

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.765.976	2.030.365	2.030.365	2.070.917	102%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.758.148	2.020.365	2.020.365	2.061.246	102%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.758.148	2.020.365	2.020.365	2.061.246	102%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВНОЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
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	7.828	10.000	10.000	9.671	97%
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	1.760.460	2.031.073	2.031.073	2.066.083	102%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5.898	10.230	10.230	7.420	73%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	144.069	169.263	169.263	156.035	92%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	114.846	134.226	134.226	123.383	92%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.070	21.678	21.678	19.802	91%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.153	13.359	13.359	12.850	96%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.644	5.500	5.500	5.029	91%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.575.025	1.820.740	1.820.740	1.866.534	103%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	12.274	1.500	1.500	9.500	633%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	17.550	23.840	23.840	21.565	90%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.516			4.834	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		708	708		0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.445	2.000	2.000	1.934	97%
600 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.445	2.000	2.000	1.934	97%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	531	100	100	11	11%
500 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	531	100	100	10	10%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				1	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	914	1.900	1.900	1.923	101%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	3				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.594	500	500	1.000	200%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	101	1.000	1.000	57	6%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.567	1.500	1.500	1.387	92%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.767.525	2.033.365	2.033.365	2.072.908	102%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.765.152	2.033.173	2.033.173	2.068.481	102%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.373	192	192	4.427	2306%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
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					
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	38			120	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.335	192	192	4.307	2243%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051	3.513			3.513	
722 дуг. елидо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пов. елидо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.484				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	306	192	192	794	414%

У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТРИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТРИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1061					
2. Умањена (разведљена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице: 

Бр. 377/23
25.01.2023 год.
НИШ

Образац 1а.
у 000 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					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	16.715	17.600	17.600	12.038	68%
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	16.715	17.600	17.600	12.038	68%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	16.654	17.600	17.600	11.814	67%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	61			224	
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 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 финансијскалагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованомј вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделс	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.510	5.000	5.000	5.510	110%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	299.588	407.670	407.670	325.408	80%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.052	870	870	1.040	120%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	778	770	770	812	105%
11 и 12	2. Невршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	274	100	100	228	228%
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	107.562	240.000	240.000	107.134	45%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	5.112	20.000	20.000	13.494	67%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	102.450	220.000	220.000	93.640	43%
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу пролаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	30.650	24.000	24.000	44.160	184%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	30.577	24.000	24.000	44.120	184%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	34				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	39			40	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	30.000	30.300	30.300	30.000	99%

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, zajmови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, zajmови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизовануј вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Бизнис успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	30.000	30.300	30.300	30.000	99%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	47.601	30.000	30.000	60.114	200%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	82.723	82.500	82.500	82.960	101%
	D. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	321.813	430.270	430.270	342.956	80%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	145.064	250.000	250.000	175.152	70%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	72.794	72.779	72.779	73.435	101%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	48.734	48.833	48.833	48.734	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	23.754	23.754	23.754	23.754	100%
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					
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	306	192	192	947	493%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				153	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	306	192	192	794	414%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	25.647	24.500	24.500	33.853	138%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	25.647	24.500	24.500	33.853	138%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.647	9.500	9.500	16.353	172%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11.000	15.000	15.000	17.500	117%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
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 иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	223.372	332.991	332.991	235.668	71%
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
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 zajmова 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					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					

428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.329	100	100	4.657	4657%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	108.932	208.983	208.983	3.237	2%	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
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	108.932	208.983	208.983	3.237	2%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менџама	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	20.511	24.408	24.408	16.290	67%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	17.853	20.808	20.808	15.556	75%	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.658	3.500	3.500	441	13%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		100	100	293	293%	
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	90.600	99.500	99.500	211.484	213%	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0050) ≥ 0 - 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	321.813	430.270	430.270	342.956	80%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	145.064	250.000	250.000	175.152	70%	

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице: _____

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

Бр. ПОЗИЦИЈА 25.01.2023 год. НИШ	АОП	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.132.619	2.511.720	2.511.720	2.309.267	1
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.120.700	2.497.220	2.497.220	2.294.180	92%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.424	2.500	2.500	1.204	48%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.495	12.000	12.000	13.883	116%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.091.578	2.504.100	2.504.100	2.296.257	92%
1. Исплате добављачима и датн аванси у земљи	3007	1.904.265	2.280.000	2.280.000	2.080.315	91%
2. Исплате добављачима и датн аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	145.274	180.000	180.000	161.915	90%
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.249	100	100	1.517	1517%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	6.400	2.000	2.000	3.185	159%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	33.390	42.000	42.000	48.439	115%
8. Остали одливи из пословних активности	3014				886	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	41.041	7.620	7.620	13.010	171%
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	30.000	0	0	20.000	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	30.000			20.000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	30.406	13.000	13.000	20.344	156%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	406	13.000	13.000	344	3%
3. Остали финансијски пласмани	3026	30.000			20.000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	406	13.000	13.000	344	3%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	1.188	100	100	0	0%
1. Увећање основног капитала	3030	1.188	100	100		0%
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
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	30.062	140	140	152	109%
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	30.000				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	62	140	140	152	109%
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	28.874	40	40	152	380%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.163.807	2.511.820	2.511.820	2.329.267	93%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.152.046	2.517.240	2.517.240	2.316.753	92%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	11.761			12.514	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		5.420	5.420		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	35.840	35.420	35.420	47.600	134%
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 + 3053 - 3054)	3055	47.601	30.000	30.000	60.114	200%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	82.849.297	96.825.096	96.825.096	88.989.349	92%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	114.845.845	134.225.700	134.225.700	123.383.164	92%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	133.915.908	155.903.151	155.903.151	143.185.317	92%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	110	118	118	106	90%
4.1.	- на неодређено време	100	108	108	99	92%
4.2.	- на одређено време	10	10	10	7	70%
5	Накнаде по уговору о делу	0	270.000	270.000	132.812	49%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	2	2	2	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	663.937	680.000	680.000	663.268	98%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	3	3	100%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.508.648	1.509.456	1.509.456	1.498.457	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.254.001	3.100.000	3.100.000	3.119.314	101%
20	Дневнице на службеном путу	169.551	270.000	270.000	141.381	52%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	139.420	250.000	250.000	176.873	71%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	631.019	600.000	600.000	915.114	153%
23	Број прималаца		1	1	2	200%
24	Јубиларне награде	2.206.931	560.000	560.000	482.997	86%
25	Број прималаца		7	7	6	86%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	3.996.991	6.370.000	6.370.000	6.567.110	103%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	408.092	500.000	500.000	446.661	89%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		200.000	200.000		0%

* 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

Датум: 25.01.2023. год.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Образи 3

Бр. 337/23
25.01.2023 год.
НИШ

ЈУЖНА КОМПАНИЈА ПУНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодредено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2022. године*	101			7			1		
	Одлив кадрова	2						1		
1.	Престанак радног односа на неодредено време због одласка у старосну пензију		2						1	
2.	Истек уговора о делу									1
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.	Навести основе									
2.										
3.										
4.										
...										
	УКУПНО	99			7			0		
	Стање на дан 31.12.2022. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		99	40	59	7	3	4	0	0	0

*последњи дан претходног тромесећа
** последњи дан тромесећа за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.

Овлашћено лице: 



Бр. 377/23
Образлаг 4
25.01.2023 год.
НИШ

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	68.779	50.144	69.555	50.688
	Највиша појединачна зарада	156.177	111.410	185.449	130.000
	Просечна зарада	91.942	64.451	90.896	63.718
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	157.073	112.038	156.958	111.951
	Највиша појединачна зарада	182.250	129.687	192.582	135.000
	Просечна зарада	181.763	127.416	172.644	121.024

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.

Овлашћено лице:




ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Бр. 399/23

од 25.01.2023 год.

НИШ

Образац 5

План за 2022. годину
(текућа година)

у динарима

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ДЈС)	План за 2022. годину (текућа година)			Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

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

у динарима

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ДЈС)	Реализација за период 01.01 - 31.12.2022. године*			Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано 1	Приветно из буџета 2	Реализовано (процена) 3	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

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

* последици дан промесеца за који се извештај саставља

Датум: 25.01.2023. год.

Оглашљено лице:




Бр. 322/23 Образац 6
25.01.2023 год.
НИШ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022 ^{*)}
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	300.000	300.330	500.000	500.000	487.248	97%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	940.000	654.905	940.000	940.000	629.767	67%
6.	Реклама и пропaгaнда	5.400.000	5.278.275	5.400.000	5.400.000	5.290.393	98%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1				Ватрогасни савез Србије		134.000			
2				Бесплатне легитимације по решењу Градског већа		1.538			
3				Друштво српско-руског пријатељства		100.000			
4				Добровољно ватрогасно друштво Наис		50.000			
5				ОШ Мирослав Антић Ниш		50.000			
6				Добровољно ватрогасно друштво Јединство		50.000			
7				Евергрин фестивал		50.000			
8				Нишвил		1.710			
				ФК Железничар Ниш		50.000			
9									
10						487.248			

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице:

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА
ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

ЈОБРАНКА КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покривање губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добити / губитак (у динарима)	Добит - за буџет	Процента остварене добити / покривање губитка	Процента добит / покривање губитка	Опис
2017.	15.06.2018.	1337/18	17.12.2018.	06-1387/2018-25-2-02	добитак	1.168.132	50%	584.066	50%	добит распооређена у резерве ЈКП Дирекција за јавни превоз и ради Ниша Ниш
2018.	07.06.2019.	1234/19	29.10.2019.	06-1019/2019-19-02	губитак	10.063.626	100%	10.063.626	100%	нето губитак покривен на терет резерви ЈКП Дирекција за јавни превоз и ради Ниша Ниш
2019.	26.06.2020.	1937/20	14.10.2020.	06-869/2020-15-02	добитак	2.679.916	5%	133.996	95%	добит распооређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз и ради Ниша Ниш
2020.	11.06.2021.	1791/21	20.10.2021.	06-980/2021-26-02	добитак	1.250.591	5%	62.530	95%	добит распооређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз и ради Ниша Ниш
2021.	14.06.2022.	1559/22	15.11.2022.	06-982/2022-13-02	добитак	305.876	50%	152.938	50%	добит распооређена за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз и ради Ниша Ниш

Напомена: Потребно је поднети табелу за последњих пет година

УПАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година улазте	Улазта по основу добити		Основ улазте	
	Износ	Датум улазте	Број одлуке	Опис*
2022.	152.938	23.11.2022.	06-982/2022-13-02	добит из претходне године
				= Укупно
2021.	62.530	02.11.2021.	06-980/2021-26-02	добит из претходне године
				= Укупно
2020.	133.996	22.10.2020.	06-869/2020-15-02	добит из претходне године
				= Укупно
2019.	0		06-1019/2019-19-02	губитак из претходне године
				= Укупно
2018.	584.066	25.12.2018.	06-1387/2018-25-2-02	добит из претходне године
				= Укупно
	584.066			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспооређене добити...
Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице: 

Бр. 399/23
25 01 2023 год.
НИШ

Бр. 377/23
25.01.2023 год.

Образац 9

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
31.12.2021. (претходна година)	068	текући рачун	Банка Интеса	4.810,33	4.810,33
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	671.916,10	671.916,10
	068	текући рачун	Уникредит банка	1.245.917,19	1.245.917,19
	068	текући рачун	Халк банка	604.457,01	604.457,01
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	45.073.671,75	45.073.671,75
	068	текући рачун	Управа за трезор	136,35	136,35
	068	благајна			
		Укупно у динарима			47.600.908,73
31.03.2022.	068	текући рачун	Банка Интеса	684.493,80	684.493,80
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	0,00	0,00
	068	текући рачун	Уникредит банка	10.783.184,36	10.783.184,36
	068	текући рачун	Халк банка	604.457,01	604.457,01
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	38.916.983,96	38.916.983,96
	068	текући рачун	Управа за трезор	10.008.899,53	10.008.899,53
	068	благајна		2.203.151,15	2.203.151,15
	068				
	068				
	Укупно у динарима			63.201.169,81	63.201.169,81
30.06.2022.	068	текући рачун	Банка Интеса	15.049.015,34	15.049.015,34
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски	642.768,32	642.768,32
	068	текући рачун	Уникредит банка	24.583.746,66	24.583.746,66
	068	текући рачун	Халк банка	604.457,01	604.457,01
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	21.294.074,80	21.294.074,80
	068	текући рачун	Управа за трезор	8.319,53	8.319,53
	068	благајна		1.609.369,49	1.609.369,49
	068				
	Укупно у динарима			63.791.751,15	63.791.751,15
30.09.2022.	068	текући рачун	Уникредит банка	254.231,84	254.231,84
	068	текући рачун	Банка Интеса	280.689,16	280.689,16
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	77.390.326,14	77.390.326,14
	068	текући рачун	Управа за трезор	20.000,00	20.000,00
	068	текући рачун	Халк банка	606.707,01	606.707,01
	068	благајна		3.010.083,87	3.010.083,87
	068			81.562.038,02	81.562.038,02
31.12.2022.	068	текући рачун	Уникредит банка	21.350.931,93	21.350.931,93
	068	текући рачун	Банка Интеса	3.423.149,35	3.423.149,35
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	34.709.732,77	34.709.732,77
	068	текући рачун	Управа за трезор	8.570,00	8.570,00
	068	текући рачун	Халк банка	606.707,01	606.707,01
	068	благајна		12.070,00	12.070,00
	Укупно у динарима			60.111.161,06	60.111.161,06

Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Бр. 377/23
25.01.2023 год.

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022_	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	131.067.273	162.664.650	171.874.581	104.277.366
од 3 месеца до 12 месеци	3.106.526	2.958.520	3.964.288	2.856.544
дуже од 12 месеци	18.953.846	22.060.372	17.709.107	17.209.107
УКУПНО:	153.127.645	187.683.542	193.547.976	124.343.017

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	146.547.692	199.478.168	194.739.251	124.120.896
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	146.547.692	199.478.168	194.739.251	124.120.896

* 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 2022*	35	3.111.370	7	296.172.934

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Предузеће које је од 2018. године обављало делатност јавног превоза путника на једном од пакета линија у Нишу, је у тој години поднело тужбу против ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (даље: Дирекција) због наводног дуга по основу непризнавања дела извршеног транспортног рада тужиоца у периоду од јануара до децембра 2018. године. После прве првостепене пресуде у корист Дирекције, након спроведеног поновљеног поступка по Решењу Привредног апелационог суда, донета је нова првостепена пресуда у корист тужиоца. Поступак по жалби Дирекције пред Апелационим судом је у току.	131.649.249,00
Исти тужилац је у 2019. години поднео још једну тужбу против Дирекције ради поништаја одлуке о једностраном раскиду уговора о јавно-приватном партнерству и накнаде штете. Дирекција је у складу са уговорним одредбама, једнострано раскинула уговор закључен 2015. године са тужиоцем, пошто у периоду дужем од месец дана, на једној од најфреквентнијих линија са великим бројем путника, тужилац није одржао више од 15% уговорених полазака, чиме је озбиљно угрозио уредно обављање ове врло значајне комуналне делатности. Поступак пред Привредним судом у Нишу је у току.	163.083.119,00

* 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: 25.01.2023. год.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 377/23
25.01.2023 год.
НИШ

Образац 12

ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ

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

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

Ниш, 25.01.2023. год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Седиште: Ниш, Генерала Милојка Лешјанина 8

Претежна делатност: 49.31 – Градски и приградски копнени превоз путника

Матични број: 20736674

ПИБ: 107073107

Надлежно министарство:

Град Ниш, Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Делатности јавног предузећа су:

- 49.31 – Градски и приградски копнени превоз путника – претежна делатност;
- 52.21 - Услужне делатности у копненом саобраћају
- 47.99 – Остала трговина на мало изван продавница, тезги и пијаца – продаја преко аутомата;
- 49.39 – Остали превоз путника у копненом саобраћају;
- 71.12 – Инжењерске делатности и техничко саветовање;
- 72.19 – Истраживање и развој у осталим природним и техничко – технолошким наукама;
- 73.11 – Делатност рекламних агенција и
- 73.12 – Медијско представљање

Годишњи програм пословања за 2022. годину број 3428/21 од 01.12.2021. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1279/2021-20-02 од 23.12.2021. године.

Програм о изменама програма пословања за 2022. годину бр. 2742/22 од 07.11.2022. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем бр. 06-982/2022-14-02 од 15.11.2022. године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Највећи део планираних активности ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године је реализован у релативно високом обиму. Најважнији физички показатељи пословања садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним картама;
- извршеним контролама путника и рада превозника и њиховог возног особља;
- одржавању редова вожње и
- финансирању јавног превоза путника.

1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године продало путницима укупно 238.817 месечних и 14.047 полумесечних карата. У истом периоду је у аутобусима превозника који обављају јавни превоз путника на територији града Ниша, продато укупно 6.645.481 појединачних карата.

Месец 2022. год.	Број продатих месечних карата
Јануар	15.911
Фебруар	19.371
Март	20.358
Април	20.691
Мај	20.381
Јун	19.456
Јул	15.066
Август	15.118
Септембар	21.077
Октобар	22.830
Новембар	24.083
Децембар	24.475
Укупно	238.817

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2022. год.	Број продатих полумесечних карата
Јануар	1.719
Фебруар	500
Март	859
Април	659
Мај	801
Јун	894
Јул	1.293

Август	2.120
Септембар	2.501
Октобар	1.050
Новембар	915
Децембар	736
Укупно	14.047

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2022. год.	Број продатих појединачних карата
Јануар	482.030
Фебруар	515.203
Март	611.811
Април	568.646
Мај	624.756
Јун	578.089
Јул	516.086
Август	532.526
Септембар	545.905
Октобар	570.532
Новембар	535.916
Децембар	563.981
Укупно	6.645.481

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

2. Контроле путника и рада превозника и њиховог возног особља

Контроле путника и рада превозника и њиховог возног особља (возача и кондуктера) представљају једну од основних активности Предузећа, са циљем да сви путници који користе услуге јавног превоза имају исправне возне карте или легитимације за бесплатан превоз, а да превозници уредно и квалитетно обављају уговорени превоз путника.

У наредној табели је приказан реализовани број контрола у аутобусима превозника Ниш експрес д.о.о Ниш, Ласта а.д. Београд и Стрела д.о.о. Обреновац. Њихов број је сразмеран броју аутобуса којима обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

Месец 2022. год.	Број реализованих контрола			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар	6.635	1.566	374	8.575
Фебруар	4.950	1.131	271	6.352
Март	7.981	1.853	424	10.258
Април	6.686	1.541	410	8.637
Мај	6.616	1.584	442	8.642

Јун	6.664	1.588	525	8.777
Јул	6.190	1.119	400	7.709
Август	5.920	1.326	396	7.642
Септембар	6.042	1.382	450	7.874
Октобар	6.964	1.629	443	9.036
Новембар	7.370	1.784	448	9.602
Децембар	7.625	1.867	452	9.944
Укупно	79.643	18.370	5.035	103.048

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницима

Уколико су непосредном контролом на терену утврђене одређене неправилности у раду превозника и њиховог возног особља, у складу са уговорима о јавно–приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, вршено је умањивање прихода који је остварен јавним превозом путника.

Месец 2022. год.	Износи умањења прихода превозника у дин.			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар			10.000,00	10.000,00
Фебруар	5.000,00			5.000,00
Март	10.000,00			10.000,00
Април	10.000,00	30.000,00		40.000,00
Мај		10.000,00		10.000,00
Јун	10.000,00	110.000,00		120.000,00
Јул	50.000,00	100.000,00		150.000,00
Август		50.000,00		50.000,00
Септембар	10.000,00	160.000,00		170.000,00
Октобар	60.000,00	165.000,00		225.000,00
Новембар	50.000,00	100.000,00		150.000,00
Децембар	25.000,00	100.000,00		125.000,00
Укупно	230.000,00	825.000,00	10.000,00	1.065.000,00

Табела бр. 5: Преглед умањења прихода превозника за утврђене неправилности у раду

Путницима затеченим у аутобусу без возне карте или исправе на основу које имају право на бесплатан или повлашћени превоз, контролори Предузећа издају доплатне карте које плаћају одмах у аутобусима или опомене за плаћање доплатних карата, које могу платити у року од 8 дана од пријема опомена.

Месец 2022.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
Јануар	558	119

Фебруар	461	89
Март	828	161
Април	800	148
Мај	785	205
Јун	632	61
Јул	585	51
Август	539	57
Септембар	562	52
Октобар	724	47
Новембар	684	59
Децембар	747	47
Укупно	7.905	1.096

Табела бр. 6: Преглед броја издатих доплатних карата и опомена за плаћање доплатних карата

3. Одржавање редова вожње

Једна од основних обавеза Предузећа је обезбеђивање редовног и квалитетног јавног превоза путника, у циљу задовољавања потреба корисника. Корисницима услуга јавног превоза путника је поред повољних цена, удобног и безбедног превоза, врло битно да превозници реализују сваки полазак аутобуса утврђен редовима вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум.

У наредној табели је дат преглед броја планираних, а нереализованих полазака аутобуса по превозницима.

Месец 2022. год.	Број нереализованих полазака аутобуса			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар	162	43	16	221
Фебруар	118	109	1	228
Март	144	101	11	256
Април	139	78	8	225
Мај	162	306	18	486
Јун	150	206	6	362
Јул	131	629	8	768
Август	128	694	3	825
Септембар	141	719	9	869
Октобар	188	445	7	640
Новембар	170	138	6	314
Децембар	269	51	8	328
Укупно	1.902	3.519	101	5.522

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака аутобуса

4. Финансирање јавног превоза путника у Нишу

Финансирање јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша се врши из следећа два извора:

а) средствима оствареним продајом појединачних, месечних и полумесечних карата и

б) средствима која се месечно издвајају из буџета Града Ниша у висини разлике између укупне вредности извршених услуга превоза путника и укупног износа средстава обезбеђених продајом свих врста карата. Пошто је одређеним категоријама путника омогућио право на бесплатан јавни превоз, или на превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш се, на основу уговора закљученог са Предузећем, обавезао да сноси сву напред наведену разлику.

У периоду од 01.01. до 31.12.2022. године су извршене услуге јавног превоза путника у укупној вредности од 2.031.258.168,83 динара, са укљученим порезом на додату вредност (ПДВ), по посебној стопи од 10%. Продајом појединачних, полумесечних и месечних карата путницима за ова три месеца су обезбеђена средства у укупном износу од 1.153.423.635,00 динара. Да би се измириле све обавезе према превозницима који су обављали делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, из буџета Града Ниша ће за 2022. годину бити издвојено укупно 877.834.533,83 динара.

Месец 2022. год.	Укупна вредност извршених услуга јавног превоза путника са ПДВ-ом	Средства за плаћање извршених услуга пре- воза	
		Средства обезбеђена продајом карата	Средства која се издвајају из буџета Града Ниша
Јануар	142.792.949,09	68.838.855,00	73.954.094,09
Фебруар	140.076.848,92	76.030.795,00	64.046.053,92
Март	178.139.713,37	84.649.715,00	93.489.998,37
Април	161.895.645,29	82.421.480,00	79.474.165,29
Мај	173.689.737,47	85.689.890,00	87.999.847,47
Јун	172.360.883,68	108.020.735,00	64.340.148,68
Јул	159.718.534,02	92.409.445,00	67.309.089,02
Август	163.600.930,26	95.642.465,00	67.958.465,26
Септембар	177.055.046,74	109.742.680,00	67.312.366,74
Октобар	186.063.277,74	115.954.545,00	70.108.732,74
Новембар	183.837.024,91	115.486.780,00	68.350.244,91
Децембар	192.027.577,34	118.536.250,00	73.491.327,34
Укупно	2.031.258.168,83	1.153.423.635,00	877.834.533,83

Табела бр. 8: Преглед вредности извршених услуга превоза путника и средстава за њихово плаћање

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године остварило пословне приходе у укупном износу од 2.070.917 хиљада динара, што је за 2% више у односу на укупан износ планираних прихода.

Највеће учешће у тим приходима имају приходи од продаје производа и услуга, где првенствено спадају приходи од обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша и делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у том превозу. Са реализацијом у укупном износу од 2.061.246 хиљада динара, ови приходи су такође за 2% већи од планираних прихода.

У 2022. години су остварени пословни расходи у укупном износу од 2.066.083 хиљада динара, што је такође за 2% више у односу на укупан износ планираних расхода.

Трошкови производних услуга, у којима убедљиво највеће учешће имају трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, реализовани су у износу од 1.866.534 хиљада динара, што је за 3% више од планираног износа ових трошкова.

До повећања планираних пословних расхода је дошло зато што је током 2022. године, после испуњења услова за усклађивање цена унапред утврђених уговорима закљученим између Предузећа и превозника, у два наврата дошло до повећања цена услуга јавног превоза путника по пређеном километру, за укупно око 13%. Предузеће је програмом пословања за 2022. годину планирало одређено повећање ових трошкова, али је оно било недовољно да покрије пуни износ повећаних трошкова јавног превоза путника. Повећање ових расхода, аутоматски прати и повећање пословних прихода. Наиме, средства за измирење свих обавеза према превозницима за извршене услуге превоза путника, као што је у предњем делу овог извештаја већ наведено, Предузеће обезбеђује продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, а недостајућа средства до пуног износа тих обавеза се издвајају из буџета Града Ниша.

Највеће одступање реализованих у односу на планиране величине код пословних расхода је остварено на позицији трошкова резервисања. Привредно друштво Ђурдић д.о.о. Београд, које је до краја 2018. године обављало део јавног превоза путника у Нишу, је покренуло два судска спора против Предузећа, на име намирења потраживања која наводно има од Предузећа и накнаде штете због раскида уговора о превозу путника. Верујемо да ће се оба ова судска поступка завршити у корист Предузећа, али је, имајући у виду висину тужбених захтева и озбиљност судских процеса, извршено резервисање средстава за ова два поступка у укупном износу од 9.500 хиљада динара, што је за 6,33 пута више у односу на планирани износ ових резервисања.

Предузеће је током целе 2022. године редовно измиривало све своје финансијске обавезе, није имало никакве кредитне обавезе и ниједан изгубљени судски спор, тако да је на име расхода камата реализован износ од 10 хиљада динара, што је само 10% од планираног износа.

У 2022. години су остварени и остали приходи у укупном износу од 57 хиљада динара, што је само 6% од планираног износа ових трошкова, али је њихово учешће у укупним приходима Предузећа, изузетно мало.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 4.307 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 794 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања за период од 01.01. до 31.12.2022. године нису коначни, с обзиром да до дана подношења и усвајања овог извештаја нису књижени коначни резултати пописа имовине и обавеза Предузећа. Такође, у складу са одредбама Закона о рачуноводству, накнадно ће се књижити и догађаји након датума биланса стања, као и евентуално нека додатна књижења по захтеву независног ревизора, тако да ће сигурно доћи до одређених промена у овако исказаним резултатима пословања Предузећа.

2. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.12.2022. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 12.038 хиљада динара, што је за 32% мање у односу на планирани износ. До овог одступања је дошло првенствено из разлога што планирана набавка уређаја за читавање возних исправа путника, чија укупна процењена вредност набавке износи 7.500 хиљада динара без ПДВ-а, није реализована у 2022. години.

Обртна имовина је у пословним књигама Предузећа, на крају 2022. године, исказана у износу од 325.408 хиљада динара, што је за 20% мање у односу на планирану вредност имовине.

Потраживања по основу продаје су са исказаним износом од 107.134 хиљада динара, за 55% мања у односу на планирани износ. Овакво стање потраживања је првенствено резултат боље наплате свих, а посебно потраживања од Града Ниша. Потраживања Предузећа од Града Ниш по рачунима за новембар 2022. године су доспевала на наплату тек у фебруару 2023. године. Град Ниш их је измирио већ крајем 2022. године, тако да су та потраживања исказана у износу од 93.640 хиљада динара, за 57% мања од планираног износа потраживања.

Боља наплата потраживања је за резултат имала и повећање средстава на рачунима Предузећа, па је исказано стање на позицији готовине и готовинских еквивалената у износу од 60.114 хиљада динара, дупло веће у односу на планирано стање.

Доста привредних субјеката је месечне картице за своје запослене за јануар 2023. године, платило крајем 2022. године, тако да је исказани износ од 4.657 хиљада динара на позицији примљених аванса, драстично већи у односу на планирани износ.

Ступањем на снагу Закона о електронском фактурисању, Систем електронских фактура у коме се генеришу и евидентирају све издате фактуре, не дозвољава никакву могућност за измену датума њиховог издавања. Систем аутоматски региструје сваку фактуру са датумом и временом њеног стварног издавања, док је издавалац фактуре у обавези да на свакој наведе и стварни датум промета добара или услуга. У случају промета добара се та два датума обично слажу, али је у случају фактурисања услуга јавног превоза путника у Нишу, то практично немогуће. У складу са уговорима о јавно – приватном партнерству закљученим између превозника и Предузећа, обрачун извршених услуга превоза се врши по истеку месеца за претходни месец. Усаглашавање обима и квалитета пружених услуга између уговорних партнера траје, по правилу, дуже од 10 дана. Тако су фактуре за извршене услуге у децембру месецу 2022. године, превозници

издали преко Система електронских фактура тек 13.01.2023. године (датум издавања фактуре), али на свим тим фактурама чија је укупна вредност 192.028 хиљада динара, стоји да је датум промета услуга 31.12.2022. године, пошто се ради о услугама превоза путника пруженим у децембру 2022. године. У складу са рачуноводственим правилима, а у циљу правилног састављања финансијских извештаја и реалног исказивања пословног резултата, потраживања и обавеза, по овако издатим електронским фактурама се приходи и расходи исказују у 2022. години, у којој је извршен промет услуга, али се код потраживања и обавеза по истим тим фактурама врши такозвано временско разграничење између 2022. године у којој је настао промет и 2023. године у којој су издате фактуре. Дакле, на дан 31.12.2022. године, по овим фактурама превозника су у пословним књигама Предузећа књижени трошкови извршених услуга превоза путника, али обавезе по тим фактурама нису књижене на рачунима добављача, већ на рачуну 490 – Унапред обрачунати трошкови. На дан 13.01.2023. године, када су ове фактуре стварно издате, извршено је укидање разграничења, односно прекњижење обавеза са рачуна 490, на рачуне 435 – Добављачи у земљи.

Из свих напред наведених разлога, у билансу стања је на дан 31.12.2022. године, на рачуну 435 – Обавезе према добављачима у земљи, исказано стање у износу од 3.237 хиљада динара, што представља само 2% планираног износа обавеза, али је зато на рачунима групе 49 (осим рачуна 498) – Краткорочна пасивна временска разграничења, исказан износ од 211.484 хиљада динара, што је 2,13 пута више у односу на планирани износ ових разграничења.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године реализовани у износу од 2.309.267 хиљада динара, што је за 8% мање од планираних прилива. Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 2.296.257 хиљада динара, такође за 8% мањи у односу на планиране одливе.

У приливима и одливима готовине из активности инвестирања су на позицијама Осталих финансијских пласмана (АОП 3020 и АОП 3026) исказани износи од по 20.000 хиљада динара. По истеку уговора о ороченом депозиту на период од годину дана, банка са којом је закључен уговор је крајем 2022. године, на рачун Предузећа вратила орочени износ од 20.000 хиљада динара. Исти износ је, после спроведеног поступка прикупљања понуда, поново орочен на нови период од годину дана.

На АОП 3025 – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошкох средстава, исказан је износ од 344 хиљада динара. То је само 3% од планираног износа, пошто планирана набавка највећег дела опреме није реализована у 2022. години.

Захваљујући напред образложеној доста бољој наплати потраживања у односу на планирану, у пословној 2022. години је остварен нето прилив готовине у износу од 12.514 хиљада динара.

Крајњи резултат токова готовине у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године је готовина на крају овог обрачунског периода, која је са исказаних 60.114 хиљада динара, дупло већа у односу на планирани износ готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог (бруто 1 зарада) обрачунало укупно 123.383.164 динара, што је 92 одсто планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 10%, па су управо зато и трошкови зарада мањи од планираних.

У 2022. години су са два лица закључени и реализовани уговори о делу. Исплаћен је укупан бруто износ од 132.812 динара, што представља 49% планираних средстава.

Предузеће обавља делатност и у три локала закупљена од физичких лица, којима су обрачунате накнаде у укупном износу од 663.268 динара, што је за 2% мање од планираног износа. Ови подаци су наведени на редним бројевима 11 и 12 Обрасца 2.

На име дневница и накнада осталих трошкова службених путовања, запосленима је обрачунат и исплаћен укупан износ од 318.254 динара, што је за 39% мање од планираног износа.

У периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године је један од запослених, у складу са чланом 19. Закона о пензијском и инвалидском осигурању, отишао у старосну пензију. Једна од запослених је током године одлучила да искористи могућност утврђену чланом 19а. истог закона, да и пре навршених 65 година оде у старосну пензију. На име отпремнина им је исплаћен укупан износ од 915.114 динара.

У 2022. години је шесторо запослених примило јубиларну награду поводом 10 година непрекидног рада код послодавца. У складу са Колективним уговором Предузећа, по том основу је исплаћен укупан бруто износ од 482.997 динара, што је за 14% мање у односу на планирани износ.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Са стањем на дан 30.09.2022. године, Предузеће је у радном односу имало укупно 101 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време због повећаног обима посла, а са једним лицем је крајем септембра 2022. године закључен уговор о делу.

У четвртом кварталу 2022. године је са двоје запослених на неодређено време раскинут радни однос због одласка у старосну пензију, а истеком уговора о делу је престало ангажовање једног лица по том уговору.

Са стањем на дан 31.12.2022. године, Предузеће у радном односу има укупно 99 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време због повећаног обима посла. Остварени број запослених на неодређено време је мањи од броја утврђеног Одлуком Скупштине Града Ниша о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 106/2017, 18/2018, 65/2018, 44/2019, 69/2019 и 85/2019).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, најнижа појединачна зарада је исплаћена у нето износу од 50.688 динара, што је за само 1% више у односу на планирани

износ најниже исплаћене зараде. Колективним уговором у Предузећу је утврђено да се висина накнада запосленима за исхрану (топли оброк) и регреса за коришћење годишњег одмора у току године утврђује према висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици Србији у децембру месецу претходне године. У време израде Програма пословања Предузећа за 2022. годину, био је познат податак о просечној заради за септембар 2021. године. Касније је утврђено да је просечна зарада за децембар 2021. године, за 14,4% већа у односу на зараду за септембар 2021. године. То је основни разлог овог минималног одступања између исплаћене и планиране најниже појединачне зараде код запослених без пословодства.

Највиша појединачна зарада код запослених без пословодства исплаћена је у нето износу од 130.000 динара. Предузеће се, у складу са одредбама Колективног уговора обавезало да сноси трошкове учешћа запослених на радно – производним, спортским такмичењима и другим облицима стваралаштва. У 2022. години је укупно 15 запослених учествовало на Републичким играма комуналаца Србије. У складу са одредбама Закона о порезу на доходак грађана, примања остварена чињењем или пружањем погодности запосленима се сматрају зарадом, па су зато укупни трошкови њиховог учешћа на овим играма у нето износу од 23.205 динара по запосленом, укључени у зараде за овај месец. Овај износ је укључен у обрачун зарада 15 запослених за јун месец 2022. године, али им није и исплаћен, већ је исплата извршена организатору Републичких игара комуналаца Србије, на име трошкова њиховог учешћа на играма. Запослени коме је обрачуната напред наведена зарада је један од учесника ових игара, а поред тога је у овом месецу користио и други део годишњег одмора за 2021. године, па му је исплаћена накнада за коришћење одмора у висини просечне зараде била већа у односу на зараду коју би примио на име ефективног рада. У складу са Закључком Градског већа Града Ниша бр. 1557-27/2021-03 од 17.12.2021. године, њему је за овај месец исплаћена зарада у нето износу од 130.000 динара.

Просечна исплаћена нето зарада запосленима без пословодства износи 63.718 динара, што је за 1% мање у односу на планирану нето зараду.

Најнижа појединачна зарада код запослених у пословодству је исплаћена у нето износу од 111.951 динара, што је на нивоу планираног износа.

Највиша појединачна зарада код запослених у пословодству је исплаћена директору Предузећа у нето износу од 135.000 динара, уз напомену да се ради о заради за месец када је запослени користио други део годишњег одмора за 2021. годину, при чему је накнада зараде за време коришћења одмора била доста већа у односу на зараду за редован рад. При том му није исплаћен пуни износ накнаде зараде, већ му је у складу са напред наведеним Закључком Градског већа Града Ниша исплаћен нето износ од 135.000 динара.

Просечна исплаћена нето зарада запосленима у пословодству износи 121.024 динара, што је за 5% мање у односу на планирану просечну нето зараду.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће не добија средства из буџета Републике Србије или из буџета Града Ниша, у виду класичних субвенција за покриће редовних трошкова пословања.

Уговором о обављању комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, закљученим између Града Ниша и

Предузећа, Град Ниш се обавезао да Предузећу из градског буџета плаћа накнаду за обављање поверене делатности организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система у јавном превозу путника на територији Града Ниша, као и да за услуге јавног превоза путника, извршене од стране превозника, на рачун Предузећа преноси средства у висини разлика између укупне вредности тих услуга по њиховим рачунима и укупног износа средстава обезбеђених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, како би Предузеће могло да у потпуности измирује обавезе према превозницима.

Пошто се не ради о класичним субвенцијама, дотацијама и другим исплатама из буџета којима се дотира рад Предузећа, него практично о плаћању услуга по уговору о обављању поверене комуналне делатности, Одлуком о буџету Града Ниша за 2022. годину су средства за те намене и планирана на групи конта 423000 – Услуге по уговору. Из тих разлога и после консултација са надлежном Градском управом за комуналне делатности и инспекцијске послове Града Ниша, Програмом пословања Предузећа за 2022. годину, средства која се издвајају из градског буџета за те намене, нису ни планирана на позицији субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, на име донација исказало трошкове у износу од 487.248 динара, што је за 3% мање од планираних средстава за те намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 629.767 динара, што представља 67% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 5.290.393 динара, што је за 2% мање од планираног износа.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Програмом пословања за 2022. годину није планирано, нити реализовано било какво кредитно задуживање.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања Предузећа за 2022. годину је планирана набавка уређаја за читавање возних исправа путника.

Набавка ових уређаја, чија је процењена вредност набавке 7.500.000 динара, без ПДВ-а, није покренута и реализована у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Највећи део потраживања Предузеће наплаћује у уговореним роковима. Једини озбиљан проблем има са наплатом потраживања по основу опомена за плаћање доплатних карата издатих корисницима услуга јавног превоза путника који у моменту контроле нису имали купљену возну карту или исправу на основу које имају право на бесплатан или повлашћени превоз.

Износ потраживања краћих од три месеца, исказаних са стањем на дан 31.12.2022. године у укупном износу од 105.843.522 динара, односи се првенствено на потраживања од Града Ниша по рачунима за пружене услуге у децембру месецу 2022. године.

Потраживања старија од три месеца и дужа од годину дана су првенствено напред наведена потраживања по основу издатих опомена за плаћање доплатних карата. Међу њима има доста потраживања од путника који немају никаква или врло скромна примања, тако да њихова наплата не може успешно да се реализује чак ни преко јавних извршитеља који спроводе поступке принудних наплата потраживања. Зато се, приликом годишњих пописа потраживања, после процене вероватноће њихове наплативости, врши исправка вредности или дефинитивни отпис таквих потраживања.

Као што је напред већ наведено, Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Зато ниједна од неизмирених обавеза није старија од три месеца. Највећи део тих обавеза, у укупном износу од 169.997.844 динара се односи на обавезе према превозницима који обављају делатност јавног превоза путника на територији Града Ниша, које још нису доспеле за плаћање.

Са стањем на дан 31.12.2022. године, Предузеће као тужилац води укупно 35 судских спорова. Ради се првенствено о споровима релативно мале вредности који се воде пошто су неки од корисника услуга јавног превоза путника истакли приговоре на покрнуте поступке принудних наплата потраживања.

Међу седам судских спорова где је Предузеће тужена страна, два спора који се воде са предузећем које је до децембра 2018. године обављало делатност јавног превоза путника на једном од пакета линија у Нишу су велике вредности (укупно 294.732.368 динара). У Обрасцу 11 је дат детаљан опис тих спорова. И један и други спор су у току.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЖКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године остварило резултате пословања који су углавном на нивоу планираних резултата. Одређена већа или мања одступања остварених од планираних активности су детаљно образложена у овом извештају.

Предузеће је у пословној 2022. години остварило позитиван финансијски резултат, односно нето добитак у износу од 794 хиљада динара. При том поново истичемо да овако исказани резултати пословања нису коначни, с обзиром да до дана подношења и усвајања овог извештаја нису књижени коначни резултати пописа имовине и обавеза Предузећа. Такође, у складу са одредбама Закона о рачуноводству, накнадно ће се књижити и догађаји након датума биланса стања, као и евентуално нека додатна књижења по захтеву независног ревизора, тако да ће сигурно доћи до одређених промена у овако исказаним резултатима пословања Предузећа.

У периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године, у пословању Предузећа није било никаквих поремећаја, све своје обавезе је уредно извршавало, а јавни градски и приградски превоз путника на територији Града Ниша је углавном успешно функционисао.

У Нишу, 25.01.2023. год.

ЖКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш

Директор

Милан Милић, дипл.инж.саобр.



На основу члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС, бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 59. Статута ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш бр. 621/17 од 23.03.2017.године и бр. 2306/17 од 21.11.2017.године, Надзорни одбор је на својој 9. седници одржаној дана 25.01.2023. године донео следећу

ОДЛУКУ

Члан 1.

Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године, број 377/23 од 25.01.2023. године.

Члан 2.

Саставни део ове одлуке је Извештај бр.377/23 од 25.01.2023. године, који чине Обрасци 1-11, Образац 12 - Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године и Збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године.

Надзорни одбор
ЈКП Дирекција за јавни превоз
Града Ниша Ниш
Председник



Сања Милијић Милојковић
Сања Милијић Милојковић, дипл.правник

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.12.2022. године

Бр. 377/23
25000 динара
13 год.

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш	2.033.365	2.072.908	2.033.173	2.068.481	192	794
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	УКУПНО	2.033.365	2.072.908	2.033.173	2.068.481	192	794

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 31.12.2022.
1	ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш	118	109	134.226	123.383	0	0	0
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	УКУПНО	118	109	134.226	123.383	0	0	0

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 25.01.2023. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]