

Јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО
Ул., Плоштад Маршал Тито,, 66 Кратово

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ НА ЈКП КРАТОВО
КРАТОВО**

ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2019-30.06.2019

Врз основа на прикажаните приходи и расходи за вториот квартал во 2019 год ,согласно законот за трговски друштва и МСС,изразени во билансот на успех,остварен е позитивен финансиски резултат 10.525,00 ден.

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2019
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	4,716,390
*	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА	3,613,369
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1,103,021
2	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	4,705,865
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈ.	53,899
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО	816,652
*	ОТПИС НА СИТЕН ИНВЕНТАР	3,389
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	202,876
*	ОСТАНИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	331,346
*	ЗАКУПНИНА	2,500
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	3,257,647
*	АМОРТИЗАЦИЈА	32,000
*	ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА ПОБА	5,556
*	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	ЗАГУБА	0
	ФИНАНСИС.РЕЗУЛТАТ-ДОБИВКА	10,525
*	ДАНОК НА /НЕПРИЗНАТИ ТРОШОЦИ	0
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛ. ПО ОДАНОЧУ.	0

ПРИХОДИ
ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2019
740509	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	3,382,268
740510	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	231,101
767000	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	285,000
769001	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ГРОБНО МЕСТО	87,000
769002	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	181,510
769005	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	115,000
769006	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	28,200
769007	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	12,250
769008	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ	96,000
769009	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	44,000
769010	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	9,600
769012	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ГРАДСО ВЦ	104,000
769013	ОСТ. ПРИХ.ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ	80,250
774000	ПРИХ.ОД ОТПИС НА ОБРСКИ	60,000
774300	КАМАТА - БАНКАРСКА	211
0	0	0
	ВКУПНО :	4,716,390

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
740509-740510	ПРИХОДИ ОД РЕД.РАБОТЕЊЕ	3,613,369
767000-774300	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1,103,021
	ВКУПНО	4,716,390

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
401	ПОМОШНИ СУРОВИНИ И КАНЦЕЛА	53,899
403	ЕЛ.ЕНЕРГИЈА И ГОРИВО	202,876
408	ОТПИС НА СИТЕН ИНВЕНТАР	3,389
410-413	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТ.ТРО	331,346
414	ЗАКУП	2,500
417-449	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕ	848,652
420	ТРОШОЦИ НА ВРАВОТЕНИ-БРУТО	3,257,647
455	ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА ПОБАРУВАЊА	5,556
470	ФИНАНСИСКИ ТРОШОЦИ	0
	ВКУПНО	4,705,865

ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
401011	ПОМОШНИ СУРОВИНИ И МАТРИЈАЛ	9,596
401031	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТРИЈАЛИ	42,269
401070	РАБОТНА ОБЛЕКА И ОБУВКИ	2,034
403000	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	37,617
403007	ГОРИВО ЗА ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТ	165,259
408000	ОТПИС НА СИТЕН ИНВЕНТАР	3,389
	ВКУПНО	260,164

УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
410410	ПОМОШНИ Т-ЦИ ЗА ПРЕВОЗ	199,011
411000	ТЕЛЕФОНСКИ И ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	16,545
413000	Т-ЦИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ НА ВОЗИЛА	115,790
	ВКУПНО	331,346

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
414010	ЗАКУПНИНА	2,500
419000	ОСТАНАТИ УСЛУГИ	91,858
419340	ЗДРАВСТВЕНИ УСЛУГИ	12,600
419400	Т-ШОК ЗА ВОДА	1,338
430000	АМОРТИЗАЦИЈА	32,000
440000	ДНЕВНИЦИ	2,800
444001	Т-ЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	26,592
445001	Т-ЦИ ЗА ОСИГИРУВАЊЕ	12,033
446000	БАНКАРСКИ УСЛУГИ	43,433
447420	АДМИНИСТРАТИВНА ТАКСА	1,310
447610	ТРОШОЦИ ЗА ЧЛЕНАРИНИ НА ЗДРУЖЕНИЈА	6,000
447800	ПЕРСОАНЛЕН ДАНОК НА ДОХОД	54,424
449010	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	66,000
449081	Т-ЦИ ЗА ДОГОВОР НА ДЕЛО	488,100
449710	Т-ЦИ ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	10,164
	ВКУПНО	851,152

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

4200	БРУТО ПЛАТИ	3,257,647
4220	НАДОМЕСТ ЗА ВРАБОТЕНИ	
	*ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ-ОПРЕМНИНА	
	*ДНЕВНИЦИ ВО СТРАНСТВО.. *	
	*ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	
	*ТРОШОЦИ ПО СПОГОДБА	
	ВКУПНО	3,257,647

ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА ПОБАРУВАЊА

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2019
455000	ВРЕДНОСНО УСОГЛАС./ ПОБАРУВ/	5,556
4560	ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА МАТЕРИ	0
	РАСХОД НА НЕОТП.ВРЕД.НА ОСНО.СР..	
	ВКУПНО	5,556

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	9,402,670
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59,586
*	АЛАТ, ПОГ. И КАНЦЕЛ. МАТЕРИЈАЛИ	823,593
*	ЗЕМЈИШТЕ	8,519,491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	3,331,758
*	ЗАЛИХИ	22,263
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2,219,827
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1,089,668
	ВКУПНА АКТИВА	12,734,428

Р.Б	ПОЗИЦИЈА	2019
ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	10,192,818
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6,823,146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994,168
*	ПРЕНЕСЕНА ДОБИВКА	133,794
*	ДОБИВКА	10,525
*	РЕЗЕРВИ	42,382
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2,183,803
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	5,000
2	ОБВРСКИ	2,541,610
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	149,574
	КАМАТИ	0
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ - ДАН. ПРИД. И ПЛАТИ	675,386
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	1,716,650
	ДРУГИ ОБВРСКИ	
3	ОБВРСКИ ПО ОСНОВ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ	0
	ВКУПНА ПАСИВА	12,734,428

**Јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО**
Ул., Плоштад Маршал Тито,, 66 Кратово

**АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРВ КВАРТАЛ ЗА 2019 год НА ЈП КРАТОВО
КРАТОВО**

Целта на презентираниите финансиски податоци на финансискиот извештај е да се направи целосно согледување на успешноста, каде низ индикаторите на финансиска анализа, може да се направи споредба на ризикот и приносот за да се донесуваат соодветни одлуки, корисни за друштвото. Информациите за ликвидноста и солвентноста се корисни за предвидување на способноста на претпријатието да ги исполни своите финансиски обврски кои доспеваат. Сите финансиски индикатори се мерат со помош на финансиски коефициенти кои се прикажани. Ликвидноста се однесува на расположивоста на парични средства во блиска иднина, откако ќе бидат земени во предвид финансиските обврски во текот на овој период. Солвентноста се однесува на расположивоста на парични средства во текот на подолгорочен временски период, за исполнување на финансиските обврски кои доспеваат.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства - краткорочни } 3.311.758}{\text{Тековни обврски - краткорочни } 2.541.610} = 1.3$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 1.3 ден

Мерка - стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг (краткор. долгор. обврски) } 2.541.610}{\text{Вкупни средства (капитал) } 10.192.818} = 0.2$$

*за секој ден средство, друштвото ангажира 0.2 ден долг

Индикатори на оперативна активност

$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени } 3.257.647}{\text{Број на вработени } 23} = 141.637 \text{ ден}$$

4.716.390

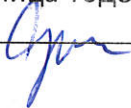
Приход по вработен = ----- = 205.060 ден

23

Процентот на наплата на правните лица во вториот квартал на 2019 год. изнесува 62 %, за физичките лица е 72 %

Во финансискиот извештај Билансот на состојба ја презентира целокупната состојба на претпријатието со сите средства (материјални и тековни), обврски и капиталот, акумулирани од постоењето на фирмата.

Изработил
Овластен сметководител
Сунчица Тодосовска



ЈПКД КРАТОВО- КРАТОВО
Директор
Мите Цветанов

