

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 12374
24.07.2026
~~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 01.01.2026. – 30.06.2026. године

Поштовани,

У прилогу овог дописа достављамо Вам тромесечи Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за други квартал, за период 01.01.2026. - 30.06.2026. 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 01.01.2026. – 30.06.2026. 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 2026. годину, за други квартал, бр. 16879/ 7 од 24.07.2026. године.

С поштовањем,

ЈКП „Наиссус“ Ниш
ВД Директора
Ниш

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 _____ 2026. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2026. годину, за период 01.01.2026. – 30.06.2026.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:

16879/z

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Дана:

24.07

2026. год.

Небојша Јорданов,

дипл. инж. електротехнике за аутоматику и електронику

Доставити:

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

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 30.06.2026.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	Период 01.01.2026 - 30.06.2026		Проценат реализације (реализација / план период 01.01.2026 - 30.06.2026)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.977.342	3.604.900	1.643.356	1.497.461	91,1
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)	1.005	2.847.292	3.336.641	1.569.177	1.489.442	94,9
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.847.292	3.336.641	1.569.177	1.489.442	94,9
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	113.984	238.259	62.479	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	16.066	30.000	11.700	8.019	68,5
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	2.620.050	3.406.754	1.513.460	1.172.054	77,4
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	537.982	680.350	282.870	133.373	47,1
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1.459.790	2.077.804	1.018.540	825.388	81,0
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	1.181.126	1.662.519	831.259	690.012	83,0
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	180.369	251.872	125.936	105.342	83,6
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	98.295	163.413	61.345	30.035	49,0
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	97.124	115.000	60.000	48.494	80,8
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	249.602	253.100	77.300	103.100	133,4
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	156.274	90.000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	119.278	190.500	74.750	61.699	82,5
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	357.292	198.147	129.896	325.407	250,5
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0,0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	101.455	111.000	50.035	45.707	91,3
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	101.421	110.000	50.000	45.652	91,3
663-664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	34	1.000	35	54	155,0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16.260	26.000	11.400	3.771	33,1
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	6.741	10.000	4.200	1.380	32,9

563 И 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	265	1.000	200	72	36,0
565 И 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	9.254	15.000	7.000	2.318	33,1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	85.195	85.000	38.635	41.936	108,5
	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	19.356	70.000	25.000	9.684	38,7
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	448.252	270.000	130.000	70.116	53,9
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	44.702	30.000	15.000	13.150	87,7
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	55.965	68.000	35.000	36.314	103,8
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) ≥ 0	1043	3.142.855	3.815.900	1.733.391	1.566.002	90,3
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) ≥ 0	1044	3.140.527	3.770.754	1.689.860	1.282.256	75,9
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	2.328	45.147	43.531	283.746	651,8
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	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				454	
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	2.064			362	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	264	45.147	43.531	283.838	652,0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	12.446	21.219		0	0,0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	17.843			0	0,0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	5.661	23.928	43.531	283.838	652,0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0,0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1061					
	1. Основна зарада по акцији	1062					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији						



Овлашћено лице

Датум: 17.07.2026.

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2026.

Образац 1А

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	Стање на дан 30.06.2026.		Процент реализације (реализација / план 30.06.2026.)
					План	Реализација	
	АКТИВА						
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.153.565	1.384.046	1.505.001	1.198.478	79,63
01	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	22.375	30.000	30.000	26.181	87,27
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	22.375	30.000	30.000	26.181	87,27
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	930.727	1.153.583	1.037.113	971.833	93,71
023	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	667.609	740.000	680.000	664.123	97,67
024	3. Постројења и опрема	0011	251.892	396.470	340.000	296.484	87,20
	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	11.227	17.113	17.113	11.227	65,60
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у инострани	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	200.463	200.463	437.888	200.463	45,78
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 инострани	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	200.463	200.463	437.888	200.463	45,78
28 (део) осим 288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0028					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0029	131.261	131.261	113.418	131.261	115,73
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0030	1.033.857	925.772	887.260	1.195.966	134,79
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0031	305.513	322.396	305.700	344.822	112,80
		0032	304.716	320.896	305.000	343.602	112,66

11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0				
13	3. Роба	0034	0				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	798	1.500	700	1.219	174,21
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	504.786	491.830	444.761	613.682	137,98
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	504.786	491.830	444.761	613.682	137,98
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	38.579	60.700	52.100	50.573	97,07
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	13.659	14.000	7.000	25.717	367,39
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	16.774	37.500	36.000	16.774	46,59
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8.146	9.200	9.100	8.082	88,82
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					
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	171.163	36.846	75.699	178.023	235,17
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13.816	14.000	9.000	8.866	98,52
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.318.683	2.441.079	2.505.680	2.525.705	100,80
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	212.160	242.471	242.471	692.157	285,46
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.372.016	1.390.283	1.409.886	1.655.854	117,45
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	889.920	889.920	889.920	889.920	100,00
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					
договни 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	482.096	500.363	519.966	765.934	147,30
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	476.435	476.435	476.435	482.096	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.661	23.928	43.531	283.838	652,04
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
350	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	0	0	0,00
351	1. Губитак ранијих година	0413					
	2. Губитак текуће године	0414					

	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	563.533	561.985	574.080	525.397	91,52
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	520.159	494.335	446.335	497.154	111,39
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	512.565	459.335	409.335	489.559	119,60
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	7.595	35.000	37.000	7.595	20,53
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	28.222	67.650	127.745	28.243	22,11
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	28.222	67.650	127.745	28.243	22,11
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	15.151				0,00
498	V.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	105.644	102.917	106.840	101.123	94,65
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	277.490	385.893	414.873	243.331	58,65
487	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	38.078	42.893	109.547	17.488	15,96
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	38.078	42.893	109.547	17.488	15,96
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	14.397	30.000	25.000	18.026	72,10

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	154.333	170.000	140.326	127.230	90,67
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	154.333	170.000	140.326	127.230	90,67
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	0,00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	70.683	143.000	140.000	80.587	57,56
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	68.042	125.000	125.000	69.923	55,94
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.642	18.000	15.000	10.664	71,09
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					
	Б. 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	2.318.683	2.441.079	2.505.680	2.525.705	100,80
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	212.160	242.471	242.471	692.157	285,46

Датум: 17.07.2026.



Овлашћено лице

[Handwritten signature] 2

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

Образац 1Б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2026. до 30.06.2026. године

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2025. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2026. Текућа година	Период од 01.01.2026. до 30.06.2026. год.		Процент реализације (реализација / план 30.06.2026.)
					План	Реализација	
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.910.193	3.379.985	1.604.196	1.475.399	92,0
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	2.866.285	3.289.985	1.567.196	1.459.716	93,1
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
7	3. Примљене камате из пословних активности	3004	11.430	15.000	7.000	4.379	62,6
8	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	32.478	75.000	30.000	11.304	37,7
9	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.627.206	3.192.850	1.538.605	1.343.976	87,4
10	1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	1.028.921	850.000	390.000	445.058	114,1
11	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				0	
12	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.477.206	2.185.850	1.071.505	837.889	78,2
13	4. Плаћене камате	3010	5.528	14.000	5.100	1.603	31,4
14	5. Плаћене камате у иностранству	3011					
15	6. Порез на добитак	3012	8.674	11.000	9.000	0	0,0
16	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	106.877	132.000	63.000	59.427	94,3
17	8. Остали одливи из пословних активности	3014					
18	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	282.987	187.135	65.591	131.423	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	101.825	190.000	70.000	104.426	149,2
28	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024					
29	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	101.825	190.000	70.000	104.426	149,2
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	101.825	190.000	70.000	104.426	149,2
33	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
34	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	200.000	100.000	0	0,0
35	1. Увећање основног капитала	3030					
36	2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	100.000	100.000	0	0,0
37	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
38	4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	100.000		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	58.459	205.000	45.000	20.137	44,7
43	1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
44	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	55.921	105.000	45.000	20.137	44,7
45	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
46	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	100.000	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	2.538			0	
51	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	0	0	55.000	0	0,0
52	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	58.459	5.000	0	20.137	0,0
53	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.910.193	3.579.985	1.704.196	1.475.399	86,6
54	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.787.490	3.587.850	1.653.805	1.468.539	88,8
55	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	122.703	0	50.591	6.860	
56	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	0	7.865	0	0	0,0
57	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	48.460	44.711	25.107	171.163	681,7
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	171.163	36.846	75.699	178.023	235,2

Датум: 17.07.2026.



Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКП "НАИССУС" Ниш
Матични број: 07211856

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП "НАИССУС" Ниш
17.07.2026 год.
Ниш

Образац 5

План за 2026. годину							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈПС)	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

Реализација за период 01.01 - 30.06.2026. године*							У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈПС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
Намена			1	2	3	4(2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026.



Овлашћено лице:

[Signature]

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ВОЈВОДИНУ И КАПОЛАНИ БИРЧУ
Н.Б.С.С.С.
И Бр. 16462/19
НМБ 20
ГОД

Образац

У 000 ДИ

Р.р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано завршено са 31.12.2025. године	Структура финансирања	План 2026. година									
							План 01.01.-31.03.2026.	Реализација 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	Реализација 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	Реализација 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.	Реализација 01.01.-31.12.2026.	План 01.01.-31.12.2026.	Реализација 01.01.-31.12.2026.
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медвјана	2023	2026	13.700	3.425	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало		2.055	7.335	2.055			10.275		10.275	
2	Хидрогеолошка истраживања на изворшту Медвјана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2024	2026	1.790	1.090	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	0	2.055	7.335	2.055			10.275	0	10.275	700
3	Хидрогеолошка истраживања на изворшту Губерџа, Дивљана, Мора, Крупац, Ступена и Милковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2025	2027	8.000	0	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	2.000	700	2.000	2.160	700	2.000	2.000	0	2.000	700
4	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворшту Медвјана са формирањем завршног извештаја	2024	2026	480	240	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	2.000	0	2.000	2.160			2.000	0	2.000	240
5	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворштима Губерџа, Дивљана, Мора, Крупац, Ступена и Милковац са формирањем завршног извештаја	2025	2027	700	0	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	0	240	0	0			240	0	240	
6	Израда Студије о процени утицаја на животну средину за пројекат реконструкције и доградње објекта на ППВ Медвјана	2025	2026	980	588	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	0	0	0	0			0	0	0	392
7	Израда техничке документације за пројекат реконструкције објекта водоснабдевања и канализације	2026	2026	5.000	0	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	392	0	392	0			392	0	392	
8	Изаградња и реконструкција водосводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (од моста на Габровачкој реци до орепнице у Модрањчевој)	2027	2028	75.000	0	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	0	0	0	0			2.500	0	5.000	
9	Формирање друге висинске зоне Југ Чапаринског пута	2027	2028	200.000	0	Сопствена средства Позајмиљена средства (по контини) Остало	0	0	0	0			0	0	0	
						Укупно	0	0	0	0			0	0	0	0

Овлашћено лице: _____

цении у 2025. години.

[illegible]

Овлашћено лице: 

**Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма
пословања ЈКП „НАИССУС“ НИШ
01.01.2026. до 30.06.2026.**

Образац 12

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
НАИССУС
Г. Бр. 16862/13
12.07.2026 год
Ниш

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

За период од 01.01.2026. до 30.06.2026.

Ниш, 30.06.2026.

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 2026. годину број 26715/2 донео је Надзорни одбор предузећа дана 28.11.2025. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 1745-9/2025-02 од 23.12.2025. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2026. годину број 12496/5 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.05.2026. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 638-32/2026-02 од 11.06.2026. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од јануара до јуна 2026. 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

	30.06.2026.
Приходи од продаје произ. и услуга на домаћем тржишту	1.489.442
Приходи од активирања или потрош.произв.	-
Приходи по основу условљених донација	4.521
Приходи од закупнина	1.851
Остали пословни приходи	1.647
Укупно за квартал	1.497.461
Планирано	1.643.356
Индекс периода	91,12

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	30.06.2026.
Трошкови материјала, горива и енергије	133.373
Трошкови зарада, накнада заради остали лични расходи	825.388
Трошкови производних услуга	103.100
Трошкови амортизације	48.494
Нематеријални трошкови	61.699
Укупно за квартал	1.172.054
Планирано	1.513.460
Индекс периода	77,44

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	30.06.2026.
Трошкови материјала за израду	28.342
Трошкови осталог материјала (режијског)	3.128
Трошкови резервних делова	5.910
Трошкови отписа алата и инвентара	5.310
Трошкови горива	20.506
Трошкови енергије	70.177
Укупно за квартал	133.373
Планирано	282.870
Индекс периода	47,15

1.2.2. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	30.06.2026.
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	690.012
Трошкови пор. и допр.на зараде и накнаде на терет послодавца	105.342
Трошкови накнада по уговорима	846
Трошкови накнада физичким лицима	741
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	300
Трошкови запослених преко агенције	28.147
Остали лични расходи и накнаде	825.388
Укупно за квартал	1.018.540
Планирано	81,04
Индекс периода	741
Број запослених	

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

	30.06.2026.
Трошкови услуга на изради учинака	61.165
Трошкови транспортних услуга	5.049
Трошкови услуга одржавања	19.640
Трошкови закупнина	4.721
Трошкови рекламе и пропаганде	280
Трошкови истраживања	3.286
Трошкови осталих услуга	8.959
Укупно за квартал	103.100
Планирано	77.300
Индекс периода	133,38

Трошкови производних услуга бележе нешто већи износ услед повећаних трошкова који се односе на: трошкове истраживања проистеклих из научно – геолошких истраживања, трошкове закупнина због повећаних издатака око увођења новог пословног софтвера, као и трошкове услуга одржавања и поправке.

1.2.4. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	30.06.2026.
Трошкови амортизације	1.393
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	47.101
Укупно за квартал	48.494
Планирано	60.000
Индекс периода	80,82

1.2.5. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	30.06.2026.
Трошкови непроизводних услуга	6.170
Трошкови репрезентације	997
Трошкови премије осигурања	6.193
Трошкови платног промета	34.031
Трошкови чланарина	572
Трошкови пореза	1.983
*Остали нематеријални трошкови	11.753
Укупно за квартал	61.699
Планирано	74.750
Индекс периода	82,54

1.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	<u>30.06.2026.</u>
Приходи од камата	45.653
Позитивне курсне разлике	54
Остали финансијски приходи	-
Укупно за квартал	45.707
Планирано	50.035
Индекс периода	91,35

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	<u>30.06.2026.</u>
Расходи камата	1.380
Негативне курсне разлике	72
Остали финансијски расходи	2.319
Укупно за квартал	3.771
Планирано	11.400
Индекс периода	33,08

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

	<u>30.06.2026.</u>
Приходи од усклађивања вредности потраживања	9.684
Укупно за квартал	9.684
Планирано	25.000
Индекс периода	38,74

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

	<u>30.06.2026.</u>
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	70.116
Укупно за квартал	70.116

Планирано	
Индекс периода	130.000
	53,94

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	30.06.2026.
Приходи од укидања дугорочних резервисања	12.764
Наплаћена отписана потраживања	-
Остали приходи	386
Укупно за квартал	13.150
Планирано	15.000
Индекс периода	87,67

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	30.06.2026.
Расходи по основу расходовања	1.540
Накнаде штета другим лицима	5.433
Казне и прекршаји	3
Судски спорови	4.643
*Остали расходи	24.695
Отпис и расход	-
Укупно за квартал	36.314
Планирано	35.000
Индекс периода	103,75

*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, 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
Стање на дан 30. јун 2026. године	52.598	0	52.598
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан 30. јун 2026. године	26.417	0	26.417
Укупно за квартал	26.181		26.181
Планирано	30.000	0	30.000
Индекс периода	87,27		87,27

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање на дан 01. јануар 2026. године	667.609	251.892	11.227		971.834
Исправка вредности					
Повећање		44.592			44.592
Смањење	3.486				3.486
	664.123	296.484	11.227		971.834
					1.037.113

	Земљиште и грађ. објекти	Постројења и опрема	НПО узети у лизинг	Аванси	Укупно
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:					
30. јун 2026. године	664.123	296.484	11.227		1.037.113
Планирано	680.000	340.000	17.113		1.037.113
Индекс периода	97,67	99,21	65,61		93,71

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

	30.06.2026.
Остали дугорочни финансијски пласмани	76.420
Остала дугорочна потраживања	124.043
Укупно за квартал	200.463
Планирано	437.888
Индекс периода	45,78

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. Уговором бр.9721/1 од 05.10.2009.год. о коришћењу воде из водоводног систем „Љуберађа - Ниш“, представља учешће Града Ниша у изградњи будућег Мини акумулационог језера „Модри камен“ које још није изграђено. Обзиром да је Мини акумулација „Модри камен“ по члану бр.7 важећег, претходно поменутог Уговора „објекат од посебног значаја за водопривредно решавање слива реке Власине“, па самим тим објекат од посебног значаја за водоснабдевање тог региона, њена ће се изградња сходно члану бр.7 Уговора решавати у складу са водопривредном основном Републике Србије. До коначног правног регулисања односа и обавеза свих уговорних страна, тј. регулисања односа између ЈКП „Наиссус“ Ниш, тј. оснивача Града Ниша, као ЈКП „Комуналац“ Бабушница тј. Општина Бабушница и потписивања анекса постојећег Уговора ЈКП „Наиссус“ Ниш у погледу евидентирања истог – извршена је исправка вредности дугорочног финансијског пласмана у пословним књигама.

Билансна позиција Остала дугорочна потраживања односе се на потраживања која ће бити наплаћена у будућем периоду.

2.4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	30.06.2026.
Одложена пореска средства	131.261
Укупно за квартал	131.261
Планирано	113.418
Индекс периода	115,73

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

	30.06.2026.
Материјал	311.225
Резервни делови	18.081
Алат и инвентар	14.296
Недовршена производња	-
Роба	-
Дати аванси за залихе и услуге	1.220
Укупно за квартал	344.822
Планирано	305.700
Индекс периода	112,80

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

2.6. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	30.06.2026.
Потраживања по основу продаје	613.682
Друга потраживања	50.573
Укупно за квартал	664.255

Планирано	496.861
Индекс периода	133,69

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

	30.06.2026.
Текући (пословни) рачуни	178.011
Хартије од вредности	2
Благајна	10
Укупно за квартал	178.023
Планирано	75.699
Индекс периода	235,17

2.8. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30.06.2026.
Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	8.866
Укупно за квартал	8.866
Планирано	9.000
Индекс периода	98,51

2.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Нерасп. добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јан. 2026.	889.920	482.096		1.372.016
Повећање		283.837		283.837
Смањење				
Стање на дан 30. јун 2026.	889.920	765.933		1.655.853

Позиција капитала износи 889.920.357 дин.и усаглашена је са вредношћу капитала у АПР-у, док је износ укупног капитала 1.655.853 дин.

2.10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугороча резервисања	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2026.	512.565	7.595	520.160
Додатна резервисања/повећања			
Додатна резервисања/смањења	23.006		23.006
Стање на дан 30. јун 2026.	489.559	7.595	497.154
Планирано	409.335	37.000	446.335
Индекс периода	119,20	20,53	111,39

2.11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2026.
Дугорочни кредити у земљи	28.243
Укупно за квартал	28.243
Планирано	127.745
Индекс периода	22,11

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.

2.12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2026.
Краткорочни кредити и зајмови	17.488
Остале финансијске краткорочне обавезе	-
Укупно за квартал	17.488
Планирано	109.547
Индекс периода	15,96

Краткорочне финансијске обавезе које исказују обавезе по кредитима и зајмовима који доспевају у року крајем 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.

2.13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30.06.2026.
Примљени аванси, депозити и кауције	18.026
Укупно за квартал	18.026
Планирано	25.000
Индекс периода	72,10
Добављачи у земљи	127.230
Добављачи у иностранству	
Остале обавезе из пословања	
Укупно за квартал	127.230
Планирано	140.326
Индекс периода	90,67

Обавезе према добављачима се измирују уредно у строго законском року, не носе

камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана.

2.14. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30.06.2026.
Остале обавезе из специфичних послова	
Зараде и накнаде зарада бруто	42
Обавезе за камату	67.170
Обавезе према запосленима	2.580
Обавезе према физичким лицима	-
Обавезе према члановима надзорног одбора	80
Остале обавезе	51
Укупно за квартал	69.923
Планирано	125.000
Индекс периода	55,94

Остале краткорочне обавезе највећим делом обухватају обавезе за зараде и накнаде зарада запослених и садрже укалкулисање другог дела зараде који ће бити исплаћен у априлу.

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

	30.06.2026.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:	
Обавезе за порез на додату вредност	10.291
Обавезе за остале порезе и доприносе	373
Укупно за квартал	10.664
Планирано	15.000
Индекс периода	71.09
Унапред обрачунати трошкови	
Обрачунати приходи будућег периода	
Одложени приходи и примљене донације	101.123
Остала пасивна временска разграничења	
Укупно за квартал	101.123
Планирано	106.840
Индекс периода	94,65

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

2.16. 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	235.902.247
-канализациона мрежа	378.414.470
-обавезе по меницама	66.299.474
Укупно:	692.157.172

У односу на реализацију по годишњем извештају о пословању на дан 31.12.2025.год. позиција водоводне и канализационе мреже је у периоду 1-06 2026. године повећана у износу од 614.316.717 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 30.06.2026.год. износи 692.157.172 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 694.222 хиљада динара је виша у односу на АОП бр. 1017 Биланса успеха у износу од 690.012 хиљада динара за четири милиона двеста десет хиљаде динара, јер садржи осим обрачунатих бруто 1 зарада са ЗИП образаца за период 01-06 2026. 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 приказани на

¹ Преузимање водоводне и канализационе мреже је извршено на следећима локацијама: водоводна мрежа у Ратарској улици у Нишу – Црвени Крст, канализациона мрежа у улици Људевита Гаја, КО Ниш – Ћеле Кула, водоводна мрежа у ул. Косаничка КО – Чокот и канализациона мрежа у ул. Велепољска Ниш – Црвени Крст. Такође је изграђена водоводна мрежа на локацијама: КП 9794 – КО Ниш Бубањ, извор. Медијана – КО Ниш Ћеле Кула, ул. Новоградска – КО Ново Село, кат.пар.34/76 и 34/4 – КО Доња Врежина, Ул. Благоја Крушића – КО Чокот, кп.6503/6, кп.6503/12 – КО Каменица, бр.1418/2 и 1431/2 – КО Брзи Брод, Ливадска – КО Чокот, Индустијска зона Север 2 – Црвени Крст, као и канализациона мрежа: улица Петра Божинића – Црвени Крст, КО Поповац – Црвени Крст, КО чамурлија и КО Поповац – Црвени Крст, кп 9794/30 – КО Бубањ Ниш, кп.1418/2 и 1431/2 – КО Брзи Брод.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За период јануар-јун 2026. 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.

Укупан износ изведених радова по свим уговорима за изградњу Везног цевовода је 144.192.685,69 динара.

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

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“. Бележи се прекорачење прималаца јубиларних награда за 3 запослена, услед повезивања радног стажа новозапослених из других јавних предузећа, што је предвиђено колективним уговором предузећа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 30.06.2026. године дошло је до одлива радника услед пензија, отказа уговора од стране запосленог, смрти запосленог и истека уговора док је до прилива дошло због повећаног обима посла и прекида мировања.

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 другом кварталу 2026. 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 30.06.2026. године укупно износи 45.731.152 динара и у оквиру је планираних вредности.

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 трећемо кварталу Пројектант 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 и враћен је на допуну.

Коначна допуна (Пројекат заштите од пожара и Геотехнички елаборат) предата је Министарству почетком фебруара 2026. године. На рачун израде Идејног пројекта, пројектанту је плаћено 50% позиције израде у износу од 2.055.000,00 динара. Друга половина ће бити плаћена након добијања позитивног мишљења ревизионе комисије.

Током другог квартала 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 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 2025. године фактурисане су и плаћене услуге у износу од 1.090.000,00 динара.

У првом кварталу 2026. године пружалац услуга је доставио Елаборат о резервама подземних вода који је предат Министарству рударства и енергетике. Фактурисана је и плаћена и ова позиција у износу од 700.000,00 динара, чиме је уговор окончан.

1.4. Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана

Према закону о рударству и геолошким истраживањима, приликом вршења хидрогеолошких истраживања инвеститор је у обавези да обезбеди надзор. ЈКП Наиссус је склопио уговор бр. 17454/4 од 12.08.2024. године са пружаоцем услуга за вршење надзора над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја.

Радови су завршени, услуга је фактурисана и плаћена у првом кварталу 2026. године у износу од 480.000,00 динара.

2. Реализација активности уговорених 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 139.995.622,45 динара. До краја 2025. године изведени су и фактурисани радови у вредности од 100.622.777,55 динара.

У првом кварталу 2026. године завршени су радови на изградњи канализационе мреже употребљених вода и испостављена је VI привремена ситуација на износ од 7.698.094,54 и окончана ситуација на износ од 31.336.480,65 динара.

Укупна вредности изведених радова је 139.657.352,74 динара.

- Извођење радова на изградњи водоводне мреже у индустријској зони Север 2, Уговор број 32500 од 31.12.2024. године. Вредност уговорених радова са свим потписаним анексима износи 109.930.079,10 динара. До краја 2025. године изведени су радови на изградњи у вредности од 66.348.323,76 динара.

У првом кварталу 2026. године завршени су радови на изградњи водоводне мреже и испостављена је окончана ситуација на износ од 42.687.104,67 динара.

Укупна вредности изведених радова је 109.035.428,43 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 са свим касније

потисаним анексима је 166.638.595,15 динара. До краја 2025. године изведени су и фактурисани радови у вредности 136.593.015,08 динара. У првом кварталу 2026. године завршени су радови на изградњи канализационе мреже атмосферских вода и испостављена је окончана ситуација на износ од 29.794.040,43 динара.

Укупна вредности изведених радова је 166.387.055,51 динара. Вредност радова по ова три уговора изведених у 2025. години је 303.564.116,39 динара, у 2026. 111.515.720,29, а укупна вредност изведених радова у РЗ Север је 415.079.836,68 динара.

28.03.2025. потписан је уговор бр. 6685 за "Санација кvara у селу Велепоље, превезивање дистрибутивне мреже у насељу 9. мај и превезивање канализационе мреже у улици Франца Винтера". До краја 2025. године испостављене су две привремене ситуације за поменуте радове у укупној вредности од 8.300.037,64 динара.

У 2026. години испостављена је окончана ситуацију у вредности од 1.087.135,01 динар.

3. Реализација активности уговорених у 2026. години

3.1. Хидрогеолошка истраживања на изворишима Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода

Уговор бр. 29185/6 потписан је са Пружаоцем услуга 29.01.2026. године. Предајом полазних подлога пружалац услуга је уведен у посао 20.02.2026. године од када почиње да тече рок од 24 месеца за извршење услуге. До краја првог квартала 2026. године није било фактурисаних услуга.

У другом кварталу урађени су Пројекти примењених геолошких истраживања за свих 6 изворишта и предати Министарству рударства за потребе добијања одобрења за вршење хидрогеолошких истраживања. На рачун израде пројеката пружаоцу услуга је плаћено 2.120.000 динара.

3.2. Студија о процени утицаја на животну средину за Пројекат реконструкције и доградње ППВ Медијана

Према условима Министарства за заштиту животне средине за Пројекат реконструкције и доградње ППВ Медијана (тачка 1.2 у овом извештају) 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 (980.000 динара) потписан је 5.09.2025. године а пружалац услуге уведен у посао 23.09.2025. године.

Студија је урађена и предата Министарству заштите животне средине, чека се издавање сагласности на студију.

У децембру 2025. године је фактурисана позиција 1 Уговора која се односи на извршена мерења са формирањем извештаја за потребе израде студије у вредности од 588.000 динара.

У другом кварталу није било фактурисаних услуга.

Напомена:

- Позиција 15 у Плану инвестиционих улагања – процењена је на 100 милиона а реализација за 2026. годину већ у првом кварталу премашена. Разлог је јер су накнадно потписани анекси по сваком од три уговора за радну зону Север.

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 рачунској вредности 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 01.01-30.06.2026. ЈКП „Наиссус“ Ниш је остварио позитиван финансијски резултат. Квартални извештај је рађен на основу евидентираних података, до дана извештавања, те представља тренутни приказ резултата и имовине, који ће бити промењен након коначних евидентирања свих пословних промена у Извештају о пословању за 2026. годину, а у складу са Законом о рачуноводству, МРСИ, Законом о порезу на добит и Закона о порезу на додатну вредност.

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 – 30.06.2026. године пословало стабилно и у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2026. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и Обрасцу бр 12.



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

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 30.06.2026. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	у 000 динара			
		Укупни приходи		Укупни расходи	
		План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Наиссус" Ниш	1.733.391	1.566.455	1.689.860	1.282.617
	УКУПНО	1.733.391	1.566.455	1.689.860	1.282.617
				43.531	283.838

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	815	741	831.259	694.222			30.06.2026
	УКУПНО	815	741	831.259	694.222	0	0	45.731

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 17.07.2026.

Овлашћено лице: М.П.



Јавно комунално предузеће
за водоснабдевање и канализацију
НАИСУС
I бр. 16862/14
17.07.2026 год
Ниш

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 2026. годину број 26715/2 донео је Надзорни одбор предузећа дана 28.11.2025. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 1745-9/2025-02 од 23.12.2025. године.

Програм о изменама програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2026. годину број 12496/5 донео је Надзорни одбор предузећа дана 29.05.2026. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 638-32/2026-02 од 11.06.2026. године.

Образложење одступања:

Достављени квартални извештај је рађен на основу евидентираних података, закључно са 30.06.2026. 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.

На основу детаљно образложених финансијских података у појединачним обрасцима 1-11, као и у Обрасцу бр.12, који јасно одражавају пословање предузећа у свим сегментима, можемо закључити да је ЈКП „Наиссус“ Ниш у периоду 01.01 – 30.06.2026. године пословало стабилно и у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2026. годину што је детаљно образложено у обрасцима 1-11. и обрасцу бр 12.

ЈКП „Наиссус“ Ниш
В.Д.Директора
Тамара Милић,
мастер инжењер заштите животне средине