

бр. 03-16/1  
11.01. 2021 год.  
Кратово

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО  
ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ**  
**за Јавно претпријатие за комунални дејности и**  
**инфраструктура КРАТОВО**

**ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2020 -31.12.2020**

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **четвртиот** квартал во 2020 год. согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е позитивен финансиски резултат од 464.282,00ден.

## БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2020
1	<b>ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ</b>	<b>10740989</b>
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	8902604
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1838385
2	<b>РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ</b>	<b>10276707</b>
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	795665
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	1443650
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	253837
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	7485172
*	АМОРТИЗАЦИЈА	154483
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	<b>ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ДОБИВКА</b>	<b>464282</b>

**ПРИХОДИ**  
**ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ**

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	6860894
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	650612
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	356414
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	803500
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ	231184
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	1063308
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	295950
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	217500
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	31550
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	23800
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	38000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	9600
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	122200
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	21300
7790	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ – ПОВРАТ НА СРЕДСТВА	14959
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	218
	<b>ВКУПНО:</b>	<b>10740989</b>

**ВКУПНИ ПРИХОДИ**

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	8902604
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1838385
	<b>ВКУПНО:</b>	<b>10740989</b>

## ТРОШОЦИ

### ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	795665
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	1443650
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	253837
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	7485172
430	АМОРТИЗАЦИЈА	154483
	ВКУПНО:	<b>10276707</b>

### ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	48055
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ - ПЕСОК	21447
4005	ТРОШОЦИ ЗА ХИГИЕНА	19404
4010	ПОМОШНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	59276
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	30627
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	330837
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	38816
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ. ЕНЕРГИЈА	47226
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	19250
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	76907
4054	УСЛУГА-ПОПРАВКА НА КАМИОН	103820
	ВКУПНО:	<b>795665</b>

## УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4048	УСЛУГА-РАБОТА СО ТРАКТОР	114400
4100	ТРАНСПОРТ НА ТАМПОН	29500
	ВКУПНО:	<b>143900</b>

## ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	35064
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	10596
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	1309989
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	22400
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	33100
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	7852
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	12313
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	12336
	ВКУПНО:	<b>1443650</b>

## ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4210	БРУТО ПЛАТИ	6995483
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	15000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	4848
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	104002
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	357788
4221	ТРОШОК ЗА ЕДУКАЦИЈА	8051
	ВКУПНО:	<b>7485172</b>

## ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	27101
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	3984
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	83640
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	12000
4490	ОСТАН.ТРОШОЦИ.ЦРМ,КАРГО, АМТ и НОТАР	7112
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	120000
	ВКУПНО:	<b>253837</b>

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

<b>АКТИВА</b>		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	<b>10410957</b>
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ПОГРЕБ. ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1831880
*	ЗЕМЈИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	<b>4237112</b>
*	ЗАЛИХИ-СИТ. ИНВЕНТАР	46153
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2295153
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1895806
<b>ВКУПНА АКТИВА:</b>		<b>14648069</b>

<b>ПАСИВА</b>		
1	<b>ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ</b>	<b>9801097</b>
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ДОБИВКА	464282
*	ЗАГУБА (-)	-845478
*	РЕЗЕРВИ	42382
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2317597
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	5000
2	<b>ОБВРСКИ</b>	<b>4846972</b>
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	690734
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	126463
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	588125
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	3441650
<b>ВКУПНА ПАСИВА:</b>		<b>14648069</b>

Јавно претпријатие за комунални дејности и  
инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово



## АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ЧЕТВРТИОТ КВАРТАЛ ЗА 2020 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 финансиската 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 претпријатието да ги исполнува своите финансиски обврски кои доспеваат.

Сите финансиски индикатори се мерат со помош на финансиски коефициенти кои се прикажани. Ликвидноста се однесува на расположливоста на паричните средства во блиска иднина, одкако ќе бидат земени во предвидвид финансиските обврски во текот на овој период.

Солвентноста се однесува на расположливоста на паричните средства во текот на подолгорочен временски период, за исполнување на финансиските обврски кои доспеваат.

Тековни средства-краткорочни	4.237.112		
Коефициент на ликвидност	=	-----	= ----- = 3
Тековни обврски-краткорочни	1.405.322		

\*за секој денар тековна обврска друштвото чува 3 ден.

Мерка – стандард е 1/1

Вкупен долг(кратко.долго.обврс)	1.405.322		
Коефициент на задолженост	=	-----	= ----- = 0,14
Вкупни средства (капитал)	9.801.097		

\*за секој денар средство друштвото ангажира 0,14 денара долг

### Индикатори на оперативна активност

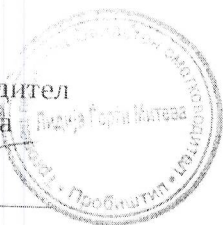
Трошоци на вработени	7.485.172		
Просечни трошоци по вработен	=	-----	= ----- = 325.442
Број на вработени	23		

10.740.989			
Приход по вработен	=	-----	= 466.999
23			

Процент на наплата на правните лица во четвртиот квартал на 2020 год. изнесува 76%, за физичките лица е 81%.

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

Изработил  
Овластен сметководител  
Лидија Митева



*[Handwritten signature of Lidija Miteva]*

ЈПКД КРАТОВО – Кратово  
Директор  
Тодорче Кировски



*[Handwritten signature of Todorche Kirovski]*