

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

Ул., „Св.Горѓи Кратовски“ бр.4 Кратово

Ј.П. за комунални дејности и инфраструктура

„Кратово“

Бр. 05 - 1448 / 1

20.10 год.

К р а т о в о

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

За јавно претпријатие за комунални дејности и
инфраструктура КРАТОВО

ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023-30.09.2023

40-ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.09.2023
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	49.201
4003	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	61.801
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ	7.505
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	95.496
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО НАФТА	521.529
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	56.996
4029	ДИСТРИБУЦИЈА И ПРЕНОС НА СТРУЈА	313.626
4030	ТРОШОЦИ ЗА СТРУЈА	1.000.277
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	29.792
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	67.264
4050	ПОТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ	44.203
4054	ПОПРАВКА НА ВОЗИЛА	8.568
4070	ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР	10.356
	ВКУПНО	2.266.614

41-ТРОШОЦИ ОД УСЛУГИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.09.2023
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	33.850
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	13.022
4128	ОСТАНАТИ НАДВОРЕШНИ УСЛУГИ	59.400
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА НА ВОЗИЛА	30.776
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ И ОГЛАСИ	36.041
4199	ТРОШОЦИ ЗА ПРЕТПЛАТА	77.638
	ВКУПНО	250.727

42-ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ ОД ПЛАТИ

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.09.2023
4200	НЕТО ПЛАТИ	4.347.885
4211	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК ОД ПЛАТА	305.613
42120	ПРИДОНЕС ЗА ПИО	1.215.017
42121	ПРИДОНЕС ЗА ЗДРАВСТВО	484.712
42122	ДОПОЛНИТЕЛЕН ПРИДОНЕС ЗА ЗДРАВСТВО	32.314
42123	ПРИДОНЕС ЗА ВРАБОТУВАЊЕ	77.557
	ВКУПНО	6.463.098

43-АМОРТИЗАЦИЈА

430	ТРОШОЦИ ЗА АМОРТИЗАЦИЈА	156.508
	ВКУПНО	156.508

44-ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	30.09.2023
4494	ТРОШОЦИ ЗА ЛИЦЕНЦИРАЊЕ	9.000
4416	ТРОШОЦИ ЗА ОБРАЗОВАНИЕ И УСОВРШУВАЊЕ	1.695
4421	ТРОШОЦИ ЗА НАДЗОРЕН ОДБОР	26.667
4422	ТРОШОЦИ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	42.667
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗАНТАЦИЈА	23.195
4460	БАНКАРСКИ УСЛУГИ ВО ЗЕМЈАТА	93.378
4461	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА КАРТИЦИ	3.997
4470	ЧЛЕНАРИНА ВО ЗДРУЖЕНИЈА	9.000
44799	КОМУНАЛНА ТАКСА ЈАВНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	7.725
4490	ДРУГИ ТРОШОЦИ	9.172
449006	НОТАРСКА НАГРАДА	9.620
44901	ТРОШОЦИ ЗА ДОГОВОР ПО ДЕЛО	869.698
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	111.677
4740	ТРОШОЦИ ЗА ЗА ЦЕТРАЛЕН РЕГИСТАР	3.591
	ВКУПНО	1.221.082

46-ОСТАНАТИ РАСХОДИ

46920	ДОПОЛНИТЕЛНО УТВРДЕНИ РАСХОДИ ОД ПРЕТХОДНИ ГОДИНИ	7.094
	ВКУПНО	7.094

47-ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ

47460	КАЗНЕНИ КАМАТИ ВО ЗЕМЈАТА	2.021
	ВКУПНО	2.021

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	15.527.663
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59.586
*	АЛАТ, ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	7.026.795
*	ОПРЕМА-КОМПЈУТЕРИ И ПРИНТЕРИ	173.056
*	ЗЕМЈИШТЕ	8.268.226
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	5.553.023
*	ЗАЛИХИ-СИТЕН ИНВЕНТАР	120.838
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	3.291.060
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1.852.944
*	ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА, АКОНТАЦИИ И ДД	288.181
	ВКУПНА АКТИВА	21.080.686

ПАСИВА		
1	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	7.620.461
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6.823.146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994.168
*	ЗАГУБА(-)	-460.579
*	АКУМУЛИРАНА ЗАГУБА(-)	-2.544.685
*	РЕЗЕРВИ	64.554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2.743.857
*	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	
2	ОБВРСКИ	13.460.225
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	
*	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	176.375
*	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	541.051
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН.ПРИД И ПЛАТИ	647.279
*	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ЈАВНА ЧИСТОТА	6.811.480
*	ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	5.284.040
	ВКУПНА АКТИВА	21.080.686

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 01.01.2023-30.09.2023

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.

	Тековни средства-краткорочни	5.487.050
Коефициент на ликвидност =	-----	= ----- = 4,00
	Тековни обврски-краткорочни	1.369.475

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 4,00 денари

Мерка – стандард е 1/1

	Вкупен долг(кратко.долг.обврс.)	1.369.475
Коефициент на задолженост =	-----	= ----- = 0,18
	Вкупни средства (капитал)	7.549.718

*за секој денар средство друштвото ангажира 0,18 денара долг

Индикатори за оперативна активност

	Трошоци на вработени	6.463.098
Просечни трошоци по вработен =	-----	= ----- = 281.004
	Број на вработени	23

	9.906.565
Приход по вработен =	-----
	= 430.720
	23

Процентот на наплата во Третиот квартал за 2023 година изнесува

За Правни лица изнесува	-79,20 %
За Институциите изнесува	-68,36 %
За Физичките лица изнесува	-92.52 %

Во финансискиот извештај Билансот на состојба ја прецизира целокупната состојба на претпријатието 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 1.044.030,00 денари. Доколку овој износ е книжен на приход ЈКП КРАТОВО ќе биде во добивка во износ од 527.828 денари.

Во пресметковниот период (01.01.2023 до 30.09.2023) ЈКП Кратово има вложено за уредување на градските гробишта износ од 112.435,00 денари

Овој квартален извештај е изготвен од сметководствената документација што е пристигната во архивата ЈКП Кратово до 12.10.2023 година.

Изработено, услуги и трговија
Овластен сметководител
Дип.ек Драган Цветковски
Св. Нишпа



ЈПКД КРАТОВО-Кратово
Директор
Златко Стојановски

