

ЈКП "Наиссус" Ниш

Број:

Датум: 03.11.2015. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ  
"NAISSUS"  
Бр. 38868/4  
03.11 20 15 год.

## ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП „НАИССУС“ - НИШ

ЗА 2015. ГОДИНУ

Ниш, новембар 2015. године

На основу члана 18 став 1 тачка 3 Закона о Јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, бр 119/2012,116/2013 аутентично тумачење и 44/2014 – други закон), члан 33 статута Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш, на предлог директора, Надзорни одбор предузећа донео је дана 3.11.2015 године:

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ, ЗА 2015 ГОДИНУ.**

Члан 1.

У Програму пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2015. годину , тачка 5 “Планирани финансијски показатељи за 2015. годину“, подтачка 5.1. Биланс стања (план 31.12.2015. године, кварталне пројекције) мења се и гласи:

У 000 дин

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001					
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.453.539	1.475.746	1.459.699	1.475.973	1.453.539
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.441	5.876	5.726	5.941	5.441
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	5.441	5.876	5.726	5.941	5.441
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>		1.141.982	1.163.754	1.147.857	1.163.916	1.141.982
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	33.294	33.294	33.294	33.294	33.294
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	963.688	1.023.676	1.003.506	983.688	963.688
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	145.000	106.784	111.057	113.404	145.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	306.116	306.116	306.116	306.116	306.116
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	32.101	32.101	32.101	32.101	32.101

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностраниству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	274.015	274.015	274.015	274.015	274.015
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					

JKP "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042					
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	601.133	607.476	548.873	647.425	601.133
Класа 1	<b>И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	120.000	130.000	130.000	120.000	120.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	120.000	130.000	130.000	120.000	120.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	420.000	370.369	389.722	428.892	420.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	420.000	370.369	389.722	428.892	420.000
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056					
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059					
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	3.628	3.628	3.628	3.628	3.628
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061					

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	44.505	90.479	12.523	81.905	44.505
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.054.672	2.083.222	2.008.572	2.123.398	2.054.672
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.294	1.013.127	1.104.162	1.026.062	1.036.294
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.273.264	1.273.264	1.273.264	1.273.264	1.273.264
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406					

JKP "Haиссуc" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
304	5. Друштвени капитал	0407	1.273.264	1.273.264	1.273.264	1.273.264	1.273.264
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	20.292		88.160	10.060	20.292
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	20.292		88.160	10.060	20.292
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	257.262	260.137	257.262	257.262	257.262
350	1. Губитак ранијих година	0422	257.262	257.262	257.262	257.262	257.262
351	2. Губитак текуће године	0423		2875			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	294.934	165.112	143.186	255.334	294.934

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	248.934	119.112	97.186	209.334	248.934
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	248.934	119.112	97.186	209.334	248.934
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441					
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	723.444	904.983	761.224	842.002	723.444
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	246.814	414.421	437.553	388.178	246.814
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					



JKP "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		317.250	209.610	103.850	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	246.814	97.171	227.943	284.328	246.814
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	145.771	77.359	90.000	85.000	145.771
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	145.771	77.359	90.000	85.000	145.771
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	234.859	317.203	137.671	272.824	234.859
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.054.672	2.083.222	2.008.572	2.123.398	2.054.672
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803

Члан 2.

У тачки 5, подтачка 5.2. Биланс успеха (План 01.01.-31.12.2015. године, кварталне пројекције) мења се и гласи:

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.388.017	281.858	332.764	347.642	425.753
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					

JKP "Haиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.343.017	270.715	323.113	338.542	410.647
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.343.017	270.715	323.113	338.542	410.647
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	30.000	8.376	8.436	8.463	4.725
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	15.000	2.766	1.215	637	10.382
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						0
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.387.924	254.150	279.917	313.533	540.324
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	5	2		3	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	100.000	10.077	17.102	27.546	45.275
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	125.000	14.490	30.326	31.403	48.781
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	872.268	171.875	169.736	172.215	358.442

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	85.143	8.617	10.948	27.513	38.065
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	110.000	26.261	26.047	26.419	31.273
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	1.000			0	1.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	94.518	22.833	25.758	28.440	17.487
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>93</b>	<b>27.708</b>	<b>52.847</b>	<b>34.109</b>	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>					<b>110.571</b>
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>37.000</b>	<b>6.597</b>	<b>4.865</b>	<b>6.927</b>	<b>18.611</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					0
669	4. Остали финансијски приходи	1037		1	1	12	
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>37.000</b>	<b>6.243</b>	<b>4.864</b>	<b>6.758</b>	<b>19.136</b>
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		<b>353</b>		<b>158</b>	
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>56.355</b>	<b>11.388</b>	<b>10.484</b>	<b>9.856</b>	<b>24.627</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>17.402</b>	<b>2.557</b>	<b>2.979</b>	<b>1.821</b>	<b>10.045</b>
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					0

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	17.402	2.557	2.979	1.821	10.045
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	38.803	8.826	7.379	8.033	14.565
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	150	5	126	2	17
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	19.355	4.792	5.619	2.929	6.015
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	134.484	31.225	54.634	8.588	40.037
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	101.950	55.546	16.467	29.937	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	11.380	17	3.508	494	7.361
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.000	1.427	343	367	1.863
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	20.652		88.560	9.958	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		2.814			71.052
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				100	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	360	61	399	0	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	20.292		88.161	10.058	

JKP "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.	
1	2	3	5	6	7	8	9	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		2.875				71.052
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
<b>721</b>	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1060</b>						
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)</b>	<b>1064</b>	20.292		88.160	10.060		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		2.875				71.052
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1068						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069						

Члан 3.

У тачки 5, подтачка 5.4. Извештај о токовима готовине (План 01.01.-31.12.2015. године, кварталне пројекције) мења се и гласи:

У 000 дин

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	<b>1.403.576</b>	<b>374.883</b>	<b>361.336</b>	<b>331.358</b>	<b>336.000</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.229.668	284.543	309.698	315.427	320.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	34.137	4.955	13.222	7.961	8.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	139.771	85.385	38.416	7.970	8.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	<b>1.356.550</b>	<b>371.967</b>	<b>305.338</b>	<b>325.845</b>	<b>353.400</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	501.549	160.973	88.687	111.888	140.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	697.404	177.565	171.990	172.849	175.000
3. Плаћене камате	3008	29.883	8.655	7.365	6.863	7.000
4. Порез на добитак	3009	7.081		4.285	1.396	1.400
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	120.633	24.772	33.011	32.849	30.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	<b>64.427</b>	<b>2.916</b>	<b>55.998</b>	<b>5.513</b>	
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012	<b>17.400</b>				<b>17.400</b>
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
5. Примљене дивиденде	3018					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	<b>55.863</b>	<b>4.665</b>	<b>6.317</b>	<b>29.881</b>	<b>15.000</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	55.863	4.665	6.317	29.881	15.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	<b>55.863</b>	<b>4.665</b>	<b>6.317</b>	<b>29.881</b>	<b>15.000</b>
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	<b>300.000</b>			<b>200.000</b>	<b>100.000</b>
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	300.000			200.000	100.000
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	<b>374.304</b>	<b>35.417</b>	<b>127.637</b>	<b>106.250</b>	<b>105.000</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	27.637		27.637		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	346.667	35.417	100.000	106.250	105.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038	<b>93.750</b>			<b>93.750</b>	
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	<b>163.054</b>	<b>35.417</b>	<b>127.637</b>		



ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2015. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.703.576	374.883	361.336	531.358	436.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.786.717	412.049	439.292	461.976	473.400
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	69.382			69.382	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	152.522	37.166	77.956		37.400
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	127.645	127.645	90.479	12.523	81.905
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	44.505	90.479	12.523	81.905	44.505

Члан 4.

Програм пословања ЈКП за водовод и канализацију Наиссус за 2015 годину бр 24889/1-1 од 15.12.2014 године у осталом делу остаје непромењен.

ПРЕДЛАГАЧ

Директор

*Andrej Dejan*



ЈКП НАИССУС НИШ

Председник Надзорног одбора

*Tasij Zivojin*

Андрејевић Дејан, дипл.економиста

Тасић Живојин, стр. менаџер специјалиста

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2015 годину, број 24889/1-1 донео је Надзорни одбор 15.12.2014 године, а Скупштина града Ниша је дала сагласност решењем број 06-573/2014-20-02 од 26.12.2014 године .

Детаљном анализом планираних и остварених прихода, предузећа у првих девет месеци, утврђено је да планирани приход предузећа треба умањити за 504.542.000 динара.

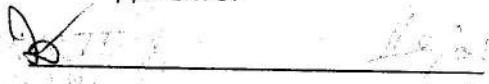
Основни разлог смањења прихода лежи у чињеници да је исти планиран по просечним продајним ценама од 77 дин/м<sup>3</sup>; испоручене воде. Остварена просечна продајна цена у првих девет месеци износи 51,89 дин/м<sup>3</sup>, што јасно указује на чињеницу да планирани приход предузећа неће бити остварен, и да га треба умањити.

ЈКП „Наиссус“ Ниш се током 2015 године обраћало надлежним органима града за сагласност на промену продајних цена које су биле у примени до 03.07.2015 године. Надлежни орган одобрио је промену продајне цене воде и канализације решењем број 942-14/2015-03 од 02.07.2015. Ефекти ове промене цена неће обезбедити остварење планираног прихода. Приход од изградње планиран је у складу са програмом изградње комуналних објеката на територији града Ниша који доноси ЈП „Дирекција за изградњу града Ниша“, а чија се изградња финансира на терет буџета града Ниша, у износу од 195.000.000 динара. Процена руководства је да ће до краја године бити реализован у износу од 81.282.629 динара.

Смањење прихода неминовно утиче и на смањење планираних трошкова за реализацију постављених циљева и задатака. Укупни расходи предузећа биће умањени за износ од 504.542.000 динара.

Обим и структура промене прихода и расхода дата је у Билансу успеха Програма о изменама програма пословања на страни 10.

ДИРЕКТОР

  
Дејан Андрејевић, дипл. економиста