

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр. 8505
22.04.2025 год.
Ниш

ГРАД НИШ
Управа за комуналне делатности,
послове инспекцијске и комуналне
милиције
Ул. Војда Карађорђа бр. 24
Ниш

Предмет: Достава тромесечног Извештаја о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за период 01.01.2025.године - 31.03.2025. године

Поштовани,

У прилогу овог дописа достављамо Вам тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину за први квартал, за период 01.01.2025.године - 31.03.2025. године, сходно одредбама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16 и 88/19), 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 01.01.2025.- 31.03.2025.год.
- Табела збирни приказ
- Образложење одступања
- Одлука Надзорног одбора о усвајању тромесечног извештаја о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025, за први квартал, бр. 8166/2 од 22.04.2025.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 2025. годину, за период 01.01.2025. – 31.03.2025.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:

8166/2

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Дана: 22.04. 2025. .год.

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

Доставити:

- ⑦ Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције
- Економско – финансијском сектору
- Служби за односе са јавношћу
- Правном сектору
- Архиви

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.03.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	Период 01.01.2025 - 31.03.2025		Проценат реализације (реализација / план период 01.01.2025 - 31.03.2025)
					План	Реализација	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.354.718	2.819.572	650.602	546.731	84,0
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0,0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	2.013	2.338.285	2.789.572	643.802	541.375	84,1
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.338.285	2.789.572	643.802	541.375	84,1
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	548	0		0	0,0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15.885	30.000	6.800	5.356	78,8
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	2.179.478	2.658.258	608.782	507.768	83,4
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	414.112	601.441	133.828	77.573	58,0
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	1.268.320	1.617.016	385.104	340.204	88,3
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	1.015.022	1.265.734	309.793	280.712	90,6
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	154.873	191.759	46.934	42.877	91,4
52 ОСИМ 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	98.425	159.524	28.377	16.615	58,6
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	109.077	115.000	0	24.915	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	184.856	182.100	57.050	39.073	68,5
540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	80.323	15.000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	122.790	127.700	32.800	26.003	79,3
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	175.240	161.315	41.820	38.963	93,2
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0,0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	89.482	151.000	70.060	23.118	33,0
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	89.201	150.000	70.000	23.114	33,0
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	281	1.000	60	4	7,0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	24.186	26.200	7.050	3.315	47,0
560 И 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	11.211	16.000	4.000	1.540	38,5
563 И 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	67	200	50	189	377,4
565 И 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12.908	10.000	3.000	1.586	52,9

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	65.296	124.800	63.010	19.804	31,4
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	40.558	51.000	10.000	2	0,0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	248.171	310.272	99.959	44.271	44,3
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	27.719	18.000	4.000	1.047	26,2
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	33.338	39.000	15.000	12.500	83,3
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0	1043	2.512.477	3.039.572	734.662	570.898	77,7
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0	1044	2.485.173	3.033.729	730.791	567.853	77,7
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	27.304	5.843	3.870	3.045	78,7
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0,0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	2.683				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				290	0,0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	29.987	5.843	3.870	2.755	0,0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0,0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					0	0,0
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	11.257				0,0
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		2.746		0	0,0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	6.646			0	0,0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					0,0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	25.376	3.097	3.870	2.755	0,0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0,0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. 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: 17.04.2025.

М.П.

Овлашћено лице:



2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш							
Матични број: 07211856							
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2025.							
							Образац 1А
							у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	Стање на дан 31.03.2025.		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025.)
					План	Реализација	
	АКТИВА						
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.381.659	1.480.421	1.475.421	1.372.614	93,03
01	И.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	2.141	30.000	30.000	1.939	6,46
010	1.Улагања у развој	0004				0	
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	2.141	30.000	30.000	1.939	6,46
013	3.Гудвил	0006					
015 И 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	941.630	1.010.228	1.005.228	932.787	92,79
	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	695.195	670.000	680.000	692.825	101,89
023	3.Постројења и опрема	0011	229.322	325.000	310.000	222.848	71,89
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.113	15.228	15.228	17.113	112,38
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					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+00 27)	0018	437.888	440.193	440.193	437.888	99,48
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	437.888	440.193	440.193	437.888	99,48
28 (део) осим 288 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	113.418	106.771	106.771	113.418	106,23
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	774.085	761.048	751.075	817.079	108,79
Класа 1, осим групе рачуна 14	І ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	244.077	326.975	279.191	288.742	103,42
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	243.565	320.000	273.416	288.211	105,41
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		5.275	5.275	0	0,00

13	3. Роба	0034	74			74	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	438	1.700	500	457	91,45
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	438.159	348.690	398.620	474.921	119,14
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	438.159	348.690	398.620	474.921	119,14
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	33.134	58.000	18.000	42.032	233,51
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4.297	12.000	5.000	4.406	88,13
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	20.547	35.000	4.000	29.220	730,51
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.290	11.000	9.000	8.405	93,39
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	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				0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	48.460	12.385	45.265	1.985	4,39
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12.255	15.000	10.000	9.398	93,99
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.269.162	2.348.241	2.333.267	2.303.110	98,71
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	163.393	39.303	39.303	170.444	433,67
	ПАСИВА						
	А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.368.893	1.346.614	1.347.387	1.371.648	101,80
30 осим 306	І.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.343.517	1.343.517	1.343.517	1.343.517	100,00
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	ІІІ. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	ІV. 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	25.376	3.097	3.870	28.131	0,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				25.376	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	25.376	3.097	3.870	2.755	0,00
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				0	
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	0	0	0,00
350	1. Губитак ранијих година	0413				0	
351	2. Губитак текуће године	0414				0	
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	499.249	438.673	481.137	498.517	103,61
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	433.100	370.000	355.000	432.258	121,76
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	401.821	325.000	310.000	400.979	129,35
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	31.279	45.000	45.000	31.279	69,51

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	66.149	68.673	126.137	66.259	52,53
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	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	66.149	68.673	126.137	66.259	52,53
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				0	0,00
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	114.663	144.000	120.000	112.870	94,06
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	286.357	418.954	384.743	320.075	83,19
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	55.846	52.454	101.743	61.293	60,24
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	55.846	52.454	101.743	61.293	60,24
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	14.959	30.000	25.000	18.585	74,34
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	133.555	163.000	150.000	183.983	122,66
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	133.555	163.000	150.000	183.983	122,66
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	0,00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	58.046	173.500	108.000	56.214	52,05

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	51.968	55.000	98.000	56.200	57,35
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.078	118.500	10.000	14	0,14
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				0	0,00
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	23.951	0	0	0	0,00
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)≥0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.269.162	2.348.241	2.333.267	2.303.110	98,71
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	163.393	39.303	39.303	170.444	433,67

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице:

[Signature] 2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2025. до 31.03.2025. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	Период од 01.01.2025. до 31.03.2025.год.		Процент реализације (реализација / план 31.03.2025.)
				План	Реализација	
1 А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2 I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.408.107	2.885.047	669.027	534.309	79,9
3 1. Продаја и примљени аванси	3002	2.370.094	2.823.047	651.527	526.120	80,8
4 2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
7 3. Примљене камате из пословних активности	3004	9.090	12.000	3.500	1.624	46,4
8 4. Остали приливи из редовног пословања	3005	28.923	50.000	14.000	6.565	46,9
9 II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.295.017	2.712.557	662.752	579.387	87,4
10 1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	822.015	883.856	222.523	205.016	92,1
11 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
12 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.285.012	1.701.101	405.129	338.870	83,6
13 4. Плаћене камате	3010	11.598	14.500	3.600	1.680	46,7
14 5. Плаћене камате у иностранству	3011					
15 6. Порез на добитак	3012	59.773	3.100	1.500	8.674	578,2
16 7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	116.619	110.000	30.000	25.146	83,8
17 8. Остали одливи из пословних активности	3014					
18 III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	113.090	172.490	6.275	0	0,0
19 IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	45.078	0,0
20 Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
21 I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0,0
22 1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018					
23 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
24 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020					
25 4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
26 5. Примљене дивиденде	3022					
27 II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	58.549	190.000	50.000	7.218	14,4
28 1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024					
29 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	58.549	190.000	50.000	7.218	14,4
30 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026					
31 III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0	0,0
32 IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	58.549	190.000	50.000	7.218	14,4
33 В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
34 I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	120.000	60.000	20.858	34,8
35 1. Увећање основног капитала	3030					
36 2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	60.000	60.000	0	0,0
37 3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
38 4. Краткорочни кредити у земљи	3033		60.000		20.858	
39 5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
40 6. Остале дугорочне обавезе	3035					
41 7. Остале краткорочне обавезе	3036					
42 II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3037	74.249	131.460	17.827	15.036	84,3
43 1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
44 2. Дугорочни кредити у земљи	3039	70.514	71.460	17.827	15.036	84,3
45 3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
46 4. Краткорочни кредити у земљи	3041		60.000		0	0,0
47 5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
48 6. Остале обавезе (одливи)	3043					
49 7. Финансијски лизинг	3044					
50 8. Исплаћене дивиденде	3045	3.735				
51 III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	0	0	42.173	5.822	0,0
52 IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	74.249	11.460	0	0	0,0
53 Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.408.107	3.005.047	729.027	555.167	76,2
54 Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.427.815	3.034.018	730.580	601.642	82,4
55 Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0	
56 Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	19.708	28.971	1.553	46.475	0,0
57 З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	68.168	41.356	46.818	48.460	103,5
58 Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
59 И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
60 Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	48.460	12.386	45.265	1.985	4,4

Овлашћено лице:

Датум: 17.04.2025.



Иредузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Латични број: 07211856

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2025. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице:



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период отплате	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	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		
Донални кредитор																						
Интеса банка	Дугор.кред.657200	евро	200.000 не		19.259	2.257.418	2020.	60 месеци		17.02.2021.	6,84%	12	1.693.040	1.693.040	564.347		58.182	32.132	5.474			
Интеса банка	Дугор.кред.657260	евро	300.000 не		22.222	2.604.654	2020.	60 месеци		17.02.2021.	6,84%	12	1.953.512	1.953.512	651.171		67.134	37.075	6.315			
Комерцијална банка	Дуг.кред. 00-410-02083882	евро	490.000 не		106.667	12.502.459	2021.	54 месеца		18.10.2021.	2,09%	12	3.125.616	3.125.616	3.125.616	3.125.616	73.514	58.096	41.836	25.306		
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/1	евро	382.000 не		108.233	12.686.077	2022.	60 месеци		16.06.2022.	6,51%	12										
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/2	евро	230.000 не		69.000	8.087.548	2022.	60 месеци		02.07.2022.	6,50%	12										
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/3	евро	62.000 не		18.600	2.180.134	2022.	60 месеци		08.07.2022.	6,50%	12										
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/4	евро	136.000 не		40.800	4.782.176	2022.	60 месеци		21.07.2022.	6,50%	12										
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/5	евро	30.000 не		9.500	1.113.501	2022.	60 месеци		18.08.2022.	6,49%	12										
Поштанска штедионица	Овердрафт	дин.	60.000.000 не		177.952	20.857.863	2024.	12 месеци			8,37%	12	2.238.724	2.238.724	2.238.724	2.238.724	300.642	270.760	240.271	206.622		
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/1- 802371	евро	382.000 не		57.300	6.716.171	2022.	60 месеци		16.06.2022.	6,51%	12	1.347.921	1.347.921	1.347.921	1.347.921	184.526	166.607	148.324	128.063		
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/2- 802372	евро	230.000 не		34.500	4.043.762	2022.	60 месеци		02.07.2022.	6,50%	12	363.352	363.352	363.352	363.352	50.097	45.267	40.337	34.877		
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/3-802373	евро	62.000 не		9.300	1.090.055	2022.	60 месеци		08.07.2022.	6,50%	12	797.033	797.033	797.033	797.033	111.576	100.579	90.163	78.188		
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/4- 802374	евро	136.000 не		20.400	2.391.100	2022.	60 месеци		21.07.2022.	6,49%	12	175.816	175.816	175.816	175.816	25.383	23.058	20.893	18.040		
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/5- 802375	евро	30.000 не		4.500	527.448	2022.	60 месеци		18.08.2022.	7,33%	12	3.809.343	3.809.343	3.809.343	3.809.343	827.427	761.468	668.394	632.016		
ОТП банка	Дугор.кред.00420300187.3	евро	650.000 не		360.000	45.712.143	2023.	60 месеци		10.04.2023.	7,33%	12	15.504.357	15.504.357	13.075.322	11.857.603	1.895.461	1.495.429	1.269.802	1.123.114		
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност					1.086.234	127.552.507																
од чега за капиталне проц						106.194.544																

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

**Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

Извештај о инвестицијама

Р.Б Р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано по закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	План 2026. година						Реализација 01.01.- 31.12.2025.
							План 01.01.- 31.03.2025.	Реализација 01.01.- 31.03.2025.	План 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	Реализација 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана	2023	2025	13.700	3.425	Сопствена средства Позајмљена средства Остало	3.425		7.535	0	7.535	0	10.275
2	Хидрогеолошка истраживања на изворшту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2024	2026	1.790	390	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало	3.425	0	7.535	0	7.535	0	10.275
3	Хидрогеолошка истраживања на изворштима Губераја, Дивљања, Мокра, Кругац, Студена и Миљковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2025	2027	8.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета(по контима) Остало		0	0	0	0	0	2.000
4	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворшту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2026	500	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0	0	2.000
5	Израда техничке документације адаптације/реконструкције објекта водоснабдевања и канализације	2025	2025	5.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	5.000
6	Израда пројектно-техничке документације за изградњу прага у регулацији реке Нишаве код водозахвата на изворшту Медијана	2025	2025	2.500	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	5.000
7	Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - Јеоница (Љубомира Николића)	2025	2025	75.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	2.500	0	2.500
8	Формирање друге висинске зоне дук Чапурићког пута	2026	2027	200.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0	0	75.000
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0

у 000 дина

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 8438/1
17.09 2025 год.
Ниш

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

За период од 01.01.2025. до 31.03.2025.

Ниш, 31. 03. 2025.

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, послове инспекције и комуналне милиције

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 2025. годину број 28866/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.11.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1087/2024-1-02 од 26.12.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до марта 2025. године услуга водоснабдевања је пружена у апсолутном максимуму, у смислу редовног снабдевања здравом пијаћом водом и одвођења отпадних вода уз задржавање квалитета воде, а то потврђују извршене анализе воде од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција Града Ниша и Републике Србије.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

у 000 дин.

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	31.03.2025.
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	541.375
Приходи по основу условљених донација	3.207
Приходи од закупнина	1.514
Остали пословни приходи	635
Укупно за квартал	546.731
Планирано	650.602
Индекс периода	84,03

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	31.03.2025.
Трошкови материјала, горива и енергије	77.573
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	340.204
Трошкови производних услуга	39.073
Трошкови амортизације	24.915
Нематеријални трошкови	26.003
Укупно за квартал	507.768
Планирано	608.782
Индекс периода	83,41

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	31.03.2025.
Трошкови материјала за израду	24.672
Трошкови осталог материјала (режијског)	1.904
Трошкови резервних делова	4.031
Трошкови отписа алата и инвентара	3.171
Трошкови горива	10.040
Трошкови енергије	33.755
Укупно за квартал	77.573
Планирано	133.828
Индекс периода	57,96

1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	31.03.2025.
*Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	280.712
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	42.877
Трошкови накнада по уговорима	347
*Трошкови накнада физичким лицима	93
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	370
Трошкови запослених преко агенције	233
Остали лични расходи и накнаде	15.572
Укупно за квартал	340.204
Планирано	385.104
Индекс периода	88,34
Број запослених	731

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

	31.03.2025.
Трошкови услуга на изради учинака	22.719
Трошкови транспортних услуга	2.234
Трошкови услуга одржавања	5.823
Трошкови закупнина	477
Трошкови рекламе и пропаганде	390
Трошкови истраживања	-
Трошкови осталих услуга	7.430
Укупно за квартал	39.073
Планирано	57.050
Индекс периода	68,49

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	31.03.2025.
Трошкови амортизације	202
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	24.713
Укупно за квартал	24.915
Планирано	0
Индекс периода	0

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	31.03.2025.
Трошкови непроизводних услуга	1.469
Трошкови репрезентације	93
Трошкови премије осигурања	3.387
Трошкови платног промета	13.040
Трошкови чланарина	288
Трошкови пореза	574

	31.03.2025.
*Остали нематеријални трошкови	7.152
Укупно за квартал	26.003
Планирано	32.800
Индекс периода	79,28

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	31.03.2025.
Приходи од камата	23.114
Позитивне курсне разлике	4
Остали финансијски приходи	-
Укупно за квартал	23.118
Планирано	70.060
Индекс периода	33,00

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	31.03.2025.
Расходи камата	1.540
Негативне курсне разлике	189
Остали финансијски расходи	1.586
Укупно за квартал	3.315
Планирано	7.050
Индекс периода	47,02

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

	31.03.2025.
Приходи од усклађивања вредности потраживања	2
Укупно за квартал	2
Планирано	10.000
Индекс периода	0,02

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

	31.03.2025.
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	44.271
Укупно за квартал	44.271
Планирано	99.959
Индекс периода	44,29

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	31.03.2025.
Приходи од укидања дугорочних резервисања	17
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	1.030
Укупно за квартал	1.047
Планирано	4.000
Индекс периода	26,18

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	31.03.2025.
Расходи по основу директних отписа	943
Расходи по основу расходања	11
Накнаде штета другим лицима	-
Казне и прекршаји	377
Судски спорови	11.169
*Остали расходи	
Укупно за квартал	12.500
Планирано	15.000
Индекс периода	83,33

*Код осталих расхода највеће повећање се бележи код трошкова који се односе на накнаду за радове на довођењу површине јавне намене у првобитно стање.

2. БИЛАНС СТАЊА

2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

у 000 дин.

	Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке	Аванси за нематеријалн у имовину	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ			
Стање на дан			
31. март 2025. године	26.398	0	26.398
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан			
31. март 2025. године	24.459	0	24.459
Укупно за квартал	1.939		1.939
Планирано	30.000	0	30.000
Индекс периода	6,46		6,46

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан					
31. март 2025. године	695.195	229.322	17.113		941.630
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	2.370	6.474			8.844
Стање на дан					
31. март 2025. године	692.825	222.848	17.113		932.786
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:					
31. март 2025. године	692.825	222.848	17.113		932.786
Планирано	680.000	310.000	15.228		1.005.228
Индекс периода	101,89	71,89	112,38	0,00	92,79

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	31.03.2025.
Остали дугорочни финансијски пласмани	
Остала дугорочна потраживања	304.000
Исправка вредности дугорочних потраживања	133.888
Укупно за квартал	437.888
Планирано	440.193
Индекс периода	99,48

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.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	31.03.2025.
Одложена пореска средства	113.418
Укупно за квартал	113.418
Планирано	106.771
Индекс периода	106,23

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

2.5. ЗАЛИХЕ

	31.03.2025.
Материјал	258.628
Резервни делови	21.357
Алат и инвентар	8.226
Недовршена производња	-
Роба	74
Дати аванси за залихе и услуге	457
Укупно за квартал	288.742
Планирано	279.191
Индекс периода	103,42

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

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	31.03.2025.
Потраживања по основу продаје	474.921
Друга потраживања	42.032
Укупно за квартал	516.953
Планирано	416.620
Индекс периода	124,08

У структури потраживања по основу продаје и других потраживања бележи се повећање потраживања код категорије физичких лица чију наплату врши ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, код категорије купци услуга, као и код категорије купци изградња (град Ниш), због повећаних активности на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже.

2.7. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	31.03.2025.
Текући (пословни) рачуни	1.947
Хартије од вредности	6
Благајна	32
Укупно за квартал	1.985
Планирано	45.265
Индекс периода	4,39

2.8. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.03.2025.
Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	9.398
Укупно за квартал	9.398
Планирано	10.000
Индекс периода	93,98

2.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нераспор добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан.2025.	1.343.517	25.376		1.368.893
Повећање		2.755		2.755
Смањење				
Стање на дан 31. март 2024.	1.343.517	28.131		1.371.648

2.10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2025.	401.821	31.279	433.100
Додатна резервисања/повећања			
Додатна резервисања/смањења	842		842
Стање на дан 31. март 2024.	400.979	31.279	432.258
Планирано	250.000	20.000	270.000
Индекс периода	160,39	156,40	160,10

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, након израде планских вредности, дошло је до промена актуарских поставки и услед тога и повећања вредности резервисања. Евидентирање резервисања у периоду извештавања по овом основу извршено је на основу прелиминарног обрачуна овлашћеног актуара.

2.11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.03.2025.
Дугорочни кредити у земљи	66.259
Укупно за квартал	66.259
Планирано	126.137
Индекс периода	52,53

Дугорочне обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

2.12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	31.03.2025.
Краткорочни кредити и зајмови	
Остале финансијске краткорочне обавезе	61.293
Укупно за квартал	61.293
Планирано	101.743
Индекс периода	60,24

Краткорочне финансијске обавезе крећу се у оквиру планираних вредности.

2.13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	31.03.2025.
Примљени аванси, депозити и кауције	18.585
Укупно за квартал	18.585
Планирано	25.000
Индекс периода	74,34
Добављачи у земљи	183.983
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-
Укупно за квартал	183.983
Планирано	150.000
Индекс периода	122,66

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.

2.14. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.03.2025.
Остале обавезе из специфичних послова	
Зараде и накнаде зарада бруто	53.802
Обавезе за камату	
Обавезе према запосленима	2.161
Обавезе према физичким лицима	107
Обавезе према члановима надзорног одбора	80
Остале обавезе	64
Укупно за квартал	56.214
Планирано	108.000
Индекс периода	52,05

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

	31.03.2025.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	(138)
Обавезе за остале порезе и доприносе	152
Укупно за квартал	14
Планирано	10.000
Индекс периода	0,14
Унапред обрачунати трошкови	
Обрачунати приходи будућег периода	
Одложени приходи и примљене донације	112.870
Остала пасивна временска разграничења	
Укупно за квартал	112.870
Планирано	120.000
Индекс периода	94,60

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 су детаљно приказани у обрасцу број 2. У првом кварталу 2025. године бележи се прекорачење броја прималаца отпремнина услед непланираног одласка у пензију 5 запослених који су имали један од услова за одлазак у пензију – минималне године радног стажа, а такође и одлазак у пензију по основу остварења права на инвалидску пензију

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 31.03.2025. године дошло је до одлива радника услед пензија, споразумног раскида и отказа уговора од стране послодавца, док је до прилива дошло због повећаног обима посла.

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 2025. 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 31.03.2025. године укупно износи 127.552.507 динара и у оквиру је планираних вредности.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-март 2025. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година

1.1. 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 до краја 2024. године изведени су радови у вредности од 38.233.620,66 динара.

У првом кварталу 2025. године није било фактурисаних радова.

1.2. Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана

Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године са пројектантом из Београда. 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 пројектног задатка, дефинисање фаза за реализацију), на захтев пројектанта, датум увођења у посао је промењен на 14.12.2023. г., 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, коначна верзија услова у виду дописа је стигла и послата пројектанту 17.03.2025. године, од кад реално поново почиње да тече уговорени рок.

До краја 2024. године фактурисане су услуге у износу од 3.425.000 динара за ИДР реконструкције фабрике воде Медијана.

У току првог квартала 2025. године због кашњења услова ЕДБ није било могуће завршити Идејни пројекат и није било фактурисаних услуга.

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

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга 09.01.2024. године. Предајом полазних подлога пружалац услуга 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.

До краја 2024. године фактурисане су услуге у износу од 390.000 динара за израду Пројекта примењених геолошких истраживања.

У току су хидрогеолошка истраживања која трају једну хидролошку годину, односно до 1.10.2025. године, до када по уговору и неће бити нових услуга за фактурисање.

2. Реализација активности у 2025. 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 првом кварталу 2025. године није било фактурисаних радова.

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.-31.03.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 2.754.880 динара, што представља позитивно кретање.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.03.2025. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2025. 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 2025. годину број 28866/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.11.2024. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06 -1087/2024-1-02 од 26.12.2024. године.

Образложење одступања:

У периоду 01.01.-31.03.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 2.754.880 дин.

У осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 01.01. – 31.03.2025. године пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2025. годину што је детаљно образложено у обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података, закључно са 31.03.2025. године, те представља тренутни приказ резултата и имовине, који ће бити промењен, у складу са Законом о рачуноводству, МРСИ, Законом о порезу на добит и Закона о порезу на додату вредност.

ЈКП „Наиссус“ Ниш



в.д.Директора
Тамара Милић,

мастер инжењер заштите животне средине

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.03.2025. године

Табела 1.

Ред. бр.	авно предузеће/друштво капитал	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Наиссус" Ниш	734.662	570.898	730.791	568.143	3.870	2.755
	УКУПНО	734.662	570.898	730.791	568.143	3.870	2.755

Табела 2.

Ред. бр.	авно предузеће/друштво капитал	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.03.2025
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП "Наиссус" Ниш	789	731	309.793	283.750			127.553
	УКУПНО	789	731	309.793	283.750	0	0	127.553

1 Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода
*приказана планирана маса средстава за бруто зараде је маса после)

Овлашћено лице: 



Датум: 17.04.2025. г.