

бр. 03-868/1
13.10. 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 -30.09.2020

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **третиот** квартал во 2020 год, согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е позитивен финансиски резултат од 242.065,00 ден.

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2020
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	7979176
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	6785291
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1193885
2	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	7737111
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	581131
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	1081709
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	177365
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	5720146
*	АМОРТИЗАЦИЈА	32860
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ДОБИВКА	242065

ПРИХОДИ
ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	5149160
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	553523
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	262720
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	601900
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ	217988
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	729808
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	162500
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	117500
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	21950
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	13650
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	28000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	2400
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	100300
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	12600
7790	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ – ПОВРАТ НА СРЕДСТВА	4959
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	218
	ВКУПНО:	7979176

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	6785291
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	1193885
	ВКУПНО:	7979176

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	581131
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	1081709
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	143900
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	177365
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	5720146
430	АМОРТИЗАЦИЈА	32860
	ВКУПНО:	7737111

ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	45961
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ - ПЕСОК	8890
4005	ТРОШОЦИ ЗА ХИГИЕНА	10552
4010	ПОМОШНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	14126
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	14678
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	253747
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	38816
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ. ЕНЕРГИЈА	19232
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	13385
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	77288
4054	УСЛУГА-ПОПРАВКА НА КАМИОН	84456
	ВКУПНО:	581131

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	25325
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	4289
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	981653
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	22400
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	22500
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	5910
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	9096
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	10536
	ВКУПНО:	1081709

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4210	БРУТО ПЛАТИ	5262085
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	15000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	1998
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	75224
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	357788
4221	ТРОШОК ЗА ЕДУКАЦИЈА	8051
	ВКУПНО:	5720146

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2020
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	16871
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	973
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	55750
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	9000
4490	ОСТАН.ТРОШОЦИ.ЦРМ,КАРГО И ДР.	4771
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	90000
	ВКУПНО:	177365

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	10517680
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ПОГРЕБ. ТРАНСПОРТНИ С ВА	1938603
*	ЗЕМЈИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	3713238
*	ЗАЛИХИ-СИТ. ИНВЕНТАР	41415
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2531515
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1140308
ВКУПНА АКТИВА:		14230918

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	9578880
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ДОБИВКА	242065
*	ЗАГУБА (-)	-845478
*	РЕЗЕРВИ	42382
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2317597
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	5000
2	ОБВРСКИ	4652038
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	782018
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	108019
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	595101
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	3155800
	ДРУГИ ОБВРСКИ	11100
3	ОБВРСКИ ПО ОСНОВ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ	
ВКУПНА ПАСИВА:		14230918

Јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ТРЕТИОТ 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.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства-краткорочни}}{\text{Тековни обврски-краткорочни}} = \frac{3.713.238}{1.485.138} = 2,50$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 2,50 ден.

Мерка – стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг(кратко.долго.обврс)}}{\text{Вкупни средства (капитал)}} = \frac{1.485.138}{9.578.880} = 0,15$$

*за секој денар средство друштвото ангажира 0,15 денара долг

Индикатори на оперативна активност

$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени}}{\text{Број на вработени}} = \frac{5.720.146}{23} = 248.702$$

$$\text{Приход по вработен} = \frac{7.979.176}{23} = 346.920$$

Процент на наплата на правните лица во третиот квартал на 2020 год. изнесува 75%, за физичките лица е 74%.

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

Изработил
Овластен сметководител
Лидија Митева



Директор
Влатко Спировски

