

бр. 05 / 394/1
14.04 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 -31.03.2022

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **првиот** квартал во 2022 год, согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е негативен финансиски резултат од **127675,00**ден.

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2022
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	2378204
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	2185204
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	193000
2	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ	2505879
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	233019
*	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	193996
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	79617
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	1999247
*	АМОРТИЗАЦИЈА	
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ЗАГУБА	-127675

ПРИХОДИ
ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	
		1691389
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	
		145932
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	
		94683
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	
		166400
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ, ЗЕЛЕНИЛО	
		86800
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	
		0
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	
		93500
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	
		57500
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	
		11400
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	
		5600
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	
		4000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	
		14400
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	
		1800
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	
		4800
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	
		0
	ВКУПНО:	2378204

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	
		2185204
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	
		193000
	ВКУПНО:	2378204

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	233019
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	193996
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	79617
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	1999247
	ВКУПНО:	2505879

ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	25603
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	105012
4020/1	ПОТРОШЕН БЕНЗИН	345
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	4203
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ. ЕНЕРГИЈА	30600
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	7960
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	9956
4050	ПОТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ОДРЖ.	49340
	ВКУПНО:	233019

ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	5560
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	2565
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	113114
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	24000
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	15833
4133	ТРОШОЦИ ЗА ЕЛЕКТРИКА	63
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	2760
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	9786
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	10815
4199	ТРОШОЦИ ЗА ПРЕТПЛАТА	9500
	ВКУПНО:	193996

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4210	БРУТО ПЛАТИ	1969247
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	30000
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	
	ВКУПНО:	1999247

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	860
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ И НА ВРАБОТЕНИ	9568
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	28851
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	3000
4490	ОСТАН. ТРОШОЦИ. ЦРМ, КАРГО, АМТ и НОТАР	7305
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	30000
4740	ТРОШОЦИ ЗА КАМАТА	33
	ВКУПНО:	79617

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	10397805
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1718172
*	ОПРЕМА – КОМПЈУТЕРИ И ПРИНТЕРИ	100556
*	ЗЕМЈИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	4329689
*	ЗАЛИХИ-СИТ.ИНВЕНТАР	93684
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2355728
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1843345
*	ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖ. АКОНТАЦИИ И ДД	36932
ВКУПНА АКТИВА:		14727494

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	8855252
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ЗАГУБА (-)	-127675
*	АКУМУЛИРАНА ЗАГУБА (-)	-1642798
*	РЕЗЕРВИ	64554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2743857
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0
2	ОБВРСКИ	5908891
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	220142
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	119402
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	685497
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	4883850
ВКУПНА ПАСИВА:		14727494

Јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРВИОТ 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.

Коефициент на ликвидност	Тековни средства-краткорочни ----- Тековни обврски-краткорочни	4329689 1025041	= ----- = 4,22
--------------------------	--	------------------------	----------------

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 4,22 ден.

Мерка – стандард е 1/1

Коефициент на задолженост	Вкупен долг(кратко.долго.обврс) ----- Вкупни средства (капитал)	1025041 8855252	= ----- = 0,12
---------------------------	---	------------------------	----------------

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

Индикатори на оперативна активност

Просечни трошоци по вработен	Трошоци на вработени ----- Број на вработени	1999247 23	= ----- = 86923
------------------------------	--	-------------------	-----------------

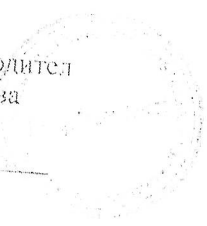
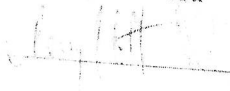
Приход по вработен	2378204 ----- 23		= 103400
--------------------	------------------------	--	----------

Процентот на наплата во Првиот квартал на 2022 год. изнесува
 За Правни лица изнесува-- 70%,
 За Институциите изнесува -77%
 За Физичките лица изнесува-80%.

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 тече сува 288100,00 денари. Јавното претпријатие искажува сметководствено негативен финансисв резултат.

Изработила
Овластен сметководител
Лиција Митева



ЈПКД КРАТОВО – Кратово
Директор
Златко Стојановски

