

На основу члана 29. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, Надзорни одбор предузећа на својој 32. редовној седници одржане дана 24.04.2025. год. једногласно је донео следећу

ОДЛУКУ

I

Усваја се извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2025. годину за период од 01.01.- 31.03.2025. године.

II

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања и Образложење бр. 00- 760 од 23.04. 2025. године су саставни део Одлуке .

III

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

Председник Надзорног одбора

Анђелија Стаменковић, дипл. правник



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

Наде Томић 7, 18000 Ниш
018/511-830

www.jkponnis.rs

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

Бр. 00-760
23 АПР 2025 20 ____ год.
НИШ

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

Предмет: Образложење

У складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС, бр.15/2016 и 88/2019) достављамо анализу пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 01.01.-31.03.2025. године.

У овом кварталу приходи су остварени у износу од 75.578.823,47 динара. Расходи су у складу са приходима тако да износе 71.214.577,41 динара.

У периоду 01.01.-31.03.2025. године предузеће је пословало позитивно и исказало добит у нето износу од 4.364.246,06 динара. На већу добит од планиране у првом кварталу је директно утицала акција о отплати дуга коју предузеће спроводи у складу са Закључком Градског Већа Града Ниша бр. 183-10/2025-03 од 12.02.2025.године.

У Билансу успеха нема одступања и све позиције су у складу са планираним. Планирани приходи у посматраном периоду реализовани са 82% а расходи са 77%. Највеће расходе чине трошкови запослених. Њихово учешће у укупним расходима је 81,7% што је на нивоу вишегодишњих показатеља.

Већи проценат реализације готовине на крају овог квартала у односу на план је износ на текућим рачунима последњег дана квартала. Као и на крају сваког месеца последњих дана прилив је већи од просечног из разлога што корисници, како би остварили право на попуст, а у овом кварталу и повољност отплате дуговања на рате, као и плаћање целог дуга уз уз отпис камате, знатно утичу на прилив средстава.

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

Број запослених је у складу са Програмом пословања. Први квартал предузеће је завршило са 123 извршиоца у сталном радном односу а у делу запослених на одређено време, на крају овог квартала предузеће има 13 ангажованих извршиоца.

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

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

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

Ванбилансна актива и пасива износе 313.500.000,00 за гаранције које је предузеће дало предузећима ЈКП „Градска топлана“ Ниш у износу од 300.000.000,00 динара (за кредитно задужење) и ЈП „Ништан“ Ниш у износу од 10.000.000,00 на име дозвољеног прекорачење по динарском текућем рачуну и 3.500.000,00 позајмицу. Наведена предузећа послују у систему обједињене наплате и потписала су сагласност којом овлашћују ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш уколико дође до активирања потписаних меница да се из дневних прилива прво надокнаде новчана потраживања по основу уговора о јемству а након тога да се настави са устаљеном динамиком преноса новчаних средстава наведеним предузећима.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.03.2025. године пословало у складу са Програмом пословања за 2025. годину бр.00-3437 од 11.12.2024.године.

С поштовањем,

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



Бр. 00 - 775/1

24 АПР 2025

20

Образак 1.
год.

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.03.2025. године*

Н И Ш

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	261,132	358,270	92,400	75,325	82%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	254,357	358,270	92,400	75,256	81%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	254,357	358,270	92,400	75,256	81%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6,775			69	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	259,882	358,264	92,351	71,209	77%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7,804	14,570	4,968	2,059	41%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	217,089	296,014	71,445	58,187	81%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	173,560	237,921	57,653	47,924	83%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	26,294	36,045	8,735	7,434	85%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17,235	22,048	5,057	2,829	56%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,250	5,300	4,300	3,320	77%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,723	16,240	4,588	3,149	69%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	124	2,900	500		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17,892	23,240	6,550	4,494	69%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,250	6	49	4,116	8400%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	625	50	50	253	
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	625	50	50	253	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2	50	15	5	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		50	15		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2			5	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	623	0	35	248	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					

67	Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		950	300		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		40	10		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	261,757	359,270	92,750	75,578	81%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	259,884	358,354	92,376	71,214	77%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,873	916	374	4,364	1167%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Љ. 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	1,873	916	374	4,364	1167%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	Е. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	99				
722 дуг. салдо	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,265				
722 пот. салдо	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	509	916	374	4,364	1167%
	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					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

25.4.



Бр. 00-775/1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2025. године*

21. АПР 2025 20

Образак 1а.
ГОД.

Н И Ш

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	31.03.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	14,155	28,100	22,500	14,162	63%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2,760	6,600	5,500	2,760	50%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2,760	6,600	5,500	2,760	50%
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	ИИ. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	11,395	21,500	17,000	11,402	67%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	11,395	21,500	17,000	11,402	67%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хортије од вредности која се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	ИИИИИИИ. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	3,175,859	4,312,500	4,215,100	3,301,145	78%
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	189	1,000	1,100	253	23%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	17	500	600	59	10%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	172	500	500	194	39%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					

14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1,282	26,000	26,000	19,414	75%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1,282	26,000	26,000	19,414	75%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3,097,739	4,200,500	4,103,000	3,191,637	78%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3,090,752	4,197,500	4,100,000	3,188,650	78%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6,987	3,000	3,000	2,987	100%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	833	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	833				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вређују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вређују 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	75,816	85,000	85,000	89,841	106%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3,190,014	4,340,600	4,237,600	3,315,307	78%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	313,500	310,000	310,000	313,500	101%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	12,975	14,010	13,468	17,085	127%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,005	5,005	5,005	5,005	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7,461	8,089	8,089	7,716	95%
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	509	916	374	4,364	1167%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	509	916	374	4,364	1167%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	11,980	16,000	10,600	11,980	113%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	11,980	16,000	10,600	11,980	113%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,980	16,000	10,600	11,980	113%

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3,165,059	4,310,590	4,213,532	3,286,242	78%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,782	2,000	2,000	1,257	63%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавеза према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,782	2,000	2,000	1,257	63%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	3,161,742	4,308,590	4,211,532	3,284,450	78%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3,157,706	4,303,990	4,207,032	3,278,649	78%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	3,937	4,600	4,500	5,801	129%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	99				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	535			535	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3,190,014	4,340,600	4,237,600	3,315,307	78%
89	Ж. ВАЛБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	313,500	310,000	310,000	313,500	101%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

29.



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

Образац 16.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2025. године* Бр. 00 - 775/1

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна годиница	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	План за <u>21. АПР. 2025.</u> 20 <u>25.</u> 20 <u>25.</u>		Процент реализације (реализација / план)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5,886,155	4,420,639	3,484,861	3,182,350	91%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	372,856	370,000	98,800	93,113	94%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљено камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5,513,299	4,050,639	3,386,061	3,089,237	91%
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	5,899,031	4,416,278	3,484,500	3,172,325	91%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5,610,159	4,069,278	3,400,500	3,097,902	91%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	228,995	296,000	71,000	61,223	86%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,023				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	46,085	51,000	13,000	13,200	102%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	12,769				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		4,361	361	10,025	2777%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		12,876				
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљено камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6,650	15,000	11,000	0	0%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6,650	15,000	11,000		0%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	6,650	15,000	11,000	0	0%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	3,767	0	0	0	0%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	3,767				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4,600	0	0	0	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4,600				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		0	0	0	0%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	833	0	0	0	0%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	5,889,922	4,420,639	3,484,861	3,182,350	91%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5,910,281	4,431,278	3,495,500	3,172,325	91%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				10,025	0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	20,359	10,639	10,639		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	96,175	95,639	95,639	79,816	83%
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	75,816	85,000	85,000	89,841	106%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Бр. 00-775/1 Образац
24 АПР 2025 20 год. у динари

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	Н И Ш 01.01-31.03.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	125,470,637	167,205,496	40,517,405	34,726,623	86%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	173,560,319	237,920,788	57,653,269	47,924,213	83%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	199,854,708	273,965,784	66,387,739	55,358,082	83%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	132	152	152	136	89%
4.1.	- на неодређено време	123	132	132	123	93%
4.2.	- на одређено време	9	20	20	13	65%
5	Накнаде по уговору о делу		120,000	120,000		0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1	1		0%
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	1,481,482	1,518,980	379,743	370,370	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	5,094,641	6,988,700	1,677,415	1,491,993	89%
20	Дневнице на службеном путу	40,511	90,000	50,000	6,760	14%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	48,831	290,000	100,000	3,090	3%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	639,293	500,000	300,000		0%
23	Број прималаца	6	3	2		0%
24	Јубиларне награде	810,936	500,000	350,000	282,504	81%
25	Број прималаца	9	6	2	2	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	6,090,647	7,130,000	400,000		0%
28	Стипендије		1,200,000	300,000		0%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2,466,722	2,920,536	1,030,103	582,052	57%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	561,653	790,000	350,000	92,000	26%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

25.



Бр. 00-475/1

24 АПР 2025 20 20 год. Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	
	Стање на дан 31.12.2024. године*	123			9			
	Одлив кадрова							
1.	природни одлив							
2.	раскид уговора							
3.								
4.								
...								
	Пријем							
1.	уговор о раду				4			
2.								
3.								
4.								
...								
	Стање на дан 31.03.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Број мушкараца
		123	69	54	13	8	5	

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

2.7.



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2025*

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	105,552	76,492	103,251	72,379
	Највиша појединачна зарада	204,018	143,017	196,051	137,432
	Просечна зарада	154,785	109,755	149,650	104,905
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	168,515	118,129	161,348	113,105
	Највиша појединачна зарада	207,988	145,800	207,988	145,800
	Просечна зарада	188,252	131,965	184,668	129,452

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

НАПОМЕНА: Пословодство важећом Систематизацијом чине четири радна места од којих су, поред директора, два радна места руководиоца и радно место ревизора. Зараде су планиране у складу са важећим законским, подзаконским и општим актима а пре свега у складу са Колективним уговором код послодавца којим су уређени елементи зараде. Зарада директора је 145.800,00 динара у свим месецима и ограничена је Закључком Градског већа Града Ниша број 1253-9/2024-03 од 29.11.2024.године.



Бр. 00 - 775/1

24 АПР 2025 20 год.

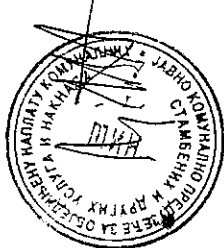
ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План 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								
Намена								
УКУПНО:								

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

Реализација за период 01.01 - 31.03.2025. године*							у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
Намена			1	2	3	4 (2-3)	5	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

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



2.4.

Бр. 00-775/1
24 АПР 2025 20 год.
НИШ

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 - 31.03.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2025*)
				План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство							
2.	Донације	200,000		600,000		150,000	75,000	50%
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортске активности							
5.	Репрезентација	490,000		490,000		150,000	140,280	94%
6.	Реклама и пропаганда	200,000		200,000		150,000	110,000	73%
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				Наш удружење "Нурдор"	хуманитарни сертификат	50,000			
2				ОСР "Нишава" Ниш	Организација такмичења	25,000			
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

1150



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 / Скупштинне	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивљена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / Губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
										Опис
2025										
2024										
2023	24.04.2024	00-1447			Добитак	449.497,44	50%	224.748,72	50%	224.748,72
2022	08.06.2023	00-2082			Добитак	691.156,21	50%	345.578,11	50%	345.578,10
2021	17.06.2022	00-2633/1			Добитак	632.236,42	50%	316.118,21	50%	316.118,21

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 275/1
27. АПР 2023 20 год.
Н И Ш



УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

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

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

2.7.

ЯВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕТЕ ЗА
 ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
 СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Образац 8

Бр. 00 - 775/1
 24. АПР 2025 20 ____ ГОД.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Име кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Датум	Стане кредитне заујемности на ____ 20__ године* у оригиналној валути	Стане кредитне заујемности на ____ 20__ године* у динарима	Година последица кредита	Ред. аплате без периода пачена	Период пачене (Година рејон)	Датум прве аплате	Календарна сума	Број аплате појави једне године	План плаћања по кредитној гради						у динарима	
													План прва платежа	План друга платежа	План трећа платежа	План четврта платежа	План платежа појави једне године	План платежа појави једне године	Календарна сума платежа	Календарна сума платежа
Даватељ кредитног																				
Укључено финансијско кредитно																				
Укључено страни кредитно																				
Укупно кредитна задууженост																				
Укупно кредитна задууженост од којих је ликвидност																				
од којих је профитна																				

* Пресекли дан трансекција за који се посматрај саставља



2.9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

24 АПР 2025 20

Н И Ш

год.

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Чекови			20188
	068	Платне картице			
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		836496
	068		Комерцијална Банка Ниш		878749
	068		Банка Интеса Београд		383538
	068		ОТП Банка Нови Сад		88251
	068		Поштанска штедионица		72283625
	068		Ерсте банка		1089133
	068		Yettel банка		90122
	068		Рајфајзен Банка Београд		145926
	Укупно у динарима				75816028
31.03.2025.	068	Чекови			168295
	068	Платне картице			1295208
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		950973
	068		Комерцијална Банка Ниш		834950
	068		Банка Интеса Београд		425917
	068		ОТП Банка Нови Сад		570686
	068		Поштанска штедионица		84736087
	068		Ерсте банка		535000
	068		Yettel банка		149643
	068		Рајфајзен Банка Београд		174523
	Укупно у динарима				89841282
30.06.2025.	068	Чекови			
	068	Платне картице			
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		
	068		Комерцијална Банка Ниш		
	068		Банка Интеса Београд		
	068		ОТП Банка Нови Сад		
	068		Поштанска штедионица		
	068		Ерсте банка		
	068		Yettel банка		
	068		Рајфајзен Банка Београд		
	Укупно у динарима				0
30.09.2025.	068	Чекови			
	068	Платне картице			
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		
	068		Комерцијална Банка Ниш		
	068		Банка Интеса Београд		
	068		ОТП Банка Нови Сад		
	068		Поштанска штедионица		
	068		Ерсте банка		
	068		Yettel банка		
	068		Рајфајзен Банка Београд		
	Укупно у динарима				0
31.12.2025.	068	Чекови			
	068	Платне картице			
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		
	068		Комерцијална Банка Ниш		
	068		Банка Интеса Београд		
	068		ОТП Банка Нови Сад		
	068		Поштанска штедионица		
	068		Ерсте банка		
	068		Yettel банка		
	068		Рајфајзен Банка Београд		
	Укупно у динарима				0

2.5.11.



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

Бр. 00-775/1

24 АПР 2025 20 __ год.
Н И Ш

Образац 10

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2024	Структура финансирања	План 2025** година								у динарима			
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.				
1.	Продукциона машина за штампу рачуна	2025	2025	4.500,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства	1.125,00		2.250,00		3.375,00		4.500,00					
						Тотал	1.125,00	0,00	2.250,00	0,00	3.375,00	0,00	4.500,00	0,00				0,00
2.	Рачунарски систем предвиђен за руковање базама података и модернизација верзија постојећег система са верификацијом потпуне функционалности система	2025	2025	990		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства	247,50		495,00		742,50		990,00					
						Тотал	247,50	0,00	495,00	0,00	742,50	0,00	990,00	0,00				0,00
3.	База података "Оракле" са модернизацијом верзија постојећих база података, верификацијом функционалности и уређење и адаптирање канцеларијског и другог простора у пословним просторијама	2025	2025	990		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства	247,50		495,00		742,50		990,00					
						Тотал	247,50	0,00	495,00	0,00	742,50	0,00	990,00	0,00				0,00
4.	Уређење и адаптирање канцеларијског и другог простора у пословним просторијама	2025	2025	990		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства												
						Тотал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
5.	Рачунарски систем предвиђен за управљење и одржавање програмских решења формираних за евиденцију рачуна за стамбено-комуналне услуге (Оперативни системи "Windows", "Android", "App Store", "Google Play")	2025	2025	900,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства	225,00		450,00		675,00		900,00					
						Тотал	225,00	0,00	450,00	0,00	675,00	0,00	900,00	0,00				0,00
6.	Сет конфигурираних апликација за увид у комуналне сервисе и аналитичке карте задужења и раздужења по областима за општинске	2025	2025	700,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало												
						Сопствена средства												
						Тотал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДАБр. 00-775/1
24 АПР 2025 20 __ год.

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	19,414,146			
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	19,414,146	0	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	1,256,694			
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	1,256,694	0	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 2024				

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

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

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

2.4.



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

Бр. 00-775/1

24 АПР 2025 20 — год. Образац 12
НИШ

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

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

За период од 01.01. до 31.03.2025. године*

Ниш, 23.04.2025.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: Ниш, Наде Томић бр. 7

Претежна делатност: 6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.

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

Матични број: 20116803

ПИБ: 104244673

Надлежно министарство: Градска управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 00-3437 од 11.12.2024.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност број 06-1087/2024-4-02 на седници одржаној 26.12.2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је у периоду 01.01-31.03.2025.године успешно спровела све активности везане за израду, доставу и наплату комуналних рачуна. Све планске позиције су у оквирма предвиђеним Програмом пословања. Корисницима наших услуга су на време достављени рачуни а наплата је била на свим шалтерима уз максимално поштовање потреба грађана. Активно се ради на повећању броја корисника којима ће рачуни бити достављени електронским путем, а из дана у дан је све више корисника који плаћају рачун преко сајта предузећа. Предузеће је од 01.05.2022.године, у складу са Законом о електронском фактурисању, отпочело са издавањем и чувањем електронских фактура.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и планирани су у износу од 92.400 хиљада а реализовани са 75.325 хиљада што је 82% од планираног износа.

Група 61 у износу 75.256 хиљада односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 81% од плана.

Група 65 –остало пословни приходи реализовани у износу од 69 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 92.351 хиљада а реализовани у износу од 71.209 хиљада што износи 77% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 4.968 хиљада, реализовано 2.059 хиљада што чини 41% реализације (електрична енергија 331 хиљада, трошкови грејања 438 хиљада, трошкови горива 49 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 1.241 хиљада).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 71.445 хиљада, а реализовани 58.187 хиљада што је остварење од 81%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 55.358 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 1.492 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 370 хиљада, дневнице за службени пут 7 хиљада динара, путни трошкови 3 хиљада динара, 322 хиљада динара пакетићи за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике стручно усавршавање 92 хиљада динара а трошкови за превенцију радне способности радника износе 260 хиљада динара, јубиларне награде 283 хиљада динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 4.588 хиљада а реализовани у износу од 3.149 хиљада што чини реализацију од 69%. Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови (телефон, интернет, достава) у износу од 1.588 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава (месечно одржавање рачуна за штампу и ковертирање) 909 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 433 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 73 хиљада динара, трошкови –вода 23 хиљада динара, трошкови рекламе 110 хиљада динара, трошкови апр-а 10 хиљада динара, здравствена заштита радника 3 хиљаде динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 4.300 хиљада а реализовани у износу од 3.320 хиљада динара што је остварење од 77%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 4.494 хиљада, односно са 69% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 155 хиљаде динара, трошкови донације 75 хиљаде, трошкови претплате на службене часописе 130 хиљада, трошкови репрезентације 154 хиљаде, трошкова платног промета 2.232 хиљада динара, трошкови процене ризика 96 хиљада, судски трошкови 1.512 хиљаде динара, трошкови репрезентације 140 хиљаде динара.

Пословни добитак је реализован у износу од 4.116 хиљаде динара а планирано је 49 хиљаде динара па је остварење 8400%. Укупан добитак пре опорезивања је 4.364 хиљаде.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

- сталне имовине која је реализована са 63%- план 22.500 хиљада динара, остварење-14.162-хиљада-динара;
- обртне имовине, план 4.215.100 хиљада, реализација 3.301.145 хиљада динара односно 78% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 1.100 хиљада реализација 253 хиљада (од тога дати аванси 194 хиљаде и залихе канцеларијског материјала 59 хиљада), потраживања по основу продаје - купци у земљи план 26.000 хиљада а реализација 19.414 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 4.100.000 хиљада а реализовано 3.188.650 што је 78%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 2.987 хиљада, готовински еквиваленти и готовина, план 85.000 хиљада, реализација 89.841 хиљада.
- укупне активе - пословна имовина је је реализована са 78% од планираних 4.237.600 хиљада динара реализовано је 3.315.307 хиљада динара;
- ванбилансне активе – 310.000 хиљада динара планирани износ а реализација 313.500. Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банке ЈП "Градска топлана" Ниш од 300.000 хиљада динара и гаранција на 13.500 хиљада динара као средство обезбеђења за дозвољено прекорачење по динарском текућем рачуну ЈП „Нишстан“.

Пасива-Биланса стања даје преглед по позицијама:

- капитал - основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 7.716 хиљада динара и 4.364 хиљада-нераспоређена добит текуће године.
- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 10.600 хиљада динара, реализација 11.980 хиљада динара или 113% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)
- краткорочне обавезе - план 4.213.532 хиљаде, реализација 3.286.242 хиљада што је остварење од 78%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 31.03.2024.) 1.257 хиљада динара , остале краткорочне обавезе 3.278.649 хиљада динара, обавезе-за-порез-на-додату-вредност-5.801.
- укупна пасива износи 3.315.307 хиљада динара а планирано је 4.237.600 што је реализација-78%.
- ванбилансна пасива – 313.500 хиљада динара је реализација, план 310.000 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине пружа преглед токова готовине из пословних активности, из активности инвестирања и активности финансирања. Токови готовине из пословних активности - прилив и одлив готовине из пословних активности су у границама планираних (реализација је 91% код прилива и 91% код одлива), прилив 3.182.350 хиљаде динара, одлив 3.172.325 хиљаде динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 10.025 хиљада динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је 79.816 хиљада динара а на крају 89.841 хиљада

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде остварење 86%, бруто 1 и бруто 2 остварени са 83 %. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 136 од укупно планираних 152 што чини остварење од 89% (на неодређено време планирано 132, реализовано 123 запослених - 122 ангажованих на неодређено време и 1 радно места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 13. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 370.370 динара, односно реализација од 98%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 1.677.415 динара реализовано 1.491.993 динара односно 89%.

Дневнице за службени пут износе 6.760 динара а трошкови накнада на службеном путу 3.090. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планиране су у износу од 1.030.103 динара а реализовани са 57% -582.052 динара, Овај износ је утрошен за пакетиће за децу које у складу са Колективним у. говором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике (322.000 динара) и трошкови превенције радне способности радника 260.052 динара). Трошкови јубиларни награда износе 282.504, и стручно усавршавање радника 92.000 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2025.годину, број запослених на неодређено време на дан 31.03.2025.године је у складу са планираним и укупно је 123 (укључују и једно радно место на мировању).

Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 13 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.03.2025.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде за 2025.године су планиране у складу са важећим коефицијентима и ценом рада коју је донела Влада Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 79 /23). Исплаћене зараде у овом кватралу су у складу са Програмом пословања и нема одступања.

Пословодство важећом Систематизацијом чине четири радна места од којих су, поред директора, два радна места руководиоца и радно место ревизора. Зараде су планиране у складу са важећим законским, подзаконским и општим актима а пре свега у складу са Колективним уговором код послодавца којим су уређени елементи зараде. Зарада директора је 145.800,00 динара у свим месецима и ограничена је Закључком Градског већа Града Ниша број 1253-9/2024-03 од 29.11.2024.године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене на дан 31.03.2025.године по позицијама: реклама и пропаганда план 150.000 динара реализација 110.000 динара , трошкови репрезентације план 150.000 динара, реализација 140.280 динара, донација план 150.000 остварено 75.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш у периоду 01.01.-31.03.2025.године није било реализације.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 31.03.2025.године. Обавезе у износу од 1,256,694 динара односе се на рачуне који су пристигли до 31.03.2025.године али је валута плаћања након датума истека квартала.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.03.2025.године остварила приход у износу од 75.578.823,47 динара. Приходи су остварени од уговора са комуналним предузећима и од комерцијалних уговора склопљени са радњама за одржавање и чишћење, скупштинама станара, као и наплатом свих рачуна на територији РС.

Расходи су реализовани у износу од 71.214.577,41 динара и у складу су са динамиком прихода.

Остварена је нето добит у износу од 4.364.246,06 динара.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.03.2025.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 23.04.2025.

С.Н.

