



ДЕВЕТМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ

НА ЈПКД БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО

ТРЕТ КВАРТАЛ 2019 ГОД (01.01.2019-30.09.2019 ГОД)

Овој финансиски извештај е периодичен и се однесува за третиот квартал од работењето на ентитетот. Изработен е согласно Меѓународните стандарди за финансиско известување објавени во Р.Македонија односно МСФИ ЗА МСЕ.

Број на работени во ентитетот:

Месец	Редовен работен однос	Агенција за привремени вработувања
01/2019	78	11
02/2019	78	11
03/2019	77	11
04/2019	76	9
05/2019	75	11
06/2019	74	15
07/2019	74	15
08/2019	73	15
09/2019	73	14

Во овој извештај се презентирани следните финансиски извештаи:

1. Извештај за остварени приходи/расходи
2. (Извештај за процени на најлата зак.со 15.10.2019 год со посебен осврт на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 30.09.2019 год.
3. Извештај за паричните текови И еквиваленти.

**I. ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ
ЗА ТРЕТ КВАРТАЛ ОД 2019 ГОД**

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие заклучно со 30.09.2019 год покажува дека ЈПКД Брегалница оствари позитивен финансиски резултат од +2.941.911 ден

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ :31.715.463
НАБАВНА ВРЕДНОСТ : 3.038
ВКУПНО РАСХОДИ 31.718.501
ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ 34.660.412

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ-ДОБИВКА +2.941.911 ден

Приходи-трет квартал

Р.бр	Приходи	Заклучно со 09/2019
1	Приходи од вода за ишење -физички и иравни лица	13.598.691
2	Приходи од канализација-физички и иравни лица	4.442.432
3	Приходи од фактурирање на смеи	8.700.932
4	Приходи од погребални услуги-уиравување со гробишћа	136.133
5	Приходи од ириклучок на водовод	158.070
6	Приходи од магацин	19.350
7	Приходи од канализација-ел.сајла	43.271
8	Приходи од дојлата за гробно место	260
9	Приходи од водомери	4.238
10	Приходи од радиомодули	3.229
11	Приходи од ирисћаи за изградба на сйоменик	31.500
12	Приходи од гробна итакса	521.600
13	Приходи од ново гробно место	140.443
14	Приходи од извршена услуга со моторна пумпа за вода	1.000
15	Приходи од итакса од иолигон за иолагање	134.049
16	Приходи од иазарна итакса	918.856
17	Приходи од дозвола за влез во градски гробишћа	115.500
18	Приходи од резерваци	6.800
19	Приходи од одржување на граничен премин	340.963
20	Приходи од машинско сечење на асфалт	9.750
21	Приходи врз основ на државни подрики	490.932
22	Приходи од закућина	45.900
23	Приходи од одржување на јавна чисћоћа	1.404.660
24	Приходи ио основ на соисћивени услуги	1.404.660
25	Приходи од минаћи година	243.581
26	Приходи од најлаћени судски ирошоци	2.700
27	Вонредни ириходи	4.252
28	Осћаначи ириходи од рабоићеи	18.176
29	Дојолнићелни ириходи од минаћи години-градежни објекти	30.506
30	Приходи ио основ на камачи ио видување	310
31	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	143.405
32	Приходи од одржување на паркови и зеленило	1.050.090
33	Приходи од субвенции-вип оператор	4.560
34	Приходи од донации од станство	443.662
35	Приходи од донации од странство-ГИЗ	17.225
36	Приходи од плакање на целокупта обврска -погребални у.	1.710
37	Приходи од резервирано гробно место	27.016
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДОТ НА ИЗВЕСТУВАЊЕ	34.660.412

РАСХОДИ-ТРЕТ КВАРТАЛ

Конто	Назив на контото	Заклучно со 09/2019
400	Поїрошени маїеријали и суровини	1.122.817
401	Трошоци за маїеријали	100.827
402	Поїрошена електрична енергија,мазива	2.705.020
404	Поїрошени резервни делови	417.147
407	Оїїис на сїїен инвенїар-авїогуми	210.284
411	Поїїенски їелефонски услуги	79.581
412	Трошоци за услуги по договор за дело	1.667
413	Трошоци за одржување	517.081
415	Трошоци за комунални услуги	1.512.493
417	Трошоци за реклама, їроїаганда їромоција	1.500
419	Осїїанайїи услуги	3.015.828
420	Вкалкулирани бруїо їлаїїи	18.341.817
422	Надомесїок за їїех.вїишок,осїїанайїи їрошоци	423.790
430	Трошоци за аморїїизација-гр.дел И оїрема	1.736.783
432	Трошоци за аморїїизација-їаїїички И їрансїорїїиц возила	608.285
440	Дневници за службено їаїїување во земїаїа	79.291
442	Трошоци за уїравен и надзорен одбор	17.329
443	Трошоци за сїонзорсїїво	17.377
444	Трошоци за реїрезенїација	137.114
446	Банкарски услуги	142.151
449	Осїїанайїи їрошоци од рабоїењеїїо	388.014
469	Осїїанайїи расходи од рабоїењеїїо	135.535
474	Зайїезни камаїїи	3.732
703	Набавна вредносїї на їродадени маїеријали	3.038
469		
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	31.718.501

АМОРТИЗАЦИЈА НА МАТЕРИЈАЛНИ И НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Амортизацијата на постојаниите средства е пресметана во согласност со сметководствената политика на друштвото која се признава И вреднува со примена на праволиниска метода со примена на годишни амортизациони стапки утврдени со номенклатурата на средствата за амортизација.

- а) Згради (високо ниска градба) 2.5%
- б) Моторни возила 25%
- в) Компјутери 25%
- г) Мебел и опрема 10-25%

Акумулирана амортизација на градежни објекти	1.538.565
Акумулирана амортизација на опрема	198.218
Амортизација на транспортни патнички возила	608.285
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	2.345.068

2. АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА (наплатено заклучно со 15.10.2019)

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2019	612.298	570.076	93%	42.222
Правни лица	02/2019	611.831	585.021	96%	26.810
Правни лица	03/2019	626.272	573.852	92%	52.420
Правни лица	04/2019	647.614	601.074	93%	46.540
Правни лица	05/2019	684.607	587.331	86%	97.276
Правни лица	06/2019	681.501	582.973	86%	98.528
Правни лица	07/2019	706.311	534.876	76%	171.435
Правни лица	08/2019	884.050	484.757	55%	399.293
Правни лица	09/2019	704.366	121.735	17%	582.631
ВКУПНО		6.158.854	4.641.701	75%	1.517.153

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА
(Наплатено до 15.10.2019 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2019	2.393.265	2.236.603	93%	156.662
Физички лица	02/2019	2.384.518	2.203.315	92%	181.203
Физички лица	03/2019	2.496.672	2.311.752	93%	184.920
Физички лица	04/2019	2.391.753	2.173.684	91%	218.069
Физички лица	05/2019	2.459.543	2.183.587	89%	275.956
Физички лица	06/2019	2.642.233	2.270.286	86%	371.947
Физички лица	07/2019	3.070.485	2.478.269	81%	592.216
Физички лица	08/2019	3.565.977	2.546.615	71%	1.019.362
Физички лица	09/2019	2.952.975	971.750	33%	1.981.225
Вкупно		24.357.424	19.375.864	80%	4.981.560

Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР

(Наплатено до 15.10.2019 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2019	91.343	79.946	87%	11.397
Физички лица	02/2019	84.744	76.946	91%	7.798
Физички лица	03/2019	81.744	72.596	89%	9.148
Физички лица	04/2019	135.744	122.094	90%	13.650
Физички лица	05/2019	138.744	119.394	86%	19.350
Физички	06/2019	138.744	117.294	85%	21.450

лица					
Физички лица	07/2019	138.744	115.194	83%	23.550
Физички лица	08/2019	131.844	95.196	72%	36.648
Физички лица	09/2019	133.044	88.346	66%	44.698
Вкупно		1.074.698	887.010	82%	187.689

Резиме за процент на наплата:

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 30.06.2019 год изнесуваат

-Домаќинства -----4.981.560

-Правни субјекти ----- 1.517.153

-Градски пазар ----- 187.689

Вкупно ненаплатени: 6.686.402 ден

*За зголемување на јаричниите шекови да се зголемува процентот на најлајта
континуирано, да се најлајтат сите досеани а ненајлајтени побарувања во законски
ујврдениите рокови со што навремено би се измирувале шековните обврски а со
забрзано темпо и динамика би се реализирала инвестиционата програма за 2019 год
на епитипејот.*

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

КЛАСА 2-супстипијика	Зак.со 30.06.2019
210-надомесџоци	7.206.972
220-крајкорочни	10.882.620
230-џековни даночни обврски	291.713
235-џдд од физички лица	456
237-обврски за аконџација на дд	55.191
240-обврски за бруџо личен доход	1.990.260
242-обврски спрема вработени-џех.вишок	59.187
252-обврски по основ договор за дело	5.900
288-долгорочни обврски за даноци	2.373.841
290-пассивни временски разграничувања	345.690
293-однаџред џресметани џриходи	1.387.804
294-одложени џриходи врз основ на донации	27.304.070
295-одложено џрзнавање на џриходи-бџџ 105	191.400
299-џвр	634.405
ВКУПНО	52.729.509

3. ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

р.бр	Деловна банка	Состојба 30.09.2019
1	Стопанска	743.252
2	Еуро стандард	525.681
3	Комерцијална	897.610
4	Халк банка	320.975
5	Уни банка	4.143.225
6	Благајна	13.616
7	Благајна-материјални	2.542
8	Порто благајни	20.000
	ВКУПНО	6.666.901

Датум
16.10.2019 год

Изготвил
Одговорен сметководител
Марија Сумраќа



Директор
Стојче Стојковски