

бр. 03-364/1
13.04. 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 01.01.2021 -31.03.2021

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **првиот** квартал во 2021 год. согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е позитивен финансиски резултат од **59,874,00ден.**

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2021
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	2596361
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	2280399
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	315962
2	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	2536487
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	173499
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	283156
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	0
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	100970
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	1978862
*	АМОРТИЗАЦИЈА	0
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ДОБИВКА	59874

ПРИХОДИ

ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	1709473
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	131695
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	92431
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	192000
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ	154800
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	0
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	91000
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	52500
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	0
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	6300
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	6000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	2400
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	152100
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	5400
7790	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ – ПОВРАТ НА СРЕДСТВА	0
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	262
	ВКУПНО:	2596361

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	2280399
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	315962
	ВКУПНО:	2596361

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	173499
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	283156
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	0
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	100970
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	1978862
430	АМОРТИЗАЦИЈА	0
	ВКУПНО:	2536487

ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2021
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	7390
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ - ПЕСОК	5170
4005	ТРОШОЦИ ЗА ХИГИЕНА	2125
4010	ПОМОШНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	24295
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	0
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	102310
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	17507
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ. ЕНЕРГИЈА	8441
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	6261
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	0
4054	УСЛУГА-ПОПРАВКА НА КАМИОН	0
	ВКУПНО:	173499

УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2021
4048	УСЛУГА-РАБОТА СО ТРАКТОР	0
4100	ТРАНСПОРТ НА ТАМПОН	0
	ВКУПНО:	0

ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2021
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	10318
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	2270
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	228556
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	0
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	7500
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1494
4190	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ	4297
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	9201
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	19520
	ВКУПНО:	283156

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2021
4210	БРУТО ПЛАТИ	1911084
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	15000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	0
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	52778
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	0
4221	ТРОШОК ЗА ЕДУКАЦИЈА	0
	ВКУПНО:	1978862

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	2021
4421	РЕКЛАМА-ВЕБ СТРАНА	23938
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	7510
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	8066
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	22752
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	3000
4490	ОСТАН. ТРОШОЦИ. ЦРМ, КАРГО, АМТ и НОТАР	5674
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	30000
4740	ТРОШОЦИ ЗА КАМАТА	30
	ВКУПНО:	100970

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	10410957
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ПОГРЕБ.ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1831880
*	ЗЕМЛИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	4363416
*	ЗАЛИХИ-СИТ.ИНВЕНТАР	23890
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2276261
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	2063265
ВКУПНА АКТИВА:		14774373

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	9840121
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ДОБИВКА	59874
*	ЗАГУБА (-)	-845478
*	РЕЗЕРВИ	64554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2743857
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0
2	ОБВРСКИ	4934252
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	490101
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	137665
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	574086
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	3732400
ВКУПНА ПАСИВА:		14774373

Јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРВИОТ КВАРТАЛ ЗА 2021 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.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства-краткорочни}}{\text{Тековни обврски-краткорочни}} = \frac{4.363.416}{1.201.852} = 3,63$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 3,63 ден.

Мерка – стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг(кратко.долго.обврс)}}{\text{Вкупни средства (капитал)}} = \frac{1.201.852}{9.840.121} = 0,12$$

*за секој денар средство друштвото ангажира 0,12 денара долг

Индикатори на оперативна активност

$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени}}{\text{Број на вработени}} = \frac{1.978.862}{27} = 73.291$$

$$\text{Приход по вработен} = \frac{2.596.361}{27} = 96.161$$

Процентот на наплата во првиот квартал на 2021 год. изнесува
За Правни лица изнесува-- 54%,
За Институциите изнесува -81%
За Физичките лица изнесува-64%.

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



ЈПКД КРАТОВО – Кратово
Директор
Тодорче Кировски

[Signature]