

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

Ул.,,Св.Ѓорѓи Кратовски бр.4 Кратово

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

За јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО

ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023-30.06.2023

ПРИХОДИ

ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
741002	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	3.906.994
7401-1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	359.015
7400-2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	182.400
74001	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ,ЗЕЛЕНИЛО	347.500
74991-18	ПРИХОДИ ОД ПОТРОШЕНА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	921.124
769-1	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	126.550
769-2	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	89.500
769-3	ОСТАНТИ ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	20.400
769-4	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	11.900
769-5	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	20.300
769-6	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	19.200
769-7	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	162.693
769-8	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	12.300
	ВКУПНО	6.179.876

ВКУПНИ ПРИХОДИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	5.717.033
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	462.843
	ВКУПНО	6.179.876

40-ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	37.188
4003	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	39.302
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ	7.505
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	47.900
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО НАФТА	306.779
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	50.576
4029	ДИСТРИБУЦИЈА И ПРЕНОС НА СТРУЈА	216.328
4030	ТРОШОЦИ ЗА СТРУЈА	728.284
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	25.359
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	67.264
4050	ПОТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ	8.221
4054	ПОПРАВКА НА ВОЗИЛА	8.568
4070	ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР	7.880
	ВКУПНО	1.551.337

41-ТРОШОЦИ ОД УСЛУГИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	22.783
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	12.387
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА НА ВОЗИЛА	30.776
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ И ОГЛАСИ	36.041
4199	ТРОШОЦИ ЗА ПРЕТПЛАТА	27.000
	ВКУПНО	128.987

42-ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ ОД ПЛАТИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
4200	НЕТО ПЛАТИ	2.763.482
4211	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК ОД ПЛАТА	191.159
42120	ПРИДОНЕС ЗА ПИО	771.428
42121	ПРИДОНЕС ЗА ЗДРАВСТВО	307.749
42122	ДОПОЛНИТЕЛЕН ПРИДОНЕС ЗА ЗДРАВСТВО	20.519
42123	ПРИДОНЕС ЗА ВРАБОТУВАЊЕ	49.240
	ВКУПНО	4.103.577

43-АМОРТИЗАЦИЈА

430	ТРОШОЦИ ЗА АМОРТИЗАЦИЈА	78.254
	ВКУПНО	78.254

44-ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.06.2023
4494	ТРОШОЦИ ЗА ЛИЦЕНЦИРАЊЕ	9.000
4416	ТРОШОЦИ ЗА ОБРАЗОВАНИЕ И УСОВРШУВАЊЕ	1.695
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗАНТАЦИЈА	18.570
4460	БАНКАРСКИ УСЛУГИ ВО ЗЕМЈАТА	62.375
4461	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА КАРТИЦИ	3.964
4470	ЧЛЕНАРИНА ВО ЗДРУЖЕНИЈА	6.000
44799	КОМУНАЛНА ТАКСА ЈАВНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	5.149
4490	ДРУГИ ТРОШОЦИ	8.479
449006	НОТАРСКА НАГРАДА	9.620
44901	ТРОШОЦИ ЗА ДОГОВОР ПО ДЕЛО	596.806
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	87.677
4740	ТРОШОЦИ ЗА ЦЕТРАЛЕН РЕГИСТАР	3.591
	ВКУПНО	812.926

46-ОСТАНАТИ РАСХОДИ

46920	ДОПОЛНИТЕЛНО УТВРДЕНИ РАСХОДИ ОД ПРЕТХОДНИ ГОДИНИ	7.094
	ВКУПНО	7.094

47-ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ

47460	КАЗНЕНИ КАМАТИ ВО ЗЕМЈАТА	1.655
	ВКУПНО	1.655

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	10.236.031
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59.586
*	АЛАТ, ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1.742.755
*	ОПРЕМА-КОМПЈУТЕРИ И ПРИНТЕРИ	173.056
*	ЗЕМЈИШТЕ	8,260.634
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	5.044.569
*	ЗАЛИХИ-СИТЕН ИНВЕНТАР	120.838
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	3.138.152
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1.502.907
*	ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА, АКОНТАЦИИ И ДД	282.672
	ВКУПНА АКТИВА	15.280.600

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	7.577.086
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6.823.146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994.168
*	ЗАГУБА(-)	-503.954
*	АКУМУЛИРАНА ЗАГУБА(-)	-2.544.685
*	РЕЗЕРВИ	64.554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2.743.857
*	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	
2	ОБВРСКИ	7.703.514
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	188.574
*	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	294.871
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН.ПРИД И ПЛАТИ	819.999
*	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ЈАВНА ЧИСТОТА	6.400.070
	ВКУПНА АКТИВА	15.280.600

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

Ул.,,Св.Горѓи Кратовски бр.4 Кратово

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

**За јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО**

ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023-30.06.2023

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ВТПТИО КВАРТАЛ ЗА 2023 ГОДИНА 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 на претпријатието да ги исполнува своите финансиски обврски кои доспеваат.

Сите финансиски индикатори се мерат со помош на финансиските коефициенти кои се прикажани. Ликвидноста се однесува на расположливоста на паричните средства во блиска иднина, откако ќе бидат земени во предвид 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.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства-краткорочни}}{\text{Тековни обврски-краткорочни}} = \frac{5.044.569}{1.303.444} = 3,87$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 3,87 денари

Мерка – стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг(кратко.долг.обврс.)}}{\text{Вкупни средства (капитал)}} = \frac{1.303.444}{7.577.086} = 0,17$$

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

Индикатори за оперативна активност

$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени}}{\text{Број на вработени}} = \frac{4.103.577}{22} = 178.416$$

$$\text{Приход по вработен} = \frac{6.179.876}{22} = 268.690$$

Процентот на наплата во Првиот квартал за 2023 година изнесува

За Правни лица изнесува	-90,01 %
За Институциите изнесува	-64,48 %
За Физичките лица изнесува	-89,87 %

Во финансискиот извештај Билансот на состојба ја прецизира целокупната состојба на препријатието со сите средства (материјални и тековни), обврски и капитал, акумулирани од постоењето на фирмата.

Напомена: поради правилно сметководствено раскнижување позицијата Јавна чистота е книжена како обврска а не како приход, тоа произлегува од причина што не е направен Договор за регулирање на правата и обврските за јавна чистота помеѓу ЈКП Кратово и Општина Кратово. За овој период надоместот за јавна чистота изнесува 632.620,00 денари. Доколку овој износ е книжен на приход ЈКП КРАТОВО ќе биде во добивка во износ од 128.666 денари.

Овој квартален извештај е изготвен од сметководствената документација што е пристигната во архивата ЈКП Кратово до 12.07.2023 година.

Изработено од
Овластен сметководител
Дип.ек Драган Цветковски



ЈПКД КРАТОВО-Кратово
Директор
Златко Стојановски

