

Јавно комунално предузеће  
за водовод и канализацију  
**Наиссус**  
Бр. 1207  
22.1.2025 год.  
Ниш

ГРАД НИШ

Градска управа за комуналне делатности,  
послове инспекције и комуналне милиције  
Улица Војда Карађорђа бр.24

Предмет: Достава тромесечног Извештаја о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за период 01.01.2024.године. - 31.12.2024. године

Поштовани,

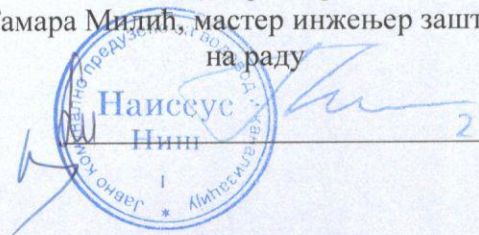
У прилогу овог дописа достављамо Вам тромесечни извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за четврти квартал, за период 01.01.2024. године - 31.12.2024. године, сходно одредбама Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019), Правилника о измени и допуни Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег Програма пословања јавних предузећа ("Сл. гласник РС", бр. 131/2021) и Упутству Министарства привреде РС.

Прилог:

- Обрасци од редног бр. 1-11
- Образац 12-Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период 01.01.2024.године - 31.12.2024. године
- Табела збирни приказ
- Образложење одступања
- Одлука Надзорног одбора о усвајању тромесечног Извештаја о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024.годину, за четврти квартал, бр. 936/4 од 22.01.2025.године

С поштовањем,

ЈКП „Наиссус“ Ниш  
ВД Директора  
Тамара Милић, мастер инжењер заштите  
на раду



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 \_\_\_\_\_ 2025. године, донео следећу

### ОДЛУКУ


1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2024. годину, за период 01.01.2024. – 31.12.2024.год.
2. Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције на даљу реализацију.
3. За реализацију ове Одлуке надлежан је Економско - финансијски сектор.

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП " НАИССУС" НИШ

Број: 936/4

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Дана: 22. 01. 2025. .год.

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

Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције
- Економско – финансијском сектору
- Служби за односе са јавношћу
- Правном сектору
- Архиви

Предузеће: ЈКП НАИССУС  
 Матични број: 07211856

Образац 1

БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2024.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2024. Текућа година	Период 01.01.2024.-31.12.2024.		Индекс период 31.12.2024. реализација / 31.12.2023.
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+1011+1012)</b>	<b>1001</b>	<b>2.082.982</b>	<b>2.605.393</b>	<b>2.605.393</b>	<b>2.364.718</b>	<b>93,99</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>2.061.442</b>	<b>2.477.243</b>	<b>2.477.243</b>	<b>2.338.285</b>	<b>94,39</b>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.061.442	2.477.243	2.477.243	2.338.285	94,39
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1008</b>	<b>2.908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>549</b>	
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1009</b>					
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1010</b>	<b>353</b>				
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1011</b>	<b>18.985</b>	<b>28.150</b>	<b>28.150</b>	<b>15.885</b>	<b>56,43</b>
66, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	<b>1012</b>					
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>	<b>1013</b>	<b>1.867.321</b>	<b>2.395.843</b>	<b>2.395.843</b>	<b>2.105.897</b>	<b>87,90</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>311.437</b>	<b>493.813</b>	<b>493.813</b>	<b>418.674</b>	<b>84,78</b>
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)</b>	<b>1016</b>	<b>1.024.886</b>	<b>1.408.531</b>	<b>1.408.531</b>	<b>1.268.379</b>	<b>90,05</b>
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	816.519	1.085.967	1.085.967	1.015.074	93,47
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	124.467	164.525	164.525	154.881	94,14
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	83.900	158.039	158.039	98.425	62,28
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1020</b>	<b>113.034</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>107.846</b>	<b>77,03</b>
58 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>142.042</b>	<b>212.300</b>	<b>212.300</b>	<b>184.856</b>	<b>87,07</b>
54 осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1023</b>	<b>171.688</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1024</b>	<b>104.234</b>	<b>131.200</b>	<b>131.200</b>	<b>126.142</b>	<b>96,14</b>
	<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>	<b>1025</b>	<b>215.661</b>	<b>109.549</b>	<b>109.549</b>	<b>248.821</b>	<b>227,13</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>0</b>
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)</b>	<b>1027</b>	<b>81.979</b>	<b>91.300</b>	<b>91.300</b>	<b>89.482</b>	<b>98,01</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	81.665	90.000	90.000	89.201	99,11
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	314	1.300	1.300	281	21,60
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)</b>	<b>1032</b>	<b>22.102</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>24.186</b>	<b>79,30</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	15.371	18.000	18.000	11.211	62,28
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	26	2.500	2.500	67	2,67
565 и 569	III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	6.705	10.000	10.000	12.908	129,08
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	<b>1037</b>	<b>59.877</b>	<b>60.800</b>	<b>60.800</b>	<b>65.295</b>	<b>107,39</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>	<b>0</b>
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	30.826	30.000	30.000	36.102	120,34
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	206.937	138.450	138.450	167.306	120,84
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.892	15.000	15.000	14.998	99,99
67	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	39.004	69.592	69.592	26.747	38,43
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0</b>	<b>1043</b>	<b>2.201.679</b>	<b>2.641.693</b>	<b>2.641.693</b>	<b>2.495.300</b>	<b>94,46</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0</b>	<b>1044</b>	<b>2.135.364</b>	<b>2.634.385</b>	<b>2.634.385</b>	<b>2.324.136</b>	<b>88,22</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0</b>	<b>1045</b>	<b>66.315</b>	<b>7.308</b>	<b>7.308</b>	<b>171.164</b>	<b>2.342,30</b>
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0</b>	<b>1046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	

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	16.963	0	0	2.344	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	49.352	7.308	7.308	169.072	2.313,66
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	32.817	3.500	3.500		0,00
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	20.821	0	0		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	37.356	3.808	3.808	169.072	4.440,44
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	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	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Датум: 17.01.2025..



Овлашћено лице

*[Handwritten signature]*

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023.	Планирано стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2024.		Процент реализације (реализација /план 31.12.2024)
					План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
1.389.169	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.433.190	1.611.764	1.611.764	1.386.317	86,01
3.252	<b>И.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008)	0003					
010	1.Улагања у развој	0004	1.972	5.641	5.641	2.141	37,96
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005				0	
013	3.Гудвил	0006	1.972	5.641	5.641	2.141	37,96
1.016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	991.025	1.150.123	1.150.123	946.288	82,28
020,021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	666.255	680.000	680.000	690.320	101,52
023	3.Постројења и опрема	0011	309.542	452.221	452.221	235.465	52,07
024	3. Инвестиционе некретните	0012		0	0		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.228	15.902	15.902	20.503	128,93
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и 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>III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	440.193	456.000	456.000	437.888	96,03
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	440.193	456.000	456.000	437.888	96,03
28 (део) осим 288 288	<b>V.ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028					
	<b>В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	107.313	106.771	106.771	106.771	100,00
	<b>Г.ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	769.876	842.956	842.956	850.665	100,91
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)</b>	0031	257.438	298.700	298.700	247.388	82,82
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	251.355	290.000	290.000	246.876	85,13
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.275	7.000	7.000	0	0,00
13	3. Роба	0034	92			74	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	716	1.700	1.700	438	25,79
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	<b>II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037					
20	<b>III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	422.456	433.500	433.500	498.350	114,96
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	422.456	433.500	433.500	498.350	114,96
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						

21, 22 и 27	IV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	12.417	62.500	62.500	44.212	193,97
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4.086	17.000	17.000	4.140	24,36
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	35.000	35.000	31.804	90,87
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.331	10.500	10.500	8.268	78,74
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053					
236 (део)	6. Хартије од вредности које 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	68.168	33.256	33.256	48.460	145,72
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	9.397	15.000	15.000	12.255	81,70
88	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.310.379	2.561.492	2.561.492	2.343.753	91,50
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	35.468	39.303	39.303	41.398	105,33
	ПАСИВА						
30 осим 306	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.347.253	1.313.705	1.313.705	1.512.588	115,14
31	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.309.897	1.309.897	1.309.897	1.343.517	102,57
306	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
32	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
	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					
34	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
340	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	37.356	3.808	3.808	169.072	4.439,91
341	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				0	
	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	37.356	3.808	3.808	169.072	4.439,91
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
350	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412		0	0	0	
351	1. Губитак ранијих година	0413					
	2. Губитак текуће године	0414		0	0	0	
40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	541.610	577.440	577.440	460.157	79,69
404	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	397.764	424.000	424.000	365.498	86,20
400	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	353.764	379.000	379.000	321.498	84,83
40, осим 400 и 404	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0	
	3. Остала дугорочна резервисања	0419	44.000	45.000	45.000	44.000	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	122.160	153.440	153.440	66.149	43,11
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					
(део)	3. Дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	122.160	153.440	153.440	66.149	43,11
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 499 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	21.686			28.511	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	123.330	122.000	122.000	114.713	94,03
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	298.186	548.347	548.347	256.295	46,74
42, осим 427	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
420 (део) и 421 (део)	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	70.114	81.781	81.781	55.846	68,29
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од						

72.520	423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	70.114	81.781	81.781	55.846	68,29
	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 КАУЦИ	0441	17.112	50.000	50.000	8.848	17,70
10.626	43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	134.856	298.566	298.566	133.555	44,73
12.963	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	134.856	296.566	296.566	133.555	45,03
	436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
	439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
	439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	2.000	2.000		0,00
	44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452+0453+0454+0455)	0449	76.104	113.000	113.000	58.045	51,37
218.292	467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	42.460	98.000	98.000	51.968	53,03
	47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	5.907	15.000	15.000	6.077	40,52
	481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	27.737				
	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		0,00
		Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0	0		
		Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.310.379	2.561.492	2.561.492	2.343.753	91,50
	89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	35.468	39.303	39.303	41.398	105,33

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш  
Матични број: 07211856

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	Период од 01.01.2024. до 31.12.2024. год.		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.)
					План	Реализација	
1	<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
2	<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	2.100.012	2.577.622	2.577.622	2.408.107	93,4
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	2.063.561	2.515.622	2.515.622	2.370.094	94,2
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
5	3. Примљене камате из пословних активности	3004	10.311	12.000	12.000	9.080	75,7
6	4. Остали приливи из редовног пословања	3006	28.140	50.000	50.000	28.923	57,8
7	<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	1.940.289	2.377.857	2.377.857	2.295.017	96,5
8	1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	737.120	780.000	780.000	622.015	108,2
9	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
10	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.078.334	1.500.857	1.500.857	1.285.012	85,6
11	4. Плаћене камате	3010	14.162	11.000	11.000	11.596	105,4
12	5. Плаћене камате у иностранству	3011					
13	6. Порез на добитак	3012	2.801	6.000	6.000	59.773	996,2
14	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	107.862	100.000	100.000	116.619	116,6
15	8. Остали одливи из пословних активности	3014					
16	<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3015	159.743	199.765	199.765	113.091	0,0
17	<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3016	0	0	0	0	0,0
18	<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
19	<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0	0,0
20	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018					
21	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
22	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020					
23	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
24	5. Примљене дивиденде	3022					
25	<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
26	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024					
27	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
28	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
29	<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3027	0	0	0	0	0,0
30	<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3028	51.954	170.000	170.000	58.550	34,4
31	<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
32	<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	120.000	120.000	0	0,0
33	1. Увећање основног капитала	3030					
34	2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
35	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
36	4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
37	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
38	6. Остале дугорочне обавезе	3035					
39	7. Остале краткорочне обавезе	3036					
40	<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	47.577	193.100	193.100	74.249	38,5
41	1. Откуп сопствених акција и удела	3038				0	
42	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	15.410	140.000	140.000	70.514	50,4
43	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
44	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	28.733	53.100	53.100	0	0,0
45	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
46	6. Остале обавезе (одливи)	3043					
47	7. Финансијски лизинг	3044				3.736	
48	8. Исплаћене дивиденде	3045	3.434				
49	<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3046	0	0	0	0	0,0
50	<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3047	47.577	73.100	73.100	74.249	0,0
51	<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	2.100.012	2.697.622	2.697.622	2.408.107	89,3
52	<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	2.039.800	2.740.957	2.740.957	2.427.816	88,6
53	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	60.212	0	0	0	
54	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	43.335	43.335	19.708	0,0
55	<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	7.956	76.591	76.591	68.168	89,0
56	<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053					
57	<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054					
58	<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	68.168	33.255	33.255	48.460	145,7

Овлашћено лице

Датум 17.01.2025.



М.П. *[Handwritten signature]*



Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш  
 Матични број: 07211856

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	План за 2024. годину			Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

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

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године*					Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	5	
Намена			1	2	3	4 (2-3)		
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

\* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Датум: 17.01.2025.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Задитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција	Стање кредитне задужености на 31.12.2024. године у оригинали	Стање кредитне задужености на 31.12.2024. године у динарима	Година поплаћања кредита	Рок отплате без периода чека	Период по чека	Датум прве отплате	Каматна стапа	Број постојећих кредита	План плаћања по кредиту за текућу годину						У динарима			
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал		
Дугор. кред. 6572300	Дугор. кред. 6572300	ЕУРО	260.000	НЕ	33.704	3.943.862	2020.	60 месеци		17.02.2021.	6,84%	12	1.690.214	1.690.214	1.690.214	1.690.214	185.498	60.602	80.321	55.905		
Дугор. кред. 6572760	Дугор. кред. 6572760	ЕУРО	300.000	НЕ	38.889	4.550.555	2020.	60 месеци		17.02.2021.	6,84%	12	1.950.250	1.950.250	1.950.250	82.728	69.925	92.692	64.506			
Дуг. кред. 00-410-02083882	Дуг. кред. 00-410-02083882	ЕУРО	480.000	НЕ	133.333	15.601.982	2021.	54 месеца		18.10.2021.	2,09%	12	3.120.398	3.120.398	3.120.398	139.643	123.321	108.077	91.394			
Дугор. кредит 233125001/1	Дугор. кредит 233125001/1	ЕУРО	382.000	НЕ	108.233	12.664.896	2022.	60 месеци		16.06.2022.	7,23%	12										
Дугор. кредит 233125001/2	Дугор. кредит 233125001/2	ЕУРО	230.000	НЕ	69.000	8.074.044	2022.	60 месеци		02.07.2022.	7,23%	12										
Дугор. кредит 233125001/3	Дугор. кредит 233125001/3	ЕУРО	62.000	НЕ	18.600	2.176.494	2022.	60 месеци		08.07.2022.	7,23%	12										
Дугор. кредит 233125001/4	Дугор. кредит 233125001/4	ЕУРО	136.000	НЕ	40.800	4.774.192	2022.	60 месеци		21.07.2022.	7,23%	12										
Дугор. кредит 233125001/5	Дугор. кредит 233125001/5	ЕУРО	30.000	НЕ	9.500	1.111.642	2022.	60 месеци		18.08.2022.	7,23%	12										
Дугор. кредит 623125002	Дугор. кредит 623125002	ДИН	53.100.000	НЕ	0	0	2024.	12 месеци			7,45%	12	53.100.000	53.100.000	53.100.000					3.717.000		
Овердрафт 623125002	Овердрафт 623125002	ДИН	382.000	НЕ	76.400	8.939.943	2022.	60 месеци		16.06.2022.	7,32%	12	2.234.986	2.234.986	2.234.986	534.832	494.241	445.183	405.170			
Крат. кредит 233125001/1	Крат. кредит 233125001/1	ЕУРО	230.000	НЕ	46.000	5.382.681	2022.	60 месеци		02.07.2022.	7,32%	12	1.345.670	1.345.670	1.345.670	326.406	301.967	272.391	366.315			
Крат. кредит 233125001/2	Крат. кредит 233125001/2	ЕУРО	62.000	НЕ	12.400	1.450.980	2022.	60 месеци		08.07.2022.	7,32%	12	362.745	362.745	362.745	88.422	81.834	73.850	67.355			
Крат. кредит 233125001/3	Крат. кредит 233125001/3	ЕУРО	136.000	НЕ	27.200	3.182.810	2022.	60 месеци		21.07.2022.	7,32%	12	795.702	795.702	795.702	196.023	181.571	167.700	154.483			
Крат. кредит 233125001/4	Крат. кредит 233125001/4	ЕУРО	30.000	НЕ	6.000	702.089	2022.	60 месеци		18.08.2022.	7,32%	12	175.522	175.522	175.522	44.198	41.009	37.117	33.975			
Крат. кредит 233125001/5	Крат. кредит 233125001/5	ЕУРО	650.000	НЕ	422.500	49.438.803	2023.	60 месеци		10.04.2023.	7,61%	12	3.802.983	3.802.983	3.802.983	1.172.385	1.136.271	1.024.710	888.465			
Дугор. кред. 0042106204750	Дугор. кред. 0042106204750	ЕУРО	650.000	НЕ	1.042.569	121.994.972							15.478.470	15.478.470	15.478.470	2.770.136	2.490.741	2.302.042	5.843.568			
Кредитно задужење	121.994.972																					
Укупно	121.994.972																					



Овлашћено лице

*[Handwritten signature]*

Кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.  
Стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

Извештај о инвестицијама

Р.Б Р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано заључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	План 2024. година								У.000 ДИН
							План 01.01.-31.03.2024.	Реализација 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	Реализација 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	Реализација 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.	Реализација 01.01.-31.12.2024.	
							3.425	0	7.535	13.700	3.425	13.700	13.700	3.425	
1	Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана	2023	2024	13.700	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	3.425	0	7.535	13.700	3.425	13.700	3.425	13.700	3.425
2	Хидрогеолошка истраживања на изворшту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2024	2025	2.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	3.425	0	7.535	13.700	3.425	13.700	3.425	13.700	3.425
3	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворшту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2025	500	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	500	0	390	1.000	390	1.000	390
4	Израда техничке документације адаптације пумпних станица на систему НИВОС у циљу оптимизације система	2024	2024	2.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	0
5	Израда студије одвојена атмосферских вода на територији града Ниша	2024	2024	8.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	0	0	0	8.000	0	8.000	0
6	Измештање и реконструкција водосводне мреже II класне зоне Југ-Г деонице (од Габровачке реке до опретнице у Ибрањевцу)	2024	2024	30.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	0	0	0	8.000	0	8.000	0
7	Формирање друге виоинске зоне дуж чамурлијског пута	2025	2026	200.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0
8	Изградња везног ценовода Поповац - Трупаље за повезивање НИВОС-а и Ибрањског водовода	2024	2024	45.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства (по контима) Остало	0	0	0	0	0	20.000	0	45.000	0
						Укупно	0	0	0	0	0	20.000	0	45.000	0
						Укупно	0	0	0	0	0	20.000	0	45.000	0



Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

ЈКП „НАИССУС“ НИШ  
за водовод и канализацију  
Наиссус  
I Бр 797/1  
17.01.20 год.  
Ниш

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

За период од 01.01.2024. до 31.12.2024.

Ниш, 31. 12. 2024.

## 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 на раду

#### **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 2024. годину број 30171/4 донео је Надзорни одбор предузећа дана 30.11.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -956/2023-19-02 од 26.12.2023. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 22727/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.10.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -838/2024-14-02 од 11.10.2024. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до децембра 2024. 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

	<b>31.12.2024.</b>
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	2.338.285
Приходи од активирања или потрош.производа	549
Приходи по основу условљених донација	8.667
Приходи од закупнина	2.517
Остали пословни приходи	4.700
<b>Укупно за квартал</b>	<b>2.354.718</b>
Планирано	2.505.393
<b>Индекс периода</b>	<b>93,99</b>

#### 1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	<b>31.12.2024.</b>
Трошкови материјала, горива и енергије	418.674
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	1.268.379
Трошкови производних услуга	184.856
Трошкови амортизације	107.846
Нематеријални трошкови	126.142
<b>Укупно за квартал</b>	<b>2.105.897</b>
Планирано	2.395.843
<b>Индекс периода</b>	<b>87,90</b>

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

**1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**

	<b>31.12.2024.</b>
Трошкови материјала за израду	90.417
Трошкови осталог материјала (режијског)	8.749
Трошкови резервних делова	12.669
Трошкови отписа алата и инвентара	12.718
Трошкови горива	36.400
Трошкови енергије	257.721
<b>Укупно за квартал</b>	<b>418.674</b>
Планирано	493.813
<b>Индекс периода</b>	<b>84,78</b>

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

	<b>31.12.2024.</b>
*Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	1.015.074
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	154.881
Трошкови накнада по уговорима	1.389
*Трошкови накнада физичким лицима	1.137
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.481
Трошкови запослених преко агенције	811
Остали лични расходи и накнаде	93.606
<b>Укупно за квартал</b>	<b>1.268.379</b>
Планирано	1.408.531
<b>Индекс периода</b>	<b>90,00</b>
<b>Број запослених</b>	<b>722</b>

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се крећу у границама планираних вредности.  
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи садрже приказ структуре свих примања.



**1.2.3. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА**

	<b>31.12.2024.</b>
Трошкови услуга на изради учинака	87.715
Трошкови транспортних услуга	9.274
Трошкови услуга одржавања	36.575
Трошкови закупнина	3.492
Трошкови рекламе и пропаганде	1.992
Трошкови истраживања	-
Трошкови осталих услуга	45.798
<b>Укупно за квартал</b>	<b>184.856</b>
Планирано	212.300
<b>Индекс периода</b>	<b>87,07</b>

**1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**

	<b>31.12.2024.</b>
Трошкови амортизације нематеријалних улагања	771
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	107.075
<b>Укупно за квартал</b>	<b>107.846</b>
Планирано	140.000
<b>Индекс периода</b>	<b>77,03</b>

**1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**

	<b>31.12.2024.</b>
Трошкови непроизводних услуга	19.942
Трошкови репрезентације	1.972
Трошкови премије осигурања	11.132
Трошкови платног промета	54.297
Трошкови чланарина	1.195
Трошкови пореза	2.914
*Остали нематеријални трошкови	34690
<b>Укупно за квартал</b>	<b>126.142</b>
Планирано	131.200
<b>Индекс периода</b>	<b>96,14</b>

**1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

	<u>31.12.2024.</u>
Приходи од камата	89.201
Позитивне курсне разлике	281
Остали финансијски приходи	-
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>89.482</b></u>
Планирано	<u>91.300</u>
<b>Индекс периода</b>	<u><b>98,01</b></u>

**1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

	<u>31.12.2024.</u>
Расходи камата	11.211
Негативне курсне разлике	67
Остали финансијски расходи	12.908
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>24.186</b></u>
Планирано	<u>30.500</u>
<b>Индекс периода</b>	<u><b>79,30</b></u>

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

	<u>31.12.2024.</u>
Приходи од усклађивања вредности потраживања	36.102
<b>Укупно за квартал</b>	<u><b>36.102</b></u>
Планирано	<u>30.000</u>
<b>Индекс периода</b>	<u><b>120,34</b></u>

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

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

	<u>31.12.2024.</u>
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	167.306
<b>Укупно за квартал</b>	<b>167.306</b>
Планирано	138.450
<b>Индекс периода</b>	<b>120,84</b>

У 2024.год. дошло је до повећања расхода од усклађивања вредности финансијске имовине услед обезвређивања потраживања од купаца старијих од 60 дана. Структура расхода показује да је у односу на исти период претходне године дошло до повећања расхода који се односе на исправку вредности потраживања.

**1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

	<u>31.12.2024.</u>
Приходи од укидања дугорочних резервисања	11,602
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	3.396
<b>Укупно за квартал</b>	<b>14.998</b>
Планирано	15.000
<b>Индекс периода</b>	<b>99,99</b>

**1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ**

	<u>31.12.2024.</u>
Расходи по основу директних отписа	
Расходи по основу расходања	606
Накнаде штета другим лицима	1.269
Казне и прекршаји	3
Судски спорови	4.874
*Остали расходи	19.995
<b>Укупно за квартал</b>	<b>26.747</b>
Планирано	69.592
<b>Индекс периода</b>	<b>38,43</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. децембар 2024. године	26.398	0	26.398
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>			
Стање на дан			
31. децембар 2024. године	24.257	0	24.257
Укупно за квартал	2.141		2.141
Планирано	5.641	0	5.641
Индекс периода	37,95		37,95

### 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. децембар 2024. године	690.320	290.158	20.503		1.000.981
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>					
Стање на дан		54.693			54.693
31. децембар 2024. године	690.320	235.465	20.503		953.238

НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
31. децембар 2024. године	690.320	235.465	20.503		946.288
Планирано	680.000	452.221	15.902	2.000	1.150.123
Индекс периода	101,52	52,07	128,93	0,00	82,28

**2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА**

	31.12.2024.
Остали дугорочни финансијски пласмани	
Остала дугорочна потраживања	304.000
Исправка вредности дугорочних потраживања	133.888
<b>Укупно за квартал</b>	<b>437.888</b>
Планирано	456.000
Индекс периода	96,03

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**

	31.12.2024.
Одложена пореска средства	106.771
<b>Укупно за квартал</b>	<b>106.771</b>
Планирано	106.771
Индекс периода	100,00

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**

	31.12.2024.
Материјал	218.777

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
 01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

	<b>31.12.2024.</b>
Резервни делови	20.952
Алат и инвентар	7.147
Недовршена производња	-
Роба	74
Дати аванси за залихе и услуге	438
<b>Укупно за квартал</b>	<b>247.388</b>
Планирано	298.700
<b>Индекс периода</b>	<b>82,82</b>

**2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

	<b>31.12.2024.</b>
Потраживања по основу продаје	498.350
Друга потраживања	44.212
<b>Укупно за квартал</b>	<b>542.562</b>
Планирано	496.000
<b>Индекс периода</b>	<b>109,39</b>

У структури потраживања по основу продаје и других потраживања бележи се повећање салда потраживања код категорије физичких лица чију наплату врши ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, повећање салда услуга услед повећаног броја недоспелих фактура које ће се наплатити у наредном периоду, код категорије купци услуга, а све у циљу повећаног обима услуга које су извршене (одржавање ВИК, повећан обим прикључака на водоводну мрежу, давања услова и сагласности у поступку обједињене процедуре за издавање аката у остваривању права на изградњу и употребу објеката и осталих услуга), повећања активности изградње водоводне и канализационе мреже.

**2.7. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

	<b>31.12.2024.</b>
Текући (пословни) рачуни	48.385
Хартије од вредности	17
Благајна	58
<b>Укупно за квартал</b>	<b>48.460</b>
Планирано	33.256
<b>Индекс периода</b>	<b>145,72</b>

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

**31.12.2024.**

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	12.255
<b>Укупно за квартал</b>	<b>12.255</b>
Планирано	15.000
<b>Индекс периода</b>	<b>81,70</b>

**2.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ**

	Основни капитал	Нераспор. добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан.2024.	1.309.896	37.356		1.347.252
Повећање	33.620	169.072		202.692
Смањење		37.356		37.356
Стање на дан 31. децембар 2024.	1.343.516	169.072		1.512.588

**2.10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2024.	321.498	44.000	365.498
Додатна резервисања/повећања			
Додатна резервисања/смањења			
Стање на дан 31. децембар 2024.	321.498	44.000	365.498
Планирано	379.000	45.000	424.000
<b>Индекс периода</b>	<b>84,83</b>	<b>97,78</b>	<b>86,20</b>

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

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 плаћена.

**2.11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

	<u>31.12.2024.</u>
Дугорочни кредити у земљи	66.149
<b>Укупно за квартал</b>	<b>66.149</b>
<b>Планирано</b>	<b>153.440</b>
<b>Индекс периода</b>	<b>43,11</b>

Дугорочне обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

**2.12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ**

	<u>31.12.2024.</u>
Краткорочни кредити и зајмови	55.846
Остале финансијске краткорочне обавезе	0
<b>Укупно за квартал</b>	<b>55.846</b>
<b>Планирано</b>	<b>81.781</b>
<b>Индекс периода</b>	<b>68,29</b>

Краткорочне финансијске обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

**2.13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

	<u>31.12.2024.</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	8.848
<b>Укупно за квартал</b>	<b>8.848</b>
<b>Планирано</b>	<b>50.000</b>
<b>Индекс периода</b>	<b>17,70</b>
Добављачи у земљи	133.555
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-



**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ**  
01.01.2024. до 31.12.2024.

Образац 12

<b>Укупно за квартал</b>	<b>133.555</b>
Планирано	296.566
<b>Индекс периода</b>	<b>45,03</b>

Обавезе према добављачима не носе камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана.

**2.14. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

	<b>31.12.2024.</b>
Остале обавезе из специфичних послова	
Зараде и накнаде зарада бруто	7
Обавезе за камату	49.791
Обавезе према запосленима	2.121
Обавезе према физичким лицима	0
Обавезе према члановима надзорног одбора	0
Остале обавезе	49
<b>Укупно за квартал</b>	<b>51.968</b>
Планирано	98.000
<b>Индекс периода</b>	<b>53,03</b>

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

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

	<b>31.12.2024.</b>
<b>Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:</b>	
Обавезе за порез на додату вредност	5.998
Обавезе за остале порезе и доприносе	79
<b>Укупно за квартал</b>	<b>6.077</b>
Планирано	15.000
<b>Индекс периода</b>	<b>40,51</b>
Унапред обрачунати трошкови	28.511
Обрачунати приходи будућег периода	0
Одложени приходи и примљене донације	114.713
Остала пасивна временска разграничења	

---

Укупно за квартал	143.224
Планирано	122.000
Индекс периода	117,4

---

### **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.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У периоду од 01.01. до 31.12.2024. године дошло је до одлива радника услед одласка у пензију, инвалидске пензије, отказа од стране послодавца и отказа уговора од стране 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 четвртом кварталу 2024. 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.

### **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Кредитна задуженост на дан 31.12.2024. године укупно износи 121.994.972 динара и у оквиру је планираних вредности.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-децембар 2024. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

### 1. Реализација активности из претходних година (уговорене у 2022. и 2023. 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). У току 2023. године потписан је анекс уговора чиме је промењена вредност уговора на 4.814.683,35 динара. До краја 2023. године су предате обрачунске ситуације за радове у вредности 3.779.472,85 динара.

24.05.2023. потписан је уговор за изградњу водоводне мреже и повезивање резервоара Виник 2 са мрежом у насељу Бранко Бјеговић. Вредност радова из Уговора је 44.245.139,97 динара. До краја 2023. године су ситуирани радови у вредности од 42.457.164,60 динара. У јануару 2024. године је потписан анекс уговора по коме су завршени радови на изградњи и повезивању водоводне мреже и испостављена је окончана ситуација на износ од 811.482,84 динара. Укупна вредност радова по овом уговору и анексу уговора је 43.268.647,44 динара.

Већи део радова је окончано у 2023. години што је разлог зашто се ова позиција не налази у плану инвестиционих улагања за 2024. годину. У извештају о реализацији је додата ова позиција (\*) да би се приказала реализација у 2024. години и вредност изведених радова по окончаним ситуацијама.

#### 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. По овом уговору су изведени радови у вредности од 90.500.645,02 РСД од чега је реализација за 2022. годину 37.675.667,12 за 2023. 51.417.323,84 и у 2024. 1.207.654,06 динара.

У 2024. години потписан је нови уговор за завршетак радова на изградњи везног цевовода. По уговору бр. 2546 од 6.02.2024. вредност уговорених радова је 45.380.820,55 динара а до краја трећег квартала изведени су радови у вредности од 37.025.966,60 динара што заједно са радовима по предходном уговору чини реализацију до краја трећег квартала у вредности од 38.233.620,66 динара, у четвртном кварталу није било радова.

**1.3. 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**

Потписан уговор бр. 33304/7, 21.02.2023. године са пројектантом. Пројектант уведен у посао на дан 30.05.2023. године. До краја 2023. године испоручени су Идејни пројекти (ИДП) за реконструкцију/адаптацију ПС Љуберађа, Бабушница и Крупац и на основу њих су добијена Решења о одобрењу за извођење радова. Вредност предатих Идејних пројеката је 3.388.000,00 динара. Уговор је анексиран у погледу продужетка рока за реализацију до краја јанура 2024. године.

Ова позиција се не налази у плану инвестиционих улагања јер је по уговору требала да се оконча до краја 2023. године. Због анекса уговора додата је у извештају о реализацији кроз позицију \*. Уговор је окончан, реализација у I кварталу 2024. године је 1.452.000 динара.

**2. Реализација активности у 2024. години**

**2.1. 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 прва три квартала текуће године изведени су следећи радови:

- 1) Према уговору бр. 3185 од 31.01.2023. и анексу уговора бр. 26058 од 18.10.2023. године "Одржавање постројења јавног водовода и

канализације за потребе реализације Програма уређења градског грађевинског земљишта и одржавање комуналне инфраструктуре за 2023. годину. Услуге комуналне делатности чине превезивање, повезивање и реконструкција водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница", у току 2023. године изведени су разни радови у вредности од 15.243.834,12 динара.

У првом кварталу 2024. по истом уговору и анексу уговора изведени су радови у вредности од 5.539.595,86 динара. У другом кварталу стигла је окочана ситуација чиме се радови по овом уговору сматрају завршеним.

- 2) Према уговору број 25035/2 од 3.11.2023., анексу I број 8928/1 од 19.4.2024. и анексу II број 24500/2 од 25.11.2024. изведени су радови на изградњи водоводне и канализационе мреже у улици Војводе Мишића и то водоводна мрежа PE DN 110 у дужини од 28 m, а канализациона PE D315 у дужини од 136,88 m. Вредност изведених радова је 4.748.575,63 динара. Радови су плаћени авансно а издата је окочана ситуација 29.11.2024. године на 0,00 динара.

## **2.2. Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана**

Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године са пројектантом. Пројектант је уведен у посао 25.07.2023. године, предата им је постојећа пројектна документација, подаци о мерењима на изворишту, КТП и остале подлоге потребне за пројектовање. Из објективних разлога (непотпун КТП, измена/допуна пројетног задатка, дефинисање фаза за реализацију), на захтев пројектанта, датум увођења у посао је промењен на 14.12.2023. од кад почиње да тече рок за реализацију уговора и то тако да се у рок не рачунају све активности инвеститора које се односе на добијање локацијских услова, грађевинске дозволе, ревизије пројекта, техничке контроле итд., односно свих активности на које пројектант и инвеститор немају утицаја.

Урађено је Идејно решење (ИДР) на основу којег су добијени локацијски услови 21. августа 2024. године. Након добијања локацијских услова Град Ниш као формални инвеститор затражио је од ЕДС Ниш услове за пројектовање и прикључење који се траже додатно, до данашњег дана нису стигли.

До краја трећег квартала фактурисане су услуге у износу од 3.425.000 динара за ИДР реконструкције фабрике воде Медијана. У току IV квартала пројектант је радио на изради Идејног пројекта (ИП), а због

недостатка услова ЕДС ИП није завршен до краја године и није било плаћања.

**2.3. Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода**

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга који је уведен у посао 2.02.2024. године од када почиње да тече рок од 24 месеца за извршење услуге. До краја трећег квартала урађен је Пројекат примењених геолошких истраживања на основу ког је добијено одобрење за вршење хидрогеолошких истраживања. Извршена је пријава радова и започета су истраживања 1.10.2024. године. која трају пуну хидролошку годину.

До краја трећег квартала фактурисане су услуге у износу од 390.000 динара за израду Пројекта примењених геолошких истраживања, а у четвртој није било фактурисаних услуга.

## **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.-31.12.2024. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 169.071.761 динара, што представља позитивно кретање.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.12.2024. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2024. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.

ВД Директора ЈКП „Наиссус“

Тамара Милић

мастер инжењер заштите на раду

НИШКА ЗАВОД ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ  
Наиссус  
I Бр. 197/3  
17.01.2025 год.  
Ниш

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА

### 1. Назив предузећа: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Кнегиње Љубице бр. 1/1, Ниш

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

Матични број: 07211856

### Годишњи Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 30171/4 донео је Надзорни одбор предузећа дана 30.11.2023. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -956/2023-19-02 од 26.12.2023. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 22727/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.10.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -838/2024-14-02 од 11.10.2024. године.

### Образложење одступања:

У периоду 01.01 - 31.12.2024. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 169.071.761 дин.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01 – 31.12.2024. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2024. годину што је детаљно образложено у обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података закључно са 31.12.2024. 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 на раду

2

**ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.12.2024. године**

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Наисус" Ниш	2.641.693	2.495.552	2.637.885	2.326.480	3.808	169.072
	<b>УКУПНО</b>	<b>2.641.693</b>	<b>2.495.552</b>	<b>2.637.885</b>	<b>2.326.480</b>	<b>3.808</b>	<b>169.072</b>

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарале (Бруто Г)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.12.2024
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП "Наисус" Ниш	750	722	1.085.967	1.015.074			121.995
	<b>УКУПНО</b>	<b>750</b>	<b>722</b>	<b>1.085.967</b>	<b>1.015.074</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121.995</b>

\* Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Овлашћено лице:

*(Handwritten signature)*



Јавно предузеће за водовод и канализацију  
"Наисус" Ниш

И Бр 797/2  
17.01.2025 год  
Ниш

Датум: 17.01.2025.