

бр. 03-802/1  
14.07 2022 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 01.01.2022 -30.06.2022**

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **вториот** квартал во 2022 год. согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е негативен финансиски резултат од **248997,00**ден.

## БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2022
1	<b>ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ</b>	<b>4842295</b>
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	4450295
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	392000
2	<b>РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ</b>	<b>5091292</b>
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	461899
*	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	424802
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	143902
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	4060689
*	АМОРТИЗАЦИЈА	
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	
	<b>ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ЗАГУБА</b>	<b>-248997</b>

## ПРИХОДИ

### ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	3411955
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	394449
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	119655
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	361600
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ, ЗЕЛЕНИЛО	162636
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	0
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	174600
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	102500
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	21000
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	11900
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	10000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	19200
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	42900
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	9900
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	0
	ВКУПНО:	<b>4842295</b>

### ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	4450295
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	392000
	ВКУПНО:	<b>4842295</b>

## ТРОШОЦИ

### ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	461899
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	424802
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	143902
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	4060689
	ВКУПНО:	<b>5091292</b>

### ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	25603
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	273044
4020/1	ПОТРОШЕН БЕНЗИН	345
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	23387
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ.ЕНЕРГИЈА	41317
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	18907
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	29956
4050	ПОТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ОДРЖ.	49340
	ВКУПНО:	<b>461899</b>

### ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	11999
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	5347
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	317617
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	24000
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	28723
4133	ТРОШОЦИ ЗА ЕЛЕКТРИКА	63
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	5152
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	9786
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	12615
4199	ТРОШОЦИ ЗА ПРЕТПЛАТА	9500
	<b>ВКУПНО:</b>	<b>424802</b>

### ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4210	БРУТО ПЛАТИ	4000023
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	30000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	30666
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	
	<b>ВКУПНО:</b>	<b>4060689</b>

## ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	860
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ И НА ВРАБОТЕНИ	9568
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	54822
4461	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА ОД КАРТИЦИ	3660
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	6000
4490	ОСТАН.ТРОШОЦИ.ЦРМ,КАРГО, АМТ и НОТАР	8958
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	60000
4740	ТРОШОЦИ ЗА КАМАТА	34
	<b>ВКУПНО:</b>	<b>143902</b>

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

<b>АКТИВА</b>		
1	<b>МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b>	<b>10397805</b>
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1718172
*	ОПРЕМА – КОМПЈУТЕРИ И ПРИНТЕРИ	100556
*	ЗЕМЛИШТЕ	8519491
2	<b>ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	<b>4438593</b>
*	ЗАЛИХИ-СИТ.ИНВЕНТАР	93684
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2431332
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1876645
*	ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖ. АКОНТАЦИИ И ДД	36932
<b>ВКУПНА АКТИВА:</b>		<b>14836398</b>

<b>ПАСИВА</b>		
1	<b>ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ</b>	<b>8733930</b>
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ЗАГУБА (-)	-248997
*	АКУМУЛИРАНА ЗАГУБА (-)	-1642798
*	РЕЗЕРВИ	64554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2743857
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0
2	<b>ОБВРСКИ</b>	<b>6102468</b>
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	97871
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	149580
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	667867
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	5187150
<b>ВКУПНА ПАСИВА:</b>		<b>14836398</b>

# Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово



## АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ВТОРИОТ КВАРТАЛ ЗА 2022 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	4438593		
Коефициент на ликвидност	=-----		=	----- = 4,85
	Тековни обврски-краткорочни	915318		

\*за секој денар тековна обврска друштвото чува 4,85 ден.

Мерка – стандард е 1/1

	Вкупен долг(кратко.долго.обврс)	915318		
Коефициент на задолженост	=-----		=	----- = 0,10
	Вкупни средства (капитал)	8733930		

\*за секој денар средство друштвото ангажира 0,10 денара долг

### Индикатори на оперативна активност

	Трошоци на вработени	4060689		
Просечни трошоци по вработен	=-----		=	----- = 176552
	Број на вработени	23		

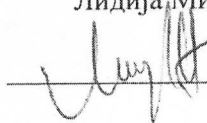
	4842295			
Приход по вработен	=-----		=	210535
	23			

Процентот на наплата во Првиот квартал на 2022 год. изнесува  
 За Правни лица изнесува-- 64%,  
 За Институциите изнесува -78%  
 За Физичките лица изнесува-79%.

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.

Напомена: Поради правило на сметководствено раскнижување на позицијата -Јавна чистота-како обврска а не како приход, кое произлегува од недостаток на Договор за регулирање на правата и обврските за јавната чистота со Општина Кратово, а кој за овој период изнесува 591400,00 денари, Јавното претпријатие искажува сметководствено негативен финансиски резултат.

Изработил  
Овластен сметководител  
Лидија Митева



ЈПКД КРАТОВО – Кратово  
Директор  
Златко Стојановски

