

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	
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+1011+1012)</b>	<b>1001</b>	<b>1.690.877</b>	<b>2.200.440</b>	<b>542.202</b>	<b>425.294</b>	<b>78,4</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	<b>1002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)</b>	<b>1005</b>	<b>1.665.073</b>	<b>2.173.440</b>	<b>533.681</b>	<b>419.693</b>	<b>78,6</b>
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					
--	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1008</b>	<b>1.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1009</b>	<b>3.069</b>			<b>0</b>	
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1010</b>				<b>0</b>	
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1011</b>	<b>21.391</b>	<b>27.000</b>	<b>8.520</b>	<b>5.602</b>	<b>65,7</b>
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ ( ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ )</b>	<b>1012</b>					
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>	<b>1013</b>	<b>1.571.363</b>	<b>1.991.718</b>	<b>471.398</b>	<b>361.986</b>	<b>76,8</b>
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	<b>1014</b>					
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>1015</b>	<b>304.650</b>	<b>460.289</b>	<b>98.697</b>	<b>39.008</b>	<b>39,5</b>
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)</b>	<b>1016</b>	<b>916.750</b>	<b>1.104.824</b>	<b>269.538</b>	<b>243.781</b>	<b>90,4</b>
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	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1020</b>	<b>105.980</b>	<b>130.000</b>	<b>30.000</b>	<b>27.409</b>	<b>91,4</b>
56 осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ ( ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ )</b>	<b>1021</b>					
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>1022</b>	<b>106.669</b>	<b>186.895</b>	<b>46.204</b>	<b>26.597</b>	<b>57,6</b>
54 осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1023</b>	<b>45.132</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1024</b>	<b>92.182</b>	<b>100.710</b>	<b>26.958</b>	<b>25.191</b>	<b>93,4</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>	<b>1025</b>	<b>119.514</b>	<b>208.722</b>	<b>70.804</b>	<b>63.308</b>	<b>89,4</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)</b>	<b>1027</b>	<b>69.738</b>	<b>46.300</b>	<b>12.300</b>	<b>17.819</b>	<b>144,9</b>

660 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						
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)</b>	<b>1032</b>	<b>15.042</b>	<b>22.500</b>	<b>4.700</b>	<b>5.798</b>	<b>123,4</b>	
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	
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	<b>1037</b>	<b>54.696</b>	<b>23.800</b>	<b>7.600</b>	<b>12.022</b>	<b>158,2</b>	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	<b>1038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
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	
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0</b>	<b>1043</b>	<b>1.793.302</b>	<b>2.291.740</b>	<b>558.502</b>	<b>448.973</b>	<b>80,4</b>	
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0</b>	<b>1044</b>	<b>1.775.179</b>	<b>2.279.218</b>	<b>596.098</b>	<b>410.756</b>	<b>68,9</b>	
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0</b>	<b>1045</b>	<b>18.123</b>	<b>12.522</b>	<b>0</b>	<b>38.217</b>		
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0</b>	<b>1046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.596</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
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	
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	<b>1049</b>	<b>17.216</b>	<b>12.522</b>	<b>0</b>	<b>37.141</b>	<b>0,0</b>	
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	<b>1050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.596</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				<b>0</b>		<b>0,0</b>	
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	
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	<b>1054</b>					<b>0,0</b>	
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0</b>	<b>1055</b>	<b>6.868</b>	<b>5.522</b>	<b>0</b>	<b>37.141</b>	<b>0,0</b>	
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0</b>	<b>1056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.596</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	
	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. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062						



Овлашћено лице: 

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.		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.)
					План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.480.720	1.620.969	1.588.994	1.507.518	94,87
01	<b>І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (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	<b>ІІ.НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (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 некретните	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	<b>ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>ІV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (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 (хартије 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	1.759	2.000	2.000	4.053	0,00	
224	3. Потраживања по основу преглаћених 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. Откупњене 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	Ђ. 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 конвертовани 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 осталим повезаним лицима у земљи	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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	133.250	170.000	170.000	130.797		
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	403.737	444.967	448.325	298.123	66,50	
	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 банака	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 додату 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 000 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	
<b>I. А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.649.091	2.138.786	485.040	470.282	97,0
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.612.305	2.087.786	469.499	462.041	98,4
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	7.671	10.000	2.500	1.490	59,6
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29.115	41.000	13.041	6.751	51,8
2. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.580.234	2.016.085	481.955	473.956	98,3
1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	600.974	721.608	162.497	208.085	128,1
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0		0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	900.714	1.156.477	281.208	239.400	85,1
4. Плаћене камате	3010	7.637	11.000	1.500	3.219	214,6
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0			
6. Порез на добитак	3012	5.576	7.000	1.750	1.774	101,4
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	65.333	120.000	35.000	21.478	61,4
8. Остали одливи из пословних активности	3014		0			
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	68.857	122.701	3.085	0	0,0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-I)	3016	0	0	0	3.674	0,0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	107.515	120.000	32.000	19.669	61,5
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	32.170	133.100	80.000	22.629	28,3
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	80.000	80.000	22.629	28,3
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	32.170	53.100	0		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	152.600	29.000	0	0,0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	99.500	29.000	0	0,0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	53.100	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе (одливи)	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	32.170	0	51.000	22.629	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	0	19.500	0	0	0,0
G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.681.261	2.271.886	565.040	492.912	87,2
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.687.749	2.288.685	542.955	493.625	90,9
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	22.085	0	
E. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6.488	16.799	0	713	0,0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	14.444	54.040	30.947	7.956	25,7
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3052 + 3053 + 3054 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	7.956	37.241	53.032	7.243	13,7

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице:



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 радницима 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 обрачунате и исплаћене бруто зараде по програму пословања - ЗИП образац без других давања радницима.

Датум: 20.04.2023.



Овлашћено лице: 

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2023. годину							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ДРС)	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 коришћена средства

Реализација за период 01.01 - 31.03.2023. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ДРС)	Планирано	Превентно из буџета	Реализовано (порушено)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

У динирама

\* последњи дан промесеја за који се извештај саставља

Датум: 20.04.2023.



*[Handwritten signature]*

Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О ПЕРАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊУ ГУБИТКА

Добитак/губитак из пословне године	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО/Скупштине	Датум добијања сагласност и оснивања	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак/губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	Расподела остварене добити/покриве губитка			Опис	
							Добит - за буџет	Преостала добит/начин покриве губитка	Опис		
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	13.765.893	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
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	106.175.345	за покриве губитка
											пренесених из ранијих година

Напомена: Потребно је попуњити Табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

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

\*Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредјене добити

Датум: 20.04.2023.



*[Handwritten signature]*

Овлашћено лице:

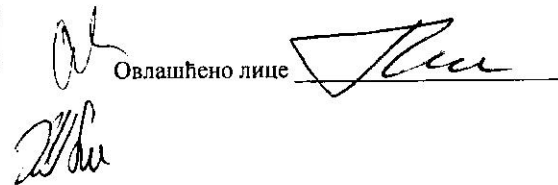
*[Handwritten signature]*

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
31.12.2022.	068	240	<b>Хартије од вредности</b>		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	<b>Текући рачуни</b>		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 БАНКА		
	068		КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА		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		КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА INVALIDI		4.989
	068	243	<b>Благајна</b>		32.141
	068	244	<b>Девизни рачун</b>		
		<b>Укупно у динарима</b>			<b>7.955.951</b>
31.03.2023.	068	240	<b>Хартије од вредности</b>		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	<b>Текући рачуни</b>		7.101.151
	068		Пошта		3.690.891
	068		RAIFFEISEN BANK		
	068		ЕУРОБАНК ЕФГ		
	068		УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		37.902
	068		УНИКРЕДИТ		
	068		АК БАНКА		1.217.352
	068		КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА		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		КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА INVALIDI		4.989
	068	243	<b>Благајна</b>		141.536
	068	244	<b>Девизни рачун</b>		
		<b>Укупно у динарима</b>			<b>7.242.687</b>



Датум: 20.04.2023.

Овлашћено лице 

Извештај о инвестицијама

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. године							
							План 2023. године		Реализација 2023. године		План 2023. године		Реализација 2023. године	
							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 вода Медвара	2023	2023	20.000	0	Сопствена средства	0		0		10.000		20.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	10.000	0	20.000	0	
2	Израда пројекта адаптације постојећих станица (по н.ч. 143) станица о планирању и изградњи Вубрара и Бабушарава - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење напредних система дилектног управљања	2023	2023	5.000	0	Сопствена средства	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0	
3	Идентификација изградњама на територији Медвара ради добијања Резерва о развојеним резервама планираног вода	2023	2024	2.000	0	Сопствена средства	0		0		500		1.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	500	0	1.000	0	
4	Надзор над изградњом изградњама на територији Медвара са формирањем завршног пројекта	2023	2024	500	0	Сопствена средства	0		0		0		350	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	350	0	
5	Израда студије одабора атмосферских вода на територији града Ниша	2023	2023	8.000	0	Сопствена средства	0		8.000		8.000		8.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	8.000	0	8.000	0	8.000	0	
6	Идентификација и реконструкција водоносног криже II нивоа зоне Ју - I домова (од Габровачке реке до сретнице у Медварама)	2023	2023	20.000	0	Сопствена средства	0		0		0		20.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	20.000	0	
7	Посебнама резервоара II нивоа зоне Венак са изградњом наслупа Бривој и одводне предивно-излучнеке вода из резервоара Венак 2	2022	2023	30.000	4.403	Сопствена средства	0		10.000		20.000		25.397	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	10.000	0	30.000	0	25.397	0	
8	Формирање друге митинске зоне дуж Чакиријског пута	2024	2025	200.000	0	Сопствена средства	0		0		0		0	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0	
9	Израда водног саивоода Језови - Трупаке за насељене ИВНС-а и Моравског водозема	2023	2023	18.000	0	Сопствена средства	0		0		10.000		18.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	10.000	0	18.000	0	
10	Реконструкција доводне и потисне цевовода од ПС Ник до Горње Тополице - по доизградњи са реконструкцијом ПС Ник	2024	2023	300.000	0	Сопствена средства	0		0		0		0	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0	
11	Идентификација постојећих станица на систему ИВНС - Вубрара и Бабушарава у циљу оптимизације система и уградње одводних станица	2023	2024	110.500	14.500	Сопствена средства	0		0		0		80.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	80.000	0	
12	Реконструкција преносних коловоза на систему ИВНС	2023	2024	200.000	0	Сопствена средства	0		0		0		88.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	0	0	88.000	0	
13	Израда водног саивоода Медвара 2 - изградњама артезиј	2022	2023	150.000	37.876	Сопствена средства	70.000	3.797	100.000		112.124		112.124	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	70.000	3.797	100.000	0	112.124	0	112.124	0
14	Реконструкција трафо станица Медвара 2	2023	2023	20.000	0	Сопствена средства	0		0		18.000		20.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	0	18.000	0	20.000	0	
15	Снажања одводне кулите и замена и израда заптивних запора на изградњама у систему ИВНС-а као и санација заштите водозема у кориту реке	2023	2023	60.000	0	Сопствена средства	0		30.000		90.000		90.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	0	0	30.000	0	90.000	0	90.000	0
16	Реконструкција и изградња водозема и канализационе мреже по плану из програму	2023	2023	200.000	16.760	Сопствена средства	30.000	139	150.000		150.000		200.000	
						Позајмљива средства								
						Средства Буџета (по конитима)								
						Остало								
						Укупно	30.000	139	150.000	0	150.000	0	200.000	0
Укупно инвестиције				1.274.000	73.176	30.000	4.434	253.000	0	415.624	0	649.771	0	



Овлашћено лице *[Signature]*

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			
<b>УКУПНО:</b>	<b>1.045.854.623,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*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			
<b>УКУПНО:</b>	<b>122.469.903,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*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
<b>Укупан број спорова у 2023* години</b>	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

	<u>31.03.2023.</u>
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
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>425.294</b></u>
Планирано	542.202
<b>Индекс периода</b>	<u><b>78,44</b></u>

#### 1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	<u>31.03.2023.</u>
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
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>361.986</b></u>
Планирано	471.398
<b>Индекс периода</b>	<u><b>76,79</b></u>

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**

01.01.2023. до 31.03.2023.

Образац 12

**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
<b>Укупно за квартал</b>	<b>39.008</b>
Планирано	98.697
<b>Индекс периода</b>	<b>39,52</b>

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

	<u>31.03.2023.</u>
*Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	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
<b>Укупно за квартал</b>	<b>243.781</b>
Планирано	269.538
<b>Индекс периода</b>	<b>90,44</b>
<b>Број запослених</b>	<b>717</b>

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**

	<u>31.03.2023.</u>
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
<b>Укупно за квартал</b>	<b>26.597</b>
Планирано	46.204
<b>Индекс периода</b>	<b>57,56</b>

**1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**

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

**1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**

	<u>31.03.2023.</u>
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
<b>Укупно за квартал</b>	<b>25.191</b>
Планирано	26.958
<b>Индекс периода</b>	<b>93,45</b>



### 1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

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

### 1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

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

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

	<u>31.03.2023.</u>
Приходи од усклађивања вредности потраживања	5.578
<b>Укупно за квартал</b>	<b>5.578</b>
Планирано	1.000
<b>Индекс периода</b>	<b>557,80</b>



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

	<u>31.03.2023.</u>
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	41.560
<b>Укупно за квартал</b>	<b>41.560</b>
Планирано	110.000
<b>Индекс периода</b>	<b>37,78</b>

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	<u>31.03.2023.</u>
Приходи од укидања дугорочних резервисања	193
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	88
<b>Укупно за квартал</b>	<b>281</b>
Планирано	3.000
<b>Индекс периода</b>	<b>9,37</b>

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	<u>31.03.2023.</u>
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
<b>Укупно за квартал</b>	<b>1.412</b>
Планирано	10.000
<b>Индекс периода</b>	<b>14,12</b>

## 2. БИЛАНС СТАЊА

### 2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	у 000 дин.		
	Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке	Аванси за нематеријалну имовину	Укупно
<b>НАБАВНА ВРЕДНОСТ</b>			
Стање на дан			
31. март 2023. године	25.458	0	25.458
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>			
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
	<b>НАБАВНА ВРЕДНОСТ</b>				
Стање на дан					
31. март 2023. године	711.123	357.642	15.902	47.690	1.132.357
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>					
Стање на дан					
31. март 2023. године	9.471	17.750	0	47.690	74.911
<b>НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:</b>					
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

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

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

	<u>31.03.2023.</u>
Одложена пореска средства	86,492
<b>Укупно за квартал</b>	<b>86,492</b>
<b>Планирано</b>	<b>91.504</b>
<b>Индекс периода</b>	<b>94,52</b>

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

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

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	
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>344.987</b></u>
<b>Планирано</b>	<b>283.000</b>
<b>Индекс периода</b>	<u><b>121,90</b></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
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>0</b></u>
<b>Планирано</b>	<b>3.103</b>
<b>Индекс периода</b>	<u><b>0,00</b></u>

**2.8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

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

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**

01.01.2023. до 31.03.2023.

Образац 12

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

**31.03.2023.**

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

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
<b>Индекс периода</b>	<b>110,20</b>	<b>82,38</b>	<b>107,78</b>

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

	<u>31.03.2023.</u>
Дугорочни кредити у земљи	192.471
<b>Укупно за квартал</b>	<b>192.471</b>
Планирано	126.584
<b>Индекс периода</b>	<b>152,05</b>

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

	<u>31.03.2023.</u>
Краткорочни кредити и зајмови	
Остале финансијске краткорочне обавезе	66.782
<b>Укупно за квартал</b>	<b>66.782</b>
Планирано	121.462
<b>Индекс периода</b>	<b>54,98</b>

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

	<u>31.03.2023.</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	23.848
<b>Укупно за квартал</b>	<b>23.848</b>
Планирано	75.000
<b>Индекс периода</b>	<b>31,80</b>
Добављачи у земљи	122.470
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-
<b>Укупно за квартал</b>	<b>122.470</b>
Планирано	160.863
<b>Индекс периода</b>	<b>76,13</b>

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**

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

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**

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

### **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. **Израда 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. **Израда 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 рочности 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.

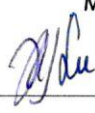
## IV. ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

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.



Наиссус ЈКП „Наиссус“ Ниш

в.д. Директора

Тамара Милић, мастер инжењер  
заштите животне средине

**ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.03.2023. године**

Табела 1.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Навесус" Ниш	558.502	449.501	596.098	412.360	-37.596	37.141
	<b>УКУПНО</b>	<b>558.502</b>	<b>449.501</b>	<b>596.098</b>	<b>412.360</b>	<b>-37.596</b>	<b>37.141</b>

Табела 2.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.03.2023
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП "Навесус" Ниш	738	717	214.721	197.768	0	0	259.252
	<b>УКУПНО</b>	<b>738</b>	<b>717</b>	<b>214.721</b>	<b>197.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>259.252</b>

<sup>1</sup> Кредитна задуженост последње дана извештајног периода

\* приказани планирана маса средстава за бруто зараде је маса после умикања

МП.

Овлашћено лице:



Датум: 20.04.2023.