

БР. 83/26
23.01.2026. год.
НИШ

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2025. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Станје на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано станје на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01.31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.381.620	2.525.450	2.525.450	2.404.968	95%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	I. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.371.977	2.505.450	2.505.450	2.396.630	96%
610, 612 и 614	I. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.371.977	2.505.450	2.505.450	2.396.630	96%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА 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	9.643	20.000	20.000	8.338	42%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.379.249	2.530.655	2.530.655	2.390.558	94%
50	I. НАВАННА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9.385	23.750	23.750	20.279	85%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	185.188	229.855	229.855	211.316	92%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	147.339	184.372	184.372	171.422	93%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	22.322	27.932	27.932	25.967	93%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.527	17.551	17.551	13.927	79%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.650	9.260	9.260	7.976	86%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1021	711			2.000	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.133.350	2.229.600	2.229.600	2.113.954	95%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	20.363	1.500	1.500	13.500	900%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	27.602	36.690	36.690	21.533	59%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.371			14.410	

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		5.205	5.205			0%
	Д. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.917	7.000	7.000	3.626		52%
660 и 661	И. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	III. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.917	7.000	7.000	3.626		52%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030						
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	1031						
	В. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	501	501	16		3%
560 и 561	Г. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	500	500	16		3%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		1	1			0%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	1036						
	Е. ДОВИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.916	6.499	6.499	3.610		56%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038						
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОДА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВЕЛАНС УСПЕХА	1039						
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОДА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВЕЛАНС УСПЕХА	1040	4.723	500	500	8.000		1600%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.319	2.000	2.000	152		8%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.645	2.000	2.000	1.065		53%
	Д. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.386.856	2.534.450	2.534.450	2.408.746		95%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.385.618	2.533.656	2.533.656	2.399.639		95%
	М. ДОВИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.238	794	794	9.107		1147%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046						
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОВИТКА 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	5	200	200	221		111%
	II. ДОВИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.233	594	594	8.886		1496%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	С. ПОРЕЗ НА ДОВИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.500			8.208		
722 дуг. сазло	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052						
722 пот. сазло	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	2.836					
723	Т. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						

Г. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	569	594	594	678	114%
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
I. НЕТО ДОБИТАК КОИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
II. НЕТО ДОБИТАК КОИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
III. НЕТО ГУБИТАК КОИ ПРИПАДА УЧЕШНИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
IV. НЕТО ГУБИТАК КОИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1061					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026.год.



Овлашћено лице: *Suzana Petrovic*

Доставио: *Лидија Јосифић*

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године*

Бр. 83/26
23.01.2026 год.

Образац Ia.
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЈНА ИМОВИНА(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	7.433	43.241	43.241	29.516	68%
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	23.400	23.400	23.320	100%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Компаније, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		23.400	23.400	23.320	100%
013	3. Тудиви	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	7.433	19.841	19.841	6.196	31%
020, 021 и 022	1. Земљиште и трајевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	7.433	19.780	19.780	6.196	31%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		61	61		0%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ИУ. ДРУГОСТИ ФИНАНСИЈСКИТРАНСАКЦИЈЕ	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					

043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни плаќамани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021							
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни плаќамани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022							
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни плаќамани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023							
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни плаќамани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024							
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025							
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0026							
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски плаќамани и остала дугорочна потраживања	0027							
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028							
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.825	8.500	8.500	5.825		69%	
Класа 1, осим групе рачуна 14	Г. ОБЕТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	379.168	351.086	351.086	377.522		108%	
10	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	968	1.800	1.800	602		33%	
11 и 12	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	564	1.400	1.400	249		18%	
13	2. Недовршена производа и готови производи	0033							
150, 152 и 154	3. Роба	0034							
151, 153 и 155	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	404	400	400	353		88%	
14	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036							
20	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037							
204	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	262.417	248.908	248.908	126.581		51%	
205	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	262.417	35.000	35.000	126.581		362%	
200 и 202	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040							
201 и 203	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		213.908	213.908			0%	
206	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042							
21, 22 и 27	5. Остала потраживања по основу продаје	0043							
21, 22 осим 223 и 224, и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	26.560	63.360	63.360	14.694		23%	
	1. Остала потраживања	0045	26.471	63.210	63.210	14.353		23%	

223	2. Потраживана за више плаћен порез на добитак	0046					249	
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047	89	150	150	92		61%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	100.000		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - Матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051						
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				100.000		468%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	88.657	28.018	28.018	131.251		49%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗИРАНИЧЕЊА	0058	566	9.000	9.000	4.394		102%
88	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	392.426	402.827	402.827	412.863		13%
	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	140.185	250.000	250.000	31.759		
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > D	0401	89.735	90.026	90.026	90.129		100%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	49.194	49.460	49.460	49.479		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 потражени 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 СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406						
Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	16.787	16.812	16.812	16.896		100%

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	16.218	16.218	16.218	16.218	16.218	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	569	594	594	678		114%
	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	42.370	41.000	41.000	54.531	133%	
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	42.370	41.000	41.000	54.531	133%	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	27.370	18.000	18.000	34.031	189%	
400	2. Резервисања за трошкове у трајном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	15.000	23.000	23.000	20.500	89%	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	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, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	260.321	271.801	271.801	268.203	99%	
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 зајмова од лица која нису домаће банке	0436							
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437							
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438							
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439							
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440							
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	381	400	400	400	2.968	742%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	234.506	244.901	244.901	244.901	236.222	96%	
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	234.506	244.901	244.901	244.901	236.222	96%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446							
439 (део)	5. Обавезе по облигацијама	0447							
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	6. Остале обавезе из пословања	0448							
47, 48 осим 481	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23.576	26.500	26.500	26.500	28.834	109%	
481	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20.229	20.000	20.000	20.000	21.845	109%	
427	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.456	5.000	5.000	5.000	1.988	40%	
49 (део) осим 498	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	891	1.500	1.500	1.500	5.001	333%	
89	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453							
	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРНИЧЕЊА	0454	1.858				179		
	VIII. ТУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0050) > 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - E. КУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0455							
		0456	392.426	402.827	402.827	402.827	412.863	102%	
		0457	140.185	250.000	250.000	250.000	31.759	13%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026.год.



Овлашћено лице: *[Signature]*

Докторкица, Душан Јовић

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године*

ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Образац 16.

Бр. 83/26

у 000 динара

01.01.-31.12.2025. године* 26 год.

План Реализација

процент реализације (реализација / план 31.12.2025)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	План	Реализација	процент реализације (реализација / план 31.12.2025)
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
3001		2.636.115	2.651.750	2.651.750	2.840.288	107%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.618.337	2.631.750	2.631.750	2.824.208	107%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	4.392				
3. Примљене камате из пословних активности	3004		4.500	4.500	3.626	81%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	13.386	15.500	15.500	12.454	80%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
3006		2.634.538	2.605.096	2.605.096	2.697.694	104%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.400.275	2.386.780	2.386.780	2.431.405	102%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	185.748	179.316	179.316	213.381	119%
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.940	3.500	3.500	2.449	70%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	2.360	5.500	5.500	4.347	79%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	41.729	30.000	30.000	45.047	150%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.486			1.065	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)						
3015		1.577	46.654	46.654	142.594	306%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - I)						
3016						
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
3017		10.000	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	10.000				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
3023		0	36.400	36.400	100.000	275%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		36.400	36.400		0%
3. Остали финансијски пласмани	3026				100.000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)						
3027		10.000				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)						
3028			36.400	36.400	100.000	275%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
3029		0	0	0	0	
1. Ујачање основног капитала	3030					
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		0	0	0	0	
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					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)						
3046		0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)						
3047		0	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)						
3048		2.646.115	2.651.750	2.651.750	2.840.288	107%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)						
3049		2.634.538	2.641.496	2.641.496	2.797.694	106%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0						
3050		11.577	10.254	10.254	42.594	415%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0						
3051						
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА						
3052		77.080	17.764	17.764	88.657	499%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
3053						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
3054						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						
3055		88.657	17.764	28.018	131.251	468%



Овлашћено лице: *[Signature]*

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026.год.

ДОСТАВЉАЧО: *[Handwritten signature]*

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	105.009.836	129.244.430	129.244.430	122.260.959	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	147.302.698	184.371.512	184.371.512	171.422.183	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	169.619.057	212.303.796	212.303.796	197.389.604	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	111	121	121	112	93%
4.1.	- на неодрешено време	106	116	116	104	90%
4.2.	- на одрешено време	5	5	5	8	160%
5	Накнаде по уговору о делу		270.000	270.000	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	3	3	0	0%
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	1.256.188	2.000.000	2.000.000	1.648.733	82%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	4	4	4	100%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.481.481	1.481.481	1.481.481	1.481.481	100%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.486.436	4.000.000	4.000.000	3.115.339	78%
20	Дневнице на службеном путу	125.559	500.000	500.000	185.530	37%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	537.763	500.000	500.000	478.154	96%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	459.745	600.000	600.000	531.654	89%
23	Број прималаца	1	1	1	1	100%
24	Јубиларне награде	1.260.224	1.250.000	1.250.000	1.102.095	88%
25	Број прималаца	12	9	9	9	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	7.396.530	7.400.000	7.400.000	6.012.783	81%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	800.000	800.000	799.680	100%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	180.960	600.000	600.000	505.749	84%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 23.01.2026.год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Доставио: *Луцан Јовић*

Бр. 83/26
23.01.2026 год.
НИШ

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стане на дан 30.09.2025. године*	106			8					
	Одлив кадрова									
1.	Споразумни престанак радног односа		1							
2.	Престанак уговора на одређено време због повећаног обима посла									
3.	Иstek мандата именованог лица				1					
4.	Одлазак у старосну пензију		1							
5.	Престанак уговора о раду на неодређено време због смрти запосленог									
	Пријем									
1.	Заснивање радног односа на неодређено време ради попуњавања управљених радних места									
2.	ангажовање лица по уговору о делу									
3.	Заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла									
4.	Заснивање радног односа на одређено време по основу решења о именовану				1					
...	УКУПНО									
	Стане на дан 31.12.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		104	44	60	8	2	6	0	0	0

* последњи дан претходног тромесеља
** последњи дан тромесеља за који се извештај доставља



Овлашћено лице *[Signature]*

Доставио: Душан Јовић

Датум: 23.01.2026 год.

Бр. 83/26
23.01.2026 год.
НИШ

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025.

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	95.977	67.280	87.090	63.893
	Највиша појединачна зарада	206.692	144.891	247.923	176.637
	Просечна зарада	128.657	90.188	124.301	89.995
	Најнижа појединачна зарада	196.434	137.700	135.131	97.569
Пословодство	Највиша појединачна зарада	204.137	143.100	253.496	180.543
	Просечна зарада	197.900	138.727	182.643	130.866

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Достављено: Душан Јовић

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Образац 5

Бр. 83/26
23.01.2026 год.

НИШ

У динарима

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

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

Реализација за период 01.01 - 31.12.2025. године*						
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Превентно из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено
			1	2	3	4(2-3)
Намена					0	0
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:				0	0	0

У динарима

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* посматрати дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026. год.



Овлашћено лице: *[Signature]*

Доцна: Јулија Јовић

Бр. 83/26
23.01.2026 ГОД.
НИШ

Образак 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01.-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01.-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.12.2025. године*		Процент реализације / (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	500.000	475.070	500.000		496.215	99%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	940.000	875.486	940.000	940.000	938.295	100%
6.	Реклама и пропaгaндa	5.400.000	5.335.100	3.800.000	3.800.000	3.411.636	90%
7.	Остaлo						

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									
2					Бесплатне легитимације по решењу Градског	1.215			
3					Донације Радне акције Дешки Виш	50.000			
4					Донације СИ Пролетер	50.000			
5					Донација Друштво Српско-Руског пријатељства	50.000			
6					Донација ДВА Јединство	50.000			
7					Донација СУТР Железничар Југ	50.000			
8					Донација Милош Панчић	20.000			
9					Донација АСНС ЈКП Дирекција	50.000			
10					Донација ССС ЈКП ДИРЕКЦИЈА	50.000			
11					Донација ФК Железничар	40.000			
12					Донација Бокерски клуб Раднички 018	30.000			
13					Донација спортско удружење Ратници	30.000			
14					Донација City marketing	25.000			
					УКУПНО	496.215			

* последњи дан промесеца за који се извештај саставља
Датум: 23.01.2026 год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Достављено: Душан Зек

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

Добитак / губитак из претходне године	Цивилни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покривње губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак / губитак (у динарима)	Учешће (у динарима)	Добит - за буџет	Расподела остварене добити / покривње губитка	Преставља добит / износи покривње губитка	Опис	
2019.	26.06.2020.	1937/20	14.10.2020.	06-869/2020-15-02	добитак	2.679.916	5%	133.996	95%	2.545.921	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш
2020.	11.06.2021.	1791/21	20.10.2021.	06-980/2021-26-02	добитак	1.250.591	5%	62.530	95%	1.188.062	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш
2021.	14.06.2022.	1539/22	15.11.2022	06-982/2022-13-02	добитак	305.876	50%	152.938	50%	152.938	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш
2022.	23.06.2023.	1733/23	29.11.2023.	06-838/2023-27-02	добитак	374.887	50%	187.443	50%	187.443	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш
2023.	14.06.2024	1382/24	11.10.2024	06-838/2024-21-02	добитак	240.192	50%	120.096	50%	120.096	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш
2024.	13.06.2025.	1561/25	10.09.2025.	1098-31/2025-02	добитак	568.645	50%	284.323	50%	284.324	добит расподељен за повећање основног капитала ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша/Ниш

Напомена: Погрешно је поднети табелу за последњих пет година

УПАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уште	Уштења по основу/добити		Основ уште	
	Износ	Датум уште	Број одлуке	Опис
2024.	284324	03.11.2025.	1098-31/2025-02	добит из претходне године
2023.	120.096	14.11.2024.	06-838/2024-21-02	добит из претходне године
2022.	187.443	04.12.2023.	06-838/2023-27-02	добит из претходне године
2021.	152.938	23.11.2022.	06-982/2022-13-02	добит из претходне године
2020.	62.530	02.11.2021.	06-980/2021-26-02	добит из претходне године
2019.	133.996	22.10.2020.	06-869/2020-15-02	добит из претходне године
	133.996	= Укупно		



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАД НИША

Бр. 83/26
23.01.2026. год.
НИШ

Достајно: Дуван Добит

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, рачунају се за претходне године... Датум: 23.01.2026. год.

Бр. 83/26
23.01.2026 год.
НИШ

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, левизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима	
1	2	3	4	5	6	
31.12.2024. (претходна година)	068	текући рачун	Банка Интеса	8.025.910,67	8.025.910,67	
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски			
	068	текући рачун	Уникредит банка	4.978.844,98	4.978.844,98	
	068	текући рачун	Халк банка	57.541.812,97	57.541.812,97	
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	18.107.970,22	18.107.970,22	
	068	текући рачун	Управа за трезор	2.466,00	2.466,00	
	068	текући рачун	ОТП банка			
	Укупно у динарима				88.657.004,84	88.657.004,84
	068	текући рачун	Банка Интеса	2.749.525,12	2.749.525,12	
	068	текући рачун	Банка Интеса-наменски			
068	текући рачун	Уникредит банка	3.840.217,46	3.840.217,46		
068	текући рачун	Халк банка	49.484.439,67	49.484.439,67		
068	текући рачун	Поштанска штедионица	7.894.471,75	7.894.471,75		
068	текући рачун	Управа за трезор	5.264,00	5.264,00		
068	благајна					
Укупно у динарима				71.124.347,92	71.124.347,92	

31.03.2025.

30.06.2025.	068	текући рачун	Банка Ингеса	126.234,75	126.234,75
	068	текући рачун	Банка Ингеса-наменски		
	068	текући рачун	Уникредит банка	386.103,66	386.103,66
	068	текући рачун	Халк банка	999.610,00	999.610,00
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	17.626.834,59	17.626.834,59
	068	текући рачун	Управа за трезор	5.264,00	5.264,00
	068	текући рачун	ОТП банка		
	068	благајна		3.012.878,76	3.012.878,76
	Укупно у динарима			22.156.925,76	22.156.925,76
	30.09.2025.	068	текући рачун	Банка Ингеса	25.245,83
068		текући рачун	Банка Ингеса-наменски		
068		текући рачун	Уникредит банка	806.969,57	806.969,57
068		текући рачун	Халк банка	999.610,00	999.610,00
068		текући рачун	Поштанска штедионица	116.043,98	116.043,98
068		текући рачун	Управа за трезор	5.264,00	5.264,00
068		текући рачун	ОТП банка		
068		благајна		316.110,00	316.110,00
Укупно у динарима				2.269.243,38	2.269.243,38
31.12.2025.		068	текући рачун	Банка Ингеса	144.729,31
	068	текући рачун	Банка Ингеса-наменски	213.308,08	213.308,08
	068	текући рачун	Уникредит банка	4.492.066,20	4.492.066,20
	068	текући рачун	Халк банка	123.738.285,39	123.738.285,39
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	2.326.692,40	2.326.692,40
	068	текући рачун	Управа за трезор	20.000,00	20.000,00
	068	текући рачун	ОТП банка		
	068	благајна		316.110,00	316.110,00
	Укупно у динарима			131.251.191,38	131.251.191,38



Одобрено мне:

Достало: Дунта Давис

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

83/26
23.01.2026 год.
НИШ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	167.598.453	256.899.750	231.347.200	121.580.600
од 3 месеца до 12 месеци	1.257.260	1.175.690	1.020.690	1.018.790
дуже од 12 месеци	11.559.843	11.357.980	11.322.700	10.978.995
УКУПНО:	180.415.556	269.433.420	243.690.590	133.578.385

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	226.975.679	222.767.678	229.837.512	231.153.425
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	226.975.679	222.767.678	229.837.512	231.153.425

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	1	3.676.183	3	199.583.152

* година за коју се извештај саставља

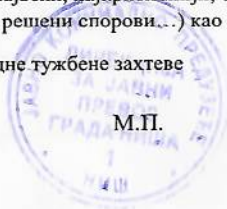
у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
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. Дана 12.03.2024. године донета је Пресуда којом је одбијен тужбени захтев и тужилац обавезан да тужном надокнади све трошкове поступка. Тужилац је уложио жалбу на Пресуду дана 17.05.2024. године.	199.225.780,02

* 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: 23.01.2026.год.



Овлашћено лице:

М.П.

ДОСТАВИО: Душан Јовић

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.12.2025. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат		Кредитна задуженост
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша	2.534.450	2.408.746	2.533.656	2.399.639	594	678	
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	УКУПНО	2.534.450	2.408.746	2.533.656	2.399.639	594	678	

у 000 динара

Бр. 83/26

23.01.2026. год.
НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарплате (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша	121	112	184.371.512	171.422.183	0	0	0
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	УКУПНО	121	112	184.371.512	171.422.183	0	0	0

у динара

¹ Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 23.01.2026. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Доставио: Душан Јовић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ
ГРАДА НИША

Бр. 83/26
23.01.2026 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 01.01.2025. до 31.12.2025. године

Ниш, 23.01.2026. 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 2025. годину број 2760/24 од 11.12.2024. године, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша, Решењем број 06-1087/2024-6-02 од 26.12.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Највећи део планираних активности ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш (у даљем тексту: Предузеће) за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године је реализован у релативно високом обиму, како је у трећем кварталу уведен бесплатан превоз, планирана активност и физички показатељи у четвртом кварталу одступају од плана. 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

Продаја месечних, полумесечних, дневних и појединачних карата

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године продало путницима укупно 103.388 месечних и 4.203 полумесечних карата. У истом периоду је у аутобусима превозника који обављају јавни превоз путника на територији града Ниша, продато укупно 1.297.828 појединачних карата и 42.633 дневних карата.

Месец 2025. год.	Број продатих месечних карата
Јануар	15.264
Фебруар	17.286
Март	24.204
Април	16.165
Мај	15.738
Јун	14.731
Јул	0
Август	0
Септембар	0
Октобар	0
Новембар	0
Децембар	0
Укупно	103.388

Табела бр. 1: Преглед броја продатих месечних карата

Месец 2025. Год.	Број продатих полумесечних карата
Јануар	1.767
Фебруар	473
Март	493
Април	460
Мај	521
Јун	489
Јул	0
Август	0
Септембар	0
Октобар	0
Новембар	0
Децембар	0
Укупно	4.203

Табела бр. 2: Преглед броја продатих полумесечних карата

Месец 2025. Год.	Број продатих појединачних карата
Јануар	369.315
Фебруар	122.964
Март	191.423
Април	201.072
Мај	218.113
Јун	194.941
Јул	0
Август	0
Септембар	0
Октобар	0
Новембар	0
Децембар	0
Укупно	1.297.828

Табела бр. 3: Преглед броја продатих појединачних карата

Месец 2025. Год.	Број продатих дневних карата
Јануар	0
Фебруар	4.514
Март	7.772
Април	9.008
Мај	11.062
Јун	10.277
Јул	0
Август	0
Септембар	0
Октобар	0
Новембар	0
Децембар	0
Укупно	42.633

Табела бр. 4: Преглед броја продатих дневних карата

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 превозници уредно и квалитетно обављају уговорени превоз путника.

У наредној табели је приказан број реализованих 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 2025. год.	Број реализованих контрола			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар	5440	454	1136	7.030
Фебруар	5895	16	2261	8.172
Март	4786	10	1412	6.208
Април	4241	6	1222	5.469
Мај	3931	3	1182	5.116
Јун	3661	1	913	4.575
Јул	5195	21	987	6.203
Август	3702	13	811	4.526
Септембар	4650	30	1007	5.687
Октобар	5755	22	1545	7.322
Новембар	5172	32	1507	6.711
Децембар	6833	38	2049	8.920
Укупно	59.261	646	16.032	75.939

Табела бр. 4: Преглед броја реализованих контрола по превозницим

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 2025. год.	Износи умањења прихода превозника у дин.			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар	15.000	0	10.000	25.000
Фебруар	10.000	0	10.000	20.000
Март	20.000	0	30.000	50.000
Април	120.000	0	50.000	170.000
Мај	0	0	0	0
Јун	50.000	0	50.000	100.000
Јул	565.000	0	250.000	815.000
Август	0	0	0	0
Септембар	10.000	0	30.000	40.000
Октобар	50.000	0	0	50.000
Новембар	15.000	0	0	15.000
Децембар	70.000	0	135.000	205.000
Укупно	925.000	0	565.000	1.490.000

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

У периоду од 1. јануара до 30. јуна 2025. године, путницима затеченим у аутобусу без важеће возне карте или исправе на основу које имају право на бесплатан или повлашћени превоз, контролори Предузећа издавали су доплатне карте које су се плаћале одмах у аутобусима, или опомене за плаћање доплатних карата, које су путници могли измирити у року од осам дана од пријема опомене.

Месец 2025.год.	Број издатих опомена	Број издатих доплатних карата
Јануар	441	31
Фебруар	0	0
Март	308	32
Април	602	69
Мај	366	40
Јун	162	21
Јул	0	0
Август	0	0
Септембар	0	0
Октобар	0	0
Новембар	0	0
Децембар	0	0
Укупно	1879	193

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

Контролори ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша су због увођења и прилагођавања новог система за продају и валидацију карата током фебруара месеца своје активности базирали на едукацији корисника о начину коришћења система, пружајући им асистенцију приликом процеса валидације карата у возилу, а како би се у овој фази избегли евентуални неспоразуми и непријатности доплатне карте и опомене за плаћање доплатних карата нису издаване у овом периоду. Међутим, на основу Решења Градског већа Града Ниша број 916-1/2025-03 од 20. јуна 2025. године, услуга јавног градског и приградског превоза постала је бесплатна за све путнике на територији града Ниша почев од 1. јула 2025. године.

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 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 2025. год.	Број нереализованих полазака аутобуса			
	Ниш експрес Ниш	Ласта Београд	Стрела Обреновац	Укупно
Јануар	183	34	107	324
Фебруар	164	0	68	232
Март	112	0	24	136
Април	162	2	43	207
Мај	168	0	47	215
Јун	171	3	25	199
Јул	145	0	36	181
Август	105	2	29	136
Септембар	167	0	54	221
Октобар	178	6	6	190
Новембар	176	0	46	222
Децембар	150	0	33	183
Укупно	1881	47	518	2446

Табела бр. 7: Преглед броја нереализованих полазака аутобуса

Финансирање јавног превоза путника у Нишу

До 30.06.2025. године финансирање јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша вршено је из 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.

С обзиром на то да је одређеним категоријама путника омогућено право на бесплатан јавни превоз или превоз по повлашћеним ценама, Град Ниш се, на основу уговора закљученог са Предузећем, обавезао да сноси наведену разлику.

Од 01.07.2025. године, у складу са чланом 32. став 4. Одлуке о јавном градском и приградском превозу путника („Сл. лист Града Ниша“, број 1/2016 – пречишћен текст, 18/2017, 26/2023, 151/2024 и 67/2025), као и решењем Градског већа, Град се обавезује да врши пренос средстава Дирекцији неопходних за реализацију уговора о јавно–приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника, закључених са превозницима.

Пренос средстава врши се на бази укупне вредности услуга организације и обављања градског и приградског превоза путника, која представља збир прихода превозника. Приходи се утврђују као производ:

- оствареног транспортног рада на линији (ефективни возилокилометри),
- уговорене јединичне цене транспортног рада по километру за сваку линију, и
- коефицијента умањења прихода на линији, коригованог у складу са параметрима и условима предвиђеним уговорима закљученим између Дирекције и превозника.

Тако дефинисани приходи увећавају се за припадајући износ пореза на додату вредност. Дирекција врши утврђивање укупне вредности услуга за сваки месец током реализације уговора, путем коначних обрачуна прихода превозника.

У периоду од 01.01. до 31.12.2025. године су извршене услуге јавног превоза путника у укупној вредности од 2.304.266.103,68 динара, са укљученим порезом на додату вредност (ПДВ), по посебној стопи од 10%. Продајом дневних карата, појединачних карата, полумесечних и месечних карата путницима за првих шест месеца, преко екстерне мреже продаваца, у аутобусу и путем мобилне апликације, обезбеђена су средства у укупном износу од 429.375.480,00 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 у 2025. години издвојено је укупно 1.874.890.623,68 динара.

Месец 2025. год.	Укупна вредност извршених услуга јавног превоза путника са ПДВ-ом	Средства за плаћање извршених услуга превоза	
		Средства обезбеђена продајом карата	Средства која се издвајају из буџета Града Ниша
Јануар	187.205.459,96	80.843.940,00	106.361.519,96
Фебруар	171.845.266,95	66.066.420,00	105.778.846,95
Март	198.316.071,79	71.014.360,00	127.301.711,79
Април	187.930.619,63	71.616.925,00	116.313.694,63
Мај	194.968.052,09	72.742.230,00	122.225.822,09
Јун	188.623.453,47	67.091.605,00	121.531.848,47
Јул	185.994.814,92		185.994.814,92
Август	182.488.913,33		182.488.913,33
Септембар	202.337.647,33		202.337.647,33
Октобар	209.140.766,15		209.140.766,15
Новембар	189.222.722,43		189.222.722,43
Децембар	206.192.315,63		206.192.315,63
Укупно	2.304.266.103,68	429.375.480,00	1.874.890.623,68

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

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупно остварени пословни приходи у периоду 01.01-31.12.2025. године износе 2.404.968 хиљада динара, што је за 5% мање у односу на планирани износ. Највеће учешће имају приходи од продаје производа и услуга, пре свега приходи од обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника и организације, контроле и реализације интегрисаног тарифног система. Са реализацијом од 2.396.630 хиљада динара, ови приходи су за 4% мањи од планираних.

Остали пословни приходи износили су 8.338 хиљада динара, што је за 58% мање од планираног. Њихово учешће у укупним приходима је занемарљиво.

Укупно остварени пословни расходи у периоду износе 2.390.558 хиљада динара, што је за 6% мање од планираног износа. Највеће учешће имају трошкови производних услуга, односно трошкови јавног превоза путника по рачунима превозника, који су реализовани у износу од 2.113.954 хиљада динара, што је за 5% мање од планираног.

Трошкови амортизације износили су 7.976 хиљада динара, што је за 14% мање од планираног.

Најзначајнији фактори који су утицали на одступања од плана су тешкоће у прецизном предвиђању параметара који утичу на формирање цена по километру, као што су инфлација, зараде и цене горива

Разлика између укупно остварених прихода и расхода представља добитак пре опорезивања у износу од 8.886 хиљада динара. После евидентирања пореског расхода периода, остварени нето добитак износи 678 хиљада динара.

Резултати пословања за 2025. годину имају привремени карактер, јер ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године. Коначни резултати биће утврђени завршним обрачуном.

2. БИЛАНС СТАЊА

Са стањем на дан 31.12.2025. године, Предузеће располаже са сталном имовином у износу од 29.516 хиљада динара, што је за 32% мање у односу на планирани износ. Да би средство било признато као стално средство и подлегло обрачуну амортизације, према Правилнику Дирекције, набавна вредност мора да буде већа или једнака од просечне бруто зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа. Како је набавна вредност уређаја за продају карата била нижа од тог износа у тренутку набавке, то је узрок наведеног одступања. У оквиру константног рада на унапређењу система за продају карата извршена је набавка софтверског модула за

издавање претплатних карата правним и физичким лицима, чија укупна вредност набавки износи 23.320 хиљада динара.

Обртна имовина је у пословним књигама Предузећа исказана у износу од 377.522 хиљада динара, што је за 8% више у односу на планирану вредност имовине. До оваквог стања је дошло због повећања потраживања од купаца у земљи.

На групи рачуна 24 – Готовина и готовински еквиваленти је исказано стање у износу од 131.251 хиљаде динара, што је више у односу на планирани износ.

Укупне обавезе према добављачима са стањем на дан 31.12.2025. године износе 236.222 хиљада динара, што је за 4% мање у односу на планирани износ, треба напоменути да Предузеће све своје обавезе измирује у уговореним роковима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године реализовани у износу од 2.840.288 хиљаде динара, што је за 7% више од планираних прилива. Одливи готовине из пословних активности су са остварењем од 2.697.694 хиљада динара, за 4% већи од планираних одлива.

Висине прилива и одлива готовине су у највећем делу планиране на основу планираних износа прихода и расхода од обављања комуналне делатности јавног градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша, па је образложење напред наведених одступања остварених у односу на планиране приливе и одливе готовине из пословних активности, истоветно са образложењем одступања планираних и остварених пословних прихода и расхода које је дато у делу овог извештаја који се односи на биланс успеха.

Крајњи резултат токова готовине у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године је готовина на крају овог обрачунског периода, која износи 131.251 хиљаде динара, што је већи износ у односу на планирани, разлог томе је боља наплата потраживања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је за период од 01.01.2025 до 31.12.2025. године на име бруто зарада запослених са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог (бруто 1 зарада) обрачунало укупно 171.422.183 динара, што је 7% мање од планираних средстава за те намене. Број запослених је мањи у односу на планирани број за 7%, па су управо зато и трошкови зарада мањи од планираних.

Предузеће је обављало делатност у четири локала закупљена од физичких лица, али увођењем бесплатног превоза два локала су отказана у којима је била продаја карата правним и физичким лицима. Укупне обрачунате накнаде закључно са четвртим кварталом су у укупном износу од 1.648.733 динара, што је за 18% 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 663.684 динара, што је 34% реализације мање у односу на планирани износ.

У четири квартала 2025. године девет запослених је остварило право на исплату јубиларне награде поводом 10 година непрекидног рада код послодавца.

Реализовани трошкови на позицији помоћ радницима и породици радника су реализовани 81% од укупно планираних трошкова, предузеће је исплатило солидарну помоћ радницима која је предвиђена програмом пословања и колективним уговором, док су трошкови стручног усавршавања запослених реализовани 84% од укупно планираних трошкова.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Са стањем на дан 30.09.2024. године, Предузеће је у радном односу имало укупно 106 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време због повећаног обима посла.

У периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године дошло је до промене броја запослених на неодређено време, један запослени је отишао у старосну пензију док је један радник споразумно раскинуо радни однос.

Са стањем на дан 31.12.2025. године, Предузеће у радном односу има укупно 104 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време. 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 01.01.2025. до 31.12.2025. године, најнижа појединачна зарада је исплаћена у нето износу од 63.893 динара, што је за 5% мање у односу на планирани износ најниже исплаћене зараде. Колективним уговором у Предузећу је утврђено да се регреса за коришћење годишњег одмора у току године утврђује према висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици Србији у децембру месецу претходне године а висина накнада запосленима за исхрану (топли оброк) је 250 рсд по дану. У време израде Програма пословања Предузећа за 2025. годину, био је познат податак о просечној заради за септембар 2024. године. Касније је утврђено да је просечна зарада за децембар 2024. године за 14% већа у односу на зараду за септембар 2024. године. То је основни разлог овог минималног одступања између исплаћене и планиране најниже појединачне зараде код запослених без пословодства.

Највиша појединачна основна зарада код запослених без пословодства исплаћена је нешто више од планираног износ у Програму пословања, али просечна зарада радника код запослених без пословодства није прешла планирани износ просечне зараде у Програму пословања за 2025. годину.

Исплаћене просечне зараде су у нивоу планираних износа зарада исказаних у Програму пословања ЈКП Дирекције за јавни превоз Града Ниша Ниш за 2025. годину. Исплаћена највиша појединачна зарада у пословодству мало одступа од нивоа планираног износа, јер је обрачуната и исплаћена у складу са Законим о раду, Уговором о раду и Колективним уговором при чему укупна исплаћена маса као и просечна зарада за пословодство не одступа од Програма пословања ЈКП Дирекције за јавни превоз Града Ниша Ниш за 2025. годину.

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 2024. годину („Службени лист Града Ниша“, бр. 124/2023), средства за те намене су 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 2025. 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 01.01.2025. до 31.12.2025. године, на име донација исказало трошкове у износу од 496.215 динара, што је за 1% мање од планираних средстава за те намене.

На име трошкова репрезентације, реализован је износ од 938.295 динара, што представља скоро планирани износ трошкова, а на име трошкова рекламе и пропаганде исказан је износ од 3.411.636 динара, што је 90% планираних трошкова.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће редовно измирује све своје обавезе. Програмом пословања за 2025. годину планирано је кредитно задужење, међутим, у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године није било кредитног задуживања.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања Предузећа за 2025. годину је планирана набавка уређаја за продају и читавање возних исправа путника и набавка софтверског модула за издавање претплатних карата правним и физичким лицима. Набавка ових уређаја и софтвера, чија је процењена вредност набавке 36.700.000 динара, без ПДВ-а, је покренута у четвртм

кварталу прошле године а реализована у првом кварталу 2025. године и укупна вредност реализације износила је 36.433.000 динара.

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 31.12.2025. године у укупном износу од 121.580.600 динара, односи се првенствено на потраживања од Града Ниша по рачунима за пружене услуге за децембар месец 2025. године.

Потраживања старија од три месеца и дужа од годину дана, исказана у укупном износу од 10.978.995 динара, 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. Укупне обавезе са стањем на дан 31.12.2025. године износе 231.153.425 динара и ниједна од њих није старија од три месеца. Највећи део тих обавеза 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 31.12.2025. године, Предузеће као тужилац води укупно 1 судских спорова у укупној вредности од 3.676.183 динара. Ради се углавном о споровима релативно мале вредности који се воде против корисника услуга јавног превоза путника који су истакли приговоре на покренуте поступке принудних наплата потраживања али и спор према предузећу које је обављало превоз путника у Нишу.

Међу 3 судска спора где је Предузеће тужена страна, један од њих је који се води са предузећем које је до децембра 2018. године обављало делатност јавног превоза путника на једном од пакета линија у Нишу, укупна вредност свих спорова где је Предузеће тужена страна износи 199.583.152,00 динара. У Обрасцу 11 је дат детаљан опис тих спорова. И један и други спор су у току.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш је у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. 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 свим кварталима 2025. године остварило позитиван финансијски резултат, односно нето добитак у износу од 678 хиљада динара. При том поново истичемо да овако исказани резултати пословања нису коначни, с обзиром да ће одређени приходи и расходи бити књижени на крају пословне године.

Уговором о јавно-приватном партнерству у области пружања услуга градског и приградског превоза путника на територији Града Ниша који је потписан између ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш и превозника Ниш-експрес д.о.о. Ниш, за пакет линија 1 и групом понуђача Ласта а.д. Београд и Стрела д.о.о. Обреновац за пакет линија 2, који је у примени од 01.02.2020.год. предвиђено је да се након истека пете године примене уговора, уведе нови систем за продају карата. Овај систем за продају и валидацију карата је уведен и кренуо са радом, како је и било предвиђено, 01. фебруара 2025. године. Међутим решењем Градског Већа Града Ниша број 916-1/2025-03 од 20.06.2025. године услуга превоза у јавном градском и приградском превозу је бесплатна од 01.07.2025. године за све путнике на територији Града Ниша.

У периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. 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, 23.01.2026. год.



ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша Ниш
в.д. директора

[Handwritten signature]
Доран Стојковић, дипломирани правник

Достављено: *[Handwritten signature]* ЛУКАН РОВИЋ