

ОПШТИНА БРАЧ
ЗА
ПИЈАЧНЕ УСЛУЖЕ
ТРЖНИЦА
I
ННШ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2025. године*

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	01.01-30.09.2025. године*		Промена реализације (реализација / план 30.09.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	249,609	316,101	233,458	182,474	78%
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	166,254	228,101	167,458	132,506	79%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	166,254	228,101	167,458	132,506	79%
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					
651	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	60,327	88,000	66,000	49,968	76%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	23,028				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	245,440	334,723	247,940	194,258	78%
50	I. НАБАВЉА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	13,489	29,200	21,750	8,960	41%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	181,120	240,042	176,490	144,911	82%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	150,049	179,600	136,959	120,665	88%
521	2. Трошкови престоја и доручица са зарада и накнада зарада	1018	22,734	27,209	20,749	18,374	89%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8,337	25,233	18,782	5,872	31%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12,197	12,000	9,000	9,179	102%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	593				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19,329	30,950	15,700	7,855	50%
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИЈА	1023	1,165	4,000	3,000		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15,556	28,450	22,000	23,353	106%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4,169				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		18,622	14,482	11,784	81%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	608	3,000	2,250	531	24%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	462	3,000	2,250	531	24%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	146				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5,626	8,000	6,000	4,354	73%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5,626	8,000	6,000	4,159	69%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				195	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5,018	5,000	3,750	3,823	102%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1,113	24,000	21,154	11,995	57%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	4,961	3,000	3,000		0%
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4,876	3,822	750	4,492	599%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	60	250	152	120	79%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	256,206	346,923	257,592	199,492	77%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	256,087	345,973	257,092	198,732	77%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	119	950	500	760	152%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-60	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	8				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	111	950	500	760	152%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,027				
722 дот. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	229				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	2,033				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЉА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК	1055	888	950	500	700	152%
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$						
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056					
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњасена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи део трезоресета за који се извештај саставља



в.д. директора

Горан Ђорђевић, дипл. инж. елек.

Горан Ђорђевић

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2025. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1,181,278	1,199,200	1,197,900	1,184,921	99%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	718	1,200	1,200	718	60%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Конверзије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	718	1,200	1,200	718	60%
013	3. Тудинг	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у закуп и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1,180,560	1,198,000	1,196,700	1,184,203	99%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	730,832	768,000	768,000	719,474	94%
023	2. Постројења и опрема	0011	30,627	23,000	23,000	31,462	137%
024	3. Инвестиционе некретности	0012	409,875	400,000	400,000	424,040	106%
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у закуп и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	6,005	4,000	3,700	6,006	162%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3,221	3,600	2,000	3,221	161%
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу приватних лица (свим учешћа у капиталу која се пресуду методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се пресуду 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 (свртис од вредности које се пресуду по амортизовану вредност)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделови	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 РАЗЛИЧИЦА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	18,649	71,310	69,110	41,078	59%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,754	5,000	5,000	2,573	51%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,106	4,000	4,000	2,573	64%
11 и 12	2. Недокончена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	648	1,000	1,000		
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	3,997	12,000	12,000	4,640	39%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,997	12,000	12,000	4,640	39%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
206 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	10,291	5,310	5,110	12,132	237%

21, 22 осим 223 и 234, и 27	1. Остала потраживања	0045	8,699	3,000	3,000	9,919	331%
223	2. Потраживања за више платби порез на добитак	0046	1,476	2,200	2,000	2,096	103%
224	3. Потраживања на основу претплаћених осталих пореза и дивиденди	0047	116	110	110	117	106%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и ланчана правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се преликују по амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се преликују по фер вредности кроз Булевог успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удеои	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	410	49,000	47,000	21,733	46%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	197				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,199,927	1,270,510	1,267,010	1,225,999	97%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,029,384	1,063,445	1,062,995	1,075,144	101%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	103,460	148,460	148,460	148,460	100%
31	II. УЧЕШЋА И НЕУЧЕШЋА У КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	945,035	945,035	945,035	945,035	100%
дугорачни 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. НЕГАСИРОВАНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	10,666	950	500	10,538	2108%
340	1. Негасиrowени добитак ранијих година	0409	9,778			9,778	
341	2. Негасиrowени добитак текуће године	0410	888	950	500	760	152%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	29,777	31,000	31,000	28,889	93%
350	1. Губитак ранијих година	0413	29,777	31,000	31,000	28,889	93%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	43,362	46,275	34,917	23,047	66%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	11,897	15,000	16,000	7,014	44%
404	1. Резервисања за ликвидне и друге бенефиције запослених	0417	11,897	15,000	16,000	7,014	44%
406	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	31,465	20,025	16,417	16,033	98%
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 личних у земљи	0424	31,465	20,025	16,417	16,033	98%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу личних у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емисионам хартijaма од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		11,250	2,500		0%
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	20,490	25,000	25,000	20,490	82%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	106,691	135,790	144,098	107,318	74%

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВНИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2025. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и приливи аванси у земљи	3001	250,071	319,101	233,250	183,005	78%
2. Продаја и приливи аванси у иностранству	3002	166,254	228,101	165,000	132,506	80%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	462	3,000	2,250	531	24%
4. Остали приливи из пословних активности	3005	83,355	88,000	66,000	49,968	76%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	283,889	321,621	239,270	202,704	85%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	67,124	60,000	50,000	40,001	80%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	181,120	240,143	174,032	144,911	83%
4. Плаћене камате у земљи	3010	215	8,000	6,000	1,211	20%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	35,450	13,478	9,238	16,581	179%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	33,818	2,520	6,020	19,699	327%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3017		2,000	1,500		0%
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3018		2,000	1,500		
3. Остали финансијски приливи	3019					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020					
5. Примљене дивиденде	3021					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и удела	3023	73,030	20,000	20,000	835	4%
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3024					
3. Остали финансијски одливи	3025	73,030	20,000	20,000	835	4%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3026					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3027					
V. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	73,030	18,000	18,500	835	5%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Уношење основног капитала	3029	90,000	75,000	75,000	75,000	100%
2. Дугорочни кредити у земљи	3030		45,000	45,000	45,000	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3031	60,000				
4. Краткорочни кредити у земљи	3032					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3033	30,000	30,000	30,000	30,000	100%
6. Остале дугорочне обавезе	3034					
7. Остале краткорочне обавезе	3035					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)						
1. Откуп сопствених акција и удела	3036	5,411	8,000	6,000	33,143	552%
2. Дугорочни кредити у земљи	3037					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3038	3,603	5,500	4,125	1,452	35%
4. Краткорочни кредити у земљи	3039	1,734	2,000	1,500	1,691	113%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3040					
6. Остале обавезе	3041	74			30,000	
7. Финансијски лизинг	3042		500	375		
8. Исплаћене дивиденде	3043					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3044	84,589	67,000	69,000	41,857	61%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3045					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3046	340,071	396,101	309,750	258,005	83%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3047	362,330	349,621	265,270	236,682	89%
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3048		46,480	44,480	21,323	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3049	22,259				#DIV/0!
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3050	22,528	2,520	2,520	410	16%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3051	141				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3052					
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 + 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3053	410	49,000	67,000	21,733	32%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

в. д. директора
Горан Ђорђевић, дигитални елект.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
Број 1113-001/25-2
28.10.2025 год.
НИШ



М. Стојанковић

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	108,580,952	130,831,488	96,008,527	81,179,799	85%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	150,049,194	186,635,504	136,959,382	120,665,029	88%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	172,782,711	214,910,782	157,708,728	139,038,678	88%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	117	123	125	116	93%
4.1.	- на неодређено време	116	120	122	114	93%
4.2.	- на одређено време	1	3	3	2	67%
5.	Накнаде по уговору о делу	310,000	225,000	165,000	61,728	37%
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	1	1	1	100%
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	1,481,484	1,111,113	1,111,111	100%
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19.	Превоз запослених на посао и са посла	4,523,644	7,500,000	6,300,000	3,302,451	52%
20.	Дневнице на службеном путу	214,998	300,000	225,000	48,940	22%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2,158,686	2,400,000	1,800,000	2,228,670	124%
23.	Број прималаца	5	5	3	7	233%
24.	Јубиларне награде	1,145,045	4,800,000	4,000,000	1,894,946	47%
25.	Број прималаца	8	12	10	10	100%
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	667,468	9,500,000	7,500,000	474,904	6%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	624,150	5,000,000	5,000,000	58,500	1%
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	196,234	500,000	375,000	14,600	4%

* 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

в.д. директора

Горан Ђорђевић, дипл.ниж.слек.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ

"ТРЖНИЦА"

Број 113-001/25-3
28.10. 2025 год.

НИШ



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 30.06.2025. године*	116			2					
	Одлив кадрова									
1.	Пензија	2								
2.	Истек Уговора о раду									
3.	Смрт									
4.	Вишак запослених									
5.	Истек Уговора о делу									
		114			2			0		
	Пријем									
1.	Пријем у стални радни однос									
2.	Уговор о делу									
3.	Пријем на одређено време									
4.										
...										
	Стање на дан 30.09.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		114	36	78	2	1	1			

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

в.д. директора

Горан Ђорђевић, дипл.инж.елект.

Милош Јовановић



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2025*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	98,121	71,626	92,634	67,779
	Највиша појединачна зарада	274,118	195,000	265,605	189,031
	Просечна зарада	121,742	85,341	115,580	83,865
	Најнижа појединачна зарада	204,196	145,983	204,196	145,983
Пословодство	Највиша појединачна зарада	204,196	145,983	204,196	145,983
	Просечна зарада	204,196	145,983	204,196	145,983

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

в.д. директора

Горан Ђорђевић, дипл.инж.елек.

32.10.2025
Горан Ђорђевић
Директор
ДЈВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПЛАЋЕНЕ УОЛИТЕ
„ТРЖНИЦА“

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2025. годину
(текућа година)

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

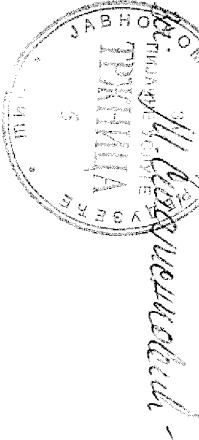
* Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 30.09.2025. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Плановано				
			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 месеца за који се извештај саставља

В.Д. директора

Горан Ђорђевић, дипл.инж.електр.

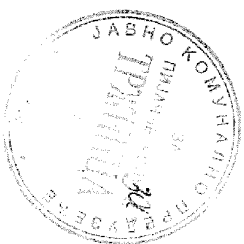


Удмуртия

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 - 30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	120.000	120.000	120.000	90.000	90.000	100%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	200.000	200.000	200.000	200.000		0%
5.	Репрезентација	500.000	450.000	500.000	375.000	364.120	97%
6.	Реклама и промоција	630.000	630.000	630.000	472.000	314.333	67%
7.	Остало						

[illegible]

* - поседљив дан тромесечја за који се извршио састања



McGuinness -

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношена одлуке	Број одлуке НО / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта 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)
2020	24-06-21	234/2021			Губитак	3.739.721	0%	0		губитак изјана
2021	24-03-22	310-001/22	15-11-22	09-082/2022-21-	Добитак	329.735	0%	0		покриће дела губитка из ранијих година
2022	24-03-23	109/2023-1			Добитак	1.268.865	0%	0		покриће дела губитка из ранијих година
2023	26-06-24	108/2024-3	11-10-24	06-838/2024-17-02	Добитак	760.588	0%	0		покриће дела губитка из ранијих година
2024	27-06-25	139/2025-3	03-09-25	1226-14-2025-03	Добитак	888.229	0%	0		покриће дела губитка из ранијих година

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
Н - 1				
Н - 2				
Н - 3				
Н - 4				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ГИДЛАНЕ УСЛУГЕ
"ГРЖИНИЦА"
Број 113-004/25-8
28.10.2025 год.
НИШ

Зг: *[Signature]*
ПРЕДСТАВНИК
ГРЖИНИЦА
ПРЕДСТАВНИК
НИШ

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

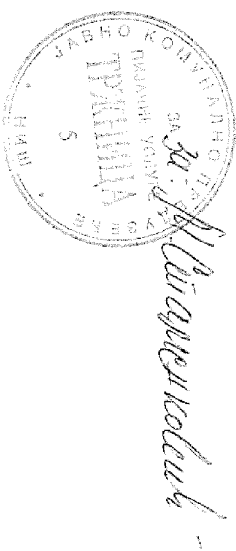
113-00112573
28.10 2004 FOR.

Образцов

КРЕДИТНА ЗАДЪЖЕЛНОСТ

[illegible]

* [boreceniile sunt propoziții de fapt ce prezintă caracterul



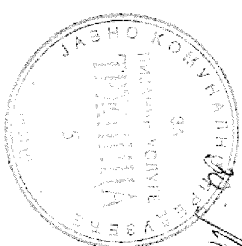
ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПЛИЌАЊЕ УСЛУГЕ
"ПРЖНИЦА"
Број 113-001/25-10
28.10 2025. год.
НИШ

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, депозитни, кредитни, акредитивни,)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун	Директна банка		40.000
	063	Текући рачун	Поштанска штед.		4.995
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		330.075
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34.930
	Укупно у динарима				410.000
31.03.2025.	068	Текући рачун	Поштанска штед.		4.995
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		24005
	Укупно у динарима				29.000
30.06.2025.	068	Текући рачун	Алис банка		1.316.409
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		4.995
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		297.305
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34.930
	068	Текући рачун	Банка Интеса		173.361
30.09.2025.	Укупно у динарима				1.827.000
	068	Текући рачун	Алис банка		16.161.507
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		10.263
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		382.531
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34.930
	068	Текући рачун	Банка Интеса		173.361
	Укупно у динарима		Трежор		4.970.619
	068				21.733.211
	068				
	068				

31.12.2025	068						
	068						
	068						
	Усього у диварма						



M. Stamenković

Извештај о инвестицијама

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПЛАЋАЊЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
Број 113-001/05-11
28.10. 2025 год.
НИШ
Обради 10

Р.бр.	Назив инвестиције	I година почетка финансирања пројекта	I година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	План 2025** година												Укупно реализовано	
						Структура финансирања													
						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.	Изградња Канализационог система	2021	2025	30.000.000,00	0,00	Позајмљива средства													
						Средства Буџета													
						Остало	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00					
						Сопствена средства													
						Укупно													
5	Изградња, опремање и реконструкција путева	2025	2025	110.000.000,00	38.281.035,00	Позајмљива средства													
						Средства Буџета													
						Остало	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00					
						Сопствена средства													
						Укупно													
Укупно инвестиције				140.000.000,00	38.281.035,00														

Приходи година

* Претходна година
** Година за коју се извештај саставља

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПЛАЋАЊЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
НИШ
Обради 10
Обради 10

"ТРЖНИЦА"

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Број 113-001/25-12
28.10.2025 год.

НИШ

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	4,435,000	3,706,000	2,615,313	
од 3 месеца до 12 месеци	1,320,000	1,263,000	1,008,515	
дуже од 12 месеци	1,095,000	1,124,000	1,016,050	
УКУПНО:	6,850,000	6,093,000	4,639,878	

* 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	23,774,121	24,534,129	27,765,905	
од 3 месеца до 12 месеци	9,794,269	31,566,521	28,787,764	
дуже од 12 месеци	15,579,840	16,110,128	16,033,419	
УКУПНО:	49,148,230	72,210,778	72,587,088	

* 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*	4	1,437,691	38	5,301,590

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Лукић Недељко - очекивани исход - у корист Тржнице	230,000.00
Сојкић Раде - очекивани исход - у корист Тржнице	38,800.00
Сојкић Раде - очекивани исход - у корист Тржнице	1,398,891.00
Илић Мирко - очекивани исход - у корист Тржнице	90,000.00

* 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



Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

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

За период од 01.01. – 30.09.2025.године

Ниш, 28.10.2025.год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште: Ниш, Буке Динић 4

Претежна делатност: 4789 - Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

Матични број: 07174306

ПИБ: 100668541

Надлежно министарство: Градска управа Града Ниша - Градска управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције.

ЈКП "Тржница" Ниш бави се пружањем пијачних услуга и то:
издавањем пијачних тезги за продају пољопривредних производа и робе широке потрошње,
одржавањем пијаца на свим пијачним просторима у граду,
издавањем обележених продајних места,
издавањем магацинског простора,
издавањем пословног простора,
издавањем пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

Годишњи програм пословања за 2025. бр. 225/2024 од 02.12.2024. године усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 26.12.2024. године на којој је донето Решење бр. 06-1087/2024-7-02 којим се даје сагласност на исти, а Програм о изменама програма пословања за 2025. бр 285-002/25 од 09.09.2025. године усвојен на седници Скупштине Града Ниша одржаној 08.09.2025.године на којој је донето Решење бр. 1270-6/25-03 којом је дата сагласност.

Годишњи програм садржи све обавезне елементе из чл.60 Закона о јавним предузећима који прописује обавезу доношења програма за сваку календарску годину.

II Образложење пословања

ЈКП "Тржница" Ниш је у III кварталу 2025. год. пословала у складу са Програмом пословања за 2025. год. водећи рачуна о степену усклађености планираних и реализованих активности. У овом периоду исказан је позитиван резултат, нето добитак у износу од 760.000 динара.

1. Биланс успеха

Биланс успеха приказује процену остварених прихода и расхода за трећи квартал 2025. године са упоредним прегледом планираних величина. Укупни приходи остварени су реализацијом планираних услуга предвиђених Програмом пословања као и обављањем редовних задатака у оквиру наше делатности којима се предузеће бави.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 91%, а чине их приходи од наплате закупа тезги и закупа локала.

Приходи од наплате тезги остварени су у износу од 132.506.000 дин. са месечним просеком око 14,7 милиона динара и учешћем од 66,4% у укупним приходима. Приходи од закупа локала износе 49.968.000 динара и учествују са 25% у укупним приходима.

Остали приходи учествују са 2% у укупним приходима и износе 4.492.000 динара.

Чине их приходи од судских такси и утужених закупаца, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношење смећа, приходи по основу продаје основних средстава, приходи од процене локала и остали непоменути приходи.

У структури укупних расхода највеће учешће од 98% имају пословни расходи који се углавном односе на исплаћену масу бруто 2 зарада остале пословне расходе неопходне за текуће пословање. Бруто 2 зараде запослених износе 139.038.678 дин. и у укупним трошковима учествују са 70%.

Исплаћене бруто зараде у трећем кварталу 2025. год. са припадајућим порезом и доприносима мање су за 12% од планираних.

Финсијски расходи углавном се односе на камате за коришћење дозвољеног минуса и камате према добављачима (4.354.000 дин.) и у односу на план су мањи за 27%.

Остали расходи су исказани у висини од 120.000 дин. и занемарљиви су .

2. Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) показује стање активе и пасиве у трећем кварталу 2025. год. Вредност укупне активе и пасиве у Билансу стања је 1.225.999.000 дин.

Активу чине:

- стална имовина (1.184.921.000) и
- обртна имовина (41.078.000)

Структуру пасиве чине:

- капитал предузећа (1.075.144.000)
- дугорочна резервисања и обавезе (23.047.000)
- одложене пореске обавезе (20.490.000)
- краткорочне обавезе (107.318.000)

3.Извештај о токовима готовине

Биланс токова готовине састоји се из прилива и одлива пословних активности, активности финансирања и активности инвестирања.

Приливи из пословних активности односе се на прилив средстава од наплате закупа тезги, локала и фактурисаних камата из редовног пословања и износе 183.005.000 динара.

Одливе готовине из пословних активности чине исплаћене зараде и накнаде зарада запослених, исплате по основу обавеза добављачима, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода (202.704.000 динара).

Прилива готовине из активности инвестирања није било.

Одлив готовине из активности инвестирања износи 835.000 дин. и односи се на куповину опреме.

Приливи готовине из активности финансирања односе се на дозвољено прекорачење по текућем рачуну у висини од 30 милиона и на докапитализацију од стране оснивача Града Ниша у износу од 45.000.000 динара што је укупно 75.000.000 динара.

Одлива готовине из активности финансирања је било у висини од 33.143.000 динара и односи се на камате по дугорочном кредиту, лизинг, на камату по дозвољеном прекорачењу и на позајмице узете од стране других ЈКП.

Готовина на почетку периода износи 410 хиљада динара, а стање готовине на крају периода је 21.733.000 динара.

4. Трошкови запослених

У обрасцу 2 „Трошкови запослених“ исказани су подаци везани за план и исплату: зарада запослених, броја запослених, исплату накнада члановима Н.О., трошкова превоза, дневница, помоћи запосленима и њиховим породицама, јубиларних награда, отпремнина за одлазак у пензију и др.

Исплаћене Бруто 2 зараде мање су од планираних за 12%.

Реализована нето зарада у овом периоду износи 81.179.799 динара.

Укупан број радника на дан 30.09.2025. год. је 116.

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

Превоз запосленима исплаћује се редовно сваког месеца по Колективном уговору и на основу документованих доказа.

Помоћ радницима и њиховим породицама исплаћивана је у складу са финансијским могућностима предузећа. Помоћ по основу погребних услуга исплаћује се као обавеза до неопорезивог износа, на бази достављене валидне документације (по Колективном уговору).

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 125 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 116, од чега је 114 запослених по уговору на неодређено време, 2 на одређено време. До краја трећег квартала 2025.године седморо запослених је отишло у пензију.

6. Распон планираних и исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 30.09.2025. год.

Најнижа реализована нето зарада запосленог износи 67.778,50 дин. Највиша реализована нето зарада запосленог је 189.031,25 дин.

Најнижа реализована нето зарада пословодства износи 145.983,00дин., а највиша реализована нето зарада пословодства је 145.983,00дин.

7. Приходи из Буџета

Тржница није корисник субвенција те из тог разлога исте нису планиране за трећи квартал 2025. године. (образац 5).

8. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене односе се на издвојена средства за спортске и културне активности, репрезентацију, донације, рекламу и пропаганду.

Упосматраном периоду реализоване су донације у висини од 90.000 динара. Трошкови репрезентације износе 364.120 дин. Реализована средства за рекламу и пропаганду су мања у односу на планирана и износе 314.333 динара.

9. Расподела остварене добити /покриће губитка

У 2020. години исказан је губитак из редовног пословања у износу од 3.739.721,00 дин. на који је утицало ширење пандемије корона вируса (COVID 19).

Датом Изјавом на седници одржаној 24.6.2021. год. Надзорни Одбор није донео одлуку о покрићу губитка по редовном годишњем финансијском извештају за 2020. год.

У 2021. години исказан је нето добитак у износу од 329.735,00 дин.

У 2022. години исказан је нето добит у износу од 1.268.865,00 дин.

У 2023. години исказан је нето добит у износу од 760.588,00 дин.

У 2024.години исказан је нето добит у износу од 888.229,00 дин.

10. Кредитна задуженост

У обрасцу 8 “Кредитна задуженост”, исказани су подаци који се односе на кредитне обавезе предузећа по датумима узимања и роковима враћања дозвољеног минуса (30 милиона динара) и узетог кредита за инвестиције од 60 милиона динара.

Дана 14.12.2021. године Тржница је закључила уговор по кредиту за инвестиције са АИК банком у износу од 60 милиона динара, на период од 5 година и са грејс периодом од једне године.

Стање кредитне задужености на дан 30.09.2025. год, по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 19.821.183 динара.

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају трећег квартала 2025. године, на текућим рачунима пословних банака Тржнице износи 21.733.211 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

Инвестициона улагања у трећем кварталу 2025.су изостала.

13. Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживња од закупа тезги и локала износе 4.639.878 дина, док су неизмирене обавезе према добављачима 27.766.000 дина.

Укупан износ потраживања према ЈКП „Тржница“ Ниш као тужене стране у споровима је 5.301.590,00 динара, с тим што је износ варијабилан јер предметни спорови нису завршени те постоји могућност смањења износа у погледу судских такси, награде и накнаде адвоката и самих износа плаћања по одлуци суда.

III Закључна разматрања и напомене

Из свега напред наведеног може се закључити да је пословање нашег предузећа у складу са Програмом пословања за 2025. годину.



Овлашћено лице

за: Миланчевски -

Образложење одступања

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
Број 1113-001/25-15
28.10.2025 год.
НИШ

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2025. годину. У Билансу успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања у износу 760.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 500.000 динара.

	План (01.01-30.09.2025.)	Реализација (01.01.-30.09.2025.)	Индекс
Укупни приходи	257.592.000	199.492.000	77
Укупни расходи	257.092.000	198.732.000	77
Добитак	500.000	760.000	

Реалне потребе предузећа су основ за несметано и рационално пословање. При томе се имало у виду да планиране позиције буду репер за реализацију.

У посматраном периоду план прихода остварен је са 77 % и расхода са 77%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 22% од планираних.
Финансијски приходи су остварени у висини од 531.000 динара.

Остали приходи учествују са 2% у укупним приходима и износе 4.492.000 динара.

Чине их приходи од судских такси и утужених купаца, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношење смећа, приходи по основу продаје основних средстава, приходи од процене локала и остали непоменути приходи.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 22% од планираних, а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 18%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 120.665.029 дин., а зараде са доприносима на терет послодавца 139.038.678 дин. (Б2) и исте одступају за 12% од планираних.

Финансијски расходи су расходи који се односе на камате по кредитима (дозвољени минус код Аик банке и дугорочни кредит код АИК банке), као и камате према добављачима и мањи су за 27% од планираних расхода.

Остали расходи су занемарљиви.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 30.09.2025. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.225.999.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 97% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 61% мања од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима веће су у односу на план за 148% и исте се извршавају у складу са финансијским могућностима предузећа.

Дугорочне обавезе од 23.047.000 динара односе се на преостали део дуга по дугорочном кредиту код

АИК банке на рок од пет година и на преостали дуг по лизингу.
Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

Прилив и одлив активности по Извештају о токовима готовине, у обрасцу 1 Б, уско је повезан са Билансом стања и Билансом успеха у којима су исказани тражени подаци.

У обрасцу 2 "Трошкови запослених" исказани су трошкови зарада запослених, број запослених на дан 30.09.2025. године, накнаде надзорном одбору, јубиларне награде, отпремнине, као и сви остали трошкови запосленима.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 125. По кадровској евиденцији на дан 30.09.2025. године исти износи 116 запослена од чега 114 ради по уговору на неодређено време, 2 на одређено, што чини 93% плана.
У посматраном периоду 7 запослених отишао је у пензију.

На дан 30.09.2025. године стање кредитне задужености предузећа односи се на дугорочни кредит за инвестиције узет крајем 2021. године, на 5 година са грејс периодом од 12 месеци (60.000.000 дин.) и лизинг.

У обрасцу "Средства за посебне намене" исказане позиције односе се на репрезентацију, трошкове рекламе и пропаганде, издатке за спортске и културне активности.



Овлашћено лице

За: *М.С. Савић*