

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-1183/1
У Нишу 25.04.2025 год.

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.429.753	3.224.090	1.030.220	947.125	91,93%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.381.595	3.182.090	1.026.220	935.338	91,14%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.381.595	3.182.090	1.026.220	935.338	91,14%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3.027			1.701	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	45.131	42.000	4.000	10.086	252,15%
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	2.464.487	3.073.717	1.474.025	1.128.933	76,59%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.727.816	2.192.891	1.260.014	933.090	74,05%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	422.251	505.892	123.281	117.125	95,01%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	342.510	408.977	101.402	96.849	95,51%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	51.917	61.960	15.362	14.683	95,58%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	27.824	34.955	6.517	5.593	85,82%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	121.607	135.000	33.750	29.757	88,17%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	91			0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	57.748	82.490	20.620	10.591	51,36%

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	11.880	12.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	123.094	145.444	36.360	38.370	105,53%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		150.373			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	34.734		443.805	181.808	40,97%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	38.487	62.000	15.750	5.880	37,33%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	37.991	60.000	15.000	5.880	39,20%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	479	1.000	250		0,00%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	17	1.000	500	0	0,00%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	109.229	142.500	39.375	23.816	60,49%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	109.099	116.500	29.125	23.734	81,49%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	76	1.000	250		0,00%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	54	25.000	10.000	82	0,82%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	70.742	80.500	23.625	17.936	75,92%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	121.778	180.000	45.000	19.535	43,41%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	132.312	200.000	50.000	7.352	14,70%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.090	14.000	3.500	153	4,37%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	86.175	30.000	7.500	1.208	16,11%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.591.108	3.480.090	1.094.470	972.693	88,87%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.792.203	3.446.217	1.570.900	1.161.309	73,93%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		33.873			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	201.095		476.430	188.616	39,59%
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				107	

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1048	18.120				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		33.873			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	219.215		476.430	188.509	39,57%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				1.665	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	11.738				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		33.873			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	230.953		476.430	190.174	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2025. године*

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	31.03.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2025.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.008.224	4.036.470	3.813.120	3.852.366	101,03%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	76.639	84.000	82.650	76.684	92,78%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	74.269	80.000	78.650	74.268	94,43%
013	3. Гудвил	0006			0		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.370	4.000	4.000	2.416	60,40%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.792.944	3.762.470	3.730.470	3.775.440	101,21%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.776.692	1.742.000	1.730.000	1.770.486	102,34%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.947.815	1.940.000	1.920.000	1.932.887	100,67%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0			
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	67.991	80.000	80.000	71.621	89,53%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	446	470	470	446	94,89%
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 + 0027)	0018	138.641	190.000	0	242	

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	242	0	0	242	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 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					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije 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	138.399	190.000			0,00%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1.189.107	1.373.188	1.392.400	1.303.988	93,65%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	267.562	250.920	290.900	241.497	83,02%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	266.821	250.000	290.000	240.818	83,04%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	741	920	900	679	75,44%
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	740.522	976.768	980.000	901.598	92,00%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	740.522	976.768	980.000	901.598	92,00%
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	94.375	70.000	76.000	118.175	155,49%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	77.891	65.000	65.000	103.356	159,01%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	16.484	5.000	11.000	14.819	134,72%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	5.346	500	5.500	5.200	94,55%
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	5.346	500	5.500	5.200	94,55%
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	8.854	20.000	15.000	13.033	86,89%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	72.448	55.000	25.000	24.485	97,94%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.197.331	5.409.658	5.205.520	5.156.354	99,06%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	371.829	380.000	380.000	582.294	153,24%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.732.353	2.139.921	1.629.618	1.542.179	94,63%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	686.641	686.641	686.641	686.641	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	1.518.317	1.700.000	1.700.000	1.518.265	89,31%
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	593	593	593	593	100,00%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	132.330	128.873	95.000	132.381	139,35%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	132.330	95.000	95.000	132.381	139,35%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	33.873		0	0,00%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	604.342	375.000	851.430	794.515	93,32%
350	1. Губитак ранијих година	0413	373.389	375.000	375.000	604.341	161,16%
351	2. Губитак текуће године	0414	230.953		476.430	190.174	39,92%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	469.982	377.285	395.000	468.636	118,64%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	52.591	55.000	55.000	51.245	93,17%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	52.591	55.000	55.000	51.245	93,17%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	417.391	322.285	340.000	417.391	122,76%
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 према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностраништу	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				0	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностраништу	0425	417.391	322.285	340.000	417.391	122,76%

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					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	308.972	310.000	310.000	308.972	99,67%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	915.321	930.000	930.000	917.566	98,66%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.770.703	1.652.452	1.940.902	1.919.001	98,87%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	627.157	627.715	598.000	563.751	94,27%
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					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	327.504	350.000	288.000	264.528	91,85%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	299.653	277.715	310.000	299.223	96,52%
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	44.356	30.000	24.000	27.097	112,90%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.040.767	914.737	1.256.902	1.278.885	101,75%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	243.629	290.000	290.000	243.629	84,01%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	797.138	624.737	966.902	1.035.256	107,07%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	37.771	80.000	62.000	33.970	54,79%

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	33.025	60.000	50.000	30.268	60,54%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.746	20.000	12.000	3.702	30,85%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	20.652			15.298	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.197.331	5.409.658	5.205.520	5.156.354	99,06%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	371.829	380.000	380.000	582.294	153,24%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



М.Р.

Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2025. године*

У Нишу 25.04. 2025 год.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024.	План за 01.01.- 31.12.2025.	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
		Претходна година	Текућа година	План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.643.540	3.100.000	921.250	1.059.650	115,02%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.560.162	2.990.000	893.750	1.050.503	117,54%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	24.312	30.000	7.500	5.948	79,31%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	59.066	80.000	20.000	3.199	16,00%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.532.819	2.929.100	817.800	1.012.887	123,86%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.946.525	2.249.100	655.300	865.354	132,05%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	411.473	490.000	117.500	113.769	96,82%
4. Плаћене камате у земљи	3010	107.329	120.000	30.000	29.751	99,17%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	0	20.000	5.000	0	0,00%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	66.897	50.000	10.000	4.013	40,13%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	595				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	110.721	170.900	103.450	46.763	45,20%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.090	10.000	2.000	145	7,25%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.090	10.000	2.000	145	7,25%
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					

II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	122.049	80.000	20.000	6.827	34,14%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	122.049	80.000	20.000	6.827	34,14%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	120.959	70.000	18.000	6.827	37,93%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	559.677	350.000	0	115.050	
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	559.677	350.000	0	115.050	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	544.596	435.900	75.450	150.952	200,07%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	532.173	435.000	75.000	150.522	200,70%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	10.794				
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	1.629	900	450	430	95,56%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	15.081				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		85.900	75.450	35.902	47,58%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.204.307	3.460.000	923.250	1.174.845	127,25%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.199.464	3.445.000	913.250	1.170.666	128,19%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	4.843	15.000	10.000	4.179	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4.011	5.000	5.000	8.854	177,08%

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	8.854	20.000	15.000	13.033	86,89%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године

М.Р.



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	246.934.707	286.692.573	71.082.747	69.802.715	98,20%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	342.509.739	408.976.566	101.401.922	96.848.695	95,51%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	394.427.002	470.936.516	116.764.313	111.531.725	95,52%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	232	243	233	228	97,85%
4.1.	- на неодређено време	211	219	211	209	99,05%
4.2.	- на одређено време	21	24	22	19	86,36%
5	Накнаде по уговору о делу	1.032.221	1.500.000	375.000	324.074	86,42%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	5	1	2	200,00%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	692.066	3.000.000	750.000	819.478	109,26%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5	6	2	5	250,00%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.481.482	1.519.008	379.752	370.370	97,53%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,00%

19	Превоз запослених на посао и са посла	11.199.040	13.000.000	3.250.000	2.888.348	88,87%
20	Дневнице на службеном путу	367.914	450.000	112.500	79.500	70,67%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	253.931	450.000	112.500	8	0,01%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.398.776	4.950.000	1.100.000	887.896	80,72%
23	Број прималаца	5	9	2	2	100,00%
24	Јубиларне награде	2.561.608	2.195.700	450.400	457.813	101,65%
25	Број прималаца	19	12	2	2	100,00%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	11.500.193	12.486.000	300.000	176.506	58,84%
28	Стипендије	493.649	900.000	225.000	127.701	56,76%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	803.340	1.650.000	1.012.500	799.560	78,97%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	392.922	800.000	200.000	335.900	167,95%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



Одговорно лице:

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 31.12.2024. године*	211			21			3		
	Одлив кадрова	2			2			3		
1.	Пензија по сили закона	1			0			0		
2.	Престанак - пензија	1			0			0		
3.	Споразумни престанак РО	0			0			0		
4.	Истек рока на одређено/замена	0			2			3		
5.	Отказ уговора о раду	0			0			0		
6.	Смрт запосленог	0			0			0		
	Пријем	0			0			4		
1.	Повећан обим посла/пробни рад	0			0			0		
2.	Замена привремено одсутног запосленог	0			0			0		
3.	По решењу Комисије Владе РС	0			0			0		
4.	Привремено повремени послови	0			0			2		
5.	Уговор о делу	0			0			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		209	58	151	19	1	18	4	1	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Бр. 03-1183/1

У Нишу 25.04. 2025 год.

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2025.*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	93.932	68.686	90.856	66.532
	Највиша појединачна зарада	245.826	172.324	243.903	173.818
	Просечна зарада	144.354	101.192	142.995	103.068
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	204.779	143.550	204.779	146.392
	Највиша појединачна зарада	204.779	143.550	204.779	146.392
	Просечна зарада	204.779	143.550	204.779	146.392

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године

Одговорно лице:



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

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

Реализација за период 01.01 - 31.03.2025. 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								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



Одговорно лице:

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01. - 31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025.*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	300.000	260.000	300.000	75.000	0	0,00%
2.	Донације	400.000	395.457	400.000	100.000	69.000	69,00%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	500.000	410.780	500.000	/		
5.	Репрезентација	990.000	918.890	990.000	250.000	130.891	52,36%
6.	Реклама и пропаганда	990.000	990.000	990.000	400.000	230.000	57,50%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1				Удружења "Звуци срца-Ниш"	помоћ у области социјалне, образовне и здрав. заштите	20.000			
2				Удружења "Радне акције Делијски вис"	за набавку алата и материјала намењених за оплемењивање јавних површина	49.000			
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



Одговорно лице:

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024.	17.04.2025.	03-1067/1			губитак	230.952.884					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка
2023.	23.04.2024.	03-1137/2			губитак	35.859.664					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка
2022.	06.06.2023.	1817/4			добитак	15.292.021			100%	15.292.021	Из добити у целости покривен губитак ран.год.
2021.	30.6.2022	3235/1			губитак	46.458.431					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка
2020.	23.6.2021	2973/4	20.10.2021	06-980/2021-32-2	добитак	108.043.830			100%	108.043.830	Из добити у целости покривен губитак ран.год.

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Датум: 23.04.2025. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Бр. 03-1183/1

У Нишу 25.04. 2025 год.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године* у динарима	Година поклачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домашњи кредитор																				
Анк банка ад Београд	Кредит за ликвидност	РСД	100.000.000	НЕ		85.714.286	2024.	2025.	5 мес.	24.03.2025.	5,80%	7	14.285.714	42.857.143	42.857.143		1.359.722	929.762	344.841	
Анк банка ад Београд	Кредит за ликвидност	РСД	90.000.000	НЕ		77.142.857	2024.	2025.	5 мес.	25.03.2025.	5,80%	7	12.857.143	38.571.429	38.571.429		1.225.714	850.536	318.214	
Анк банка ад Београд	Кредит за ликвидност	РСД	60.000.000	НЕ		51.428.571	2024.	2025.	5 мес.	27.03.2025.	6,01%	7	8.571.429	25.714.286	25.714.286		849.571	595.786	229.357	
ОТП Банка Београд	Кредит за ликвидност	РСД	50.000.000	НЕ		50.000.000	2024.	2025.	5 мес.	31.03.2025.	6,17%	7	7.142.857	21.428.571	21.428.571		747.900	533.072	217.221	
Анк банка ад Београд	Кредит за ликвидност - overdraft	РСД	50.000.000	НЕ		242.015	2024.	2025.	12 мес.		6,30%	12					179.484			
Zastava Istisbenz Izing дугорочна обавеза		Набавка теретног возила	EUR	61.704	НЕ			2020.	2025.											
Zastava Istisbenz Izing до 1 год.					7.428	439.125	2020.	2025.				12								
Укупно домашњи кредитор						264.966.854														
Страни кредитор																				
KFW-faza III	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2009.	2022.	2,5 год.	22.06.2009.	2%									
KFW-faza III-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	380.880	44.568.623						2								
KFW-faza IV	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2014.	2023.	2 год.	10.12.2014.	2,50%									
KFW-faza IV-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.556.231	182.102.235						2								
KFW-faza V	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.278.165	417.391.294	2024.	2034.			0,90%									
KFW-faza V-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	604.429	72.112.636				10.11.2024.	0,90%	2								
Укупно страни кредитор						716.174.788														
Укупно кредитно задужење						981.141.642														
од чега за ликвидност						264.527.729														
од чега за пројекте						716.613.913														

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



М.Р.

Одговорно лице

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		8.753.380
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			17.425
	Укупно у динарима				8.770.805
31.03.2025.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		13.017.119
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			15.817
	Укупно у динарима				13.032.935
30.06.2025.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0
30.09.2025.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0
31.12.2025.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0

Датум: 23.04.2025. године

М.Р.



Одговорно лице:

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024.*	Структура финансирања	План 2025.** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
A	Конверзија котларница													
1.	Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент.Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас и постојеће котларнице на мазут која се задржава као алтернатива	2025.	2025.	61.030.000	Урађен ПГД и прибављена ГД	Позајмљена средства								
						Средства буџета	15.257.000		30.515.000		45.773.000		61.030.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
							15.257.000	0	30.515.000	0	45.773.000	0	61.030.000	0
						Тотал								
2.	Топлификација дела насеља Пантелеј-прва фаза: изградња нове гасне котларнице и изградња прикључка за објекат тренутне котларнице и за објекат ОШ Стефан Немања	2025.	2026.	70.500.000	Урађен ИДР и прибављена информација о локацији	Позајмљена средства								
						Средства буџета	17.625.000		33.250.000		52.875.000		70.500.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
							17.625.000	0	33.250.000	0	52.875.000	0	70.500.000	0
						Тотал								
2/а	Топлификација дела насеља Пантелеј-друга фаза: изградња инфраструктурног топловода и прикључка за оближње објекте и потенцијалне нове кориснике дуж трасе новог инфраструктурног топловода	2025.	2026.	212.500.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета	26.500.000		53.000.000		79.500.000		106.000.000	
						Остало					0		0	
						Сопствена средства								
							26.500.000	0	53.000.000	0	79.500.000	0	106.000.000	0
						Тотал								
3.	Конверзија котларнице на локацији Паси Пољана на биомасу топлотног капацитета 1 MW -EBRD	2025.	2040.	80.000.000	Урађена брза студија изводљивости	Позајмљена средства	1.067.000	0	2.134.000		3.201.000		4.268.000	
								0						
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства		0						
						Тотал	1.067.000	0	2.134.000	0	3.201.000	0	4.268.000	0
4.	Конверзија котларнице Институт-ПМФ - прва фаза са мазута на гасовити енергент и сечку; Изградња нове котларнице на гас и сечку - ЈПП	2025.	2027.	289.050.000	Урађен предлог пројекта ЈПП, прибављена сагласност Комисије за ЈПП на Предлог пројекта	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	24.087.000		48.176.000		72.263.000		96.350.000	
						Сопствена средства								
							24.087.000	0	48.176.000	0	72.263.000	0	96.350.000	0
						Тотал								

4/a	Конверзија котларнице Институт-ПМФ - друга фаза са мазута на гасовити енергент и сечку; Изградња топловода између новопредвиђене котларнице и постојеће, инфраструктурног топловода и прикључног за објекте у околини	2025.	2027.	63.450.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	5.288.000		10.576.000		15.862.000		21.150.000	
5.	Топлификација насеља Дурлан - прва фаза; изградња нове реонске котларнице Дурлан I на гас и биомасу - ЛПП	2025.	2027.	129.250.000	Урађен ППД		5.288.000	0	10.576.000	0	15.862.000	0	21.150.000	0
						Тотал								
						Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
5/a	Топлификација насеља Дурлан - друга фаза; изградња инфраструктурног топловода и прикључка за постојеће кориснике котларница Дурлан I и Дурлан II, као и за оближње објекте и потенцијалне нове кориснике	2025.	2027.	141.000.000	Урађен ППД	Остало	12.313.000		24.625.000		36.937.000		49.250.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	12.313.000	0	24.625.000	0	36.937.000	0	49.250.000	0
						Позајмљена средства								
6.	Конверзија котларнице Дурлан I на природан гас	2025.	2025.	13.750.000	/	Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства		75.000						
						Тотал	11.750.000	75.000	23.500.000	0	35.250.000	0	47.000.000	0
7.	Конверзија котларнице Мокрањчева са мазута на гасовити енергент; Изградња нове котларнице на гас, топловода између новопредвиђене котларнице и постојеће, инфраструктурног топловода и прикључака за објекте у околини	2025.	2027.	393.625.000	Урађен ППД	Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	3.437.000		6.875.000		10.312.000		13.750.000	
						Остало								
						Укупно	3.437.000	0	6.875.000	0	10.312.000	0	13.750.000	0
8.	Изrada пројеката и изградња; *инфраструктурног топловода дуж Зетске улице *Прикључак за Медицинску школу	2025.	2025.	25.530.000	Добијено Реш. о одобрењу за извођење радова за инфрастр. топл. Урађено идејно Решење за прикључак за Медицинску школу	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	6.382.000		12.765.000		19.148.000		25.530.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
9.	Изrada пројеката и изградња; *Инфраструктурног топловода кроз улицу Његошеву и *прикључка за објекат ОШ Коле Рашић	2025.	2025.	31.780.000	Урађена идејна решења	Тотал	6.382.000	0	12.765.000	0	19.148.000	0	25.530.000	0
						Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	7.945.000		15.890.000		23.835.000		31.780.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	7.945.000	0	15.890.000	0	23.835.000	0	31.780.000	0

10.	Израда пројеката и изградња: *Инфраструктурног топловода кроз улицу Ратко Јовић и *прикључка за објекат вртић Свитац	2025.	2025.	6.069.000	Добијено Решење о одобрењу за извођење радова, склопљен Уговор о извођењу радова са КЛЕР- ом	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	1.517.000		3.034.000		4.553.000		6.069.000	
						Остало								
						Сопствена средства		1.774.181						
						Тотал	1.517.000	1.774.181	3.034.000	0	4.553.000	0	6.069.000	0
11.	Израда и реализација пројеката прикључења вртића на СДГ Топлане Ниш	2025.	2025.	132.000.000	Урађена идејна решења	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	33.000.000		66.000.000		99.000.000		132.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	33.000.000	0	66.000.000	0	99.000.000	0	132.000.000	0
12.	Израда пројеката и изградња: *Инфраструктурног топловода дуж Бул.Др Зорана Тинђићакроз *прикључка за апотекарску управу Ниш, управна зграда заједно са апотеком Здравље	2025.	2025.	5.504.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	1.376.000		2.752.000		4.128.000		5.504.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	1.376.000	0	2.752.000	0	4.128.000	0	5.504.000	0
13.	Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода за Железничку амбуланту Ниш у улици Димитрија Туцовића 14ђ и апотеку Железничар	2025.	2025.	11.016.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	2.754.000		5.508.000		8.262.000		11.016.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	2.754.000	0	5.508.000	0	8.262.000	0	11.016.000	0
	Израда пројекта и изградња прикључка за Железничку амбуланту Ниш у улици Димитрија Туцовића 14ђ	2025.	2025.	1.450.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	0		0		725.000		1.450.000	
						Сопствена средства								
	Израда пројекта и изградња прикључка за апотеку Железничар	2025.	2025.	1.450.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	0		0		725.000		1.450.000	
						Сопствена средства								
14.	Израда пројекта и изградња прикључка за Правни и Економски факултет у Нишу	2025.	2025.	5.000.000	Урађен ИДП	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	0		0		2.500.000		5.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	2.500.000	0	5.000.000	0
15.	Израда пројекта и изградња прикључка за објекат поште у улици Драгише Цветковића у Нишу	2025.	2025.	3.000.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало	0		0		1.500.000		3.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0		1.500.000	0	3.000.000	
16.	Топлификација насеља Ледена Стена - прва фаза: изградња нове реонске котларнице и изградња прикључака за	2025.	2027.	105.750.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета	5.875.000		11.750.000		17.625.000		23.500.000	
						Остало								
						Сопствена средства								

	постојеће кориснике и за комплекс ГСА					Тотал	5.875.000	0	11.750.000	0	17.625.000	0	23.500.000	0
16а.	Топлификација насеља Ледена Стена - друга фаза: изградња инфраструктурног топловода и прикључака за оближње објекте и потенцијалне нове кориснике постојећих и планираних стамбених објеката, као и планираног вртића	2025.	2027.	41.125.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета	2.500.000		5.000.000		7.500.000		10.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства	0		0		0		0	
							2.500.000	0	5.000.000	0	7.500.000	0	10.000.000	0
						Тотал								
Б	Прикључење нових објеката													
17.	Израда пројеката и изградња инфраструктурних топловода	2025.	2027.	495.000.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета	5.000.000		10.000.000		15.000.000		20.000.000	
						Остало	37.500.000		75.000.000		112.500.000		150.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	42.500.000	0	85.000.000	0	127.500.000	0	170.000.000	0
18.	Израда пројеката и изградња нових прикључних топловода са прикључним подстаницама	2025.	2027.	240.000.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало	20.000.000		60.000.000		100.000.000		140.000.000	
						Сопствена средства		4.445						
						Тотал	20.000.000	4.445	60.000.000	0	100.000.000	0	140.000.000	0
В	Реконструкција топловода и раздвајање великих подстаница													
19.	Реконструкција топловодне мреже-сопствена средства	2025.	2027.	137.613.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	16.908.000		33.800.000		50.704.000		67.613.000	
						Тотал	16.908.000	0	33.800.000	0	50.704.000	0	67.613.000	0
20.	Реконструкција топловодне мреже (кредит), замена 3,6km старих цеви топловода дистрибутивне мреже, подељених на 9 деоница (8+1 резервна)	2025.	2040.	234.419.000	/	Позајмљена средства	3.907.000		7.814.000		11.721.000		15.628.000	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	3.907.000	0	7.814.000	0	11.721.000	0	15.628.000	0
21.	Реконструкција топловодне мреже- део једне преостале деонице (Програм KFW 5)	2025.	2025.	6.534.000	Урађени пројекти за извођење, прибављање на решења за извођење и изабрани извођач радова	Позајмљена средства	1.633.000		3.267.000		4.901.000		6.534.000	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	1.633.000	0	3.267.000	0	4.901.000	0	6.534.000	0
22.	Израда пројекта и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстаница	2025.	2027.	90.000.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		0		10.000.000		10.000.000	
						Тотал	0	0	0	0	10.000.000	0	10.000.000	0
Г	Обновљиви извори енергије													
	Ископишћење потенцијала					Позајмљена средства	4.720.000		9.440.000		14.160.000		18.880.000	

23.	геотермалних подземних вода са дубине од 1000m на локацији Доњи Матејевац (EBRD, USAID)	2025.	2040.	354.000.000	/	Средства буџета													
						Остало (грант)													
						Сопствена средства													
						Тотал	4.720.000	0	9.440.000	0	14.160.000	0	18.880.000	0					
24.	Топлотне пумпе великог капацитета на локацији стари Вулкан које користе пречишћену отпадну воду-EBRD	2025.	2040.	1.525.000.000	/	Позајмљена средства	20.334.000		40.668.000		61.000.000		81.334.000						
						Средства буџета													
						Остало (грант)													
						Сопствена средства													
						Тотал	20.334.000	0	40.668.000	0	61.000.000	0	81.334.000	0					
25.	Пројекат декарбонизације - UNDP: солар за Мајаковски, Leanheat софтвер, таложник, мерна места, промоција пројекта	2025.	2025.	64.769.000	/	Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало (грант)	0		0		12.284.000		24.568.000						
						Сопствена средства	10.050.000		20.100.000		30.150.000		40.201.000						
						Тотал	10.050.000	0	20.100.000	0	42.434.000	0	64.769.000	0					
26.	Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији Криви Вир (EBRD, MPE)	2025.	2040.	1.586.251.000	/	Позајмљена средства													
						Средства буџета	116.132.000		232.264.000		348.396.000		464.527.000						
						Остало (грант)													
						Сопствена средства													
						Тотал	116.132.000	0	232.264.000	0	348.396.000	0	464.527.000	0					
27.	Соларна електрана на локацији Криви Вир (EBRD)	2025.	2040.	115.500.000	/	Позајмљена средства	1.925.000		3.850.000		5.775.000		7.700.000						
						Средства буџета													
						Остало (грант)													
						Сопствена средства													
						Тотал	1.925.000	0	3.850.000	0	5.775.000	0	7.700.000	0					
28.	Уградња котла на сечку укупног топлотног капацитета 10 MW на локацији Криви Вир (ЈПП) финансирање у целисти - грант	2025.	2027.	705.000.000	/	Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало (грант)	0												
						Сопствена средства													
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0					
Д Тригенерацијска постројења																			
29.	Израда пројекта за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијски систем) са топлотном мрежом за насеље Ардија-Коњако гробље	2025.	2027.	897.257.000	/	Позајмљена средства													
						Средства буџета	250.000		500.000		750.000		1.000.000						
						Остало							20.000.000						
						Сопствена средства													
						Тотал	250.000	0	500.000	0	750.000	0	21.000.000	0					
30.	Тригенерацијско постројење у топлани зграде УКЦ-а (EBRD)	2025.	2040.	938.634.000	/	Позајмљена средства	15.252.000		30.504.000		45.756.000		61.008.000						
						Средства буџета													
						Остало (грант)							3.500.000						
						Сопствена средства													
						Тотал	15.252.000	0	30.504.000	0	45.756.000	0	64.508.000	0					
Ђ Разно																			
31.	Пројекат аутоматизације подстанци-комплетно опремање подстанци у циљу аутоматизованог рада и централног надзора и управљања на свим подстанцима у систему ЈКП "Градска топлана" Ниш (кредит)	2024.	2040.	545.370.000	/	Позајмљена средства	9.089.000		18.179.000		27.269.000		36.358.000						
						Средства буџета													
						Остало (грант)													
						Сопствена средства													
						Тотал	9.089.000	0	18.179.000	0	27.269.000	0	36.358.000	0					

32.	Имплементација и сертификација стандарда ИМС за интегрисано управљање системом	2025.	2025.	3.525.000	/	Позајмљена средства	880.000		1.760.000		2.645.000		3.525.000	
						Средства буџета								
						Остало (грант)								
						Сопствена средства								
						880.000	0	1.760.000	0	2.645.000	0	3.525.000	0	
Укупно инвестиције							456.941.000	1.853.626	931.871.000	0	1.438.547.000	0	1.956.723.000	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум: 23.04.2025. године



М.Р.

Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Бр. 03-1183/1

У Нишу 25.04. 2025 год.

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2025.	на дан 30.09.2025.	на дан 31.12.2025.
до 3 месеца	655.449.295			
од 3 месеца до 12 месеци	253.914.880			
дуже од 12 месеци	490.604.088			
УКУПНО:	1.399.968.263	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2025.	на дан 30.09.2025.	на дан 31.12.2025.
до 3 месеца	1.017.619.919			
од 3 месеца до 12 месеци	259.584.984			
дуже од 12 месеци	1.680.182			
УКУПНО:	1.278.885.085	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025.*	24	4.197.476	1	150.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
24 тужби/предлога за извршење против корисника по основу испоручене топлотне енергије.	4.197.476
ЈКП "Градска топлана" Ниш је тужена за накнаду трошкова превоза у предмету пред Основним судом у Нишу П1-126/25.	150.000,00

* Непоходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Датум: 23.04.2025. године

М.Р.



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	ЈКП „Градска топлана“ Ниш
Седиште:	Ниш
Претежна делатност:	35.30 – снабдевање паром и климатизација
Матични број:	07216009
ПИБ	100619162
Надлежно министарство:	Градска управа за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је јавно комунално предузеће. Последња промена код АПР-а извршена је 14.03.2023.год. када је евидентиран упис промене основног капитала и извршена регистрација документа о томе по решењу БД 21888/2023. Предузеће је основано 1973. године. У години када се Ниш определио за организовано даљинско грејање, у граду је постојало преко 100 појединачних и шест блоковских котларница снаге од 1-6 MW. Највећи број котларница (94), изграђен је у периоду од 1960. до 1973. године. Укупан капацитет топлотних извора у 1973. години износио је 22,62 MW и загревао 104.951 м² стамбеног и 9.327 м² пословног простора. Мрежа је дугачка 2.600 м.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш данас своју делатност обавља преко двадесет објеката за производњу топлотне енергије, од којих су топлане Криви вир, Југ и УКЦ три највећа топлотна извора. Током 2022. и 2023. године преузете су четири котларнице у новоизграђеним стамбеним објектима у насељу Нови Ниш (Бубањ 1, 2, 3а и 3б).

Обрачун испоручене топлотне енергије се закључно са 31.07.2013.године вршио по квадрату површине која се греје. Овај датум представља пресек обрачунског периода и односи се на претходну грејну сезону (2012/2013 год). Топлана је од 01.08.2013.године почела са применом новог тарифног система наплате грејања према количини испоручене топлотне енергије, јединог коректног система наплате, где корисници плаћају енергију коју су потрошили, а Топлана наплаћује количину енергије коју је реално испоручила купцима, и са тим начином обрачуна је настављено до данас. Поред наведене основне делатности Топлана обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању и то: пројектовање, надзор и одржавање топлодалеководног система, одржавање унутрашњих грејних инсталација и др.

Решењем Скупштине Града Ниша, бр. 06-1087/2024-8-02 од 26.12.2024. године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2025. годину број 3399/2.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања за 2025. годину у првом кварталу остварена је реализација која је приказана кроз извештаје у наставку.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени кроз приходе од продаје производа и услуга, приходе од премија, субвенција и дотација и кроз друге пословне приходе у обиму и реализацији од 91,93%. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је у оквиру планираних вредности са реализацијом од 91,14%. Приходи од услуга садрже и приходе које предузеће остварује од одржавања унутрашњих грејних инсталација, загревања воде у бојлерима, осталих услуга одржавања и приходе од израде прикључних топловода и подстаница. Остали пословни приходи садрже приходе од премија, субвенција, дотација, донација, приходе од закупа и издавања услова за пројектовање, сагласности и др. који су у првом кварталу реализовани са 252,15% у односу на план. Разлог одступања је реализација средстава превентиве од стране Дунав осигурања у износу од 4.065 хиљада РСД и дела магистралног и прикључног топловода у оквиру комплекса Planet Kapital по основу Записника о преузимању бр.02-961/34 од 10.01.2025. године у износу од 3.903 хиљада РСД.

Финансијски приходи се састоје од задужења камата код корисника услуга који своје обавезе измирују ван валутног рока (након 30-ог у месецу) и осталих финансијских прихода и реализовани су 37,33% у односу на план. Приходи од камата су реализовани 39,20% у односу на планирани износ. Остали финансијски приходи нису реализовани у овом кварталу.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха се у највећем делу односе на наплату обезвређених потраживања (утужених и старијих од 120 дана). Остварење ових прихода је у нивоу од 43,41% и зависе од наплате сумњивих, спорних и утужених потраживања, односно ефикасности судова и јавних извршитеља.

Остали приходи реализовани су 4,37% у односу на план а њих чине приходи од продаје нематеријалних улагања некретнина, постројења и опреме и остали непоменути приходи.

Пословни расходи (расходи материјала, горива и енергије, лични расходи, трошкови производних услуга, амортизација и нематеријални трошкови) су у остварењу 76,59% што је за 23,41% мање у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије су реализовани 74,05%, што је за 25,95% мање у односу на план. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани са 95,01%, односно 4,99% мање у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог и текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања и исти су у остварењу 51,36%. Трошкови амортизације су приказани као квартални трошак амортизације из 2024. године. Трошкови резервисања у складу са међународним рачуноводственим стандардом се реализују само у четвртм кварталу. Нематеријални трошкови (група 55) су остварени са 105,53% у односу на план, а најзначајнији у овој групи трошкова јесу трошкови осигурања као и трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“, пореза на имовину и остали нематеријални трошкови. Разлог овог одступања је повећање трошкова провизије ЈКП Обједињена наплата због повећаног износа наплаћених потраживања од купаца.

Финансијски расходи су у остварењу 60,49% у односу на план. Камате на ангажоване и робне кредите су реализоване 81,49%. У оквиру ових трошкова евидентирани су трошкови обрачунатих

камата на ангажоване кредите за ликвидност у износу од 4.362 хиљаде РСД, камате од добављача за робу су 19.372 хиљаде РСД од чега је најважнија камата за гас у износу 19.355 хиљада РСД. Камата по основу лизинга, за набавку теретног возила – камиона износи 16 хиљада РСД.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха настају као последица утужења потраживања код корисника стамбеног простора и исправком купаца пословног простора који плаћају своју услугу у периоду дужем од 120 дана (рачуноводствене политике). Остварење у првом кварталу је 14,70% што је у директној вези са утужењем ЈКП Обједињена наплата Ниш и исправком купаца-пословни простор након истека валуте од 120 дана.

Остали расходи (група 57) су у остварењу 16,11% у односу на план. Ове трошкове чине трошкови расхода основних средстава, директног отписа потраживања (документован и недokumentован отпис потраживања од купаца стамбеног и пословног простора), накнаде штета другим лицима, мањкови, расходи по судским пресудама и др.

Остварење прихода у обиму објашњеном у делу прихода и реализација расхода и трошкова у првом кварталу условило је исказивање нето губитка у износу од 190.174 хиљада РСД. За овај квартал је планирано остварење нето губитка у износу од 476.430 хиљада РСД. Разлози исказивања губитка у износу мањем од планираног је већа разлика између мање реализованих трошкова енергената а више реализованих прихода од продаје.

2. БИЛАНС СТАЊА

У 2025. години Биланс стања показује стање активе и пасиве које одступа у појединим позицијама од Програма пословања за 2025. годину. Одступања активе су на следећим позицијама:

- Код АОП-а 0010 – Земљиште и грађевински објекти дошло је до одступања у односу на план за 2,34%. Разлог је реконструкција на топлотској мрежи која је имала третман улагања а није планирана (инвестиционо одржавање).

- Код позиције осталих потраживања АОП 0045 одступање је за 59,01% више у односу на план. Салдо потраживања улазног ПДВ-а који се односи на порески период 03/2025. године у износу од 22.101 хиљаде РСД као и износ од 24.525 хиљаде РСД на име потраживања за више плаћен ПДВ у првом кварталу.

У осталим позицијама активе нема одступања у односу на план.

Одступања пасиве су на следећим позицијама:

- Код позиције добитка ранијих година, АОП 0409 одступање у износу од 39,35% настало је као последица расходовања дела топлотног извора Криви вир у делу укидања ревалоризационих резерви у корист добитка ранијих година, као и реконструкције топловода у оквиру пројекта KFW V и искњижења замењених траса топловода у 2024. години. Ова књиговодствена промена је утицала и на исказану разлику на АОП-у 0408 који се односи на укупан нераспоређен добитак ранијих година у истом проценту.

- Код позиције губитка ранијих година, АОП 0413 одступање је за 61,16% више у односу на план као последица прекњиженог губитка из 2024. године.

- Код позиције дугорочних кредита, зајмова и обавеза по основу лизинга у иностранству АОП 0425 одступање је 22,76% у односу на план као последица евидентирања реконструкције топлотног извора Криви вир и топловода у оквиру Пројекта KFW V.

камата на ангажоване кредите за ликвидност у износу од 4.362 хиљаде РСД, камате од добављача за робу су 19.372 хиљаде РСД од чега је најважнија камата за гас у износу 19.355 хиљада РСД. Камата по основу лизинга, за набавку теретног возила – камиона износи 16 хиљада РСД.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха настају као последица утужења потраживања код корисника стамбеног простора и исправком купаца пословног простора који плаћају своју услугу у периоду дужем од 120 дана (рачуноводствене политике). Остварење у првом кварталу је 14,70% што је у директној вези са утужењем ЈКП Обједињена наплата Ниш и исправком купаца-пословни простор након истека валуте од 120 дана.

Остали расходи (група 57) су у остварењу 16,11% у односу на план. Ове трошкове чине трошкови расхода основних средстава, директног отписа потраживања (документован и недокументован отпис потраживања од купаца стамбеног и пословног простора), накнаде штета другим лицима, мањкови, расходи по судским пресудама и др.

Остварење прихода у обиму објашњеном у делу прихода и реализација расхода и трошкова у првом кварталу условило је исказивање нето губитка у износу од 190.174 хиљада РСД. За овај квартал је планирано остварење нето губитка у износу од 476.430 хиљада РСД. Разлози исказивања губитка у износу мањем од планираног је већа разлика између мање реализованих трошкова енергената а више реализованих прихода од продаје.

2. БИЛАНС СТАЊА

У 2025. години Биланс стања показује стање активе и пасиве које одступа у појединим позицијама од Програма пословања за 2025. годину. Одступања активе су на следећим позицијама:

- Код АОП-а 0010 – Земљиште и грађевински објекти дошло је до одступања у односу на план за 2,34%. Разлог је реконструкција на топловодној мрежи која је имала третман улагања а није планирана (инвестиционо одржавање).
 - Код позиције осталих потраживања АОП 0045 одступање је за 59,01% више у односу на план. Салдо потраживања улазног ПДВ-а који се односи на порески период 03/2025. године у износу од 22.101 хиљаде РСД као и износ од 24.525 хиљаде РСД на име потраживања за више плаћен ПДВ у првом кварталу.
- У осталим позицијама активе нема одступања у односу на план.

Одступања пасиве су на следећим позицијама:

- Код позиције добитка ранијих година, АОП 0409 одступање у износу од 39,35% настало је као последица расходовања дела топлотног извора Криви вир у делу укидања ревалоризационих резерви у корист добитка ранијих година, као и реконструкције топловода у оквиру пројекта KFW V и искњижења замењених траса топловода у 2024. години. Ова књиговодствена промена је утицала и на исказану разлику на АОП-у 0408 који се односи на укупан нераспоређен добитак ранијих година у истом проценту.
- Код позиције губитка ранијих година, АОП 0413 одступање је за 61,16% више у односу на план као последица прекњиженог губитка из 2024. године.
- Код позиције дугорочних кредита, зајмова и обавеза по основу лизинга у иностранству АОП 0425 одступање је 22,76% у односу на план као последица евидентирања реконструкције топлотног извора Криви вир и топловода у оквиру Пројекта KFW V.

- Код позиције примљених аванса, депозита и кауција АОП 0441 одступање је 12,90% у односу на план због више пренетих средстава од стране ЈКП Обједињена наплата.
 - Код позиције обавезе према добављачима у земљи, АОП 0445 одступање од 7,07% је настало пре свега због динамике плаћања обавезе према Југоросгас-у.
- У осталим позицијама пасиве нема одступања у односу на план.

Ванбилансна актива и пасива су помоћне евиденције и у овом кварталу бележе веће евидентирање уговорних обавеза од планираног износа за 53,24%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У првом кварталу код позиција прилива одступање постоји код:

- Позиције продаје и примљених аванса АОП 3002 за 17,54% више од плана. Разлог је већа наплата потраживања у овом периоду.
- Позиције краткорочних кредита у земљи АОП 3033 где је евидентиран износ коришћених кумулативних средстава дозвољеног прекорачења по overdraft кредиту.

Код позиција одлива одступање постоји код:

- Позиције исплате добављачима и датим авансима у земљи, АОП-а 3007 за 32,05% више од плана. У питању је повећано измирење обавезе према Југоросгаз-у.
- Позиције Одливи краткорочних кредита у земљи АОП 3041 за 100,70% више од плана. На овој позицији исказан је податак о коришћеним средствима дозвољеног прекорачења по overdraft кредиту.

Претходно наведена одступања условила су и одступање у укупним приливима за 27,25% и укупним одливима готовине за 28,19% у односу на план.

У осталим позицијама нема одступања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У Програму пословања за 2025. годину детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У првом кварталу зараде, накнаде зарада и остала лична примања су исплаћивани у складу са планом. Зарада се исплаћује два пута месечно према Колективним уговором. Бруто 1 зарада је остварена са 95,51% што је за 4,49% мање у односу на план.

У првом кварталу укупан број запослених је мањи од планираног броја за 2,15% или за 5-оро запослених.

Накнаде по уговору о делу су реализоване са 86,42% и то за два примаоца. Износ је у складу са планом док је код броја извршилаца дошло до прекорачења за једног с обзиром да је тешко планирати исти.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су реализоване за 9,26% више у односу на план. Код броја извршилаца дошло до прекорачења с обзиром да је тешко планирати исти. Реализација до краја године ће бити у складу са планираним износом.

Накнаде Надзорном одбору су исплаћиване у складу са планираним износом.

Трошкови превоза запослених су реализовани у складу са планом и Колективним уговором.

Дневнице за службени пут и накнаде трошкова на службеном путу су реализовани у оквиру планских вредности и то дневнице са 70,67% а накнаде трошкова са 0,01%.

У првом кварталу исплаћене су две отпремнине у складу са динамиком из програма. Отпремнине се исплаћују из резервисаних средстава у складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања.

У првом кварталу исплаћене су две јубиларне награде, у складу са планом у делу броја прималаца док је у делу исплаћених средстава дошло до одступања о 1,65%.

Помоћ радницима и породици радника реализована је у складу са планом.

Стипендија се исплаћује детету преминулог запосленог по Одлуци број 03-17/42/2 од 20.04.2022. године и иста је у првом кварталу реализована у износу од 127.701 динара тј. 56,76%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализована су 78,97% у односу на план.

Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани 67,95% више у односу на план (обука из области ЗОП-а реализована од стране Градског ватрогасног савеза).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду од 01.01. - 31.03.2025., у делу одлива запослених на неодређено време реализована су два одлива од чега један по основу остваривања права на старосну пензију и једна превремена пензија.

У делу прилива није било реализације у овом кварталу.

У делу одлива запослених на одређено време време дошло је до престанка уговора о раду двоје запослених по основу истека рока на који је уговор закључен, док прилива по овом основу није било.

По питању ангажовања лица ван радног односа у делу прилива закључена су два уговора о делу и два уговора о привремено повременим пословима. У истом периоду дошло је до истека три уговора о привремено повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Одступање у реализацији исплаћених зарада без пословодства је у делу нето највише појединачне зараде, нето зараде пословодства (директора) и нето просечне зараде (брutto просек је испод планиране границе) а настало је због већег пореског ослобођења (пропис државе) чиме је извршена прерасподела зараде у корист нето зараде запосленог.

Просечна зарада исказана у табели је просек предузећа из ЗИП – 1 обрасца из Програма пословања а не просек два податка из табеле.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Градска топлана“ Ниш се финансира из сопствених средстава (од вршења делатности) и не користи субвенције из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Програму пословања исказан је план средстава за посебне намене за први квартал на име спонзорства, донација, спортских активности, репрезентације, реклама и пропаганде. Сви трошкови средстава за посебне намене су реализовани у складу са планом.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У обрасцу 8 приказане су обавезе по основу кредита за ликвидност и инвестиционим кредитима са плановима отплате као и обавеза за финансијски лизинг. Што се кредита за ликвидност тиче обавезе су приказане са стањем на дан 31.03.2025. године и укључују приказ главнице и камате по кварталима за 2025. годину за кредите ангажоване у септембру 2024.године.

Што се инвестиционих кредита тиче стање укључује део инвестиционог кредита KfW V по првој, другој и трећој привременој ситуацији за реконструкцију топловода и Записнику о предаји радова за реконструкцију топлотног извора Криви вир.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања детаљно је дат План инвестиција, структуре финансирања за 2025. годину. У периоду од 01.01.- 31.03.2025. године обављене су следеће активности:

Позиција 1 – Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент. Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас и постојеће котларнице на мазут која се задржава као алтернатива – прибављен је елаборат заштите од пожара, у току је уговарање са Градом изградње топловода за повезивање старе и ове котларнице. Предата је документација КЛЕР-у за покретање ЈН изградње котларнице на гас.

Позиција 2 – топлификација дела насеља Пантелеј – I фаза: изградња нове гасне котларнице и прикључака за објекат тренутне котларнице и за објекат ОШ Стефан Немања. Урађен је ИДР и предат Заводу за урбанизам за израду урбанистичког пројекта. У току је израда ИДП инфраструктурног топловода и прикључних топловода за котларницу Пантелеј и ОШ Стефан Немања.

Позиција 3 – конверзија котларнице на локацији Паси Пољана на био масу топлотног капацитета 1 MW – ЕБРД. Урађена је анализа техничких решења за оба пројектна предлога и процена инвестиционих вредности пројекта – топлотна пумпа и био маса.

Позиција 5 – Топлификација насеља Дурлан – I фаза; изградња нове рејонске котларнице у ОШ „Мирослав Мика Антић“ на гас и биомасу – ради се ИДР изградње инфраструктурног топловода од котларнице Криви Вир до котларнице Дурлан 1 и Дурлан 2.

Позиција 6 - Конверзија котларнице Дурлан 1 на природан гас – припрема пројекта и документације за добијање потребних дозвола за изградњу.

Позиција 7 – Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода дуж ул. Зетске и прикључак Медицинске школе – ради се ИДП за добијање Решења о одобрењу за извођење радова за прикључак Медицинске школе.

Позиција 10 - Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода кроз улицу Ратко Јовић и прикључка за објекат вртић Свитац – извођени су радови на изградњи инфраструктурног топловода и прикључка за ДУ Свитац.

Позиција 15 - Израда пројекта и изградња прикључка за објекат поште у улици Драгише Цветковића у Нишу – започета израда ИДР.

Позиција 18 – Израда пројекта и изградња нових прикључних топловода са прикључним подстанцима – изградња прикључка за објекат на Булевару Немањића (Стабил пројект) – праћење радова.

Позиција 25 - Пројекат декарбонизације - UNDP: солар за Мајаковски, Leanheat софтвер, таложник, мерна места, промоција пројекта – у току је процедура за ЈН Пројекта Мајаковски и Leanheat-а, потписан је уговор за уградњу пратеће електро опреме на димњаку у топлани Југ, припремана је документација за ЈН таложника на топлани Југ.

Позиција 26– Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији Криви Вир (EBRD, МРЕ) – прикупљање информација за поступак добијања локацијских услова, анализа пројектних решења и вредности инвестиције.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 31.03.2025. године представљају бруто потраживања без исправке вредности и то за све врсте услуга. Потраживања се односе на потраживања од грађана, привреде и предузетника.

Обавезе на дан 31.03.2025. године односе се на обавезе према добављачима за робу, услуге и радове које доспевају у наредна 3 месеца. Обавезе од 3-12 месеци односе се на обавезе према Дунав осигурању за услугу осигурања имовине, постројења и опреме закључно са 30.09.2025. године. И Градским робним резервама по анексираним уговорима. Обавезе дуже од 12 месеци се односе на обавезу према ЕИ Топлани доо која у исто време дугује Топлани али се због блокаде текућег рачуна од стране Пореске управе не може извршити компензација.

У делу судских спорова приказани су подаци о броју спорова и износу истих и када је Топлана страна која тужи и када је тужена страна који су започети у 2025. години.

У питању је 24 тужби/предлога за извршење против корисника по основу испоручене топлотне енергије у износу од 4.197.476,00 динара, док је ЈКП "Градска топлана" Ниш тужена за накнаду трошкова превоза у предмету пред Основним судом у Нишу П1-126/25 у износу од 150.000,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у првом кварталу 2025. године пословала у складу са усвојеним Програмом за 2025. годину уз поштовање законских прописа и регулатива.

Што се тиче тржишних и економских услова, најзначајнији утицај и ризик за пословање представља тржиште енергената и енергије.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш има потписане уговоре за снабдевање гасом, мазутом, лож уљем и електричном енергијом, чиме су створени услови за континуирану набавку. И поред дневног плаћања обавезе за гас са највећим приоритетом у измирењу, недовољан износ наплаћених средстава не обезбеђују довољан прилив новчаних средстава да би се пратила обавеза приближно валути из уговора. Укупна обавеза према Југоросгазу на дан 31.03.2025. године износи 985.482.405,96 од чега је обавеза за гас у износу од 977.336.523,31 и камата 8.145.882,65.

Датум 23.04.2025.год.



Одговорно лице

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

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Бр. 03-1183/1

У Нишу 25.04. 2025. год.

Табела 1.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Градска топлана" Ниш	3.480.090	972.848	3.446.217	1.161.357	33.873	-188.509
2	Порески расход периода-аконтације пореза на добит						-1.665
3	Одложени порески приходи периода						
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	УКУПНО	3.480.090	972.848	3.446.217	1.161.357	33.873	-190.174

Табела 2.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Стање на дан 31.12.2025.
1	ЈКП "Градска топлана" Ниш	233	228	101.402	96.849	0	0	417.391
2								298.783
3								264.528
4								0
5								439
6								
7								
8								
9								
10								
	УКУПНО	233	228	101.402	96.849	0	0	981.141

KFW V-дугорочни кредит

KFW-доспеће до 1 године

Кредити за ликвидност

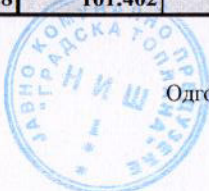
0 Lizing-дугорочна обавеза

439 Lizing - доспеће до 1 године

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 23.04.2025.год.

Одговорно лице:



[Handwritten signature]

ЖП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“
НАДЗОРНИ ОДБОР
БР. 03- 1183/1
25.4.2025.год.
НИШ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016, 88/2019) и на основу члана 31 Статута ЖП „Градска топлана“ Ниш бр.2145/3 од 22.03.2017. године, бр.3687/4 од 07.08.2020.године, Надзорни одбор је на 38. редовној седници одржаној дана 25.4.2025. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1.

УСВАЈА СЕ квартални Извештај о реализацији Програма пословања ЖП “Градска топлана” Ниш бр. 3399/2 од 9.12.2024. године за период 01.01.2025. – 31.03.2025. године.

2.

Извештај из става 1 ове Одлуке, са обрасцима је саставни део ове Одлуке.

3.

Ову Одлуку доставити оснивачу.

ПРЕДСЕДНИК

Зоран Павловић, дипл.екон.



Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције
- сектору економских послова
- Архиви