

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ  
ГРАДА НИША

Бр. 1295/п  
29.04 2021 год.  
НИШ

Образац 1

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША  
Матични број: 20736674

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 -31.03.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2020. Претходна година	План за 01.01-31.12.2021. Текућа година	01.01 - 31.03.2021.		Индекс реализација 01.01. -31.03.2021/ план 01.01. -31.03.2021
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	1.466.107	1.872.800	467.900	418.145	0,89
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	924.776	1.867.600	466.600	416.373	0,89
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	209.678	1.102.400	275.600	232.159	0,84
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	715.098	765.200	191.000	184.214	0,96
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	537.379				
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	3.952	5.200	1.300	1.772	1,36
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
80 до 85, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	1.449.197	1.871.373	467.153	411.685	0,88
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.918	6.400	1.500	1.162	0,77
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.869	2.900	750	379	0,51
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	134.998	160.033	43.603	33.502	0,77
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.285.505	1.680.800	416.000	372.034	0,89
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5.723	6.800	1.700	1.448	0,85
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	7.515	1.000			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9.609	13.440	3.600	3.160	0,88
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	16.910	1.427	747	6.460	8,65
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>					
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	624	1.500	400	279	0,70
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	624	1.500	400	279	0,70
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>					
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	631	700	300	220	0,73
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	631	700	300	220	0,73
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		800	100	59	0,59

	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		7					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050							
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	9.958		500				
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	458		1.000	250		3	<b>0,01</b>
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	3.075		2.500	1.000		<b>100</b>	<b>0,10</b>
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4.328		227	97		6.422	<b>66,21</b>
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055							
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056							
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	307					3	
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	4.021		227	97		6.419	<b>66,18</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>							
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК								
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3.869					967	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061							
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	1.089						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063							
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	1.241		227	97		5.452	<b>56,21</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>							
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066							
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067							
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068							
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069							
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ								
	1. Основна зарада по акцији	1070							
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији								

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

*[Handwritten signature]*

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ  
ГРАДА НИША

Бр. 1295/91

29.04.2021 ГОД. Образац 1А  
**НИШ**

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША  
Матични број: 20736674

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2021.**

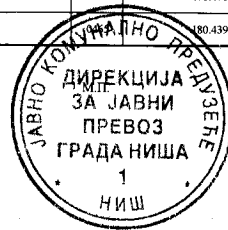
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2020. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2021. Текућа година	31.03.2021		Индекс реализација 31.03.2021/ план 31.03.2021
					План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	22.021	15.835	20.935	20.573	0,98
1	<b>Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	<b>Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	22.021	15.835	20.935	20.573	0,98
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012					
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	21.960	15.835	20.935	20.512	0,98
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	61			61	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	<b>Е. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04, осим 047	<b>Ж. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничком полухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	<b>З. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	<b>И. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	4.017	3.500	3.500	4.017	1,15
	<b>К. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	444.432	343.842	442.432	419.774	0,95
Класа 1	<b>Л. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	1.137	1.100	1.100	978	0,89
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	770	1.000	1.000	900	0,90
11	2. Недовршена произвођња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					

15	6. Плаћени аванси за захвие и услуге	050	367	100	100	78	0,78
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	46.608	184.722	160.000	194.792	1,22
200 и део 209	1. Кући у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Кући у иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Кући у земљи – остала повезана правна лица	054	37.587	164.722	140.000	179.880	1,28
203 и део 209	4. Кући у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Кући у земљи	056	9.021	20.000	20.000	14.912	0,75
205 и део 209	6. Кући у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059	5.180	4.500	5.000	6.110	1,22
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	232.624	25.000	150.000	52.374	0,35
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061					
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	30.000	100	100	30.104	301,04
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	30.000			30.000	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		100	100	104	1,04
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	35.840	35.420	33.252	42.788	1,29
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	10.176	10.000	10.000	10.020	1,00
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	82.867	83.000	83.000	82.608	1,00
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	470.470	363.177	466.887	444.364	0,95
88	<b>V. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	180.439	250.000	250.000	246.509	0,99
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 – (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	72.541	72.427	71.397	77.993	1,09
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	47.546	48.446	47.546	47.546	1,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	47.546	48.446	47.546	47.546	1,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411					
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412					
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	23.754	23.754	23.754	23.754	1,00
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414					
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (позража саџа рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415					
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна саџа рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416					
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	1.241	227	97	6.693	69,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				1.241	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.241	227	97	5.452	56,21
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420					
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	15.707	10.000	10.000	15.707	1,57
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	15.707	10.000	10.000	15.707	1,57
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	10.707	10.000	10.000	10.707	1,07
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	5.000			5.000	

402 и 409	6. Остале дугорочне резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	382.222	280.750	385.490	350.664	0,91	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	30.000		20.000	20.000	1,00	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000		20.000	20.000	1,00	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	209	150	150	86	0,57	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	241.435	170.500	255.240	209.940	0,82	
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	241.435	170.500	255.240	209.940	0,82	
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458						
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	14.982	15.000	15.000	14.630	0,98	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.080	3.500	3.500	2.921	0,83	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.916	1.000	1.000	3.561	3,56	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	90.600	90.600	90.600	99.526	1,10	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	470.470	363.177	466.887	444.364	0,95	
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		80.439	250.000	250.000	246.509	0,99	

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице: *[Signature]*

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ  
ГРАДА НИША

Бр. 1995/21  
29.04.2021 год.  
НИШ

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША  
Матични број: 20736674

Образац 1Б

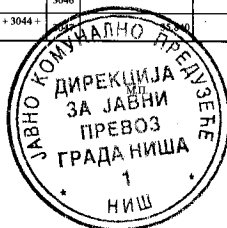
ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.03.2021. године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2020 Претходна година	План за 01.01-31.12.2021. Текућа година	01.01 - 31.03.2021.		Измене реализација 31.03.2021. План 31.03.2021.
					План	Реализација	
1	<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
2	<b>I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)</b>	3001	1.480.354	2.037.580	519.920	509.183	0,98
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	1.093.300	2.026.080	516.520	506.903	0,98
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	554	1.500	400	137	0,34
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	386.500	10.000	3.000	2.143	0,71
6	<b>II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)</b>	3005	1.517.809	2.036.700	520.700	492.235	0,95
7	1. Исплате добављачима и давај аванси	3006	1.345.489	1.824.000	460.000	448.706	0,98
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	137.287	170.000	45.000	34.633	0,77
9	3. Плаћене камате	3008	587	700	200	610	3,05
10	4. Порез на добитак	3009	1.912	2.000	500	277	0,55
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	32.534	40.000	15.000	8.009	0,53
12	<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-III)</b>	3011		880		16.948	
13	<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-IV)</b>	3012	37.455		780		0,00
14	<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
15	<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)</b>	3013					
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)</b>	3019	24.312	1.000	800		0,00
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2.312	1.000	800		0,00
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	22.000				
25	<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-III)</b>	3023					
26	<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-IV)</b>	3024	24.312	1.000	800		0,00
27	<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
28	<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)</b>	3025	62.866	900			
29	1. Увањање основног капитала	3026	32.866	900			
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	30.000				
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34	<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)</b>	3031		192		10.000	
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				10.000	
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39	5. Финансијски лимит	3036					
40	6. Исплаћене дивиденде	3037		192			
41	<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-III)</b>	3038	62.866	708			
42	<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-IV)</b>	3039				10.000	
43	<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	1.543.220	2.038.480	519.920	509.183	0,98
44	<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	1.542.121	2.037.892	521.500	502.235	0,96
45	<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	1.099	588		6.948	
46	<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043			1.580		0,00
47	<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	34.741	34.832	34.832	35.840	1,03
48	<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045					
49	<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046					
50	<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>			35.420	33.252	42.788	1,29

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице: *[Signature]*

Бр. 1295/21  
29.04.2021 год.  
НИШ

Образац 2

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ  
Матични број: 20736674

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2020 Претходна година	План за 01.01-31.12.2021. Текућа година	01.01. - 31.03.2021		Индекс реализација 31.03.2021/ план 31.03.2021
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	76.585.583	90.432.996	23.778.400	20.016.250	0,84
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	106.332.100	126.003.560	30.892.440	27.738.131	0,90
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	124.036.395	146.983.153	36.036.031	32.356.530	0,90
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	110	115	116	110	0,95
4.1.	- на неодређено време	101	105	106	101	0,95
4.2.	- на одређено време	9	10	10	9	0,90
5	Накнаде по уговору о делу	31.682	270.000	90.000		0,00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2		0,00
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	663.986	690.000	172.500	165.987	0,96
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	3	3	1,00
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.509.434	1.509.456	377.364	377.359	1,00
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	1,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.125.557	2.750.000	687.000	589.621	0,86
20	Дневнице на службеном путу	43.051	200.000	50.000	11.022	0,22
21	Накнаде трошкова на службеном путу	2.100	320.000	80.000	1.750	0,02
22	Отпремнина за одлазак у пензију		50.000			
23	Број прималаца					
24	Јубиларне награде	76.891	160.000	160.000		0,00
25	Број прималаца	14	26	26		0,00
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	6.136.874	6.600.000	5.950.000		0,00
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	371.999	500.000			

\* број запослених последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице: 

Бр. 1295/11  
09.04.2021 год.  
НИШ

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2020. године*	101	9	1
1	Одлив кадрова	0	1	1
2	Истек уговора о раду протеком рока		1	
3.	Истек уговора о делу			1
4.	Пријем кадрова	0	1	0
5.	Уговор о раду на одређено време због повећаног обима посла		1	
7.	Стање на дан 31.03.2021. године**	101	9	0

\*последњи дан претходног тромесећа

\*\* последњи дан тромесећа за који се извештај доставља

Датум: 29.04.2021

Овлашћено лице: \_\_\_\_\_





30	полумесечне карте за превоз: пензионера, чија је висина пензије до 20% изнад номиналног износа новчане социјалне помоћи, пензионера од 65 до 70 година живота чија примана по основу права на пензију не прелазе најнижи износ пензије у Републици Србији, војних инвалида рата од V до X групе и цивилних инвалида рата од V до VII групе, са пребивалиштем на територији Града Ниша I-II+III зона	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00														
31	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примана већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I зона	595,00	595,00	595,00	595,00														
32	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примана већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I-II зона	790,00	790,00	790,00	790,00														
33	Полумесечне карте за превоз лица старијих од 70 година која имају примана већа од 25.283,00 динара до износа од 38.416,00 динара, са пребивалиштем на територији града Ниша I-II+III зона	995,00	995,00	995,00	995,00														
34	доплатна карта	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00														

Датум: 29.04.2021 год



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЕТА

у динарима

Претходна година 2020					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	576.300.000	446.300.000	446.300.000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	576.300.000	446.300.000	446.300.000		

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2021 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	130.000.000	130.000.000	130.000.000	130.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	130.000.000	130.000.000	130.000.000	130.000.000

у динарима

Период од 01.01. до 31.03.2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03., - 31.03.2020.god
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	130.000.000	180.451.400	180.451.400		1,39
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	130.000.000	180.451.400	180.451.400		1,39

у динарима

Период од 01.01. до 30.06.2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

Период од 01.01. до 30.09.2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета					
УКУПНО					

у динарима

Период од 01.01. до 31.12.2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додаци средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице:

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ  
Матични број: 20736674

Бр. 1295/21  
29.04.2021 год.  
НИШ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за	Реализација	План за	01.01. - 31.03.2021.		Индекс реализација 01.01. - 31.03.2021/ план 01.01. - 31.03.2021
		01.01.-31.12.2020 Претходна година	01.01.-31.12.2020 Претходна година	01.01.-31.12.2021 Текућа година	План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације		488	300.000	150.000	100.143	0,67
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	640.000	200.112	940.000	600.000	45.107	0,08
6.	Реклама и пропаганда	5.400.000	5.208.308	5.400.000	2.900.000	2.158.400	0,74
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				Бесплатне легитимације по решењу Градске ФК Јединство		143			
2				Друштво српско-руског пријатељства		50.000			
3						50.000			
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11							100.143		

Датум: 29.04.2021

Овлашћено лице:



Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ  
Матични број: 20736674

Бр. 1295/21  
29.04.2021 год.  
НИШ

**НЕТО ДОБИТ**

1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година <sup>3</sup>	Укупно уплаћено у буџет
2014 <sup>1</sup>	344.621,00	2015	172.310,00	1736/15	22.12.2015.			172.310,00
2015	24.650.213,00	2016	1.293.487,95	2973/16	19.12.2016.			1.293.487,95
2016	288.433,54	2017	100.000,00	1191/17	25.12.2017			100.000,00
2017	1.168.132,76	2018	584.065,88	1137/18	25.12.2018			584.065,88
2019	2.788.010,41	2020	133.995,82	1937/20	22.10.2020			133.995,82

<sup>1</sup> претходна година

<sup>2</sup> текућа година

<sup>3</sup> навести основ уплате (нпр: нераспоређена добит, уплате по основу обавеза из претходног периода)

Датум: 29.04.2021

Овлашћено лице:





Бр. 1295/11  
29.04.2021 ГОД.  
НИШ

Предузеће: ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ  
Матични број: 20736674

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАБЕ 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
31.12.2020.	068	текући рачун	Банка Интеса	259.021,36	259.021,36
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	1.002.249,59	1.002.249,59
	068	текући рачун	Уникредит банка	26.933,74	26.933,74
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	34.514.056,46	34.514.056,46
	068	текући рачун	Директна банка АД Крагујевац		
	068	текући рачун	Управа за трезор	361,29	361,29
	068	благајна		37.200,00	37.200,00
	Укупно у динарима			35.839.822,44	35.839.822,44
31.03.2021.	068	текући рачун	Банка Интеса	269.672,08	269.672,08
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	5.050.671,59	5.050.671,59
	068	текући рачун	Уникредит банка	29.318,26	29.318,26
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	35.413.823,52	35.413.823,52
	068	текући рачун	Управа за трезор	2.664,40	2.664,40
	068	благајна		2.021.578,32	2.021.578,32
	Укупно у динарима			42.787.728,17	42.787.728,17
30.06.2021					
	Укупно у динарима				
30.09.2021					
		Укупно у динарима			
31.12.2021					
		Укупно у динарима			

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

Бр. 1295/11  
29.04.2021 год.  
НИШ

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

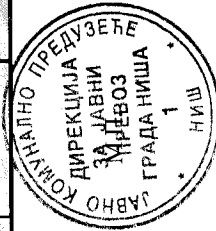
у 000 лин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	
						План	Реализација
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
Укупно:							

1 - сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг); 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.гггг		01.01.-30.06.гггг		01.01.-30.09.гггг		01.01.-31.12.гггг	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:											

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

*[Handwritten signature]*

**БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

на дан 31.03.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	<b>1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)</b>	<b>9108</b>	30.104		30.104
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110	30.104		30.104
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	<b>2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)</b>	<b>9113</b>			
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209	<b>3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)</b>	<b>9117</b>	216.420	21.550	194.870
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	25.379	20.210	5.169
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	687		687
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	1.418	1.340	78
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	9.055		9.055
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	179.881		179.881
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	<b>4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)</b>	<b>9124</b>	63.666	5.181	58.485
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	81		81
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	6.111		6.111
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	42.702		42.702
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130	14.772	5.181	9.591

Датум: 29.04.2021



Овлашћено лице:

НАПОМЕНА: Образац 11. се попуњава у складу са чланом 16. Правилника о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике, Број: 110-00-416/2014-16 од 13. новембра 2014. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ  
ГРАДА НИША

Образац 12

Бр. 1295/21  
29.04 2021 год.  
НИШ

**ЈКП ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ ГРАДА НИША НИШ**

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

за период од **01.01.2021.** до **31.03.2021.** године

Ниш, 29.04.2021. 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 2021. годину број 3581/20 од 01.12.2020. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1327/2020-32-02 од 30.12.2020. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **1. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА**

Најважнији физички показатељи пословања ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године садржани су у доле наведеним подацима о:

- продатим месечним, полумесечним и појединачним картама;
- извршеним контролама путника и превозника;
- одржавању редова вожње и
- субвенционисању јавног превоза путника.

### 1.1. Продаја месечних, полумесечних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године продало укупно 50.037 месечних, 4.351 полумесечних и 1.305.749 појединачних карата за јавни градски и приградски превоз путника у Нишу. Преглед продатих карата по месецима је дат у табелама бр. 1, 2 и 3.

Месец 2021. год.	Број продатих месечних карата
јануар	13.772
фебруар	18.265
март	18.000
Укупно	50.037

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2021. год.	Број продатих полумесечних карата
јануар	3.198
фебруар	535
март	618
Укупно	4.351

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2020. год.	Број продатих појединачних карата
јануар	427.287
фебруар	446.253
март	432.209
Укупно	1.305.749

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

Због епидемије вируса корона, која траје већ дуже од годину дана, у првом кварталу ове године је у одређеним привредним и друштвеним делатностима (угоститељство, туризам, трговина, школство и друго) било одређених ограничења, па и делимичних забрана у обављању делатности. То је за последицу имало смањење броја путника у јавном превозу, због чега је и број продатих карата мањи у односу на период пре епидемије.

Због већег броја празничних дана у првој половини јануара месеца, доста путника који иначе купују месечне карте се одлучило да у овом месецу купи само полумесечне карте за другу половину месеца. Зато је број продатих месечних карата у јануару месецу био далеко мањи у односу на фебруар и март месец, док је код полумесечних карата била

обрнута ситуација. Код појединачних карата није било значајнијих одступања у броју продатих карата по месецима.

## 1.2. Контроле путника и рада возног особља превозника

Контроле путника и рада возног особља превозника 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 по превозницима. Број реализованих контрола по превозницима је сразмеран броју аутобуса којима они обављају комуналну делатност градског и приградског превоза путника на територији града Ниша.

Месец 2021. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	6.158	1.454	362	7.974
фебруар	6.016	1.569	411	7.996
март	8.072	1.982	619	10.673
Укупно	20.246	5.005	1.392	26.643

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницима

Непосредном контролом на терену су утврђиване неправилности у раду превозника, за које је уговором о јавно-приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника на територији града Ниша, предвиђено умањење прихода, које је приказано у наредној табели.

Месец 2021. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	30.000			30.000
фебруар	60.000			60.000
март	40.000			40.000
Укупно	130.000			130.000

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

Из горње табеле се може видети да су превозници Ласта Београд и Стрела Обреновац, у овом периоду квалитетно и уредно обављали поверену комуналну делатност јавног превоза путника. Пошто нису утврђене било какве неправилности у њиховом раду, није им умањиван приход ни по ком основу.

Превознику Ниш експрес Ниш су у претходна три месеца, утврђене одређене неправилности у раду, због чега су му и умањени месечни приходи од обављања поверене делатности. При том истичемо да овај превозник учествује са око 70 одсто у укупном јавном превозу путника на територији града Ниша и да утврђене неправилности нису биле у таквом обиму да су могле да озбиљније угрозе уредно обављање превоза путника.

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 опомена за плаћање доплатних карата, које могу платити у року од 8 дана од пријема опомена. У наредној табели приказан је број издатих доплатних карата и опомена за плаћање доплатних карата.

Месец 2021.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
јануар	599	92
фебруар	650	88
март	828	103
Укупно	2.077	283

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

### 1.3. Одржавање редова вожње

Једна од основних обавеза Предузећа је обезбеђивање редовног и квалитетног јавног превоза путника, у циљу задовољавања потреба корисника. Утврђено је да је путницима врло битна поузданост система јавног превоза, а посебно поштовање утврђених редова вожње. Због тога се предузимају све мере како би се број неодржаних полазака свео на минимум и стално смањивао у односу на претходне периоде.

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

Месец 2021. год.	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
јануар	294	5	17	316
фебруар	176	20	10	206
март	196	14	12	222
Укупно	666	39	39	744

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака

Напомињемо да превозник Ласта Београд има најбољи проценат реализације планираних полазака (99,88%), док је Ниш експрес Ниш реализовао 99,56% планираних полазака у прва три месеца 2021. године.

### 1.4. Субвенционисање јавног превоза путника у Нишу

Пошто је одређеним категоријама путника омогућио право на бесплатан јавни превоз, или на превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш је, на основу уговора закључених са Предузећем, у обавези да градски и приградски превоз путника на територији града Ниша субвенционише плаћањем разлика између укупне вредности

пружених услуга превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата.

За период од 01.01. до 31.03.2021. године, Град Ниш је у обавези да на име недостајућих средстава за финансирања јавног превоза путника на територији града Ниша, из буџета издвоји укупно 202.086.114 динара.

У табели бр. 8 је дат преглед издвајања из буџета Града Ниша по месецима, у која је садржан и порез на додату вредност по посебној стопи од 10%.

Месец 2021. год.	Износ недостајућих средстава за финансирање јавног превоза путника
јануар	70.594.449
фебруар	54.453.679
март	77.037.986
Укупно	202.086.114

Табела бр. 8: Преглед издвајања из буџета Града Ниша за финансирање јавног превоза путника у Нишу

## 2. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године остварило пословне приходе у укупном износу од 418.145 хиљада динара, што представља 89 одсто планираних прихода. Као што је у првом делу овог извештаја који се односи на физичке показатеље пословања већ речено, због епидемије корона вируса, која траје већ дуже од годину дана, није могао да се оствари планирани обим градског и приградског превоза путника, тако да су остварени пословни приходи нешто мањи од планираних.

Највеће учешће у овим приходима имају приходи од продаје производа и услуга који су остварени у износу од 416.373 хиљада динара, што је такође за 11% мање од планираних прихода.

Програмом пословања Предузећа за 2021. годину, нису планирани приходи од премија, субвенција, донација и дотација, за разлику од 2020. године, када су реализовани приходи од субвенција у укупном износу од 537.379 хиљада динара. Продајом појединачних, полумесечних и месечних карата путницима, Предузеће обезбеђује мањи износ средстава у односу на средства потребна за плаћање превозницима по рачунима за пружене услуге јавног превоза путника, па се Град Ниш уговором закљученим са Предузећем, обавезао да на текући рачун Предузећа уплаћује недостајући износ средстава за плаћање превозницима. У складу са препорукама датим у Извештају Државне ревизорске институције о ревизији консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Града Ниша за 2018. годину, ова средства су Одлуком о буџету Града за 2020. годину планирана на групи конта 451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Пошто је Државна ревизорска институција, у међувремену, прихватила примедбу Града Ниша да се, у овом случају не ради о класичним субвенцијама потребним Предузећу за покриће редовних трошкова

пословања, већ о средствима која се из буџета Града издвајају за плаћање превозницима за извршене услуге јавног превоза путника, Одлуком о буџету Града за 2021. годину, та средства су планирана на групи конта 423000 – Услуге по уговору. Напомињемо да се, у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике, по коме Предузеће евидентира све своје пословне промене, на рачунима групе 64 - Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично, исказују приходи по основу потраживања од државних органа и организација од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина.

У периоду јануар – март 2021. године су остварени пословни расходи у укупном износу од 411.685 хиљада динара, што је 88 одсто планираних расхода. Трошкови производних услуга, у којима убедљиво највеће учешће имају трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, реализовани су у износу од 372.034 хиљада динара, што је за 11% мање од планираних трошкова. Због епидемије вируса корона, у првом кварталу ове године је у одређеним привредним и друштвеним делатностима (угоститељство, туризам, трговина, школство и друго) било одређених ограничења, па и делимичних забрана у обављању делатности. То је за последицу имало смањење броја путника у јавном превозу и одређена смањења броја полазака аутобуса, због чега је и дошло до мање реализације јавног превоза у односу на планирану. И код свих осталих врста расхода су реализоване вредности мање у односу на планиране.

Финансијски и остали приходи и расходи су далеко мањи у односу на пословне приходе и расходе Предузећа.

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је остварен у износу од 6.419 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа износи 5.452 хиљада динара.

Напомињемо да овако исказани резултати пословања Предузећа у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

### **3. БИЛАНС СТАЊА**

Са стањем на дан 31.03.2021. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 20.573 хиљада динара, што је 98 одсто планиране имовине.

Укупна вредност обртне имовине Предузећа на дан 31.03.2021. године износи 419.774 хиљада динара, што је за 5% мање у односу на планирану вредност имовине.

Као што је у делу овог извештаја који се односи на биланс успеха већ наведено, Предузеће је у 2020. години, потраживања од Града Ниша по основу разлика између укупних трошкова превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава обезбеђених продајом појединачних, полумесечних и месечних карата, евидентирало на рачуну 222 – Друга потраживања од државних органа и организација, а почев од 01.01.2021. године, ова потраживања евидентира на рачуну 202 – Купци у земљи – остала повезана правна лица. Град Ниш је у првом кварталу 2021. године, обавезе по основу субвенција из 2020. године, измирио у већем обиму у односу на планирани износ, тако да је стање на рачунима групе 22 – Друга потраживања, у укупном износу од 52.374 хиљада динара, за 65% мање од планираног износа. Зато је, с друге стране, у мањем

обиму него што је планирано, измирио обавезе по обрачунима извршених услуга превоза путника за први квартал 2021. године, тако да на рачуну 202, стање на дан 31.03.2021. године, износи 179.880 хиљада динара, што је за 28 одсто више у односу на планирани износ ових потраживања.

У новембру месецу 2020. године, у време израде програма пословања за 2021. годину, Предузеће није располагало неким слободним финансијским средствима, да би планирало било какве пласмане таквих средстава. Међутим, већ у првој половини децембра месеца 2020. године, после повраћаја позајмљених средстава и пријема других уплата, располагало је средствима у износу од 30.000 хиљада динара, која му у том моменту нису била потребна за редовно обављање делатности. За Предузеће је било економски неприхватљиво да та средства искористи за превремену отплату преостале кредитне обавезе у истом износу од 30.000 хиљада динара, пошто је износ уговорене накнаде за превремену отплату кредита био већи од преосталог износа уговорене камате. После прикупљања понуда од већег броја заинтересованих пословних банака, Предузеће је у истом месецу, износ од 30.000 хиљада динара орочило на период од годину дана, са могућношћу делимичног разорочења тих средстава у време доспећа неких од рата за повраћај кредита. Због релативно добре наплате потраживања у првом кварталу 2021. године, није било потребе за повлачење дела орочених средстава, тако да је на дан 31.03.2021. године, на рачуну 232 – Краткорочни кредити и зајмови у земљи, остао исти салдо од 30.000 хиљада динара.

Резултат боље наплате потраживања у односу на планирану, је и стање на рачунима групе 24 – Готовински еквиваленти и готовина, у укупном износу од 42.788 хиљада динара, што је за 29 одсто више од планираног износа.

Захваљујући бољој наплати потраживања, обавезе према добављачима су измириване и преко планираних износа, тако да је стање на дан 31.03.2021. године у укупном износу од 209.940 хиљада динара, за 18 одсто мање у односу на планирано стање.

#### **4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године остварени у износу од 509.183 хиљада динара, што је за само 2 одсто мање од планираних прилива.

Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 492.235 хиљада динара, за 5% мањи у односу на планиране одливе.

Одливи готовине из активности финансирања су остварени у укупном износу од 10.000 хиљада динара. Ради се о уговореној отплати три рате кредита. Техничком грешком, овај износ није планиран програмом пословања Предузећа.

Укупни приливи готовине су у првом кварталу 2021. године износили 509.183 хиљада динара, што је за 2 одсто мање од планираних прилива, а одливи готовине су остварени у укупном износу од 502.235 хиљада динара, што је за 4% мање у односу на планиране одливе. Резултат овако остварених прилива и одлива готовине је остварени нето прилив готовине за период од 01.01. до 31.03.2021. године, у укупном износу од 6.948 хиљада динара.

Готовина на крају обрачуноског периода, односно на дан 31.03.2021. године, износи 42.788 хиљада динара, што је за 29 одсто више у односу на планирани износ готовине.

## **5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Предузеће је за период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца (бруто 2 зарада) обрачунало укупно 32.356.530 динара, што је 90 одсто планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 5%, па су првенствено зато и трошкови зарада мањи од планираних.

Предузеће обавља делатност и у три локала закупљена од физичких лица, којима су обрачунате накнаде у укупном износу од 165.987 динара, што је за 4% мање од планираног износа. Ови подаци су наведени на редним бројевима 11 и 12 Обрасца 2.

За превоз запослених на посао и са посла је у овом периоду обрачунато укупно 589.621 динара, што представља 86 одсто планираних средстава, а за дневнице и накнаде трошкова на службеним путовањима, обрачунат је и исплаћен износ од 12.772 динара, што представља само 10% планираних средстава за те намене. У циљу рационализације пословања, као и због епидемије вируса корона, службена путовања су смањена на најмању могућу меру.

У првом кварталу 2021. године, Предузеће није имало исплате запосленима по основу отпремнина за одлазак у пензију, јубиларних награда, помоћи радницима и осталих накнада трошкова запосленима.

## **6. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Са стањем на дан 31.12.2020. године, Предузеће је имало 101 запосленог на неодређено време, 9 запослених на одређено време због повећаног обима посла, а једно лице је ангажовано по уговору о делу.

У првом кварталу 2021. године, није дошло до никаквих промена код запослених на неодређено време.

Са једним запосленим на одређено време је раскинут радни однос истеком рока на који је закључен, а са другим лицем је закључен радни однос на одређено време по основу повећаног обима посла.

У јануару месецу 2021. године је истекао уговор о делу закључен са судским вештаком, ради процене вредности опреме.

Са стањем на дан 31.03.2021. године, Предузеће у радном односу има укупно 101 запосленог на неодређено време и 9 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).

## 7. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене месечних, полумесечних, појединачних и доплатних карата за све категорије путника у градском и приградском саобраћају на територији града Ниша се у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године нису мењале у односу на децембар месец 2020. године.

## 8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према уговору 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 из буџета издваја средства у висини разлика између укупне вредности услуга градског и приградског превоза путника по рачунима превозника и укупног износа средстава остварених продајом месечних, полумесечних и појединачних карата, како би Предузеће могло да у потпуности измирује обавезе према превозницима.

У складу са препорукама датим у Извештају Државне ревизорске институције о ревизији консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета Града Ниша за 2018. годину, ова средства су Одлуком о буџету Града за 2020. годину планирана на групи конта 451000 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Зато је Предузеће, потраживања од Града Ниша по том основу, у 2020. години евидентирало на рачуну 222 – Потраживања од државних органа и организација, уз истовремено евидентирање прихода од субвенција и плаћање припадајућег пореза на додату вредност. Са стањем дан 31.12.2020. године, потраживања од Града Ниша су по основу таквих субвенција износила укупно 220.451.400 динара.

Град је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, по том основу, пренео на текући рачун Предузећа укупно 180.451.400 динара. Образац 5 – Субвенције и остали приходи из буџета, је припремљен тако да се у њега не уносе подаци о потраживањима од Града и приходи који се по том основу евидентирају за период пружања услуга јавног превоза путника, него подаци о преносу средстава из буџета и њиховој реализацији. Зато је овом обрасцу, у табели за период од 01.01. до 31.03.2021. године, наведено да је од планираних 130.000.000 динара, из буџета пренето и реализовано укупно 180.451.400 динара.

Пошто је Државна ревизорска институција, у међувремену, прихватила примедбу Града Ниша да се, у овом случају не ради о класичним субвенцијама потребним Предузећу за покриће редовних трошкова пословања, већ о средствима која се из буџета Града издвајају за плаћање превозницима за извршене услуге јавног превоза путника, Одлуком о буџету Града за 2021. годину, та средства су планирана на групи конта 423000 – Услуге по уговору. У складу са тим, почев од 01.01.2021. године, потраживања Предузећа од Града Ниша, по овом основу се евидентирају на рачуну 202 – Купци у земљи – остала повезана правна лица.

## 9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године, на име донација исказало трошкове у износу од 100.143 динара, што је за 33 одсто мање од планираних средстава за ове намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 45.107 динара, што представља само 8% планираних трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 2.158.400 динара, што је за 26 одсто мање од планираних трошкова.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће није планирало, нити реализовало никаква инвестициона улагања у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године остварило резултате пословања који су углавном нешто мањи у односу на планиране резултате, посебно када се ради о оствареним приходима и расходима Предузећа. Због епидемије вируса корона, која траје од марта месеца 2020. године, у првом кварталу ове године је у одређеним привредним и друштвеним делатностима (угоститељство, туризам, трговина, школство и друго) било одређених ограничења, па и делимичних забрана у обављању делатности. То су основни разлози који су довели до смањене реализације већине планираних активности Предузећа у овом периоду.

У овом извештају су детаљно образложена одређена већа или мања одступања остварених од планираних активности.

Остварени су укупни приходи у износу од 418.427 хиљада динара и укупни расходи у износу од 412.008 хиљада динара. Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања, који је у првом кварталу 2021. године остварен у износу од 6.419 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак Предузећа у овом периоду износи 5.452 хиљаде динара.

Овако исказани резултати пословања Предузећа у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

У Нишу, 29.04.2021. год.

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш  
Директор  
Милан Милић, дипл.инж.саобр.  
НИШ

