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				120	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСЛИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	130,308	157,296	75,587	68,779	91%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5,852	7,200	3,600	2,459	68%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	109,563	131,886	63,552	58,115	91%
520	1. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА	1017	86,202	104,548	51,790	46,861	90%
521	2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА ИЛИ ЗАРАДА ИЛИ НАКНАДА ЗАРАДА	1018	13,101	15,839	7,846	7,100	90%
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,260	11,499	3,916	4,154	106%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	826	950			
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСЛИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,489	7,070	3,535	2,727	77%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2,775	500			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,803	9,690	4,900	5,478	112%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	918	2,704	10,413	721	7%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	70			160	
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	63			36	
663 и 664	III. ДОБИТАКНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	7			124	
	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	21			10	
500 и 501	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
502	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	21			10	
503 и 504	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
505 и 509	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1037 - 1032) ≥ 0	1037	49			150	
	З. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1037) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	I. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	748			653	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,051				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	132,044	160,000	86,000	70,313	82%
	М. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	131,380	157,296	75,587	68,789	91%
	Н. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	664	2,704	10,413	1,524	15%
	О. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
08-59	П. 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					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 - 1047 - 1048) ≥ 0	1049	664	2,704	10,413	1,524	15%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050					

	$(1046 + 1043 + 1048 + 1047) \geq 0$						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	197	326		197	
722 доп. сајда	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 доп. сајда	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	154				
723	Г. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК	1055	621	2,378	10,413	1,327	13%
	$(1049 + 1050 + 1051 + 1052 + 1053 + 1054) \geq 0$						
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056					
	$(1050 + 1049 + 1051 + 1052 + 1053 + 1054) \geq 0$						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основни износи по акцији	1061					
	2. Увеличени (промењени) износи по акцији	1062					

* Последњи дан уписивања за који се издати су еквиваленти



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2025. године*

Образак 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	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	B. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	5,641	12,254	7,824	7,394	95%
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003		720	900	890	99%
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1. Улагива у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остали нематеријални имовини	0005		720	900	890	99%
013	3. Гудвила	0006					
015 и 016	4. Нематеријални имовини узети у закуп и нематеријални имовини у приреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	5,641	11,534	6,924	6,504	94%
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3,939	3,784	3,939	3,939	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	1,702	7,750	2,985	2,565	86%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у закуп и некретности, постројења и опрема у приреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагива на туђим некретностима, постројењима и опрема	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	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 (кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска улагива (квотије од вредности које се вреднују по амортизационој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удео	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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1,895	1,741	1,741	1,895	109%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	31,756	26,689	38,146	29,865	78%
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)						
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	313	186	186	315	169%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситни инвентар	0032					
11 и 12	2. Неовраћена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	313	186	186	315	169%
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	0038	6,997	11,000	21,000	15,212	72%
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)						
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	6,997	11,000	21,000	15,212	72%
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависног и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависног и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	1,058	525	851	939	110%
	(0045 + 0046 + 0047)						

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остали потраживања	0045	258			141	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	800	525	851	770	90%
224	3. Потраживања по основу пренадлежних осталих пореза и доприноса	0047				28	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и тужилац прима лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остали поштом прима лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, изјмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, изјмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартје од вредности које се продају по амортизованом вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се продају по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљено сопствено акције и откупљени сопствени удео	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	11,542	14,386	15,517	1,553	10%
28 (део), осим 268	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	11,846	592	592	11,846	2001%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	39,292	40,684	47,711	39,154	82%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	107,214	92,049	188,049	176,739	94%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) + D.	0401	10,207	12,794	20,829	11,224	54%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,972	5,972	5,972	5,972	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3,614	3,614	3,614	3,925	109%
330 и потраживања 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					
осим склад 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	621	3,208	11,243	1,327	12%
340	1. Нараспоређени добитак ранијих година	0409		830	830		0%
341	2. Нараспоређени добитак текуће године	0410	621	2,378	10,413	1,327	13%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	14,606	13,579	13,079	13,954	107%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14,606	13,579	13,079	13,954	107%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14,606	13,579	13,079	13,954	107%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остали дугогодишњи резервисања	0419					
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. Дугогодишњи кредити и остале дугогодишње обавезе према матичном, тужилац и осталим поштом прима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугогодишњи кредити и остале дугогодишње обавезе према матичном, тужилац и осталим поштом прима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугогодишњи кредити, изјмови и обавезе по основу дејства у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугогодишњи кредити, изјмови и обавезе по основу дејства у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емисованим хартјама од вредности	0426					
419	7. Остале дугогодишње обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	14,479	14,311	13,803	13,976	101%

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
41, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433						
430 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према институцима, лиценцираним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
430 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према институцима, лиценцираним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmovi и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним картицама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	559				185	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1,545	0	400	749	187%	
431 и 433	1. Обавезе према добљивачима - институцима, лиценцираним лицима и осталим повезаним лицима у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добљивачима - институцима, лиценцираним лицима и осталим повезаним лицима у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добљивачима у земљи	0445	1,545		400	749	187%	
436	4. Обавезе према добљивачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по позицији	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12,375	14,311	13,403	13,042	97%	
44, 45 и 46 (осим 467)	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9,363	11,644	10,736	10,333	96%	
47, 48 (осим 48)	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јединих прихода	0451	3,012	2,667	2,667	2,709	102%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАБЉЕЊА	0454						
	VIII. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	39,292	40,684	47,711	39,154	82%	
89	Ж. БАЊЕЦИЛАНСНА ПАСИВА	0457	107,214	92,049	188,049	176,739	94%	

* Посебним дат тромесечја за који се извештај саставља

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	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	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	166,480	196,000	97,200	75,627	78%
1. Продаја и прелиминарних удела	3002	166,410	196,000	97,200	75,019	77%
2. Продаја и прелиминарних удела у иностранству	3003					
3. Приносне камате из пословних активности	3004	63			36	
4. Остали приливи из редовних послова	3005	7			572	
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)	3006	157,632	188,171	93,620	83,863	90%
1. Издаци за добитачима и дане камате у земљи	3007	18,884	25,546	12,828	10,767	84%
2. Издаци за добитачима и дане камате у иностранству	3008					
3. Зараде, исплате зарада и остали лични расходи	3009	107,463	128,256	61,241	57,378	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010	21			10	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,755			166	
7. Одливи по основу осталих финансијских прихода	3013	29,509	34,369	19,551	15,542	79%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)	3015	8,848	7,829	3,580		0%
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3016				8,236	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја имовија и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, имовина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски приливи	3020					
4. Приносне камате из активности инвестирања	3021					
5. Приходи дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	629	6,760	1,380	1,753	127%
1. Куповина имовија и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, имовина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	629	6,760	1,380	1,753	127%
3. Остали финансијски одливи	3026					
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	629	6,760	1,380	1,753	127%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 7)	3029					
1. Уплаћа основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне облиге	3035					
7. Остале краткорочне облиге	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)	3037					
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					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Откуп облигаца	3043					
7. Финансијски издаци	3044					
8. Исплате дивиденде	3045					
III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	166,480	196,000	97,200	75,627	78%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	158,261	194,931	95,000	85,616	90%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	8,219	1,069	2,200		
Б. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				9,989	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3,323	13,317	13,317	11,542	87%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11,542	14,386	15,517	1,553	10%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

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 30.06.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	62,401,604	75,641,371	37,481,227	33,925,262	91%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	86,202,517	104,547,713	51,789,608	46,861,485	90%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	99,303,280	120,386,693	59,635,735	53,961,000	90%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	69	69	69	67	97%
4.1.	- на неодређено време	63	66	64	62	97%
4.2.	- на одређено време	6	3	5	5	100%
5	Накнаде по уговору о делу	30,864	300,000	150,000	30,864	21%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима		80,000	40,000		0%
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		1	1		0%
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15,112	100,000	50,000	476,665	953%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	1	4	400%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	120,000	420,000	210,000	148,148	71%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1	1	1	1	100%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора	1,481,481	1,481,484	740,742	740,741	100%
16	Број чланова управног одбора	3	3	3	3	100%
17	Накнаде члановима надзорног одбора					
18	Број чланова надзорног одбора					
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,886,160	2,200,000	1,100,000	941,330	86%
20	Дневнице на службеном путу	856,204	956,000	478,000	477,975	100%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	84,180	94,000	47,000	187,261	398%
22	Отпремнина за одлазак у пензију		890,000			
23	Број прималаца		2			
24	Јубиларне награде	1,118,112	810,000	810,000	904,382	112%
25	Број прималаца	5	3	3	3	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	3,415,191	3,797,856	230,000	246,974	107%
28	Стипендије		120,000	60,000		0%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	252,267	250,000			
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позитије од 5 до 30 које се исказују у изнаним јединицама приказани у бруто износу



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*	63	6	1						
	Одлив кадрова	1	1	4						
1.	одлазак у старосну пензију									
2.	истек уговора на одређено време		1							
3.	истек ангажовања по уговору о делу			1						
4.	истек ангаж. по уговору о ПП пословима			3						
5.	споразумни раскид радног доноса	1								
	Пријем			5						
1.	уговор о раду на одређено време									
2.	по уговору о делу			1						
3.	по уговору о ПП пословима			4						
4.	по уговору о допунском раду									
...										
	Стање на дан 30.06.2025. године**	Укупан број	Број мушкараца	Укупан број	Број мушкараца	Број жена	Укупан број	Број мушкараца	Број жена	Укупан број
		62	40	22	5	3	2	2	1	1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



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

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	94,696	69,224	93,093	68,101
	Највиша појединачна зарада	195,660	140,000	181,747	130,247
	Просечна зарада	125,224	90,624	125,841	90,829
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	181,216	129,875	181,216	129,875
	Највиша појединачна зарада	208,398	148,929	208,398	148,929
	Просечна зарада	197,072	140,989	194,807	139,402

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Напомена:

Највиша појединачна зарада пословодства БРУТО-1 обрачуната је у складу са Програмом.

Просечна зарада је незнатно већа од планиране услед увећања неопорезивог износа зараде у корист запосленог, и регреса за годишњи одмор који се обрачунава и исплаћује у 12 једнаких месечних рата, без обзира на сате рада које запослени оствари у току месеца, што је био случај у извештајном периоду.



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Шлан за 2025. годину (текућа година)							У динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

Реализација за период 01.01 - 30.06.2025. године*							У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Преметно из буџета	Реализовано (процента)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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



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*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство		75,000				
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Рекреацијација	320,000	511,783	700,000	350,000	226,096	65%
6.	Реклама и промоција	640,000	617,967	640,000	320,000	353,750	111%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља


М. Милојевић

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образак 7.

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 / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акти којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка	
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2025					Добитак	1,326,871				РЕЗЕРВЕ
2024	17.06.2025.	1394/4-2			Добитак	631,059	50%	310,530	50%	310,529
2023	06.06.2024.	1679/4-2	11.10.2024.	06-838/2024-11-02	Добитак	438,089	50%	229,045	50%	229,044
2022	23.06.2023.	1594/4-2	29.11.2023.	06-836/2023-14-02	Добитак	141,360	50%	70,680	50%	70,680
2021	06.10.2022.	3702/3-2	15.11.2022.	06-982/2022-25-02	Добитак	7,501	50%	3,750	50%	3,751

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година.

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2025			1394/4-2	расподела добити по ФИ за 2024. годину
	0			
2024	229,044	19.12.2024.	1679/4-2	расподела добити по ФИ за 2023. годину
2023	70,680	18.12.2023.	1594/4-2	расподела добити по ФИ за 2022. годину
2022	3,750	23.11.2022.	3702/3-2	расподела добити по ФИ за 2021. годину
2021	172,534	18.10.2021.	1668/5-2	расподела добити по ФИ за 2020. годину
			172-534	

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



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

	Наим кредиты / Проекты	Валюта	Условия предоставления	Гарантия возврата	Сумма кредитов на 30.06.2025, тысячи у.д.и.	Сумма кредитов на 30.06.2025, тысячи у.д.и.	Средства, полученные кредитом	Годовая процентная ставка	Период погашения (включая период)	Действительность	Классификация	Исполнитель	План погашения кредита за период (тысячи у.д.и.)						Уточнения	
													Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка	Годовая ставка
Кредитор	Долгосрочный																			
Учредитель кредитов	Средний кредит																			
Учредитель кредитов	Средний кредит																			
Уточнения																				
Уточнения																				
Уточнения																				
Уточнения																				

* Подпись или оттиск и номер или печать



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитива...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	92,659	92,659
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	9,293	9,293
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	11,431,561	11,431,561
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				11,541,653
31.03.2025.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	11,258	11,258
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	89,276	89,276
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	4,810,890	4,810,890
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				4,919,564
30.06.2025.	068	840-348743-44	Управа за трезор	6,479	6,479
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш	68,476	68,476
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш	243,898	243,898
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД	1,232,777	1,232,777
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад	1,661	1,661
	Укупно у динарима				1,553,294
30.09.2025.	068	840-348743-44	Управа за трезор		
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш		
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш		
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД		
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад		
	Укупно у динарима				
31.12.2025.	068	840-348743-44	Управа за трезор		
	068	105-484-32	АИК Банка АД Ниш		
	068	105-8161-87 (наменски боловања)	АИК Банка АД Ниш		
	068	200-3063670101002-08	Банка Поштанска штедионица АД		
	068	325-9500800000616-44	ОТП Банка АД Нови Сад		
	Укупно у динарима				



Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025** година								План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.		
							у динарима									
1.	Набавка једног новог путничког возила	2025	2025	4,000,000		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства							4,000,000	4,000,000		
						Тотал							4,000,000	4,000,000		
2.	Набавка рачунарске опреме - персонални рачунари	2025	2025	960,000		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	240,000		480,000	440,000	720,000		960,000			
						Тотал	240,000		480,000	440,000	720,000		960,000			
3.	Набавка рачунарске опреме - интери и штампачи	2025	2025	900,000		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	900,000	423,000	900,000	423,000	900,000		900,000			
						Тотал	900,000	423,000	900,000	423,000	900,000		900,000			
4.	Апликациони софтвери за израду пројектне документације - трајне лиценце	2025	2025	900,000		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	900,000		900,000	890,000	900,000		900,000			
						Тотал	900,000		900,000	890,000	900,000		900,000			
...						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										
						Тотал										
Укупно инвестиције							2,040,000	423,000	2,280,000	1,753,000	2,520,000	0	6,760,000	0		

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

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	14,294,159	15,212,065		
од 3 месеца до 12 месеци	1,005,644	1,005,644		
дуже од 12 месеци	2,242,880	2,242,880		
УКУПНО:	17,542,683	18,460,589	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

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	30,418,360	27,930,191		
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	30,418,360	27,930,191	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*	1	584,880	1	93,400

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Извршни дужник Урбоплоне доо Београд, Привредни суд у Београду, Поступак извршења ради намирнења новчаног потраживања (Посл.бр. ЗИИв-6859/2022 од 23.12.2022. године), јер извршни дужник ни после више писаних опомена измирио своје обавезе према Заводу.	584,880.00
Извршни поверилац Љубиша Спасић Фригобацац Нишка Бања покренуо је пред Привредним судом у Нишу поступак број И.Ив-205/2023 од 01.03.2023.г. ради намирнења новчаног потраживања по Фактури бр. 62. од 20.07.2021. године.	93,400.00
Завод је Дописом број 2000, од 22.07.2021.године извршио РЕКЛАМАЦИЈУ - повраћај Фактуре. Фактура није књижена у пословним књигама Завода. Завод је преко адвоката уложио приговор Привредном суду у Нишу 21.03.2023.године.	

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

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

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ

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

За период од 01.01. до 30.6.2025. године*

Ниш, 29. јул 2025. године

** Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља*

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

<u>Пословно име:</u>	ЈП ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НИШ
<u>Седиште:</u>	УЛ. 7. ЈУЛИ БР. 6, 18000 НИШ
<u>Претежна делатност:</u>	7111 – АРХИТЕКТОНСКА ДЕЛАТНОСТ
<u>Матични број:</u>	07261063
<u>ПИБ:</u>	100334647
<u>Надлежно министарство:</u>	Министарство привреде Републике Србије
<u>Надлежни орган:</u>	Град Ниш - Градска управа за планирање и изградњу

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Делатност Завода је специфична у том смислу што је углавном задужен, према оснивачком акту, за реализацију програма локалне самоуправе.

Приоритет у изради докумената просторног и урбанистичког планирања у Заводу за урбанизам је израда планске документације за потребе Града Ниша.

Скупштина града Ниша, Заводу за урбанизам доделила је и искључиво право обављања делатности израде техничке документације за објекте од јавног интереса за потребе Града Ниша.

Као секундарно ангажовање, Завод учествује у изради докумената просторног и урбанистичког планирања у другим општинама Нишавског, Топличког, Пчињског, Јабланичког и Пиротског управног округа.

Такође Завод израђује планску документацију по уговорима закљученим у поступцима јавних набавки са Министарством рударства и енергетике, Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, и другим привредним субјектима.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Скупштина Града Ниша, на седници одржаној 26. 12. 2024. године, донела је Решење Број: 06-1087/2024-11-02 о давању сагласности на Програм пословања ЈП Завод за урбанизам Ниш за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор предузећа, Одлуком број 3233/3-2 од 11.12.2024.године (у даљем тексту: **Програм пословања**).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Реализација Програма пословања се заснива на ангажовању свих запослених: 67 је укупан број запослених на последњи дан извештајног периода, од чега је 62 по уговору о раду на неодређено време а 5 по уговору о раду на одређено време. Троје запослених на неодређено време по основу именовања/избора обављају различите јавне функције, по ком основу им мирују права и обавезе из радног односа. Од наведених, један запослени обавља функцију вршиоца дужности Предузећа, те се у извештају приказује по оба основа.

Кадровска структура запослених по степену стручности је следећа: 42(41+1) са високом стручном спремом, 7 са вишом школском спремом, 17 са средњом стручном спремом и 1 кв радник.

Структура запослених у високој стручној спреми: 16 дипл. инж. арх, 1 дипл. простор. планер, 1 маст. простор. планер, 11 дипл. инж. грађ., 1 дипл. инж. пејз. арх., 1 дипл. инж. зашт. жив. сред., 2 дипл. инж. ел., 1 дипл. инж. маш., 1 дипл. инж. саоб., 1 маст. инж. саоб., 1 дипл. инж. геодез., 1 маст. екон., 1 дипл. екон., 1 дипл. прав. и 1 дипл. социол. .

Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања:

1) Одлуком о буџету Града Ниша за 2025. годину у делу I -Становање, урбанизам и просторно планирање, 1101-0001 – Просторно и урбанистичко планирање („Службени лист Града Ниша“, број 144/2024) и Програмом уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2025. годину, на позицији I 1. Урбанистички планови и пројекти, израда пројектне документације, опредељена су финансијска средства за обављање Заводу поверене делатности, у укупном износу од 130.000.000 динара.

У редовној процедури, а у циљу реализације поверених послова у оквиру описане апропријације, Град Ниш, Градска управа за локални економски развој и инвестиције и ЈП Завод за урбанизам Ниш закључили су 27. јануара 2025. године Уговор о пружању услуга израде просотрних и урбанистичких планова и пројеката и израде пројектно-техничке документације, на укупан износ од 130.000.000 динара са пдв.

2) Законом прописана процедура у изради и доношењу просторнопланских и урбанистичких докумената и стратешке процене утицаја планова на животну средину, која подразумева координацију рада већег броја субјеката, у случајевима недовољно добре координације и усклађености рада истих, може да представља неповољне околности у пословању предузећа.

3) Обезбеђивање текуће ликвидности на коју негативно утиче квартална диспропорција прихода и расхода представља стални ризик у пословању.

4) Број запослених усклађен је са некадашњом Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину, којом је био утврђен број од 67 запослених на неодређено време у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

Са друге стране, потребе развоја Града Ниша, исказане кроз донете градске програме, објективно утичу на повећање обима поверених послова које Завод треба да обави за потребе Града Ниша, и потребе за одређеним дефицитарним профилима стручности запослених, које је

иначе тешко пронаћи на тржишту рада, а посебно је тешко такве стручњаке ангажовати с обзиром на ограничења висине зарада у јавном сектору.

5) Обезбеђивање додатних послова на тржишту у поступцима јавних набавки од виталног је интереса за стварање услова за реализацију Програма пословања Предузећа, те су у том смеру од стране руководства улагани додатни напори у извештајном периоду.

6) У оквиру реализације Програма управљача пута, ЈП Дирекција за изградњу града Ниша и Завод закључили су 19. фебруара 2025. године следеће уговоре:

Уговор о пружању услуге израде техничке документације за потребе извођења радова на одржавању путева и путних објеката у износу од 2.500.000 динара без пдв (3.000.000 динара са пдв), и

Уговор о пружању услуге израде пројектне документације за потребе извођења радова на изградњи и реконструкцији објеката у износу од 1.000.000 динара без пдв (1.200.000 динара са пдв).

7) По питању обрачуна и исплате зарада, примењују се елементи утврђени Програмом пословања за 2025. годину, по коме се месечна цена рада за најједноставнији рад (коэффициент 1,0) утврђује тако да се обезбеди да запослени са најнижим коэффициентом остваре зараду која није нижа од минималне зараде по закону о раду. Износ средстава за зараде је различит од месеца до месеца и зависи од броја радних дана у месецу. Маса за исплату зарада по месецима посебно је планирана и исказана у табелама у прилогу, које су саставни део Програма. Планирана средства за исплату зарада могу се користити искључиво за исплату зарада за односни месец.

8) Услед изражених инфлаторних кретања, у последње две године дошло је до значајног повећања цена материјала, енергије и других инпута. Посебно је значајно увећање трошкова зарада које настаје у поступку усклађивања висине зарада са актуелним прописима и смерницама Владе Републике Србије.

Политика цена услуга која се примењује у Заводу уређена Упутством о начину утврђивања висине накнаде за послове из делатности ЈП Завод за урбанизам Ниш, број 2767/4-2, које је донео Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној 30.10.2024.године, на које је Градско веће Града Ниша дало сагласност Решењем број 1717-6/2024-03, од 21.11.2024.године.

Висина накнаде за пружање наведених појединачних „ad hoc“ услуга изражава се у бодовима, при чему је вредност 1 (једног) бода једнака износу минималне цене рада по радном часу, без пореза и доприноса за социјално осигурање, а коју посебним одлукама утврђује Влада Републике Србије.

У циљу обезбеђивања додатних послова на тржишту, приликом израде понуда у поступцима јавних набавки у којима се Завод појављује као понуђач и приликом израде понуда за друге наручиоце, а у зависности од процене тржишних услова и степена искоришћености капацитета Завода, Директор на висину накнаде утврђену по калкулацији израђеној у складу са овим Упутством може да одобри попуст, највише до 30%.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Структура прихода је следећа:

(у 000)					
Врста	Остварење у 2024.	План 2025.	Остварење 2025.	%	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
I Пословни приходи (1+2+3+4)	131.226	160.000	69.500	98,8	43
1. Послови за Град Ниш	88.614	122.000	55.026	78,3	45
2. Послови за остале инвеститоре	41.534	36.000	14.354	20,4	40
3. Остали пословни приходи	-	-	120	0,1	-
4. Приходи чланова групе понуђача	1.078	2.000	-	-	-
II Финансијски приходи	70	-	160	0,2	-
III Непосл.и ванредни приходи	748	-	653	1,0	-
Укупно:	132.044	160.000	70.313	100,0	44

Завод је основан за обаљање делатности од општег интереса, као носилац искључивог права на обављање одређених делатности, на подручју и за потребе Града Ниша, детаљно наведених у члану 5. Одлуке о оснивању Јавног предузећа Завод за урбанизам Ниш (Пречишћен текст) („Сл.лист Града Ниша“, бр. 155/16).

Приходи од послова за Град Ниш исказани у претходној табели остварени су:

1 - по основу реализације поверених послова на изради докумената просторног и урбанистичког планирања и техничке документације: 53.165.467 динара; и

2 – по основу реализације поверених послова на изради пројектне и техничке документације по уговорима са Управљачем пута – ЈП Дирекција за изградњу града Ниша: 1.860.320 динара (већи број послови је у току али се још нису стекли услови за фактурисање појединих фаза у складу са уговореним степеном завршетка посла).

Од укупно планираних прихода по основу реализације поверених послова за потребе Оснивача – Града Ниша (план: 122.000.000 динара), оставрен је приход у износу од 55.025.787 динара, односно 45,10% у односу на план (Индекс 45).

Приходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1006	610, 612 и 614 / 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	Пословни приход од продаје услуга	69.380.455	69.380
1011	64 и 65 / VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Остали пословни приходи	120.000	120
1029	662 / II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	Приходи од камата	36.550	36

1031	669 / IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	Остали финансијски приходи	123.742	124
1041	67 / I. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	Укинута дугорочна резервисања за јубиларне награде	652.516	653

Структура расхода је:

(у 000)

Н а з и в	Остварење 2024.	План за 2025.	Остварење 2025.	%	индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1. Расходи материјала	5.852	7.300	2.459	3,6	34
2. Расходи зарада, накнада зарада и остали личнирасходи	109.563	131.786	58.115	84,5	44
3. Амортизација	826	950	-	-	-
4. Дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде	2.775	500	-	-	-
5. Остали пословни расходи	11.292	16.760	8.206	11,9	49
6. Финансијски и остали расходи	21	-	10	-	-
7. Непословни и ванредни расходи	1,052	-	-	-	-
Укупно:	131.381	157.296	68.790	100,0	44

Расходи зарада, накнада зарада и осталих личних расхода обухватају сва могућа давања и обавезе према запосленима, и расходе по основу обавезе према физичким лицима са којима се имају пословне везе (уговори о делу, уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.). Расходи зарада су под строгим контролом Оснивача и надлежних државних органа, а обрачунавају се и исплаћују у складу са Програмом пословања. Исплата је везана са текућом ликвидношћу.

У извештајном периоду исплаћене су зараде за укупно 6 месеца (12 полумесечних исплата), и то:

- зараде за децембар 2024. године, и зараде за период јануар-мај 2025. године.

Расходи материјала остварени су у износу од 34%, а остали пословни расходи у износу од 49% у односу на планиране расходе на годишњем нивоу.

Финансијски расходи износе 10.218 динара и односе се на расходе камата.

Расходи у Билансу успеха исказани су на следећим позицијама:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
1015	51 / II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	трошкови материјала (канцеларијски и остали материјал, ситан инвентар и сл.), трошкови горива за моторна возила, топлотне и електричне енергије	2.458.516	2.459

1016	52 / III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи за запослене, расходи по уговорима са физичким лицима ван радног односа, и накнаде за Надзорни одбор	58.115.340	58.115
1022	53 / VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Трошкови услуга на изради учинака, трош. услуга комуникације и транспортних услуга, трош. текућег одржавања објекта и опреме, трош. комуналних услуга, повезивања елебората и осталих непоменутих услуга	2.727.217	2.727
1024	55 / VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Трошкови непроизводних услуга, репрезентације, осигурања, платног промета, чланарина, трошкови пореза и доприноса, и остали нематеријални трошкови (стручна литература, лиценце запослених, таксе за учествовање на тендерима, остале таксе и др.)	5.478.280	5.478
1046	562 / II. РАСХОДИ КАМАТА	расходи по основу уговорених и затезних камата по обавезама из комерц. активности и расходи камата за неблаговремено плаћене обавезе по основу пореза, доспела и других јавних дажбина	10.218	10

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

Образложење битнијих одступања планираних и реализованих прихода и расхода :

За АОП 1006: Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

Одступања на страни укупног прихода, који је остварен у износу од 70.313.263 динара, а планиран је за овај период у износу од 86.000.000 динара детаљно је образложено у уводном делу извештаја – Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања, тачка 1) , 6) и 8).

За послове у току по уговорима са ослатим наручиоцима (укључујући и приходе чланова групе понуђача) се још нису стекли услови за фактурисање појединих фаза у складу са уговореним степеном завршетка посла, те је приход из тог разлога остварен на нижем ниову од планираног.

За АОП 1016: Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

На страни укупних расхода није било значајних одступања у односу на план. Исти су остварени у износу од 68.789.571 динара, а планирани су у износу од 75.870.000 динара. Расходи су директно везани за извршење говорених обавеза према наручиоцима и испуњење задатака из Програма пословања, а у сврху обезбеђивања материјалних и људских ресурса за извршење послова и задатака.

У структури расхода, расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 85% укупних расхода. Остварени су у износу од 58.115.340 динара, што је 89,7% у односу на планиране (63.551.477 динара), услед радног ангажовања мањег броја запослених (64) у односу на план (69).

Услед непланираног смањења броја запослених (двоје запослених је споразумно раскинуло радни однос), а у циљу очувања континуитета процеса рада, наступила је повећана потреба за ангажовањем физичких лица по уговорима о П/П пословима и осталим уговорима, ван радног односа. Средства по уговорима са физичким лицима планирана су у износу од 450.000 динара (за 4 лица) а реализација у извештајном периоду износи 655.677 динара (за 6 лица).

За АОП 1022: ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Средства за посебне намене – реклама и пропаганда, за извештајни периоду су планирана у износу од 320.000 динара а утрошена у износу од 353.750 динара, услед потребе за обезбеђивањем додатних послова на тржишту.

За АОП 1024: НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У циљу добијања лиценце „А категорије“ за израду свих докумената просторног и урбанистичког планирања према члану 10. Закона о планирању и изградњи, ЈП завод за урбанизам Ниш је 24. 01. 2025. године извршио уплату трошкова поступка у износу од 1.148.886 динара на рачун Агенције за просторно планирање и урбанизам републике Србије. Средства за трошкове поступка планирана су у мањем износу. Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре донело је 22.02.2025.г. Решење о издавању наведене лиценце Заводу, Број: 000435442 2025 14810 006 000 000 001. Број лиценце: 006A01/25.

Послови у Заводу извршавали су се на основу расположивих капацитета радне снаге, и то:

Месец /2025.г.	Број запослених по Програму пословања	Број запослених по уговорима о раду	Број запослених који примају зараду	Број запослених који нису примили зараду
Јануар	69	69	64	5
Фебруар	69	69	63	6
Март	69	69	64	5
Април	69	69	65	4
Мај	69	68	64	4
Јун	69	67	62	5

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:

Према евидентираним приходима од 70.313.263 динара и расходима од 68.789.571 динара, у извештајном периоду остварен је позитиван финансијски резултат (**добитак**) у износу од 1.523.692 динара.

Програмом пословања за 2025. годину планирано је остваривање добити пре опорезивања у износу од 2.703.967 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
0005	011, 012 и 014 / 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	садашња вредност лиценци („Plateia“)	890.000	890
0010	020, 021 и 022 / 1. Земљиште и грађевински објекти	садашња вредност пословне зграде у Нишу, у ул. 7.јули бр. 6	3.938.699	3.939
0011	023 / 2. Постројења и опрема	садашња вредност основних средстава	2.565.441	2.565

0029	288 / В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	Износ одложених пореских средстава	1.895.246	1.895
0035	150, 152 и 154 / 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	износ плаћених аванса за залихе и услуге у земљи	314.777	315
0039	204 / 1. Потраживања од купаца у земљи	садашња вредност потраживања од купаца у земљи	15.212.065	15.212
0045	21, 22 осим 223 и 224, и 27 / 1. Остала потраживања	Потраживања од запослених по разним основима, потраживања за више плаћене порезе и потраживања од фондова за исплаћене накнаде зарада на терет истих	140.551	141
0046	223 / 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	Потраживања по основу више плаћеног порез на добит	770.107	770
0047	224 / 3. Потраживања по основу исплаћених осталих пореза и доприноса	Потраживања по основу више плаћених осталих пореза и доприноса	27.582	28
0057	24 / VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	износ средстава по текућим динарским и девизним рачунима	1.553.291	1.553
0058	28(део)осим 288/ VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	АВР за приход по основу разлике између фактичке и фактурисане реализације утврђене на основу степена довршености посла методом „преглед извршеног рада“	11.845.819	11.846

ПАСИВА:

АОП	Група рачуна/ Рачун – Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
0402	30, осим 306 / I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	оснивачки улог Града Ниша	5.971.787	5.972
0405	32 / IV. РЕЗЕРВЕ	износ резерви насталих по основу расподеле добити	3.924.910	3.925
0414	351 / 2. Губитак текуће године	Нето губитак текуће године после опорезивања	1.326.871	1.327
0417	404 / 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	износ дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених	13.953.664	13.954
0441	430 / III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	износ обавеза по основу примљених аванса (без пореза на додату вредност)	185.263	185
0445	435 / 3. Обавезе према добављачима у земљи	износ обавеза према добављачима у земљи	749.283	749
0450	44, 45 и 46 осим 467 / 1. Остале краткорочне обавезе	износ нето обавеза према запосленима на име зарада и других примања, и нето обавезе према физ.лицима по уговорима и према НО	10.332.806	10.333
0451	47,48 осим 481 / 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	износ обавезе по основу ПДВ за последњи месец извештајног периода, пореза на имовину и других локалних јавних прихода, обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине, у складу са законом	2.709.175	2.709

АОП 060. Група рачуна/рачун 88 – Позиција Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

АОП 0457. Група рачуна/рачун 89 – Позиција Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

На наведеним позицијама исказан је преостали износ уговорених послова са пдв, чија реализација предстоји у наредним периодима, у износу од 109.724.463 динара, и износ датих јемстава, меница и гаранција у износу од 31.229.464, што укупно износи 140.953.927 динара, исказано као 140.954 .

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП	Позиција :	На наведеној позицији исказано је:	Динара	(000)
3001	I. Приливи готовине из пословних активности	укупан прилив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	75.627.676	75.627
3002	1. Продаја и примљени аванси у земљи	укупан прилив финансијских средстава по основу извршених услуга и уплате аванса у земљи	75.018.715	75.019
3004	3. Примљене камате из пословних активности	Уплаћене камате по основу депозита по виђењу	36.550	36
3005	4. Остали приливи из редовног пословања	Рефундације од фондова и др.	572.411	572
3006	II. Одливи готовине из пословних активности	укупан одлив финансијских средстава по текућим рачунима из пословних активности	85.616.038	83.963
3007	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата добављачима и датих аванса у земљи	10.767.290	10.767
3009	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за запослене, бруто накнаде по уговорима са физичким лицима, бруто накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора, и остали лични расходи	57.377.723	57.378
3010	4. Плаћене камате у земљи	укупан одлив финансијских средстава по основу исплате камата из пословних активности насталих по основу кашњења у исплати доспелих обавеза према добављачима и доспелих обавеза по основу јавних прихода	10.218	10
3012	6. Порез на добитак	Плаћене аконтације пореза на добит	166.250	166
3013	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	укупан одлив финансијских средстава по основу исплате пореза на додату вредност, пореза на имовину, таксе за истицање фирме, обавезе по основу доприноса за финансирање зарада особа са инвалидитетом, и доприноса коморама и савезима	15.541.557	15.542

3025	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	нето одлив готовине по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1.753.000	1.753
3051	Е. Нето одлив готовине	нето одли готовине, односно, разлика укупног одлива и укупног прилива готовине	9.988.362	9.989
3052	Ж. Готовина на почетку обрачуноског периода	стање готовина на дан 1.1. извештајног периода	11.541.653	11.542
3055	Ј. Готовина на крају обрачуноског периода	стање готовина на крају извештајног периода	1.553.291	1.553

Напомена: До износа осталих позиција долази се рачунским путем, у складу са обрасцем.

Узроци који су довели до одступања у односу на план уско су повезани са постојећим проблемом обезбеђивања текуће ликвидности, што је детаљније описано у делу III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Подаци о зарадама (НЕТО, БРУТО1 и БРУТО 2) приказују износ обрачунатих и укалкулисаних зарада запослених за обрачуноски период.

Кадровски подаци о броју запослених приказују стање на крају обрачуноског периода.

Накнаде члановима надзорног одбора: исказане су укупни бруто износи по решењима донетим у складу са Програмом пословања.

Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла и дневнице на службеном путу у земљи исказане су у обрачунатим бруто износима.

Отпремнине – није било трошкова по овом основу у извештајном периоду.

Јубиларне награде – донета су решења за троје запослених који су стекли право на исплату јубиларне награде, један запослени за 20 година рада и две запослене за 40 година рада, у укупном износу од 904.382 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину, био је утврђен максимални број од 67 запослених на неодређено време у ЈП Завод за урбанизам Ниш.

Кадровска политика уређује се интерним актима, уз сагласност овлашћених представника Оснивача.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон између највише и најниже зараде обрачунате запосленима у Предузећу, износи 1,95 прем 1,00, а планирани распон је 2,07 према 1,00.

Образложење је дато у тачки 7) Околности од битног значаја за реализацију Програма пословања.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Није било у извештајном периоду

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Годишњи износ средства за посебне намене планиран је у складу са Правилником о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације, Број: 2231, од 14.08.2013. године.

- Средства за репрезентацију (максимум до 0,7% од укупног прихода) планирана су у износу од 700.000, за следеће намене: набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у Заводу; угоститељске услуге поводом 1. априла - Дана Завода; коришћење угоститељских услуга у случају пословних посета и посета инвеститора ван Ниша.

За извештајни период планирано 350.000 динара, а утрошено је 226.096 динара.

- Средства за рекламу и пропаганду (максимум до 0,3% од укупног прихода) планирана су у износу од 640.000 динара.

За извештајни период планирано је 320.000 динара, а утрошено је 353.750 динара.

Услед указане потребе обезбеђивања рекламног материјала и пригодних поклона поводом Дана Завода, који је обележен 1. априла 2025. године, као и указане потребе за благовремено информисање јавности о значајнијим активностима Предузећа пре свега на изради планских докумената на подручју Града Ниша, у извештајном периоду су настали већи износи расхода по основу рекламе и пропаганде у односу на планиране.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било у извештајном периоду

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод је планирао да у 2025.г. обезбеди средства у износу од 6.760.000 динара за следеће намене:

- за набавку трајне лиценце за апликативни софтвер: 900.000 динара (без пдв);
- за набавку рачунарске опреме: 960.000 динара (без пдв);
- за набавку опреме за штампу (плотера и штампача): 900.000 динара (без пдв);
- за набавку једног новог путничког возила: 4.000.000 динара (са пдв).

У извештајном периоду извршене су набавке у укупном износу од 1.753.000 динара, и то:

- једне трајне лиценце "Plateia": 890.000 динара (без пдв),
- рачунарске опреме - осам рачунара: 440.000 динара (без пдв),
- опреме за штампу - један плотер: 423.000 динара (без пдв).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Доспела потраживања од купаца за извршене послове на дан 30. 6. 2025. године износе **18.460.590 динара**, и то:

- Град Ниш	12.096.347 динара
- ЈП Диреција за изградњу града Ниша	2.232.384 динара
- Градска управа Града Бора	504.000 динара
- „EVROFLEX GRADNJA“ доо	150.000 динара
- ФЛУИДО доо	225.371 динара
- Грамада солар доо	499.240 динара
- Tehnicom informatika	120.000 динара

- Општина Бела Паланка	1.558.000 динара
- УРБОПИЛОС доо Београд	584.880 динара
- Стим градња Београд	100.000 динара
- остали купци	390.368 динара

Исправка вредности ненаплаћених потраживања дуже од 120 дана износи 3.248.524 динара.

Доспела потраживања по основу датих аванса износе 314.777 динара, а односи се на потраживања од добављача за набавку добара и услуга у земљи, за које је извршено плаћање али добављачи до момента састављања овог извештаја исте није извршио или није испоставио рачуне, и то:

- Синдикална организација ЈП Завод за урбанизам Ниш	96.500 динара
- Галерија подова доо	59.495 динара
- Нафтна индустрија Србије АД Нови Сад	44.127 динара
- ДЕКОР МТМ Ниш	43.438 динара
- WURTH доо	29.447 динара
- остали аванси	51.770 динара

Потраживања по основу датих аванса добављачи треба да измире у наредном периоду испоруком добара и пружањем услуга за које су дати, што ће као резултат имати адекватно увећање износа пословних расхода.

Укупне обавезе из пословања на дан 30. 6. 2025. године износе 27.930.191 динара, а чине их:

Дугорочне обавезе по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених **13.953.664** динара;

Краткорочне обавезе у износу од **13.976.527** динара, а њихова структура је следећа:

- Обавезе по основу примљених аванса	185.263 динара
- Обавезе према добављачима	749.283 динара
- Обавезе према запосленима – зараде и накнаде зарада (Бруто II)	8.752.916 динара
- Обавезе према запосленима – остала примања (бруто) и гот.рачуни	488.980 динара
- Обавезе према физичким лицима – бруто накнаде	405.066 динара
- Обавезе за дивиденде	310.530 динара
- Остале непоменуте обавезе – дупле и погрешне уплате кунаца	557.627 динара
- Обавезе по основу ПДВ-а	2.372.076 динара
- Обавезе по основу осталих јавних прихода	154.786 динара

Обавезе по основу примљених аванса износе 185.263 динара (без пдв) а у највећем делу се односе на примљене по захтевима за издавање урбанистичко-техничких услова. Обавезе по основу примљених аванса треба да се измире реализацијом уговорених послова у наредном периоду, по којима су и примљени аванси, што треба да омогући и остварење адекватног износа пословног прихода.

Обавезе према добављачима износе 749.283 динара, и измирују се сходно приливу средстава на рачун Завода, до нивоа расположивих средстава.

Највеће обавезе су према следећим добављачима:

- ПД БРОКЕР доо Ниш	164.082 динара
- FLUID SCIENCE Ниш	111.000 динара
- ПРОМАРКЕТ Ниш	98.646 динара
- Телеком Србија АД Београд	58.295 динара
- Teming electrotechnology Ниш	56.268 динара
- Delfi commerce Београд	55.860 динара

У извештајном периоду добављачима је по основу измирења обавеза исплаћено 12.220.179 динара.

Обавезе према осталим добављачима појединачно су мање од 40.000 динара, а укупно износе 205.132 динара.

Завод је у извештајном периоду извршио исплату 12 полумесечних зарада, по динамици описаној у делу образложења расхода за зараде. Обавезе за зараде и накнаде зарада на последњи дан извештајног периода износе 8.752.916 динара а односе се на зараде за јун 2025. године. Не касни се са исплатом зарада.

Дospelе обавезе према запосленима по основу других примања износе 488.980 динара (брuto), а односе се на јубиларне награде по решењу за јун 2025. године, на дневнице за службени пут (за јун 2025. године), накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада који се запосленима исплаћује у новцу (за јун 2025. године).

Обавезе према физичким лицима у бруто износу од 405.066 динара односе се на накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора (за јун 2025. године) и накнаде по уговору о допунском раду, привременим и повременим пословима и уговору о делу (за јун 2025. године).

Обавеза по основу пореза на додату вредност за јун 2025. године износи 2.372.076 динара, измирена је 11. јула 2025. године.

Судски спорови

Завод је као извршни поверилац (члан групе понуђача) покренуо принудну наплату потраживања од извршног дужника „Урбоплоиc“ доо Београд, за реализоване послове по Споразуму о заједничком наступу групе понуђача за подибошење понуде у отвореном поступку јавне набавке бр.404-8-7/2017-04 - Израда ПДР „индустријски парк Добричево“ (Општина Ћуприја), бр.3590, од 06.12.2017. године, а на основу веродостојне рачуноводствене исправе, рачуна бр. Р-265-19, од 278.12.2019. године, на износ од 584.880,00 динара.

Јавни извршитељ Милош Митровић, донео је Закључак Посл. Бр. ИИВ 1689/22, од 04.10.2023. године, којим је заказао спровођење извршења одређено Решењем о извршењу Привредног суда у Београду ЗИИв-6859/2022, од 23.12.2022. године, за 20.10.2023. године, на адреси седишта извршног дужника Врачар (Београд 32), ул. Шуматовачка бр.8 ПОПИСОМ, ПЦЕНОМ и ПРОДАЈОМ покретних ствари. По окончању пописа Јавни извршитељ је сачинио Записник о попису ствари бр.3995, 19.10.2023. године, којим је констатовано да је на предметној адреси затечен испражњен пословни простор са видно истакнутим називом извршног дужника, те да су у разговору са поштаром и станарима зграде, исти изјавили да је извршни дужник одсељен дужи временски период.

Исправка вредности ненаплаћених потраживања дуже од 120 дана књижена је у пословним књигама Завода по налогу за књижење број 80/66, 31.12.2020. године у износу од 584.880,00 динара.

Извршни поверилац Љубиша Спасић Фригобањац Нишка Бања покренуо је пред Привредним судом у Нишу поступак број И.Ив-205/2023 од 01.03.2023.г. ради намирења новчаног потраживања по Фактури бр. 62. од 20.07.2021. године, у износу од 93.400,00 динара. Завод је Дописом број 2000, од 22.07.2021. године извршио РЕКЛАМАЦИЈУ - повраћај Фактуре. Фактура није књижена у пословним књигама Завода. Завод је преко адвоката уложио приговор Привредном суду у Нишу 21.03.2023. године.

Пресудом Привредног апелационог Суда, Београд, бр.2 Пж 1263/24 од 29.05.2025. године, одбијена је жалба Завода и потврђена је Пресуда Привредног Суда у Нишу П 293/23 од 12.12.2023. године, којом је обавезан тужени (ЈП Завод за урбанизам Ниш) да тужиоцу (Сервис расхладних уређаја „Фригобањац“, Љубиша Спасић ПР, Нишка бања) плати 93.400,00 динара са законском затезном

каматом почев од 06.09.2021.године до коначне исплате, износ од 20.000,00 динара на име накнаде за кашњење у испуњавању новчаних обавеза, и накнаду трошкова спора у износу од 15.459,00 динара.

Поступајући по наведеној Пресуди, дана 09.07.2025.године извршена је исплата наведених износа и обрачунате затезне камате (45.656,82 динара) на текући рачун извршног повериоца број 325-9500700018740-41.

Јавни извршитељ Урош Боричић донео је Закључак Посл. Бр. ИИВ 1280/23, дана 16.07.2025.године, којим се утврђује да је предузета последња извршна радња па се извршни поступак одређен Решењем о извршењу Привредног суда у Нипу, ИИВ-205/2023 од 01.03.2023.године кончава ЗАКЉУЧЕЊЕМ.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Обезбеђивање текуће ликвидности је континуирани процес којим се руководство Завода бави на дневном нивоу. У извештајном периоду, учињени су додатни напори да се доспеле обавезе измирују у преузетим роковима, а посебно се води рачуна о примени мера штедње на свим видовима расхода, где год је то могуће, како би се смањио износ будућих обавеза.

У циљу постизања дугорочне стабилности по питању ликвидности Предузећа неопходно је наставити са предузимањем мера у следећим правцима:

- по основу прихода а тиме и прилива финансијских средстава који ће се остварити након реализације послова које Завод израђује по уговорима са осталим наручиоцима, и
- обезбеђивање нових послова на тржишту са трећим лицима.

Датум 29. јула 2025. г.

ЈП Завод за урбанизам Нип
в.д.директора, Милан Милојевић

