

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 23705
22.10.2025 год.
Ниш

Градска управа за комуналне
делатности, послове инспекције
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. - 30.09.2025. године

Поштовани,

У прилогу овог дописа достављамо Вам тромесечи Извештај о реализацији годишњег
Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за трећи квартал, за период 01.01.2025. -
30.09.2025. године, сходно одредбама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“
бр.15/2016 и 88/2019), Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији
годишњег, односно трогодишњег Програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС“
бр.36/2016 и 131/2021) и Упутству Министарства привреде Републике Србије.

Прилог:

- Обрасци од редног бр.1-11
- Образац 12 - Извештај о степену усклађености планираних и реализованих
активности из програма пословања за период од 01.01.2025. – 30.09.2025. године
- Табела збирног приказа
- Образложење одступања од планираних пословних показатеља
- Одлука Надзорног одбора о усвајању тромесечног Извештаја о реализацији
годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину, за трећи
квартал, бр. **23127/5** од 22.10.2025. године.

С поштовањем,

ЈКП „Наиссус“ Ниш
В.Д. Директора

Тамара Милић, мастер инж. 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 20.10.2025. 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. године – 30.09.2025. године.
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: 23127/5

Дана: 20.10.2025 године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



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

Доставити:

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

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Образац 1

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 30.09.2025.

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 - 30.09.2025		Проценат реализације (реализација / план период 01.01.2025 - 30.09.2025)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	2.354.718	3.012.632	2.089.578	2.064.653	98,8
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	2.982.632	2.074.978	2.051.808	98,9
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.338.285	2.982.632	2.074.978	2.051.808	98,9
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
	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	14.600	12.846	88,0
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	2.787.415	1.962.402	1.654.249	84,3
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	414.112	621.915	455.898	287.147	63,0
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	1.268.320	1.670.796	1.178.454	1.038.017	88,1
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	1.015.022	1.305.924	948.638	864.806	91,2
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	154.873	197.848	143.719	132.073	91,9
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	98.425	167.024	86.097	41.138	47,8
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	109.077	115.000	82.000	72.809	88,8
осим 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	184.856	182.100	141.650	167.846	118,5
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	80.323	59.905	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	122.790	137.700	104.400	88.431	84,7
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	175.240	225.217	127.177	410.404	322,7
	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	120.800	73.923	61,2
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	120.000	73.891	61,6
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	281	1.000	800	33	4,1
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	24.186	27.000	16.100	12.687	78,7
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	9.000	5.565	61,8
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	67	1.000	100	213	213,4
565 и	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12.908	10.000	7.000	6.889	98,4

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	65.296	124.000	104.700	61.256	58,5
	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	45.000	4.379	9,7
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	248.171	363.374	263.729	127.556	48,4
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	27.719	18.000	16.000	16.096	100,6
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	33.338	49.000	25.000	32.153	128,6
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0	1043	2.512.477	3.232.632	2.271.378	2.159.051	95,1
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0	1044	2.485.173	3.226.789	2.267.231	1.826.626	80,6
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	27.304	5.843	4.147	332.426	8.015,5
	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			2	0,0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				2.013	0,0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	29.987	5.843	4.147	330.415	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
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	6.646				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	4.147	330.415	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	1061					
	1. Основна зарада по акцији	1062					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији						



Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш							
Матични број: 07211856							
БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2025.							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 30.09.2025.		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025.)
					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	1.490.421	1.391.544	93,37
01	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	2.141	30.000	30.000	1.563	5,21
010	1.Улагања у развој	0004					
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	2.141	30.000	30.000	1.563	5,21
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	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	941.630	1.010.228	1.020.228	952.094	93,32
	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	695.195	670.000	675.000	678.136	100,46
023	3.Постројења и опрема	0011	229.322	325.000	330.000	256.845	77,83
024	3. Инвестиционе некретните	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, постројењимаи 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	ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV.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	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	113.418	108.771	108.771	113.418	106,23
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	774.085	928.566	716.870	1.066.464	148,77
Класа 1, осим групе рачуна 14	І ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	244.077	328.975	296.375	310.503	104,77
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	243.565	320.000	290.000	310.051	106,91

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	1.100	377	34,31
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	436.159	514.206	321.939	556.402	172,83
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	436.159	514.206	321.939	556.402	172,83
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	44.200	41.860	94,71
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4.297	12.000	10.000	4.287	42,87
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	20.547	35.000	25.000	29.220	116,88
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.290	11.000	9.200	8.353	90,79
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	5.000	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				5.000	
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	41.356	144.864	350,28
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12.255	15.000	13.000	7.836	60,27
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.269.162	2.513.757	2.314.060	2.571.426	111,12
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	163.393	238.457	39.303	238.457	606,71
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.368.893	1.346.614	1.347.664	1.699.308	126,09
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.343.517	1.343.517	1.343.517	867.082	64,54
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,334,335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	25.376	3.097	4.147	832.226	20.066,78
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				501.812	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	25.376	3.097	4.147	330.415	7.967,02
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	0	0	0,00
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					

	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	499.249	538.673	491.137	463.741	94,42
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	433.100	470.000	385.000	397.488	108,90
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	401.821	425.000	320.000	366.209	114,44
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
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	66.253	52,52
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	66.149	68.673	126.137	66.253	52,52
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					0,00
498	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	114.663	139.000	140.000	107.438	76,74
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	286.357	489.470	335.259	300.939	89,76
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	55.846	52.454	67.259	11.857	17,63
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	67.259	11.857	17,63
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	28.000	25.578	91,35
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	133.555	163.516	162.000	140.621	86,80
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	163.516	162.000	140.621	86,80
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					0,00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	58.046	243.500	78.000	122.883	157,54
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	51.968	125.000	60.000	115.735	192,89
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.078	118.500	18.000	7.149	39,71
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					0,00

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2025. до 30.09.2025. године

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација а 01.01.- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025 . Текућа година	Период од 01.01.2025. до 30.09.2025. год.		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025.)
					План	Реализација	
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.408.107	3.017.522	2.139.378	2.066.982	96,1
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	2.370.094	2.955.522	2.099.878	2.027.145	96,5
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
7	3. Примљене камате из пословних активности	3004	9.090	12.000	9.500	8.906	93,7
8	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	28.923	50.000	30.000	20.931	69,8
9	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.295.017	2.845.033	2.018.641	1.824.478	90,4
10	1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	822.015	953.856	665.358	732.821	110,1
11	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
12	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.285.012	1.757.677	1.239.733	1.003.001	80,9
13	4. Плаћене камате	3010	11.598	14.500	10.500	4.952	47,2
14	5. Плаћене камате у иностранству	3011					
15	6. Порез на добитак	3012	59.773	9.000	3.050	8.674	284,4
16	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	116.619	110.000	100.000	75.030	75,0
17	8. Остали одливи из пословних активности	3014					
18	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	113.090	172.488	120.737	232.504	0,0
19	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	0	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	140.000	92.490	66,1
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	140.000	92.490	66,1
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	140.000	92.490	66,1
33	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
34	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	120.000	60.000	0	0,0
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		0	
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 8)	3037	74.249	131.460	55.393	43.610	78,7
43	1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
44	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	70.514	71.460	55.393	43.610	78,7
45	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
46	4. Краткорочни кредити у земљи	3041		60.000			
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	4.607	0	0,0	
52	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	74.249	11.460	0	43.610	0,0	
53	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.408.107	3.137.522	2.199.378	2.056.982	93,5	
54	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.427.815	3.166.494	2.214.034	1.960.578	88,6	
55	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	96.404		
56	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	19.708	28.972	14.656	0	0,0	
57	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	68.168	41.356	56.012	48.460	86,5	
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	12.384	41.356	144.864	350,3	

Датум: 16.10.2025.



Овлашћено лице: 

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

Образац:

План за 2025. годину

1 Бр. 16.10.2025
Ниш

У динарима:

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

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

Реализација за период 01.01 - 30.09.2025. године*							У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 16.10.2025.



Овлашћено лице:

[Signature]

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износи кредита	Стање кредитне задуже на 30.09.2025. године у динарима	Стање кредитне задуже на 30.09.2025. године у динарима	Годишња камата	Рок на отплату без периода почев од	Датум прве отплате	Каматна става	План плаћања по кредити 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				
Домати кредитор																					
Комерцијална банка	Дуг. кред. 00-410-02093882	евро	480.000	53.333	6.250.682	2021.	54 месеца	18.10.2021.	2,08% 12	3.125.344	3.125.344	3.125.344	3.125.344	73.508	58.051	41.832	25.304				
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/1	евро	382.000	108.233	12.684.973	2022.	60 месеци	18.08.2022.	6,28% 12												
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/2	евро	230.000	69.000	8.086.844	2022.	60 месеци	02.07.2022.	6,27% 12												
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/3	евро	62.000	18.600	2.179.944	2022.	60 месеци	08.07.2022.	6,27% 12												
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/4	евро	136.000	40.800	4.781.760	2022.	60 месеци	21.07.2022.	6,28% 12												
Поштанска штедионица	Дугор. кредит 233125001/5	евро	30.000	9.500	1.113.404	2022.	60 месеци	18.08.2022.	6,24% 12												
Поштанска штедионица	Овердрафт	евро	60.000.000	0	0	2025.	12 месеци		6,31% 12												
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/1-	евро	382.000	19.100	2.238.529	2022.	60 месеци	16.06.2022.	6,28% 12	2.238.529	2.238.529	2.238.529	2.238.529	300.616	270.736	218.929	199.990				
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/2-	евро	230.000	11.500	1.347.803	2022.	60 месеци	02.07.2022.	6,27% 12	1.347.803	1.347.803	1.347.803	1.347.803	184.510	166.592	136.148	116.689				
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/3-	евро	62.000	3.100	363.320	2022.	60 месеци	08.07.2022.	6,27% 12	363.320	363.320	363.320	363.320	50.093	45.263	36.754	31.779				
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/4-	евро	136.000	6.800	796.964	2022.	60 месеци	21.07.2022.	6,25% 12	796.964	796.964	796.964	796.964	111.567	100.970	82.161	71.244				
Поштанска штедионица	Крат. кредит 233125001/5-	евро	30.000	1.500	175.801	2022.	60 месеци	18.08.2022.	6,24% 12	175.801	175.801	175.801	175.801	25.381	23.056	18.845	16.439				
ОТП банка	Дугор. кред. 00-42106204750	евро	650.000	325.000	38.090.136	2023.	60 месеци	10.04.2023.	6,97% 12	3.809.012	3.809.012	3.809.012	3.809.012	827.355	647.883	592.474	537.706				
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност	78.110.159			666.467	78.110.159					11.856.773	11.856.773	11.856.773	11.856.773	1.573.029	1.312.532	1.126.143	999.150				
од чега за капиталне пројекте	78.110.159																				

“За стање кредита 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: 16.10.2025.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

Јавно комунално прс
за водовод и канализацију

Наиссус
Бр. 23037/5
16.10.2025
Ниш

Извештај о инвестицијама

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

Образац 10

Р.б.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано по плану са 31.12.2024. године	Структура финансирања	План 2025. године								План 2026. године	
							План 01.01.-31.03.2025.	Реализација 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-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.	Реализација 01.01.-31.12.2025.		
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медјана	2023	2025	13.700	3.425	Сопствена средства Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	3.425	0	7.535	0	7.535	0	10.275	0		
2	Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медјана ради добијања Решења о развојним резервама подземних вода	2024	2026	1.790	390	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	700	0		
						Позајмљена средства Средства Буџета(по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
3	Хидрогеолошка истраживања на извориштима Ђурићевац, Дивчања, Мокра, Крупац, Ступена и Милковац ради добијања Решења о развојним резервама подземних вода	2025	2027	8.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	2.000	0			
						Позајмљена средства Средства Буџета(по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
4	Назор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медјана са формирањем завршног извештаја	2024	2026	500	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0			
						Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
5	Израда техничке документације адаптације/реконструкције објекта водоснабдевања и канализације	2025	2025	5.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	2.500	0	5.000	0		
						Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
6	Израда пројектно-техничке документације за изградњу прата у регулацији реке Нишаве код водозахвата на изворишту Медјана	2025	2025	2.500	0	Сопствена средства	0	0	0	0	2.500	0	2.500	0		
						Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
7	Изаштање и реконструкција водоводне мреже II вилине зоне Југ - I деоница (Ђубомира Никшића)	2025	2025	75.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	75.000	0		
						Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0			
8	Формирање друге вилине зоне дук Чапурлиног пута	2026	2027	200.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0			
						Позајмљена средства Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0			

У 000 ЛАМ

[illegible]

Датум: 16.10.2025.



Овлашћено лице

2

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2025. до 30.09.2025.

Образац 12

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2025. до 30.09.2025.

Ниш, 30. 09. 2025.

I Основни статусни подаци

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „NAISSUS“ 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 ЈБКС: 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.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину број 19527/2 донео је Надзорни одбор предузећа дана 06.09.2025. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 1048-25/2025-02 од 10.09.2025. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до септембра 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

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	30.09.2025.
Приходи од продаје произ. и услуга на домаћем тржишту	2.051.808
Приходи од активирања или потрош.произв.	-
Приходи по основу условљених донација	7.225
Приходи од закупнина	2.180
Остали пословни приходи	3.440
Укупно за квартал	2.064.653
Планирано	2.089.578
Индекс периода	98,81

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	30.09.2025.
Трошкови материјала, горива и енергије	287.147
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	1.038.017
Трошкови производних услуга	167.846
Трошкови амортизације	72.809
Нематеријални трошкови	88.431
Укупно за квартал	1.654.250
Планирано	1.962.402
Индекс периода	84,30

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	30.09.2025.
Трошкови материјала за израду	82.406
Трошкови осталог материјала (режијског)	4.671
Трошкови резервних делова	7.878
Трошкови отписа алата и инвентара	8.132
Трошкови горива	28.024
Трошкови енергије	156.036
Укупно за квартал	287.147
Планирано	455.898
Индекс периода	62,98

1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	30.09.2025.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	864.806
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	132.073
Трошкови накнада по уговорима	1.043
Трошкови накнада физичким лицима	234
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.111
Трошкови запослених преко агенције	383
Остали лични расходи и накнаде	38.367
Укупно за квартал	1.038.017
Планирано	1.178.454
Индекс периода	88,08
Број запослених	724

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

	30.09.2025.
Трошкови услуга на изради учинака	79.799
Трошкови транспортних услуга	7.664
Трошкови услуга одржавања	32.389
Трошкови закупнина	17.036
Трошкови рекламе и пропаганде	440
Трошкови истраживања	21
Трошкови осталих услуга	30.497
Укупно за квартал	167.846
Планирано	141.650
Индекс периода	118,49

Трошкови производних услуга бележе нешто већи износ услед повећаних трошкова који се односе на Остале трошкове производних услуга и који су условљени трошковима екстерне анализе воде, а који су планирани на терет буџета Оснивача.

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	30.09.2025.
Трошкови амортизације	578
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	72.231
Укупно за квартал	72.809
Планирано	82.000
Индекс периода	88,79

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	30.09.2025.
Трошкови непроизводних услуга	4.966
Трошкови репрезентације	753
Трошкови премије осигурања	9.488
Трошкови платног промета	43.873
Трошкови чланарина	836
Трошкови пореза	2.306

	30.09.2025.
*Остали нематеријални трошкови	26.209
Укупно за квартал	88.431
Планирано	104.400
Индекс периода	84,70

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	30.09.2025.
Приходи од камата	73.891
Позитивне курсне разлике	32
Остали финансијски приходи	-
Укупно за квартал	73.923
Планирано	120.800
Индекс периода	61,19

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	30.09.2025.
Расходи камата	5.565
Негативне курсне разлике	213
Остали финансијски расходи	6.889
Укупно за квартал	12.667
Планирано	16.100
Индекс периода	78,68

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

	30.09.2025.
Приходи од усклађивања вредности потраживања	4.379
Укупно за квартал	4.379
Планирано	45.000
Индекс периода	9,73

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

30.09.2025.

Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	127.556
Укупно за квартал	127.556
Планирано	263.729
Индекс периода	48,37

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

30.09.2025.

Приходи од укидања дугорочних резервисања	15.019
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	1.077
Укупно за квартал	16.096
Планирано	16.000
Индекс периода	100,60

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

30.09.2025.

Расходи по основу расходања	978
Накнаде штета другим лицима	2.408
Отпис и расход	8
Судски спорови	2.883
*Остали расходи	25.876
Укупно за квартал	32.153
Планирано	25.000
Индекс периода	128,61

*Код осталих расхода највеће повећање се бележи код трошкова који се односе на извођење радова на раскопавању површина јавне намене и враћању раскопаних површина јавне намене у првобитно, односно технички исправно стање, у склопу радова које изводи Инвеститор, ради постављања подземних објеката, инсталација и прикључака

на водоводну и канализациону мрежу на територији града Ниша и дуж мреже ван града Ниша, као и ради њиховог одржавања и реконструкције и извођења хитних интервенција у 2025 години, а према условима за раскопавање површина јавне намене на територији града Ниша које издаје Дирекција.

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 30. септембар 2025. године	26.398	0	26.398
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан 30. септембар 2025. године	24.835	0	24.835
Укупно за квартал	1.563		1.563
Планирано	30.000	0	30.000
Индекс периода	5,21		5,21

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан 30. септембар 2025. године	695.195	309.216	17.113		1.021.524
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	17.059	52.371			69.430
Стање на дан 30. септембар 2025. године	678.136	256.845	17.113		952.094

НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:

30. септембар 2025. године	678.136	256.845	17.113		952.094
Планирано	675.000	330.000	15.228		1.020.228
Индекс периода	100,46	77,83	112,38		93,32

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	30.09.2025.
Остали дугорочни финансијски пласмани	304.000
Остала дугорочна 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, у вези са којим је покренута иницијатива код Оснивача, као и остала дугорочна потраживања од купаца по

категоријама за услуге испоручене воде и канализације, као и осталих услуга реализованих од стране ЈКП „Наиссус“ Ниш.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	30.09.2025.
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

	30.09.2025.
Материјал	279.786
Резервни делови	21.610
Алат и инвентар	8.655
Недовршена производња	-
Роба	74
Дати аванси за залихе и услуге	377
Укупно за квартал	310.502
Планирано	296.375
Индекс периода	104,77

Индекс залиха који показује незнатно повећање је условљен набавком материјала у складу са потписаним уговорима пре рока почетка радова, а све у циљу неометаног и континуираног одвијања уговорених активности и поштовања рокова.

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	30.09.2025.
Потраживања по основу продаје	556.402
Друга потраживања	41.860

Укупно за квартал	598.262
Планирано	366.139
Индекс периода	163,40

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. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	30.09.2025.
Краткорочни кредити и пласмани	5.000
Исправка краткорочних финансијских пласмана	-
Укупно за квартал	5.000
Планирано	-
Индекс периода	0

2.8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	30.09.2025.
Текући (пословни) рачуни	144.833
Хартије од вредности	-
Благајна	31
Укупно за квартал	144.864
Планирано	41.356
Индекс периода	350,29

2.9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30.09.2025.
Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	7.836
Укупно за квартал	7.836

Планирано
Индекс периода

13.000

60,28

Унапред плаћени трошкови се односе на плаћене трошкове у току пословне године који се у највећем делу односе на лиценце за софтвер, премије осигурања, стручну литературу и у мањем делу на остале унапред плаћене трошкове, а који су услов за неометано пословање ЈКП „Наиссус-а“

2.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нерасп. добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан. 2025.	1.322.351			1.322.351
Повећање		832.226		832.226
Смањење	455.269			455.269
Стање на дан 30. септембар 2025.	867.082	832.226		1.699.308

Позиција Капитал бележи смањење у износу од 455.269 хиљада динара на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 18029/3 од 22.08.2025. године, која је донета услед извршене исправке вредности финансијских неслагања исказаних у евиденцији капитала из претходног периода, који датира још из 2004. и наредних година, тако да је вредност капитала усаглашена са вредношћу капитала у АПР-у и износи 867.081.547,95 динара.

2.11. 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	35.612		35.612
Стање на дан 30. септембар 2025.	366.209	31.279	397.488

Планирано	320.000	45.000	365.000
Индекс периода	114,44	69,51	108,90

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.

2.12. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.09.2025.
Дугорочни кредити у земљи	66.253
Укупно за квартал	66.253
Планирано	126.137
Индекс периода	52,52

Дугорочне обавезе по основу дугорочних кредита и зајмова бележе стабилан тренд до краја периода отплате и не бележе раст у односу на претходну годину, а такође и у односу на планиране вредности.

2.13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30.09.2025.
Краткорочни кредити и зајмови	11.857
Остале финансијске краткорочне обавезе	11.857
Укупно за квартал	67.259
Планирано	67.259
Индекс периода	17,63

Краткорочне финансијске обавезе које исказују обавезе по кредитима и зајмовима који доспевају у року краћем од годину дана показују стабилан и позитиван тренд и крећу се у оквиру планираних вредности са тенденцијом смањења, што је одраз финансијске стабилности, самосталности Предузећа и позитивних кретања.

2.14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30.09.2025.
Примљени аванси, депозити и кауције	25.578
Укупно за квартал	25.578
Планирано	28.000
Индекс периода	91,35
Добављачи у земљи	140.621
Добављачи у иностранству	-
Остале обавезе из пословања	-
Укупно за квартал	140.621
Планирано	162.000
Индекс периода	86,80

Обавезе према добављачима се измирују уредно у строго законском року, не носе камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана.

2.15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.09.2025.
Остале обавезе из специфичних послова	21
Зараде и накнаде зарада бруто	113.037
Обавезе за камату	-
Обавезе према запосленима	2.384
Обавезе према физичким лицима	161
Обавезе према члановима надзорног одбора	80
Остале обавезе	52
Укупно за квартал	115.735
Планирано	78.000
Индекс периода	148,38

Остале краткорочне обавезе највећим делом обухватају обавезе за зараде и накнаде зарада запослених и садрже укалкулисање другог дела коначне зараде за месец септембар, који ће по плану бити исплаћен средином месеца октобра, а сходно устаљеној и планској динамици.

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

	30.09.2025.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	6.886
Обавезе за остале порезе и доприносе	263
Укупно за квартал	7.149
Планирано	18.000
Индекс периода	39,72
Унапред обрачунати трошкови	
Обрачунати приходи будућег периода	
Одложени приходи и примљене донације	107.438
Остала пасивна временска разграничења	
Укупно за квартал	107.438
Планирано	140.000
Индекс периода	76,74

Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода се крећу у оквиру планираних вредности.

2.17. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

У оквиру ванбилансне активе и пасиве исказана су средства која нису власништво Предузећа.

Структуру ванбилансне активе чине:

-мобилне бране	6.996.000
-земљиште	4.544.981
-водоводна мрежа	88.709.265
-канализациона мрежа	16.211.944
-обавезе по меницама	121.994.973
Укупно:	238.457.163

У односу на реализацију по годишњем извештају о пословању на дан 31.12.2024.год. позиција водоводне и канализационе мреже је у периоду 1-9 2025. године повећана у износу од 75.063.969 динара. Евидентирано је преузимање мреже на даље одржавање од стране ЈКП „Наиссус“ Ниш на територији

катастарских општина,¹ тако да износ ванбилансне активе, а и пасиве на дан 30.09.2025.год. износи 238.457.163 динара.

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.

Позиција бр.2 Обрасца бр 2 под називом „Трошкови запослених“ у износу од 868.551 хиљада динара је виша у односу на АОП бр. 1017 Биланса успеха у износу од 864.806 хиљада динара за три милиона и седамсто четрдесет пет хиљада динара, јер садржи осим обрачунатих бруто 1 зарада са ЗИП обрасца за период 01-09. 2025. године и део АОП-а бр. 1019 Биланса успеха, а који се односи на остала примања која имају порески третман зарада групе 529, које су по препорукама ДРИ-ја посебно евидентирани и приказане на конту групе 529. Методолошки гледано, прописани обрасци кварталног извештавања не дозвољавају евидентирање поменутих трошкова групе 529 на било којој другој позицији поменутог обрасца бр.2 под називом „Трошкови запослених“, сем на позицији Бруто зараде која има исти порески третман. Поменута примања групе 529 нису ни „Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима“ те нису могле бити приказане на позицији бр. 29 обрасца под називом „Трошкови запослених“.

У трећем кварталу 2025. године бележи се прекорачење броја прималаца отпремнина услед непланираног одласка у пензију 8 запослених, који су имали један од услова за одлазак у пензију, а такође и одлазак у пензију запослених по основу остварења права на инвалидску пензију. Бележи се прекорачење прималаца јубиларних награда за 2 запослена, услед повезивања радног стажа новозапослених из других јавних предузећа, што је предвиђено колективним уговором предузећа.

¹ Преузимање водоводне и канализационе мреже је извршено на следећима локацијама: у улици Димитрија Туцовића КО Ниш-Бубањ, у улици Генерала Черњајева бб КО Ниш-Ћеле Кула, у улици Вардарској КО Ниш-Бубањ, у улици Сретена Стефановића КО Ниш-Бубањ, у улици Опленачка КО Ново Село-Ниш, у улици Гацинханској КО Ниш-Ћеле Кула, у улици Добродолска КО Ново Село, у улици Учитељ Тасиној КО Ниш-Бубањ, КО Ћурлина, у улици Војводе Путника КО Ниш-Бубањ,

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 30.09.2025. године дошло је до одлива радника услед пензија 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 трећем 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 30.09.2025. године укупно износи 78.110.159 динара и у оквиру је планираних вредности.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-септембар 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 37.025.966,60 динара.

Укупна вредност изведених радова на изградњи везног цевовода у претходним годинама износи 127.526.611,62 динара.

У другом кварталу 2025. године изведени су радови на формирању муљног испуста према Булевару Медијана, што је саставни део изградње везног цевовода. Радови на изградњи муљног испуста изведени су према уговору број 2434/2 од 8.05.2025. године у вредности од 1.715.744,42 динара.

У трећем кварталу 2025. године није било радова на реализацији овог пројекта. Према речима Извођача (ЈКП Наиссус) остало је само још испирање и дезинфекција цевовода после чега следи и окочана ситуација за последњи потписан уговор.

1.2. 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, 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 прва два квартала 2025. године због кашњења услова ЕДБ није било могуће завршити Идејни пројекат и није било фактурисаних услуга.

У трећем кварталу Извођач је предао Идејни пројекат који према закону о планирању и изградњи подлеже провери Државне ревизионе комисије коју формира Министарство грађевинарства. Идејни пројекат је послат Министарству. У овом кварталу није било фактурисаних радова, Идејни пројекат ће бити плаћен након позитивног налаза комисије.

Према условима Министарства за заштиту животне средине за овај пројекат је потребна израда Студија о процени утицаја на животну средину. Служба развоја и управљања инвестицијама предала је захтев за измену плана ЈН како би се створили услови и отворила позиција за израду ове студије. Уговор за израду студије потписан је 5.09.2025. године а пружалац услуга уведен у посао 23.09.2025. године.

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

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга 9.01.2024. 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 (позиција 15 у плану)

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. 31.12.2024. године потписани су уговори за:

- Извођење радова на изградњи канализационе мреже употребљених вода у индустријској зони Север 2, Уговор број 32501 од 31.12.2024. године. Уговорена вредност за извођење ових радова је 99.165.408,55 динара, а до краја трећег квартала изведени су радови 1.138 метара канализационе мреже (PE HD Ø400) у вредности од 75.057.012,28 динара;
- Извођење радова на изградњи водоводне мреже у индустријској зони Север 2, Уговор број 32500 од 31.12.2024. године. Вредност уговорених радова износи 77.978.290,65, а до краја трећег квартала 2025. године изведени су радови на изградњи 1.046 метара водоводне мреже (DCI Ø300) у вредности од 42.850.731,57 динара.
- Извођење радова на изградњи атмосферске канализационе мреже у индустријској зони Север 2, Уговор број 32502 од 31.12.2024. године. Уговорена вредност за извођење ових радова је 122.422.404,79 динара, а до краја трећег квартала изведено је 965 метара канализационе мреже (PE HD Ø600) у вредности 82.236.913,82 динара.

Вредност радова по ова три уговора изведених само у трећем кварталу је 169,521,189.51 динара.

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 рачунима као и приказ укупаног износа 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 01.01-30.09.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 330.414.854 динара, што представља позитивно кретање.

На основу претходно детаљно образложених финансијских података у овом обрасцу, који јасно одражавају пословање предузећа у свим сегментима, можемо закључити да је у осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш у периоду 01.01 – 30.09.2025. године пословало стабилно и 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. Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину број 19527/2 донео је Надзорни одбор предузећа дана 06.09.2025. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 1048-25/2025-02 од 10.09.2025. године.

Образложење одступања:

У периоду 01.01-30.09.2025. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио добитак у износу од 330.414.854 динара, што представља позитивно кретање.

На основу претходно детаљно образложених финансијских података у овом обрасцу, који јасно одражавају пословање предузећа у свим сегментима, можемо закључити да је у осталом делу пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш у периоду 01.01 – 30.09.2025. године пословало стабилно и у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2025. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података, закључно са 30.09.2025. 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.



В.Д.Директора
Тамара Милић,

мастер инжењер заштите животне средине

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.09.2025. ГОДИНЕ

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат		у 000 динара Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП "Наиссус" Ниш	2.271.378	2.159.053	2.267.231	1.828.638	4.147	330.415	у 000 динара Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију 1 бр. 2353/113 14.8.1020 Ниш
	УКУПНО	2.271.378	2.159.053	2.267.231	1.828.638	4.147	330.415	

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП "Наиссус" Ниш	780	724	948.638	868.551			78.110
	УКУПНО	780	724	948.638	868.551	0	0	78.110

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 16.10.2025.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]