

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-2244/2
У Нишу 24.07.2026 год.

Образац I.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2026. године*

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	01.01-30.06.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2026. *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.809.737	3.506.954	1.807.304	1.495.474	82,75%
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	2.728.160	3.451.954	1.799.304	1.482.076	82,37%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.728.160	3.451.954	1.799.304	1.482.076	82,37%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4.815			12	
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	55.168	55.000	8.000	13.386	167,33%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	21.594				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.699.864	3.379.892	2.004.471	1.458.604	72,77%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.813.404	2.276.658	1.486.202	958.707	64,51%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	486.291	661.626	315.269	295.221	93,64%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	396.543	530.457	255.279	243.889	95,54%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	60.117	80.364	38.675	36.971	95,59%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29.631	50.805	21.315	14.361	67,38%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	123.770	140.000	70.000	68.895	98,42%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	41.607			0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	83.791	111.740	50.000	54.741	109,48%

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.202	18.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	140.799	171.868	83.000	81.040	97,64%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	109.873	127.062		36.870	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			197.167		0,00%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	77.317	52.000	27.100	24.404	90,05%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	38.802	50.000	26.000	23.599	90,77%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		1.000	500		0,00%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	38.515	1.000	600	805	134,17%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	92.194	96.000	48.000	111.012	231,28%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	90.298	85.000	42.500	27.478	64,65%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1.739	1.000	500		0,00%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	157	10.000	5.000	83.534	1670,68%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	14.877	44.000	20.900	86.608	414,39%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	104.517	130.000	65.000	63.307	97,40%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	97.694	160.000	92.000	57.813	62,84%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.016	13.000	7.000	402	5,74%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	45.014	58.000	24.000	1.998	8,33%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.993.587	3.701.954	1.906.404	1.583.587	83,07%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.934.766	3.693.892	2.168.471	1.629.427	75,14%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	58.821	8.062			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			262.067	45.840	17,49%

69-59	Љ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				724	
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	22.857			0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	35.964	8.062			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			262.067	45.116	17,22%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.948			1.974	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	127.441				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	159.457	8.062			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			262.067	47.090	17,97%
	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: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2026. године*

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	30.06.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2026.*)
					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	5.082.556	5.590.926	5.289.801	5.017.592	94,85%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	640.119	794.000	794.000	644.471	81,17%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	637.726	790.000	790.000	636.782	80,61%
013	3. Гудвил	0006			0		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.393	4.000	4.000	7.689	192,23%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.336.510	4.542.551	4.495.551	4.372.879	97,27%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.284.936	2.300.000	2.300.000	2.259.820	98,25%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.945.520	2.150.000	2.100.000	1.962.911	93,47%
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	105.503	92.000	95.000	149.597	157,47%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	551	551	551	551	100,00%
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	105.927	254.375	250	242	96,80%

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	250	250	242	96,80%
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 (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	105.685	254.125			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	1.351.894	1.453.976	1.280.298	1.189.112	92,88%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	248.790	316.876	340.000	293.620	86,36%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	247.609	260.000	290.000	293.035	101,05%
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	1.181	56.876	50.000	585	1,17%
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	759.657	990.000	817.262	710.436	86,93%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	759.657	990.000	817.262	710.436	86,93%
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	93.312	76.600	79.536	65.567	82,44%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	80.776	67.000	67.000	63.005	94,04%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	12.536	4.600	11.536	2.562	22,21%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		5.000	1.000	0	0,00%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	200	500	500	200	40,00%
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	200	500	500	200	40,00%
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	186.018	20.000	15.000	100.276	668,51%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	63.917	50.000	28.000	19.013	67,90%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6.434.450	7.044.902	6.570.099	6.206.704	94,47%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	552.740	600.000	600.000	593.818	98,97%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	2.779.768	3.490.187	3.221.981	2.975.679	92,36%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	686.641	929.641	929.641	929.641	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	2.403.936	2.853.077	2.855.000	2.403.076	84,17%
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	344.517	58.062	50.000	861	1,72%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	185.060	50.000	50.000	861	1,72%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	159.457	8.062		0	0,00%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	654.733	350.000	612.067	357.306	58,38%
350	1. Губитак ранијих година	0413	654.733	350.000	350.000	310.216	88,63%
351	2. Губитак текуће године	0414			262.067	47.090	17,97%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1.302.897	1.023.959	1.308.692	1.299.295	99,28%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	53.992	60.000	60.000	50.390	83,98%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	53.992	60.000	60.000	50.390	83,98%
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	1.248.905	963.959	1.248.692	1.248.905	100,02%
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	870.833	633.333	870.833	870.833	100,00%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностраништу	0425	378.072	330.626	377.859	378.072	100,06%
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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	381.889	382.000	382.000	381.889	99,97%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	904.853	930.000	930.000	922.062	99,15%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.065.043	1.218.756	727.426	627.779	86,30%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	430.075	710.756	457.426	432.253	94,50%
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	79.207	357.500	104.170	79.167	76,00%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	350.868	353.256	353.256	353.086	99,95%
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	44.689	30.000	30.000	35.618	118,73%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	517.823	400.000	200.000	114.723	57,36%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	205.166	50.000	50.000	45.553	91,11%
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	312.657	350.000	150.000	69.170	46,11%
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	49.351	78.000	40.000	26.817	67,04%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23.284	58.000	25.000	25.636	102,54%

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	26.067	20.000	15.000	1.181	7,87%
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	23.105			18.368	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	6.434.450	7.044.902	6.570.099	6.206.704	94,47%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	552.740	600.000	600.000	593.818	98,97%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026.године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	126.225	80.000	40.000	23.593	58,98%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	126.225	80.000	40.000	23.593	58,98%
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	124.993	70.000	36.000	23.375	64,93%
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	1.380.235	735.000	525.000	234.203	44,61%
1. Увећање основног капитала	3030	0	345.000	345.000	0	0,00%
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	950.000				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	430.235	390.000	180.000	234.203	130,11%
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	731.188	560.000	435.000	234.203	53,84%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	84				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	730.235	560.000	435.000	234.203	53,84%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	869				
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	649.047	175.000	90.000	0	0,00%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4.524.939	4.283.820	2.607.292	2.135.151	81,89%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4.347.775	4.268.820	2.597.292	2.220.893	85,51%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	177.164	15.000	10.000		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				85.742	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.854	5.000	5.000	186.018	3720,36%

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	186.018	20.000	15.000	100.276	668,51%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2026.године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025 Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2026*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	3.143.472	3.538.820	2.078.292	1.900.730	91,46%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.040.883	3.428.820	2.023.292	1.850.083	91,44%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	24.545	30.000	15.000	8.200	54,67%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	78.044	80.000	40.000	42.447	106,12%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3.490.362	3.628.820	2.122.292	1.963.097	92,50%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.844.647	2.820.009	1.726.292	1.607.406	93,11%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	477.176	658.811	306.000	290.140	94,82%
4. Плаћене камате у земљи	3010	100.877	80.000	60.000	27.511	45,85%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	0	20.000	10.000	0	0,00%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	66.680	50.000	20.000	38.040	190,20%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	982				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	346.890	90.000	44.000	62.367	141,74%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.232	10.000	4.000	218	5,45%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.232	10.000	4.000	218	5,45%
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2026*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	285.813.914	371.849.941	178.950.909	175.778.138	98,23%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	396.543.348	530.456.406	255.279.470	243.889.298	95,54%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	456.660.261	610.820.551	293.954.310	280.859.510	95,55%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	235	258	256	238	92,97%
4.1.	- на неодређено време	212	228	217	208	95,85%
4.2.	- на одређено време	23	30	39	30	76,92%
5	Накнаде по уговору о делу	1.442.901	1.850.000	930.000	925.926	99,56%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	4	2	2	100,00%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.689.808	15.000.000	8.775.000	4.952.179	56,44%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	12	8	8	8	100,00%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		1.000.000	500.000	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		4	3	0	
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	759.504	740.741	97,53%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,00%

19	Превоз запослених на посао и са посла	10.113.966	15.800.000	7.900.000	5.430.616	68,74%
20	Дневнице на службеном путу	450.535	450.000	225.000	142.600	63,38%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	444.377	450.000	225.000	236.269	105,01%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	6.290.813	4.100.000	3.450.000	2.305.279	66,82%
23	Број прималаца	12	6	5	4	80,00%
24	Јубиларне награде	2.509.549	3.300.000	1.567.500	1.296.829	82,73%
25	Број прималаца	13	11	5	5	100,00%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	11.430.823	11.886.000	600.000	140.577	23,43%
28	Стипендије	516.141	1.000.000	500.000	264.785	52,96%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.068.068	1.850.000	900.000	1.527.850	169,76%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	767.265	890.000	400.000	399.435	99,86%

* 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: 

Образац 3

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 31.03.2026. године*	208			27			9		
	Одлив кадрова	2			1			3		
1.	Пензија по сили закона	2			0			0		
2.	Престанак ангажовања/уг.на неодређено	0			1			0		
3.	Споразумни престанак				0			1		
4.	Истек рока на одређено/замена	0						0		
5.	Отказ уговора о раду	0			0			0		
6.	Престанак ангажовања/уг.на одређено	0			0			2		
	Пријем	2			4			2		
1.	Повећан обим посла/пробни рад	0			1			0		
2.	Замена привремено одсутног запосленог	0			2			0		
3.	По решењу Комисије Владе РС-преко 10%	0			1			0		
4.	Привремено поврмени послови/по решењу Комисије Владе РС -преко 10%	0			0			2		
5.	По Решењу Комисије Владе РС	2			0			0		
	Стање на дан 30.06.2026. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		208	55	153	30	6	24	8	2	6

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature in blue ink]

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2026.*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	113.279	82.250	107.300	78.639
	Највиша појединачна зарада	314.788	223.509	298.713	213.020
	Просечна зарада	176.060	123.418	171.399	123.545
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	328.636	230.374	319.767	227.929
	Највиша појединачна зарада	377.931	264.930	361.500	257.184
	Просечна зарада	357.392	250.531	340.216	242.263

Напомена: У колони реализације нето зараде за пословодство (директора) исказан је податак обрачунатог бруто 1 и нето износа који се разликује од исплаћеног нето износа од 153.858,00 динара месечно.

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2026. године*							
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)	
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: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01. - 30.06.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2026.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	300.000	300.000	300.000	150.000	145.000	96,67%
2.	Донације	400.000	400.000	400.000	200.000	256.528	128,26%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	500.000	496.000	750.000	750.000	748.250	99,77%
5.	Репрезентација	990.000	990.000	990.000	500.000	507.300	101,46%
6.	Реклама и пропаганда	990.000	990.000	990.000	600.000	460.000	76,67%
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	Јовановић Оливера мајка мат. Матеја Јовановића (учесника такмичења)	учешће на Државном првенству Србије у шаху и Светском кадетском првенству у убрзаном и брзопотезном шаху у Врњачкој банји од 14.- 21.04.2026. реализација хуманитарне моделе ревије "Нишка мода кроз време"	25.000	Удружење "Радне акције Делијски вис	куповина алата и материјала за уређење простора на територији Делијског вика	40.000			
2	Завод за васпитавање омладине у Нишу		20.000	Клуб малог фудбала КМФ Калча	предузимање активности на повратку у другу лигу ФС Србије	25.000			
3	Зоран Стојановић	учешће на Светском атлетско првенству у брзом ходању у Даегу-у у Републици Кореји	15.000	Удружење за помоћ и подршку деци и особама са инвалидитетом "Из круга"	помоћ у обезбеђивању и одржавању инвалидских помагала	30.000			
4	Културно ослободилачки покрет	Производња треће сезоне телевизијске документарно- образовне серије Историја Ниша	30.000	Народни универзитет у Нишу	донација у роби као помоћ у обављању делатности	41.528			
5	Горан Токић	Финансирање спортских тениских активности Стефана Токића	30.000	Спортско удружење Kinetic Hub	Троскопи путовања и учешћа Драгана Разовановића на 39 Светском контрасу медицинске спорта у Сантјаго де Чиле у Републици Чиле	25.000			
6	Спортско удружење борилачких спортова "Гард 018"	Реализација припреме за престојећа такмичења	25.000	Спортско удружење "Ратници"	Организација завршног "Final Four" турнира за првака Србије у лунојској категорији	50.000			
7				КУД Абрашевић	Обележавање 120 годишњице постојања друштва на Летњој позорници у Тврђави Нишу	45.000			
8									
9									
10									
11									

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Датум: 17.07.2026. 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
2025.	24.04.2026.	1164/3			Добитак	159.457.281			100%	159.457.281	Из добити у целости покривен губитак ран год
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.	30.06.2022.	3235/1			Губитак	46.458.431					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка

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: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

JKP "ГРАДСКА ТОПЛАНА" ННШ
Бр. 03-2244/2
У Нишу 24.07.2026 год.

РЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2026. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2026. године* у динарима	Година повлачења 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
Домашни кредитор																				
Анк. банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства	РСД	500.000.000	НЕ		458.333.333	2025	2030	12 мес	29.09.2026.	5,32%	12					6.458.194	6.458.611	6.445.521	6.170.799
Анк. банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства	РСД	450.000.000	НЕ		412.500.000	2025	2030	12 мес	29.09.2026.	5,85%	12					6.374.875	6.375.250	6.364.552	6.094.818
Анк. банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства-реклаификован до 1 год.	РСД		НЕ		41.666.667									10.416.667	31.250.000				
Анк. банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства-реклаификован до 1 год.	РСД		НЕ		37.500.000									9.375.000	28.125.000				
Попганска штедионица ад Београд	Кредит за ликвидност - overdraft	РСД	50.000.000	НЕ		0	2025	2026		23.09.2025.	6%	12					89.900			
Укупно домашни кредитор						950.000.000														
Страни кредитор																				
KFW-faza III	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2009	2022	2,5 год.	22.06.2009.	2,00%									
KFW-faza III-dostepne do 1 год	Капитални пројекат	EUR		ДА	380.880	44.670.356						2								
KFW-faza IV	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2014	2023	2 год.	10.12.2014.	2,50%									
KFW-faza IV-dostepne do 1 год	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.556.231	182.517.904						2								
KFW-faza V	Капитални пројекат	EUR		ДА	3.223.617	378.072.277	2024	2034			0,90%									
KFW-faza V-dostepne do 1 год	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.054.545	125.898.114				10.11.2024.	0,90%	2								
	Укупно страни кредитор					731.158.651														
	Укупно кредитно задужење					1.681.158.651														
	од чега за ликвидност					950.000.000														
	од чега за пројекте					731.158.651														

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 17.07.2026. године



Својеручно потпис: *[Signature]*

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
31.12.2025. (претходна година)	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		186.006.637
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			11.499
	Укупно у динарима				186.018.136
31.03.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		7.517.401
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			127.428
	Укупно у динарима				7.644.829
30.06.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		100.196.093
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			79.457
	Укупно у динарима				100.275.549
30.09.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0
31.12.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:
[Signature]

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2026*	Структура финансирања	План 2026.** 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.
А	Конверзија котларница													
1.	Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент.Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас (МЖЗС и Град Ниш)	2025.	2026.	54.000.000	Повезани топоводи су урађени, исходована ГД расписана ЈН на нивоу Града	Позајмљена средства								
						Средства буџета	13.500.000		27.000.000		40.500.000		54.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства				262.876				
							13.500.000	0	27.000.000	262.876	40.500.000	0	54.000.000	0
2.	Конверзија котларнице Пантелеј-изградња нове гасне котларнице (МЖЗС и Град Ниш)	2026	2026.	70.500.000	Урађен ИДР прибављена инф.о локацији, урађен пројекат ат.извршена арх.испитивања	Тотал								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета	17.625.000		35.250.000		52.875.000		70.500.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
2/а	Конверзија котларнице Пантелеј-изградња недостајуће инфраструктуре (топоводи и топлотне подстанице за објекат тренутне котларнице и за објекат О.Ш.Стефан Немања) (МЖЗС и Град Ниш)	2026.	2026.	18.000.000	Урађен ИДР извршена арх.испитивања	Тотал	17.625.000	0	35.250.000	0	52.875.000	0	70.500.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета							0	
						Остало	4.500.000		9.000.000		13.500.000		18.000.000	
						Сопствена средства								
3.	Конверзија котларнице на локацији Паси Пољана - изградња нове котларнице на топлотну пумпу топлотног капацитета 1 MW и изградња топловода између новопредвиђене котларнице и постојећих крисника - ЕБРД	2026.	2028.	134.048.000	Прибављена информација о локацији, урађена концептуална решења од стране консултата	Тотал	4.500.000	0	9.000.000	0	13.500.000	0	18.000.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало (100% ГРАНТ)							4.048.000	
						Сопствена средства		0						
4.	Конверзија котларнице Институт-ПМФ - са мазута на гасовити енергент и сечку; Изградња топловода између новопредвиђене котларнице и постојеће	2026	2026	92.000.000	Урађен предлог пројекта	Тотал	0	0	0	0	0	0	4.048.000	0
						Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	2.500.000		5.000.000		7.500.000		10.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	2.500.000	0	5.000.000	0	7.500.000	0	10.000.000	0
						Позајмљена средства	0		0		0		0	

5.	Типлификација насеља Дурлан друга фаза уградња новог котла за Дурлан 2	2026	2026	30.000.000	Урађен ППД	Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					15.000.000		30.000.000	
							0	0	0	0	15.000.000	0	30.000.000	0
5/a	Типлификација насеља Дурлан-трећа фаза : изградња инфраструктурних топловода и прикључака за котларницу Дурлан 2, за објекте општине Пантелеј, Дом Душко Радовић и ДУ Колибри -ЕБРД	2026	2028.	134.334.000	Урађена концептуална решења од стране консултанта урађени ИДП	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	11.194.000		22.389.000		33.584.000		44.778.000	
						Сопствена средства								
							11.194.000	0	22.389.000	0	33.584.000	0	44.778.000	0
6.	Повезивање котларинице " Мокрањчева " на систем топлане "Југ"- изградња инфраструктурног и прикључног топловода и ТП-ЕБРД	2026.	2028.	80.000.000	Урађена концептуална решења од стране консултанта изховано решење о одобрењу за извођење	Позајмљена средства								
						Средства буџета	0							
						Остало (грант 100%)	5.000.000		10.000.000		15.000.000		20.000.000	
						Сопствена средства				2.500				
							5.000.000	0	10.000.000	2.500	15.000.000	0	20.000.000	0
7.	Конверзија котларнице Ледена стена I - изградња нове котларнице (гасни котлоа и топлотна пумпа) и изградња топловода за постојеће кориснике - ЕБРД	2026.	2028.	196.600.000	Прибављена информација о локацији, урађена концептуална решења од стране консултата	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало (грант 100%)	16.250.000		32.500.000		48.750.000		65.000.000	
						Укупно	16.250.000	0	32.500.000	0	48.750.000	0	65.000.000	0
Б Прикључење нових објеката														
8.	Израда пројеката и изградња нових инфраструктурних топловода у делу између Ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и Др. Миодрага Лазића	2026.	2026	50.000.000	Урађен ИДР									
						Средства буџета	9.500.000		16.000.000		33.400.000		50.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства		1.013.419		4.051.377				
						9.500.000	1.013.419	16.000.000	4.051.377	33.400.000	0	50.000.000	0	
9.	Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска	2026.	2026.	17.000.000	Урађен ИДР	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	3.750.000		5.600.000		11.250.000		15.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства		62.728		284.592				
							3.750.000	62.728	5.600.000	284.592	11.250.000	0	15.000.000	0
10.	Израда пројеката и изградња нових прикључних топловода са прикључним подстаницама	2026.	2026.	30.000.000		Позајмљена средства	0		0		0			
						Средства буџета								
						Остало	7.500.000		15.000.000	791.575	22.500.000		30.000.000	
						Сопствена средства								

						Тотал	7.500.000	0	15.000.000	791.575	22.500.000	0	30.000.000	0
В	Реконструкција котларница, трафостанице, топловода и раздвајање великих подстанца													
11.	Пројекат реконструкције котларница	2026.	2028.	250.000		Сопствена средства							50.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							50.000	
12.	Пројекат замене ложишта котла к3 на Топлани Криви вир - набавка, испорука и уградња ложишта 2026.	2026.	2027.	242.500		Сопствена средства							10.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							10.000	
13.	Реконструкција трафо станице на топлани Криви вир	2026.	2027.	35.000		Сопствена средства							4.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							4.000	
14.	Реконструкција топловодне мреже – сопствена средства	2026.	2026.	95.000.000	Урађена ИДР, прибављено Решење о одобрењу за извођење радова за Ул Хиландарску	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			20.000.000	5.059.867	50.000.000		95.000.000	
						Тотал	0	0	20.000.000	5.059.867	50.000.000	0	95.000.000	0
15.	Реконструкција топловодне мреже према програмима међународних финансијских организација	2026.	2041.	587.500.000		Позајмљена средства	0		0		13.708.000		27.416.000	
						Средства буџета								
						Остало							176.250.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	13.708.000	0	203.666.000	0
16.	Израда пројекта и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстанца	2026.	2035.	40.000.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1.000.000		2.000.000		3.000.000		4.000.000	
						Тотал	1.000.000	0	2.000.000	0	3.000.000	0	4.000.000	0
Г	Обновљиви извори енергије													
17.	Искоришћење потенцијала геотермалних подземних вода са дубине од 1000м на локацији Доњи Матејевац, Ниш - ЕБРД	2026.	2041	400.000.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало					2.500.000		5.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	2.500.000	0	5.000.000	0
	Пројекат декарбонизације – УНДП-				Склопљен је	Позајмљена средства			0					
						Средства буџета								

18.	- термосоларни панели и фотонапонска централа за Мајаковски	2025.	2026.	34.609.000	Уговор са извођачем	Остало	0		0			9.450.000	
						Сопствена средства	6.290.000	73.695	12.580.000	34.823.561	18.870.000	25.159.000	
						Тотал	6.290.000	73.695	12.580.000	34.823.561	18.870.000	0	34.609.000
19.	Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији „Криви Вир“ (ЕБРД, МРЕ	2026.	2041.	1.584.761.000	У току је припрема концептуалних решења од стране консултанта	Позајмљена средства	0		0		0		
						Средства буџета							
						Остало	26.412.000		52.825.000		79.238.000	105.650.000	
						Сопствена средства							
						Тотал	26.412.000	0	52.825.000	0	79.238.000	0	105.650.000
Д	Тригенерацијска постројења												
20.	Израда пројекта за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијски систем) са топловодном мрежом за насеље Ардија – „Коњско гробље“	2026.	2041.	1.076.710.000	Урађен ИДП	Позајмљена средства	0		0		0	0	
						Средства буџета							
						Остало						3.500.000	
						Сопствена средства							
						Тотал	0	0	0	0	0	3.500.000	0
21.	Тригенерацијско постројење у топлани зграде универзитетског клиничког центра УКЦ-а (ЕБРД)	2026.	2041.	1.126.360.000	/	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало			0			3.500.000	
						Сопствена средства							
						Тотал	0	0	0		0	3.500.000	
Ђ	Разно												
22.	Пројекат аутоматизације подстанца - Комплетно опремање подстанца у циљу аутоматизованог рада и централизованог надзора и управљања на свим подстанцима у систему ЈКП "Градска топлана" Ниш (кредит)	2025.	2027.	74.474.000	Склопљен уговор са "НС Концепт" доо Нови Сад	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	9.309.000		18.618.000	12.541.203	27.928.000	37.237.000	
							9.309.000	0	18.618.000	12.541.203	27.928.000	0	37.237.000
						Тотал							
23.	Имплементација и сертификација стандарда ИСО 9001:2015 и 45001:2018	2026.	2026.	1.500.000	/	Позајмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Сопствена средства	375.000		375.000		1.125.000	2.500.000	
							375.000	0	375.000	0	1.125.000	0	2.500.000
						Тотал							
Укупно инвестиције				5.927.396.000			134.705.000	1.149.842	284.137.000	57.817.551	490.228.000	0	905.988.000
												0	

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Образац 11

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-2244/2
У Нишу 24.07.2026 год.

ПОТРАЖИВАЊА за 2026. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	647.736.673	500.385.676		
од 3 месеца до 12 месеци	300.204.252	295.165.341		
дуже од 12 месеци	462.827.191	405.861.420		
УКУПНО:	1.410.768.116	1.201.412.437	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2026. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	76.367.280	69.169.566		
од 3 месеца до 12 месеци	62.163.278	43.872.377		
дуже од 12 месеци	1.680.182	1.680.182		
УКУПНО:	140.210.740	114.722.125	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 2026.*	33	4.682.613	1	100.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
33 тужби/предлога за извршење против коирисника по основу испоручене топлотне енергије.	4.682.613
ЈКП "Градска топлана" Ниш је тужена за поништај Анекса о раду на неодређено време ПП. 1043/25	100.000,00

* Непходно 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: 17.07.2026. године



Одговорно лице: 

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

Бр. 03-2244/2.
24.07. 2026

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	1.906.404	1.584.311	2.168.471	1.629.427	-262.067	-45.116
2	Порески расход периода-аконтације пореза на добит				0		-1.974
3	Одложени порески приходи периода						
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	УКУПНО	1.906.404	1.584.311	2.168.471	1.629.427	-262.067	-47.090

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 31.03.2026.
1	ЈКП "Градска топлана" Ниш	256	238	255.279	243.889	0	0	378.072
2								353.087
3								870.833
4								79.167
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	УКУПНО	256	238	255.279	243.889	0	0	1.681.159

KFW V-дугорочни кредит
KFW-доспеће до 1 године
Дугорочни кредити за обртна средства
Дугорочни кред. за обр.сред.-доспеће до 1 године

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 17.07.2026. године



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-2244/2
У Нишу 24.07.2026 год.

Образац 12

ЈКП „Градска топлана“ Ниш

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

За период од 01.01. до 30.06.2026. године*

Место, датум 17.07.2026.

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

Јавно комунално предузеће Градска топлана је предузеће за производњу и дистрибуцију топлотне енергије на територији града Ниша. Системом даљинског грејања Топлана загрева домове Нишлија током зиме. Производњу топлотне енергије обавља у три топлане и петнаест котларница, а дистрибуција до корисника врши се преко 76 км топловодне мреже и у 1.104 топлотних подстаница. Број подстаница и дужина топловодне мреже у сталном су порасту јер Топлана континуирано шири своје капацитете и отвара могућност за нове прикључке на мрежу даљинског грејања.

Седиште: Благоја Паровића 3, Ниш, Србија

Датум оснивања: 12.06.1973.

Број запослених: 235 (детаље можете видети овде)

Делатност: Производња и дистрибуција топлотне енергије.

Топлотни извори: 18 топлотних извора.

Укупан номинални инсталирани капацитет: 271,0195 MW

Укупан број подстаница: 1104

Дужина топловодне мреже: 76 km

Структура тржишта (конзума) : 83,79% чине стамбени корисници 16,21% пословни корисници
Просечна годишња потрошња и процентуално учешће енергената: 96,46% природни гас, 3,31% мазут и 0,17% лож уље.

Просечна годишња производња топлотне енергије: 236.000 MWh

Шифра делатности: 3530

Предузеће сада своју делатност обавља преко 18 топлана и котларница (односно укупно двадесет производних мерних места – котларнице Мајаковски и Бубањ 3 имају по два производна мерна места).

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. 1745-7/2025-02 од 23.12.2025. године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2026. годину број 3540/2 и Решењем

Скупштине Града Ниша, бр. 638-37/2026-02 од 11.06.2026. године дата је сагласност на Програм о изменама програма пословања број 1508/3.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања и Програмом о изменама програма пословања за 2026. годину у другом 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 82,75%. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је у оквиру планираних вредности са реализацијом од 82,37%. 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 кварталу реализовани са 167,33% у односу на план. Разлог већег остварења је реализација средстава донације из међународног UNDP пројекта у износу од 9.811 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 90,05% у односу на план. Приходи од камата су реализовани 90,77% у односу на планирани износ. Остали финансијски приходи се реализовани 134,17% у односу на план, од чега се износ од 444 хиљаде РСД односи на приходе од ограничавања нето зараде директора за период јануар-јун 2026. године.

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 97,40% и зависе од наплате сумњивих, спорних и утужених потраживања, односно ефикасности судова и јавних извршитеља.

Остали приходи реализовани су 5,74% 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 од 72,77% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије су реализовани 64,51% у односу на план. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани са 93,64% у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог, текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања као и трошкове одржавања унутрашњих грејних инсталација насталих из потписаних уговора и исти су у остварењу 109,48%. Разлог прекорачења је већи износ трошкова одржавања основних средстава до 30.06. у највећем делу. Трошкови амортизације су приказани као квартални део годишњег трошка амортизације из 2025. године. Нематеријални трошкови (група 55) су остварени са 97,64% 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.

Финансијски расходи су у остварењу 231,28% у односу на план. Камате на ангазоване и робне кредите су реализоване 64,65%. У оквиру ових трошкова евидентирани су трошкови

обрачунатих камата на ангажоване кредите за обртна средства у износу од 25.823 хиљаде РСД, камате од добављача за робу су 1.656 хиљада РСД и односе се на камату за гас.

Најзначајније расходе у односу на остале финансијске расходе чине расходи ревалоризације обавезе у мазуту према Градским робним резервама у износу од 83.387. хиљада РСД за количину од 3.019.173,64 кг. По Одлуци број 1745-8/2025-02 од 23.12.2025. године о повећању основног капитала у износу од 243.000 хиљада РСД 19.03.2026. године реализована је докапитализација. Из ових средстава измирен је већи део обавезе према робним резервама у мазуту, од 3.019.173,64 кг враћено је 2.557.356,35 кг по цени од 95,02 дин/кг што је за 27,62 дин/кг виша цена од цене на дан 31.12.2025. године. Неизмирена обавеза је остала у количини од 461.717,29 кг.

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 62,84% 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 8,33% 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 другом кварталу условило је исказивање нето губитка у износу од 47.090 хиљаде РСД, што је 17,97% од планираног губитка у износу од 262.067 хиљаде РСД.

Посматрајући други квартал како кроз план тако и кроз реализацију неминовност је исказивање планираног и оствареног губитка. Због сезонског карактера вршења делатности у највећој мери, осим топлотног извора Универзитетског клиничког центра који је у функцији 12 месеци, Топлана има несклад у периодима настанка трошкова енергије (октобар-април) и периода евидентирања прихода од фактурисања услуге у највећем проценту корисницима стамбеног простора од 12 месеци (обрачунска грејна сезона је од 01.08.-31.07. следеће календарске године). То значи да су трошкови енергије за грејну сезону настали закључно са 30.04.2026. године док су приходи од услуге грејања на дан 30.06.2026. године мањи за фактурисање једног месеца (јул) и не одражавају укупне приходе за грејну сезону, већ је то пресек са 31.07.2026. године.

Оно што је овај период обележило је да је реализација нето губитка далеко мања од планиране вредности односно мања за 82,03%.

2. БИЛАНС СТАЊА

У другом кварталу 2026. године Биланс стања показује стање активе и пасиве које одступа у појединим позицијама.

Значајнија одступања активе су на следећим позицијама:

- Код позиције нематеријалне имовине у припреми АОП 0007 за 92,23% као последица евидентирања дела инвестиције који се односи на даљинско управљање системом даљинског грејања, са пуштањем у функцију (активирање) у складу са динамиком из уговора. ;
- Код позиције некретнина, постројења и опреме у припреми АОП 0013 за 57,47% као последица трајања грађевинске сезоне и инвестиционих радова у току, каки на

топловодима тако и на осталим деловима система даљинског грејања. Инвестиције у припреми ће бити активирани у највећој мери до почетка грејне сезоне ;

- Код позиције готовине и готовинских еквивалената АОП 0057 значајно одступање у односу на план настало је због тога што су обавезе према добављачима за енергенте за грејну сезону у потпуности исплаћени, тако да се наплатом прихода од услуга средства чувају на рачуну за финансирање како текућег пословања тако и наступајуће грејне сезоне;

На осталим позицијама активе није било одступања.

Значајнија одступања пасиве су на следећим позицијама:

- Код позиције примљених аванса и депозита АОП 0441 за 18,73% у највећој мери као последица евидентираних наплаћених и пренетих средстава од ЈКП Обједињена наплата на име авансних уплата;

У осталим позицијама пасиве нема одступања у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У другом кварталу код позиција прилива одступање постоји код:

- Позиције осталих прилива редовног пословања АОП 3005 за 6,12% у односу на план као последица повраћаја више плаћеног пореза на добит из претходних година;
- Позиције прилива по основу осталих јавних прихода АОП 3033 где је евидентиран износ коришћених кумулативних средстава дозвољеног прекорачења по overdraft кредиту.

Код позиција одлива одступање постоји код:

- Позиције одлива по основу осталих јавних прихода АОП 3013 за 90,20% по основу формираних и плаћених обавеза за ПДВ.

Одступање позиције готовине на крају обрачунског периода је објашњено кроз одељак Биланса стања.

У осталим позицијама нема одступања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У Програму пословања и Програму о изменама програма пословања за 2026. годину детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У другом кварталу зараде, накнаде зарада и остала лична примања су исплаћивани у складу са планом. Зарада се исплаћује два пута месечно у складу са Колективним уговором. Бруто 1 зарада је остварена са 95,54%.

У другом кварталу укупан број запослених је мањи од планираног броја за 7,03% или за осамнаесторо запослених.

Накнаде по уговору о делу су реализоване са 99,56% и то за два примаоца, што је у складу са планом.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су реализоване са 54,44% за 8 примаоца, што представља број примаоца по активним уговорима.

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, док су накнаде трошкова на службеном путу у незнатном одступању, али ће ова позиција бити реализована у складу са планом у току године.

У другом кварталу исплаћене су 4 отпремнине што је у делу прималаца и одређених новчаних средстава у складу са планом. Отпремнине се исплаћују из резервисаних средстава у складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања, а овим обрасцем је дефинисан новчани ток у складу са динамиком одласка у старосну пензију.

У овом кварталу исплаћено је пет јубиларних награда, у складу са правом из Колективног уговора. Јубиларне награде се исплаћују из резервисаних средстава у складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања, а овим обрасцем је дефинисан новчани ток у складу са оствареним правом.

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 овом кварталу реализована у износу од 265 хиљада РСД односно 52,96%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализоване су 69,76% више у односу на план због реализације накнаде за новогодишње и божићне пакетиће за децу запослених у првом кварталу, али ће ова позиција бити реализована у складу са планом у току године.

Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани у складу са планом.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У другом кварталу извештајног периода дошло је до два одлива на неодређено време услед одласка у старосну.

У делу прилива на неодређено време дошло је до два пријема запослених по основу Решења Комисије Владе РС.

На одређено време дошло до једног одлива услед закључења уговора на неодређено време.

У делу прилива на одређено време дошло је до четири пријема, и то два пријема по основу замене привремено одсутних запослених, један по основу повећаног обима посла и један на основу решења Комисије Владе РС (преко 10% запослених на неодређено време).

По питању динамике радног ангажовања ван радног односа дошло је до прилива двоје ангажованих на основу решења Комисије Владе РС (преко 10% запослених на неодређено време) и три одлива, од чега два услед закључења уговора на одређено време (замена привремено одсутних запослених) и један споразумни престанак ангажовања.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У реализацији распона планираних и исплаћених зарада за други квартал бије било одступања у односу на план.

Просечна зарада исказана у табели је просек предузећа из ЗИП – 1 обрасца из Програма пословања односно Програма о изменама програма пословања за 2026. годину а не просек два податка из табеле. Одступање код податка нето просека запослених без пословодства је настало због пореске олакшице.

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 други квартал на име спонзорства, донација, спортских активности, репрезентације, реклама и пропаганде. Сви трошкови средстава за посебне намене су реализовани у складу са планом осим трошкова донација и репрезентације али ће ове позиције бити реализована у складу са планом до краја године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У обрасцу 8 приказане су обавезе по основу дугорочног кредита за обртна средства и инвестиционим кредитима са плановима отплате.

У августу месецу 2025. године реализован је дугорочни кредит за обртна средства у висини од 950.000 хиљада РСД обликован у две партије. Кредити се користити 60 месеци, од чега је 12 /дванаест/ месеци грејс период и 48 /четрдесет осам/ месеци отплата у једнаким месечним ратама. До августа 2026. године плаћаће се интеркаларна камата а од септембра 2026. године до августа/2030. године и главница са припадајућом каматом.

Што се инвестиционих кредита тиче стање укључује доспеле обавезе инвестиционог кредита KfW Пројекта фазе III, IV и V.

На дан 31.12.2025. извршена је рекласификација свих дугорочних кредита на краткорочне у износу доспећа до једне године.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања детаљно је дат План инвестиција, структуре финансирања за 2026. годину. У периоду од 01.01.- 31.06.2026. 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 –извођач је доставио сву потребну извођачку документацију УЛЕРИ-ју на коју је Топлана дала сагласност.

Позиција 2 и 2/а – Изградња нове гасне котларнице Пантелеј 2 и нових топловода за повезивање старе и нове котларнице. Добијено је Решење о одобрењу за извођење радова на изградњи инфраструктурног топловода и прикључних топловода за котларницу Пантелеј и ОШ Стефан Немања. Извршена је препарцелација на потезу извођења радова и чека се добијање локацијских услова.

Позиција 3 – Конверзија котларнице на локацији Паси Пољана – врши се припрема документације.

Позиција 4 – конверзија котларнице ПМФ – врши се припрема документације.

Позиција 5а – Топлификација насеља Дурлан I–Добијено је Решење о одобрењу за извођење радова на изградњи инфраструктурних и прикључних топловода и чека се склапање уговора и избор консултанта.

Позиција 6 – конверзија котларнице Мокрањчева – усвојено техничко решење-топловод се прикључује на мрежу топлане Југ, добијено је решење о одобрењу за извођење радова. Чекају се локацијски услови за добијање дозволе за уградњу бустер пумпе на топоводу и склапање уговора и избор консултанта.

Позиција 7 – Конверзија котларнице Ледена стена I – изградња нове котларнице (гасни котао и топлотна пумпа) и изградња топловода за постојеће кориснике (ЕБРД) – добијено је Решење о одобрењу за извођење радова на изградњи топловода за постојеће кориснике и чека се склапање уговора и избор консултанта.

Позиција 8 – Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода дуж ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и др Миодрага Лазића –извођење радова у Ул. Зетској је завршено, а за остале улице се чека потписивање уговора са УЛЕРИ.

Позиција 9 – Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска – добијено је Решење о одобрењу за извођење радова.

Позиција 10 – Израда пројекта и изградња нових прикључних топовода са прикључним подстаницама-израђена је пројектна документација за добијање Решења о одобрењу за извођење радова за вртић у Чаиру, добијено је Решење о одобрење за извођење радова за Југбогданову 31.

Позиција 12 – Пројекат замене ложиште котла КЗ на топлани Криви Вир-урађено је ИДР.

Позиција 14– Реконструкција топоводне мреже – сопствена средства – радови који су започели 08.05.2026. годинесу у току.

Позиција 18 – Пројекат декарбонизације - UNDP - термосоларни панели и фотонапонска централа за Мајаковски – завршени радови.

Позиција 22 – Пројекат аутоматизације подстаница -комплетно опремање подстаница у циљу аутоматизованог рада, централизованог надзора и управљања на свим подстаницама у систему ЈКП Градска топлана“ Ниш.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 30.06.2026. 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 30.06.2026. 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 остатак обавезе за робне резерве у мазуту. 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 и обавезе према Градским робним резервама у мазуту.

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 2026. години.

У питању је 33 тужбе/предлога за извршење против корисника пословног простора по основу испоручене топлотне енергије у износу од 4.682.613 динара и један спор у коме је ЈКП Градска топлана тужена страна за поништај Анекса о раду на неодређено време ПП. 1043/25.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у другом кварталу 2026. години пословала у складу са усвојеним Програмом пословања за 2026. 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.

Обавезе према добављачима укључујући и Југоросгаз се измирују у роковима доспећа рачуна.

Датум 17.07.2026.год.



Одговорно лице

ЖП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“
НАДЗОРНИ ОДБОР
БР. 03-2244 /2
24.07.2026 год.
НИШ

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 57 редовној седници одржаној дана 24.07.2026. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1.

УСВАЈА СЕ квартални Извештај о реализацији Програма пословања ЖП „Градска топлана“ Ниш бр. 3540/2 од 28.11.2025.год. и Програма о измени Програма пословања бр. 1508/3 од 22.05.2026.год. за период 01.01.2026 – 30.06.2026.године.

2.

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

3.

Ову Одлуку доставити оснивачу.

Доставити:

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

ПРЕДСЕДНИК
Зоран Павловић, дипл.екон.
