

На основу члана 32. Статута ЈКП " Наиссус" Ниш бр.12011/1-1 од 07.04.2017.године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017.године, Надзорни одбор Предузећа је на седници одржаној дана 24.04. 2023. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Наиссус"Ниш за 2023. годину, за период 01.01.2023. – 31.03.2023.год.
2. Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове на даљу реализацију.
3. За реализацију ове Одлуке надлежан је економско - финансијски сектор.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП " НАИССУС" НИШ

Број: 10 225/2

Дана: 24.04.2023 .год.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Небојша Јорданов,
дипл. инж. електротехнике за аутоматику и електронику

Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове
- Економско – финансијском сектору
- Служби информација и рекламација и обраде захтева корисника
- Служби правних послова и људских ресурса
- Архиви

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.03.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Предходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	Период 01.01.2023 - 31.03.2023		Процент реализације (реализација / план период 01.01.2023 - 31.03.2023)
					План	Реализација	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+1011+1012)	1001	1.690.877	2.200.440	542.202	425.294	78,4
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 робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	1.665.073	2.173.440	533.681	419.693	78,6
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.665.073	2.173.440	533.681	419.693	78,6
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.345	0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009	3.069			0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010				0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	21.391	27.000	8.520	5.602	65,7
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	1.571.363	1.991.718	471.398	361.986	76,8
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	304.650	460.289	98.697	39.008	39,5
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	916.750	1.104.824	269.538	243.781	90,4
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	725.076	854.723	214.721	199.278	92,8
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	117.275	138.038	34.678	30.367	87,6
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	74.399	112.063	20.139	14.136	70,2
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	105.980	130.000	30.000	27.409	91,4
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	106.669	186.895	46.204	26.597	57,6
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	45.132	9.000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	92.182	100.710	26.958	25.191	93,4
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	119.514	208.722	70.804	63.308	89,4
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	69.738	46.300	12.300	17.819	144,9

560 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	68.919	45.000	12.000	17.762	148,0
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	818	1.300	300	57	19,2
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	15.042	22.500	4.700	5.798	123,4
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	9.177	10.000	2.500	2.415	96,6
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	352	2.500	700	1	0,2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5.513	10.000	1.500	3.381	225,4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	54.696	23.800	7.600	12.022	158,2
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	25.811	30.000	1.000	5.578	557,8
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	167.340	230.000	110.000	41.560	37,8
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.876	15.000	3.000	281	9,4
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	21.434	35.000	10.000	1.412	14,1
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0	1043	1.793.302	2.291.740	558.502	448.973	80,4
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0	1044	1.775.179	2.279.218	596.098	410.756	68,9
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	18.123	12.522	0	38.217	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	0	0	37.596	0	0,0
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	1.684	0	0	528	0,0
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	2.591	0	0	1.604	0,0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	17.216	12.522	0	37.141	0,0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	37.596	0	0,0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				0		0,0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	5.336	7.000	0	0	0,0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	5.012	0	0	0	0,0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0	0,0
	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					0,0
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	6.868	5.522	0	37.141	0,0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	37.596	0	0,0
	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						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији						



Овлашћено лице:

[Signature]

Датум: 20.04.2023.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Предходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	Стање на дан 31.03.2023.		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023.)
					План	Реализација	
	АКТИВА						
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.480.720	1.620.969	1.588.994	1.507.518	94,87
01	И.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	2.717	3.000	2.994	2.529	84,46
010	1.Улагања у развој	0004					
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	2.717	3.000	2.994	2.529	84,46
013	3.Гудвил	0006					
015 и 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.030.460	1.182.000	1.150.000	1.057.446	91,95
	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	711.122	825.000	831.000	701.652	84,43
023	3.Постројења и опрема	0011	303.436	310.000	300.000	339.892	113,30
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.902	45.000	17.000	15.902	93,54
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењимаи опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	2.000	2.000	0	0,00
029 (део)	7. Аванси за некретнине, 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	447.543	435.969	436.000	447.543	102,65
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) и 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					
45 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартисе од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	447.543	435.969	436.000	447.543	102,65

28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	86.492	91.504	91.504	86.492	94,52
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	661.140	665.444	558.624	625.752	112,02
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	233.902	236.600	213.989	249.470	116,58
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	227.079	230.000	210.000	242.955	115,69
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.628	5.000	3.000	5.628	187,60
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.195	1.600	989	887	89,71
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	386.226	350.000	267.000	344.987	129,21
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	386.226	350.000	267.000	344.987	129,21
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	15.285	29.500	16.000	16.735	104,59
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	5.119	18.000	5.000	3.956	79,11
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.769	2.000	2.000	4.053	0,00
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.407	9.500	9.000	8.726	0,00
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	500	3.103	3.103	0	0,00
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	500	3.103	3.103	0	0,00
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7.956	37.241	53.032	7.243	13,66
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	17.271	9.000	5.500	7.317	133,04
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.228.352	2.377.917	2.239.122	2.219.762	99,14
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.541	11.541	11.541	11.541	100,00
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.313.331	1.307.332	1.264.214	1.350.472	106,82
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.306.463	1.301.810	1.301.810	1.306.463	100,36
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ 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					
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	6.868	5.522	0	44.009	0,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				6.868	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.868	5.522	0	37.141	0,00
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	37.596	0	0,00
350	1. Губитак ранијих година	0413				0	
351	2. Губитак текуће године	0414		0	37.596	0	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	378.034	455.618	356.584	440.370	123,50
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	249.341	270.000	230.000	247.900	107,78
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	232.866	250.000	210.000	231.425	110,20
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	16.475	20.000	20.000	16.475	82,37
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	127.698	185.618	126.584	192.471	152,05
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 лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	127.698	185.618	126.584	192.471	152,05
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	995				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	133.250	170.000	170.000	130.797	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0431	403.737	444.967	448.325	298.123	66,50
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	108.981	53.100	121.462	66.782	54,98
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					
423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банана	0437	108.981	53.100	121.462	66.782	54,98
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	41.914	70.000	75.000	23.848	31,80
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	174.540	212.867	160.863	122.470	76,13
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	174.532	211.867	160.663	122.470	76,23
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	8	1.000	200		0,00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	78.302	104.000	86.000	85.023	98,86
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	76.596	95.000	80.000	79.277	99,10
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.706	9.000	6.000	5.747	95,78
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
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	0	5.000	5.000	0	0,00
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)≥0	0455		0			
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.228.352	2.377.917	2.239.122	2.219.762	99,14
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.541	11.541	11.541	11.541	100,00

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2023. до 31.03.2023. године

у 900 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.03.2023. Претходна години	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа години	Период од 01.01.2023. до 31.03.2023. год.		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.)
					План	Реализација	
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.649.091	2.138.786	485.040	470.282	97,0
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	1.612.305	2.087.786	469.499	462.041	98,4
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
5	3. Примљене камате из пословних активности	3004	7.671	10.000	2.500	1.490	59,6
6	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29.115	41.000	13.041	6.751	51,8
7	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.580.234	2.016.085	481.955	473.956	98,3
8	1. Исплате добављачима и лати аванси	3007	600.974	721.608	162.497	208.085	128,1
9	2. Исплате добављачима и лати аванси у иностранству	3008		0		0	
10	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	900.714	1.156.477	281.208	239.400	85,1
11	4. Плаћене камате	3010	7.637	11.000	1.500	3.219	214,6
12	5. Плаћене камате у иностранству	3011		0			
13	6. Порез на добитак	3012	5.576	7.000	1.750	1.774	101,4
14	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	65.333	120.000	35.000	21.478	61,4
15	8. Остали одливи из пословних активности	3014		0			
16	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	68.857	122.701	3.085	0	0,0
17	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	3.674	0,0
18	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
19	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
20	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018	0	0	0		
21	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0		
22	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020	0	0	0		
23	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0		
24	5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0		
25	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
26	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024	0	0	0		
27	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
28	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
29	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0	
30	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
31	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
32	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	32.170	133.100	80.000	22.629	28,3
33	1. Увећање основног капитала	3030					
34	2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	80.000	80.000	22.629	28,3
35	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
36	4. Краткорочни кредити у земљи	3033	32.170	53.100	0		
37	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
38	6. Остале дугорочне обавезе	3035					
39	7. Остале краткорочне обавезе	3036					
40	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	152.600	29.000	0	0,0
41	1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
42	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	99.500	29.000	0	0,0
43	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
44	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	53.100	0	0	
45	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
46	6. Остале обавезе (одливи)	3043					
47	7. Финансијски лизинг	3044					
48	8. Исплаћене дивиденде	3045					
49	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	32.170	0	51.000	22.629	
50	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	0	19.500	0	0	0,0
51	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.681.261	2.271.886	565.040	492.912	87,2
52	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.687.749	2.288.685	542.955	493.625	90,9
53	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	22.085	0	
54	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6.488	16.799	0	713	0,0
55	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	14.444	54.040	30.947	7.956	25,7
56	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
57	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
58	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		7.956	37.241	53.032	7.243	13,7

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Стање на дан 31.12.2022. Предходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	Период 01.01.2023 - 31.03.2023		Процент реализације (реализација / план период 01.01.2023 - 31.03.2023)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	521.438.292	599.160.847	150.519.748	144.008.751	95,7
2.	***Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	718.409.536	854.723.034	214.721.466	197.767.797	92,1
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	834.610.711	992.760.804	249.398.983	227.905.727	91,4
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	722	728	738	717	97,2
4.1.	- на неодређено време	669	684	682	661	96,9
4.2.	- на одређено време	53	44	56	56	100,0
5	Накнаде по уговору о делу	998.318	2.500.000	625.000	347.222	55,6
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	3	3	2	66,7
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	150.000	150.000	0	0,0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		2	2	0	0,0
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	1.498.457	1.518.987	379.747	370.370	97,5
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,0
19	Превоз запослених на посао и са посла	30.595.923	37.405.200	9.351.300	10.349.150	110,7
20	Дневнице на службеном путу	613.445	1.200.000	300.000	175.106	58,4
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.010.526	1.500.000	375.000	135.388	36,1
22	Отпремнина за одлазак у пензију	7.244.029	6.671.711	2.435.667	1.760.112	72,3
23	Број прималаца	21	19	6	3	50,0
24	Јубиларне награде	8.163.135	10.266.675	3.034.280	544.331	17,9
25	Број прималаца	83	82	25	11	44,0
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницама и породици радника	36.154.033	40.000.000	1.000.000	1.365.910	136,6
28	Стипендије		1.500.000	400.000	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	5.973.649	9.350.590	2.088.002	2.075.936	99,4
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2.815.061	3.500.000	1.000.000	972.272	97,2

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

*** Позиција под називом Бруто 1 зарада приказује чисте зараде и исплаћене бруто зараде по програму пословања - ЗИП образац без других давања радницима.

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице:

Предузеће: ЈКП НАИССУС
Матични број: 07211856

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)		
	Стање на дан 31.12.2022. године**	669			53			2		
	Одлив кадрова	8			0			0		
1.	пензија	3								
2.	истек рока	1								
3.	завршетак уговора по истеку посла									
4.	споразумни раскид									
5.	инвалидска пензија									
6.	отказ од стране запосленог	2								
7.	смрт	2								
	Пријем	0			3			0		
1.	пријем на неодређено време									
2.	повећан обим посла									
3.	замена одсутног члана				3					
	Стање на дан 31.03.2023. године	661			56			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		661	151	510	56	22	34	2	1	1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај доставља

Датум: 20.04.2023.

Овлашћено лице:



Предузеће: ЈКП НАИССУС
Матични број: 07211856

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2023. године

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	72.664	53.109	73.319	53.568
	Највиша појединачна зарада	185.449	130.000	182.230	129.915
	Просечна зарада	129.057	91.555	127.775	91.742
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	192.582	135.000	189.479	134.996
	Највиша појединачна зарада	192.582	135.000	189.481	134.997
	Просечна зарада	192.582	135.000	189.480	134.997

У динарима



Овлашћено лице:

[Signature]

Датум: 20.04.2023.

Предузеће: ЈКП НАИССУС
Матични број: 07211856

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2023. годину							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 - 31.03.2023. 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:					

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



Датум: 20.04.2023.

Овлашћено лице:

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна	План 01.01-31.12.2023. Текућа година	Период 01.01.2023. -		Процент реализације (реализација/план 31.03.2023.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	1.400.000	1.399.915	1.400.000	650.000	430.000	66,2
2.	Донације	1.400.000	1.399.915	1.400.000	650.000	430.000	66,2
3.	Хуманитарне активности	500.000	445.000	500.000	125.000	0	0,0
4.	Спорске активности	700.000	675.000	700.000	175.000	175.000	100,0
5.	Репрезентација	2.000.000	1.909.309	2.000.000	500.000	384.380	76,9
6.	Реклама и пропаганда	3.200.000	2.309.640	3.200.000	600.000	607.000	101,2
7.	Остало (Активности репрезентативних синдиката)	1.000.000	1.000.000	1.000.000			

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности	
	Намена	Износ	Намена	Износ	Намена	Износ
			Донација - укупно правна и физичка лица	430.000	Хуманитарне активности	0
1			Донација - Правна лица	310.000		
			Удр. "Мрежа младих Манифест"	одлука 2584/1		
2			Удр. "Разна азија Делијски вис"	одлука 473/1		
3			Удр. "Азбуки"	одлука 770/1		
4			Удр. савез студената у Нишу	одлука 3993/1		
5			Удр. срп. рус. приј. "Гроф Сава Владиславич"	одлука 37		
6			Донација - Физичка лица	120.000		
7			Ук. донац. Милица Јадраче	одлука 30.000		
8			Маниф. Ук. донац. Стојановић С. (син Тодор)	одлука 398		
9						
10						



Овлашћено лице:

Датум: 20.04.2023.

ОДЛУКЕ О ПРЕАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак/губитак из пословне године	Правни основ						Нето резултат		Расподела остварене добити/покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО/Скупштине	Датум добијања сагласност и оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак/губитак (у динарима)	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	%	Износ (у динарима)	%	Износ (у динарима)	Престала добит/начин покриће губитка	
											Добит	Губитак
2021	24.06.2022.	16203/1-1	20.10.2021.	06-280/2017-21-2-02	9.305.168	9.305.169	50,00	4.652.584	50,00	4.652.584	за повећање основног капитала	
2020	28.07.2021.	22964/1-3	20.10.2021.	06-980/2021-30-02	14.191.642	14.191.643	3,00	425.749	97,00	3.765.893	за повећање основног капитала	
2019	29.07.2020.	20942/1-2	14.10.2020.	06-869/2020-17-02	20.086.083	20.086.084	5,00	1.004.304	95,00	19.081.779	за повећање основног капитала	
2018	16.05.2019.	16538/1-4	29.10.2019.	06-1019/2019-15-02	64.238.269	64.238.270	0,38	243.322	0,38	243.322	за повећање основног капитала	
											за покриће губитка	пренесених из ранијих година
2017	18.07.2018.	27714/1-2	17.12.2018.	06-1387/2018-22-2-02	106.175.345	106.175.346	0,00	0,00	100,00	196.175.345	за повећање основног капитала	
											за покриће губитка	пренесених из ранијих година

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2021	4.652.584	30.11.2022.	16203/1-1	уплата Оснивачу - Граду Нишу
	4.652.584			
2020	425.749	23.11.2021.	22964/1-3	уплата Оснивачу - Граду Нишу
	425.749			
2019	1.004.304	24.11.2020.	20942/1-2	уплата Оснивачу - Граду Нишу
	1.004.304			
2018	243.322	27.11.2019.	16538/1-4	уплата Оснивачу - Граду Нишу
	243.322			
	=Укупно			

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

Датум: 20.04.2023.

Овлашћено лице:

Предузеће: ЈКП НАПССУС
Матични број: 07211856
Плански курс:

Образац 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаран- ција	Стање кредитне задужености на 31.03.2023.	Стање кредитне задужености на 31.03.2023. године	Година повлаčenja кредита	Рок отплате по периоду пописа	Период пописа	Датум сле- деће отплате	Каматна става	Број отплате по периоду пописа	План издвајања по кредитној заједници				У динарима			
													Главно тело Други квартал	Главно тело Трети квартал	Главно тело Четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трети квартал	Камата четврти квартал	Камата укупно
ОПБ банка	Дуг-кредит 759394	ЕУРО	1.172.500	не	39.080	4.583.844	2017.	60 месеци		24.03.2018.	2,11%	12	6.876.317	4.584.212		44.048	11.164			
Комерцијална банка	Дуг-кредит 00-410-0203176.3	ЕУРО	350.000	не	55.528	6.513.021	2018.	60 месеци		15.01.2019.	1,78%	12	3.256.511	3.256.511		36.864	24.241		11.569	
ОПБ банка	Дуг-кредит 649020 и 652581/2810	ЕУРО	467.500	не	147.180	17.263.221	2019.	54 месеца		03.12.2019.	1,72%	12	3.046.369	3.046.369	3.046.369	71.321	61.287	49.755	37.888	
Итиса банка	Дуг-кредит 6572300	ЕУРО	260.000	не	134.815	15.812.889	2020.	60 месеци		17.02.2021.	2,80%	12	1.694.235	1.694.235	1.694.235	117.302	108.019	96.083	83.420	
Итиса банка	Дуг-кредит 6572760	ЕУРО	300.000	не	155.555	18.245.611	2020.	60 месеци		17.02.2021.	2,80%	12	1.694.235	1.694.235	1.694.235	117.302	108.019	96.083	83.420	
Комерцијална банка	Дуг-кредит 00-410-02031882	ЕУРО	480.000	не	320.000	37.533.854	2021.	54 месеца		18.10.2021.	2,80%	12	1.954.890	1.954.890	1.954.890	135.348	124.636	110.864	96.253	
Поштанска штедионица	Дуг-кредит 233125001/1	ЕУРО	382.000	не	261.033	30.617.454	2022.	60 месеци		16.06.2022.	2,94%	12	3.127.822	3.127.822	3.127.822	209.150	196.879	180.158	161.930	
Поштанска штедионица	Дуг-кредит 233125001/2	ЕУРО	230.000	не	161.000	18.884.228	2022.	60 месеци		02.07.2022.	2,94%	12								
Поштанска штедионица	Дуг-кредит 233125001/3	ЕУРО	62.000	не	43.400	5.090.536	2022.	60 месеци		08.07.2022.	2,94%	12								
Поштанска штедионица	Дуг-кредит 233125001/4	ЕУРО	136.000	не	95.200	11.166.315	2022.	60 месеци		21.07.2022.	2,94%	12								
Поштанска штедионица	Дуг-кредит 233125001/5	ЕУРО	30.000	не	21.500	2.521.806	2022.	60 месеци		18.08.2022.	3,80%	12								
Апб банка	Овердрафт 10552363026818-2	дин.	55.100.000	не			2022.	12 месеци			7,45%				53.100.000					
Поштанска штедионица	Кредит кредит 233125001/1	ЕУРО	382.000	не	57.300	6.720.910	2022.	60 месеци		16.06.2022.	3,58%	12	2.240.303	2.240.303	2.240.303	582.253	554.384	554.384	554.384	
Поштанска штедионица	Кредит кредит 233125001/2	ЕУРО	230.000	не	34.500	4.046.615	2022.	60 месеци		02.07.2022.	3,58%	12	1.348.872	1.348.872	1.348.872	354.200	337.495	337.495	337.495	
Поштанска штедионица	Кредит кредит 233125001/3	ЕУРО	62.000	не	9.300	1.090.824	2022.	60 месеци		08.07.2022.	3,58%	12	363.608	363.608	363.608	95.846	91.343	91.343	91.343	
Поштанска штедионица	Кредит кредит 233125001/4	ЕУРО	136.000	не	20.400	2.392.787	2022.	60 месеци		21.07.2022.	3,58%	12	797.596	797.596	797.596	211.987	202.110	202.110	202.110	
Поштанска штедионица	Кредит кредит 233125001/5	ЕУРО	30.000	не	4.500	527.820	2022.	60 месеци		18.08.2022.	3,80%	12	175.940	175.940	175.940	47.560	45.391	45.391	45.391	
ОПБ банка	Дуг-кредит 004210604750	ЕУРО	650.000	не	650.000	76.240.645	2023.	60 месеци		10.04.2023.	7,13%	12	5.762.030	5.762.030	5.762.030	1.297.347	1.231.166	1.231.166	1.152.560	
Укупно кредитне задужености	259.252.380				2.210.291	259.252.380							24.882.462	28.352.387	23.768.175	1.905.880	3.054.298	2.910.319	6.479.777	
од чега за ликвидност																				
од чега за капиталне пројекте																				

*За стране кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.

**Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 6.3 - у обрацима



Датум: 20.04.2023.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитивни...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
31.12.2022.	068	240	Хартије од вредности		115.962
	068		Интеса - платне картице		8.105
	068		POST CARD-платне картице		
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		107.857
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		7.807.848
	068		Пошта		2.809.893
	068		RAIFFEISEN BANK		210.210
	068		ЕУРОБАНК ЕФГ		272.902
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		82.961
	068		УНИКРЕДИТ		335.267
	068		АК BANKA		
	068		KOMERCIJALNA BANKA		462.730
	068		INTESA		3.384.483
	068		ERSTE BANKA		87.739
	068		OTPS BANKA		155.441
	068		OTP BANKA SRBIJE-BOLOVANJE		1.233
	068		KOMERCIJALNA BANKA INVALIDI		4.989
	068	243	Благајна		32.141
	068	244	Девизни рачун		
		Укупно у динарима			7.955.951
31.03.2023.	068	240	Хартије од вредности		0
	068		Интеса - платне картице		
	068		POST CARD-платне картице		
	068		Интеса - банка чекови		
	068		ПТТ чекови		
	068		Виза бизнис динарске		
	068		Виза бизнис девизне		
	068	241	Текући рачуни		7.101.151
	068		Пошта		3.690.891
	068		RAIFFEISEN BANK		
	068		ЕУРОБАНК ЕФГ		
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		37.902
	068		УНИКРЕДИТ		
	068		АК BANKA		1.217.352
	068		KOMERCIJALNA BANKA		117.765
	068		INTESA		1.635.347
	068		ERSTE BANKA		117.796
	068		OTPS BANKA		277.375
	068		OTP BANKA SRBIJE-BOLOVANJE		1.735
	068		KOMERCIJALNA BANKA INVALIDI		4.989
	068	243	Благајна		141.536
	068	244	Девизни рачун		
		Укупно у динарима			7.242.687

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	План 2023. година							
							План 01.01.-31.03.2023.	Реализација 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	Реализација 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	Реализација 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.	Реализација 01.01.-31.12.2023.
1	Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Милана	2023	2023	20.000		Сопствена средства	0		0		10.000		20.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	10.000	0	20.000	
2	Израда пројеката адаптације путевне станице (по чл. 145. закона о планирању и изградњи) Дубрава и Бабушине - љазна путева и путева у оквиру општинске системе у области водопроток система дистрибуције	2023	2023	5.000		Сопствена средства	0	3.000		5.000		5.000		
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	3.000	0	5.000	0	5.000		
3	Хидроелектрана напона на постројању Милана ради добијања електричне енергије и развоја резерва хидроелектране	2023	2024	2.000		Сопствена средства	0		0		500		1.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	500	0	1.000	
4	Назор над хидроелектричним инсталацијама на постројању Милана са фабриком за прераду стакла	2023	2024	500		Сопствена средства	0		0		0		250	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	250	
5	Израда станице одводњавања атмосферске воде на територији града Ниша	2023	2023	8.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	8.000		8.000		8.000		
						Остало								
						Укупно	0	8.000	0	8.000	0	8.000		
6	Изградња и реконструкција водосавне мреже II нивоа зоне Југ - Југозапад (од Габријелске реке до општинске у Милана)	2023	2023	20.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	0	0	0	0	20.000		
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	20.000		
7	Покривање резерва II нивоа зоне Восток са мрежом у насељу Брвоје Београд и одводњавање прикљученог вода на резервуар Восток 2	2022	2023	30.000	4.600	Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	10.000		20.000		25.397		
						Остало								
						Укупно	0	10.000	0	20.000	0	25.397		
8	Формирање друге водосавне зоне дуж Цариградског пута	2024	2025	200.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	0	0	0	0	0		
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0		
9	Израда водног цевовода Поповица - Трупава за повезивање ЕВБОВ-а и Милана водовода	2023	2023	18.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	0		10.000		18.000		
						Остало								
						Укупно	0	0	0	10.000	0	18.000		
10	Реконструкција водосавне и потенцијалне цевоводне мреже до Горње Тополаве - по локалним са реконструкцијом ЛС Ниш	2024	2025	200.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	0	0	0	0	0	0		
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0		
11	Адаптација путевне станице на систему ЕВБОВ - Дубрава и Бабушине у оквиру општинске системе и уградње експлицитне енергије	2023	2024	110.500	14.500	Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	50.000		
12	Реконструкција притока вода на систему ЕВБОВ	2023	2024	200.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	80.000		
13	Израда водног цевовода Милана 2 - магистрални проток	2022	2023	150.000	37.876	Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	70.000	3.797	100.000		112.124		112.124	
						Остало								
						Укупно	70.000	3.797	100.000	0	112.124	0	112.124	
14	Реконструкција грађевина Милана 2	2023	2023	20.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	18.000	0	18.000	
15	Савијање одводне мреже и изградња одводне мреже на магистралној у систему ЕВБОВ-а као и савијање водне мреже у систему вода	2023	2023	80.000		Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)								
						Остало								
						Укупно	0	30.000		90.000	0	90.000		
16	Реконструкција и изградња водосавне и магистралне мреже по плану и пројекту	2023	2023	200.000	16.766	Сопствена средства								
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по категорији)	30.000	839	100.000		150.000		200.000	
						Остало								
						Укупно	30.000	839	100.000	0	158.800	0	200.800	
Укупно инвестиције				1.374.000	73.746	100.000	4.636	253.000	0	415.424	0	649.771	0	



Овлашћено лице

Датум: 20.04.2023.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023. год.	на дан 30.06.2023. год.	на дан 30.09.2023. год.	на дан 31.12.2023. год.
до 3 месеца	26.119.644,29			
од 3 месеца до 12 месеци	19.108.630,72			
дуже од 12 месеци	1.000.626.348,08			
УКУПНО:	1.045.854.623,09	0,00	0,00	0,00

*година за коју се извештај саставља

**потраживања су приказана без исправке вредности те нису идентична са АОП-ом (0038 - Потраживања по основу продаје и 0044 - Остала краткорочна потраживања)

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023. год.	на дан 30.06.2023. год.	на дан 30.09.2023. год.	на дан 31.12.2023. год.
до 3 месеца	122.469.903,01			
од 3 месеца до 12 месеци	0,00			
дуже од 12 месеци	0,00			
УКУПНО:	122.469.903,01	0,00	0,00	0,00

*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 2023* години	93	76.269.915,62	33	51.264.589,34
*година за коју се извештај саставља				у динарима
Поступак по тужби ЈКП „Наиссус“ Ниш, наплата потраживања, ожалбен;				2.572.685,97
Поступак по тужби ЈКП „Наиссус“ Ниш, потраживање дуговања за утрошену воду, активан;				73.697.229,65
Поступак по тужби против ЈКП „Наиссус“ Ниш, активан;				46.044.028,29
Поступак по тужби против ЈКП „Наиссус“ Ниш за накнаду штете, активан;				5.220.561,05

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице

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

За период од 01.01.2023. до 31.03.2023.

Ниш, 31. 03. 2023.

I Основни статусни подаци

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „НАИССУС“ Ниш

Пословно име: ЈКП „НАИССУС“ Ниш

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број корисника јавних средстава ЈБКЈС: 81702

Шифре делатности: 3600

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода.

Капитал: 100 % државни

Адреса седишта: Кнегиње Љубице 1/1, Ниш, Србија

Надлежно министарство: Република Србија,

Град Ниш

Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Законски заступник

Тамара Милић, мастер инжењер заштите животне средине

Председник Надзорног одбора:

Небојша Јорданов, дипл.инжењер електротехнике за аутоматику и електронику

Делатности јавног предузећа су:

Предузеће обавља делатност из чл. 18. и 19. Статута ЈКП „Наиссус“ Ниш на територији града Ниша, као и делатности на објектима водоводног система дуж магисталних цевовода, обзиром да је дужно да трајно и систематски пружа комуналне услуге из члана 18. Статута ЈКП „Наиссус“ Ниш у складу са условима и нормативима утврђеним прописима Града.

Годишњи Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. годину број 30143/1-3 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.12.2022. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -1157/2022-24-02 од 28.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до марта 2023. године услуга водоснабдевања је пружена у апсолутном максимуму, у смислу редовног снабдевања здравом пијаћом водом и одвођења отпадних вода уз задржавање квалитета воде, а то потврђују извршене анализе воде од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција Града Ниша и Републике Србије.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

у 000 дин.

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	31.03.2023.
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	419.693
Приходи по основу условљених донација	2.453
Приходи од закупнина	1.517
Остали пословни приходи	1.631
Укупно за квартал	425.294
Планирано	542.202
Индекс периода	78,44

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	31.03.2023.
Трошкови материјала, горива и енергије	39.008
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	243.781
Трошкови производних услуга	26.597
Трошкови амортизације	27.409
Нематеријални трошкови	25.191
Укупно за квартал	361.986
Планирано	471.398
Индекс периода	76,79

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	<u>31.03.2023.</u>
Трошкови материјала за израду	8.513
Трошкови осталог материјала (режијског)	1.924
Трошкови резервних делова	2.021
Трошкови отписа алата и инвентара	3.210
Трошкови горива	6.743
Трошкови енергије	16.597
Укупно за квартал	39.008
Планирано	98.697
Индекс периода	39,52

**1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И
ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

	<u>31.03.2023.</u>
*Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	199.278
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	30.367
Трошкови накнада по уговорима	347
Трошкови накнада физ. лицима	337
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	370
Остали лични расходи и накнаде	13.082
Укупно за квартал	243.781
Планирано	269.538
Индекс периода	90,44
Број запослених	717

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се крећу у границама планираних вредности.

*Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи садрже све трошкове групе 52 за разлику од позиције маса бруто 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) у обрасцу бр 2 трошкови запослених који приказује масу бруто 1 зарада са ЗИП обрасца.

1.2.3. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	31.03.2023.
Трошкови услуга на изради учинака	-
Трошкови транспортних услуга	1.478
Трошкови услуга одржавања	13.628
Трошкови закупнина	424
Трошкови рекламе и пропаганде	607
Трошкови истраживања	-
Трошкови осталих услуга	10.460
Укупно за квартал	26.597
Планирано	46.204
Индекс периода	57,56

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	31.03.2023.
Трошкови амортизације нематеријалних улагања	188
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	27.221
Укупно за квартал	27.409
Планирано	30.000
Индекс периода	91,36

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	31.03.2023.
Трошкови непроизводних услуга	2.437
Трошкови репрезентације	384
Трошкови премије осигурања	2.548
Трошкови платног промета	14.565
Трошкови чланарина	261
Трошкови пореза	366
*Остали нематеријални трошкови	4.630
Укупно за квартал	25.191
Планирано	26.958
Индекс периода	93,45

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	31.03.2023.
Приходи од камата	17.762
Позитивне курсне разлике	57
Остали финансијски приходи	0
Укупно за квартал	17.819
Планирано	12.300
Индекс периода	144,87

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	31.03.2023.
Расходи камата	2.415
Негативне курсне разлике	1
Остали финансијски расходи	3.382
Укупно за квартал	5.798
Планирано	4.700
Индекс периода	123,36

Повећање расхода је последица повећања трошкова камата добављача, а такође и умањења рачуна по основу хаваријске потрошње повећало износ осталих финансијских расхода.

1.5 ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА

	31.03.2023.
Приходи од усклађивања вредности потраживања	5.578
Укупно за квартал	5.578
Планирано	1.000
Индекс периода	557,80

**1.6. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО
ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА**

31.03.2023.

Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	41.560
Укупно за квартал	41.560
Планирано	110.000
Индекс периода	37,78

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

31.03.2023.

Приходи од укидања дугорочних резервисања	193
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	88
Укупно за квартал	281
Планирано	3.000
Индекс периода	9,37

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

31.03.2023.

Расходи по основу директних отписа	
Расходи по основу расходовања	254
Накнаде штета другим лицима	87
Казне и прекршаји	81
Судски спорови	954
*Остали расходи	36
Укупно за квартал	1.412
Планирано	10.000
Индекс периода	14,12

2. БИЛАНС СТАЊА

2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	у 000 дин.		
	Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке	Аванси за нематеријалну имовину	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ			
Стање на дан			
31. март 2023. године	25.458	0	25.458
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан			
31. март 2023. године	22.929	0	22.929
Укупно за квартал	2.529		2.529
Планирано	2.994	0	2.994
Индекс периода	84,47		84,47

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан					
31. март 2023. године	711.123	357.642	15.902	47.690	1.132.357
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ					
Стање на дан					
31. март 2023. године	9.471	17.750	0	47.690	74.911
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:					
31. март 2023. године	701.652	303.438	15.902	0	1.057.446
Планирано	831.000	300.000	17.000	2.000	1.150.000
Индекс периода	84,43	113,30	93,54	0,00	91,95

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	31.03.2023.
Остали дугорочни финансијски пласмани	
	304.000
Остала дугорочна потраживања	143.543
Исправка вредности дугорочних потраживања	
Укупно за квартал	447.543
Планирано	436.000
Индекс периода	102,65

Билансна позиција Остали дугорочни финансијски пласмани односи се на улагања везана за изградњу мини акумулације „Модри Камен“ у складу са Уговором Града Ниша и Општине Бабушница.
Увећан износ дугорочних финансијских пласмана бележи се услед склапања многобројних уговора о репрограму дуга.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	31.03.2023.
Одложена пореска средства	86,492
Укупно за квартал	86,492
Планирано	91.504
Индекс периода	94,52

Одложена пореска имовина (средства) су у суштини износи повративих пореза (умањења пореза) који ће се појавити у будућим периодима услед различитих правила за утврђивање рачуноводственог добитка и опорезивог добитка и по том основу формираних одбитних привремених разлика, признавања пореских губитака од којих се у будућим обрачунским периодима очекује корист (смањења будућих пореза на добит) и пренетих унапред неискоришћених пореских кредита.

2.5. ЗАЛИХЕ

	31.03.2023.
Материјал	217.857
Резервни делови	21.462
Алат и инвентар	3.636
Недовршена производња	5.628
Роба	
Дати аванси за залихе и услуге	887
Укупно за квартал	249.470
Планирано	213,989
Индекс периода	116,58

Повећање залиха је условљено набавком материјала у складу са потписаним уговором пре рока почетка радова.

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	<u>31.03.2023.</u>
Потраживања по основу продаје	344.987
Друга потраживања	
Укупно за квартал	<u>344.987</u>
Планирано	283.000
Индекс периода	<u>121,90</u>

У структури потраживања по основу продаје и других потраживања бележи се повећање потраживања код категорије физичких лица чију наплату врши ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш.

2.7. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	<u>31.03.2023.</u>
Краткорочни кредити и пласмани	
Исправка краткорочних финансијских пласмана	0
Укупно за квартал	<u>0</u>
Планирано	3.103
Индекс периода	<u>0,00</u>

2.8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	<u>31.03.2023.</u>
Текући (пословни) рачуни	7.101
Хартије од вредности	0
Благајна	142
Укупно за квартал	<u>7.243</u>
Планирано	<u>53.032</u>
Индекс периода	<u>13,66</u>

**2.9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА
ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

31.03.2023.

Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	7.317
Укупно за квартал	7.317
Планирано	5.500
Индекс периода	133,04

Увећан индекс периода је условљен унапред обрачунатим и плаћеним трошковима по основу плаћених премије осигурања.

2.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нераспор. добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан.2023.	1.306.463	6.868		1.313.331
Повећање		37.141		37.141
Смањење				
Стање на дан 31. март 2023.	1.306.463	44.009		1.350.472

2.11. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2023.	232.866	16.475	249.341
Додатна резервисања/повећања			
Додатна резервисања/смањења	1.442		1.442
Стање на дан 31. март 2023.	231.424	16.475	247.899
Планирано	210.000	20.000	230.000
Индекс периода	110,20	82,38	107,78

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се одмеравају по садашњој вредности очекиваних будућих одлива применом дисконтне стопе која одражава камату на висококвалитетне хартије од вредности које су

исказане у валути у којој ће обавеза за пензије бити плаћене. У претходном периоду је дошло до промена актуарских поставки и услед тога и повећања вредности резервисања. Евидентирање резервисања по овом основу извршено је на основу прелиминарног обрачуна овлашћеног актуара.

2.12. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

31.03.2023.

Дугорочни кредити у земљи

192.471

Укупно за квартал

192.471

Планирано

126.584

Индекс периода

152,05

Дугорочне обавезе проистичу из кредита чији је рок отплате дужи од годину дана. Бележи се повећање као последица структуралне прерасподеле дугорочних и краткорочних обавеза у корист дугорочних књижених у складу са МРС и МСФИ са тенденцијом усклађивања структуре ових обавеза до краја пословне године у складу са планираним дугорочним обавезама.

2.13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

31.03.2023.

Краткорочни кредити и зајмови

66.782

Остале финансијске краткорочне обавезе

66.782

Укупно за квартал

121.462

Планирано

54,98

Индекс периода

У оквиру осталих краткорочних обавеза налази се део дугорочних кредита који доспевају за плаћање у року до годину дана од дана биланса у домаћој валути.

2.14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

31.03.2023.

Примљени аванси, депозити и кауције

23.848

Укупно за квартал

23.848

Планирано

75.000

Индекс периода

31,80

Добављачи у земљи

122.470

Добављачи у иностранству

-

Остале обавезе из пословања

122.470

Укупно за квартал

160.863

Планирано

76,13

Индекс периода

Обавезе према добављачима не носе камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана. Повећање обавеза према добављачима је условљено набавком материјала у складу са потписаним уговором пре

рока почетка радова.

2.15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.03.2023.
Остале обавезе из специфичних послова	77.579
Зараде и накнаде зарада бруто	
Обавезе за камату	1.363
Обавезе према запосленима	207
Обавезе према физичким лицима	48
Обавезе према члановима надзорног одбора	48
Остале обавезе	79.277
Укупно за квартал	80.000
Планирано	99,10
Индекс периода	

Остале краткорочне обавезе највећим делом обухватају обавезе за зараде и накнаде зарада и обавезе према запосленима – укалкулисану обавезу за превоз запослених.

2.16. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.03.2023.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	5.593
Обавезе за остале порезе и доприносе	154
Укупно за квартал	5.747
Планирано	6.000
Индекс периода	95,78
Унапред обрачунати трошкови	
Обрачунати приходи будућег периода	130.797
Одложени приходи и примљене донације	
Остала пасивна временска разграничења	130.797
Укупно за квартал	175.000
Планирано	74,74
Индекс периода	

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Позиције извештаја токова готовине се крећу у оквиру планираних вредности и реалних прилива и одлива.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених детаљно приказани у обрасцу број 2 крећу се у оквирима планираних вредности. Трошкови зарада, накнада зарада се крећу у оквиру планираних вредности. Остали лични расходи сем трошкова превоза запослених на посао и са посла и помоћи радницима и породицама радника се крећу у границама планираних вредности. Прекорачење планиране вредности напред наведених позиција је настало услед повећања помоћи радницима и породици радника за случај болести и смрти родитеља, а ту категорију трошкова није могуће егзактно предвидети услед непредвидиве тј. променљиве вероватноће настанка случаја.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 31.03.2023. године дошло је до одлива радника услед пензионисања, отказа од стране запосленог, истека рока уговора о раду и смрти запосленог.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених зарада је у оквиру планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Наиссус“ Ниш у првом кварталу 2023. године није имало прилив по основу субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су издвајана и додељивана у складу са њиховим наменама и потребама корисника на нивоу града и крећу се у оквиру планираних вредности, сем незнатног прекорачења средстава за рекламу и пропаганду - 1,2% (у номиналном износу од 7.000 динара) услед интензивнијих активности везаних за медијску промоцију и праћење ЈКП „Наиссус“-а и едуковање корисника у циљу достизања - реализације светских стандарда IWA у делу побољшања индикатора потрошње воде по кориснику у свакој од категорија потрошача.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.03.2023. године укупно износи 259.252.380 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-март 2023. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година (уговорене у 2021. и 2022. години)

- 1.1. **Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2**
28.12.2021. године потписан уговор за извођење радова на изградњи цевовода за одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2, између Града Ниша (Инвеститор) и ЈКП „Наиссус“-а (Извођач радова). Према Уговору извршено је авансно плаћање у износу 100% уговорене цене (4.603.182,15 динара). До сада изведени радови у вредности од 1.102.566,06. Нема реализације у првом кварталу 2023. године.
- 1.2. **Изградња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен**
ЈКП Наиссус изводи радове на изградњи везног цевовода од пумпне станице Медијана 2 до магистралног прстена као и везу са цевоводом у зони локације Медијана 1 по Уговору бр.14237/2 од 6.7.2022. године. Инвеститор је Град Ниш а вредност уговора за прву фазу радова је 96.475.184,43 динара без ПДВ-а. У 2022. години су изведени радови у вредности од 69.445.188,24 РСД од чега је у 2022. години ситуирано 65.648.450,33 РСД а у 2023. години 3.796.737,91, тако да је последња вредност уписана као реализација у 2023.
- 1.3. **Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму**
ЈКП Наиссус, у својству Извођача радова, на основу уговора склопљених са Градом као Инвеститором, изводи радове на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже на неколико локација. У првом кварталу текуће године изведени су следећи радови:
 - 1) према уговору бр. 29695/2 од 1.12.2022. године изграђена је водоводна мрежа у улици Јована Апела у дужини од 52 m (PE DN 110 mm), вредност изведених радова је 838.951,35 динара;

- 1.4. **Изrada техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана**
Расписана јавна набавка у последњој недељи децембра, из плана јавних набавки за претходну годину. Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године. Реализација уговора није почела.
- 1.5. **Изrada пројеката адаптације пумпних станица (по чл. 145 закона о планирању и изградњи) Љуберађа и Бабушница - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење независног система даљинског управљања**
Расписана јавна набавка у последњој недељи децембра, из плана јавних набавки за претходну годину. Потписан уговор бр. 33304/7, 21.02.2023. године. Реализација уговора није почела.

Напомена:

Реализација из тачке 1.1, 1.2 и 1.3 ће бити приказани као реализација изградње Сектора изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања и обавезе се крећу у границама планираних вредности. Интензивирају се активности на окончању судских спорова у корист Предузећа. Образац бр.11 – Потраживања, обавезе и судски спорови приказује структуру потраживања и обавеза по рачуну као и приказ укупан износ спорова у којима је Предузеће страна која тужи и тужена страна. Такође је приказана и детаљна структура спорова од значаја за Предузеће (највећи и најкритичнији спорови који могу утицати на пословање), као и друге информације од значаја. Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве.

IV. ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-31.03.2023. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 37.141.128 динара, што представља позитивно кретање.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.03.2023. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2023. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.


ВД Директора ЈКП „Наиссус“
Тамара Милић
мастер инжењер заштите животне средине

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА

1. Назив предузећа: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Кнегиње Љубице бр. 1, Ниш

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода

Матични број: 07211856

Годишњи Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. годину број 30143-1-3 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.12.2022. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1157/2022-24-02 од 28.12.2022. године.

Образложење одступања:

У периоду 01.01.-31.03.2023. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 37.141.128 дин.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.03.2023. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2023. годину што је детаљно образложено у обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података закључно са 31.03.2023. године, те представља тренутни приказ резултата и имовине, који ће бити промењен, у складу са Законом о рачуноводству, МРСИ, Законом о порезу на добит и Закона о порезу на додату вредност.



ЈКП „Наиссус“ Ниш
в.д. Директора
Тамара Милић, мастер инжењер
заштите животне средине