

бр. 05-621/1
17.07 2020 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 -30.06.2020

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за вториот квартал во 2020 год. согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е позитивен финансиски резултат од 376.584 ден.

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2020
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	5414186
*	ПРИХОДИ ОД УСЛУГИ	4486136
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	928050
2	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	5037602
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	434873
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	743942
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	121839
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	3560188
*	АМОРТИЗАЦИЈА	32860
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ДОБИВКА	376584

ПРИХОДИ
ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	3429135
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	273923
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	182390
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	400300
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ	200388
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	593500
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	104000
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	85000
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	14750
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	9100
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	18000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	2400
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	88600
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	8700
7790	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ – ПОВРАТ НА СРЕДСТВА	4000
	ВКУПНО:	5414186

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	4486136
767,769,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	928050
	ВКУПНО:	5414186

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	434873
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	743942
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	121839
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	3560188
430	АМОРТИЗАЦИЈА	32860
	ВКУПНО:	5037602

ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	40874
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ - ПЕСОК	5170
4005	ТРОШОЦИ ЗА ХИГИЕНА	5812
4010	ПОМОШНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	8331
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА - РАКАВИЦИ	2203
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	168845
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	21099
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ. ЕНЕРГИЈА	13124
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	7671
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	77288
4054	УСЛУГА-ПОПРАВКА НА КАМИОН	84456
	ВКУПНО:	434873

УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

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

ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	16948
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	2858
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	577765
4120	ТРОШОЦИ ЗА ДОГОВОР НА ДЕЛО АВР	116665
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	15000
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	4170
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	10536
	ВКУПНО:	743942

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4210	БРУТО ПЛАТИ	3502746
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	15000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	1998
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	40444
	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	
	ВКУПНО:	3560188

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	11981
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	39787
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	6000
4490	ОСТАН. ТРОШОЦИ. ЦРМ, КАРГО И ДР.	4071
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	60000
	ВКУПНО:	121839

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	10498728
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ПОГРЕБ.ТРАНСПОРТНИ С ВА	1919651
*	ЗЕМЈИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	3747785
*	ЗАЛИХИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2284387
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1463398
ВКУПНА АКТИВА:		14246513

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	9713399
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ДОБИВКА	376584
*	ЗАГУБА (-)	-845478
*	РЕЗЕРВИ	42382
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2317597
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	5000
2	ОБВРСКИ	4533114
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	1015058
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	633318
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	2865150
	ДРУГИ ОБВРСКИ	19588
3	ОБВРСКИ ПО ОСНОВ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ	
ВКУПНА ПАСИВА:		14246513

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

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ВТОРИОТ 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.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства-краткорочни}}{\text{Тековни обврски-краткорочни}} = \frac{3.747.785}{1.667.964} = 2,24$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 2,24 ден.

Мерка – стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг(кратко.долго.обврс)}}{\text{Вкупни средства (капитал)}} = \frac{1.667.964}{9.713.399} = 0,17$$

*за секој денар средство друштвото ангажира 0,17 денара долг

Индикатори на оперативна активност

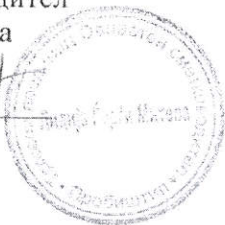
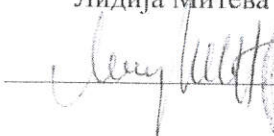
$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени}}{\text{Број на вработени}} = \frac{3.560.188}{23} = 154.790$$

$$\text{Приход по вработен} = \frac{5.414.186}{23} = 235.399$$

Процент на наплата на правните лица во вториот квартал на 2020 год. изнесува 69%, за физичките лица е 70%.

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



ЛПКД КРАТОВО – Кратово
Директор
Влатко Спировски

