

**ШЕСТОМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ
НА ЈКП БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО**

ВТОР КВАРТАЛ 2021ГОД(01.01.2021-30.06.2021 ГОД)

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

Број на вработени во ентитетот:

Месец	Редовен работен однос	Агенција за привремени вработувања
01/2021	81	10
02/2021	81	10
03/2021	81	10
04/2021	80	10
05/2021	80	11
06/2021	86	5

Во овој извештај се презентирани следните финансиски извештаи:

1. Извештај за остварени приходи/расходи □втор квартал
2. (Извештај за проценити на најлата зак.со 14.07.2021год со посебен освит на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 30.06.2021год.
3. Извештај за годишните текови и еквиваленти.

**I.ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ
ЗА ВТОР КВАРТАЛОД 2021ГОД**

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие за првите шест месеци во работењето на ЈКП Брегалница за 2021 год покажува дека ЈКП Брегалница оствари позитивен финансиски резултат од +558.928 ден.

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ :21.938.163
НАБАВНА ВРЕДНОСТ : 33.981
ВКУПНО РАСХОДИ 21.972.144

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ 22.531.072

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ-ДОБИВКА + 558.928 ден

Приходи-втор квартал

Р.бр	Приходи	Заклучно со 06/2021	Заклучно со 06/2020
1	Приходи од вода за ишење – физички и иравни лица	8.155.734	7.785.383
2	Приходи од канализација-физички и иравни лица	2.729.114	2.513.602
3	Приходи од фактурирање на смеи	5.914.443	5.780.612
4	Приходи од иогребални услуги-уиравување со гробишћа	60.986	85.488
5	Приходи од ириклучок на водовод	168.920	82.600
6	Приходи од магацин	15.840	16.833
7	Приходи од канализација-ел.сајла	24.800	21.000
8	Приходи од доилаиќа за изврени иогребални услуги	0	18.101
9	Приходи од водомери	50.055	145.669
10	Приходи од радиомодули	0	6.525
11	Приходи од ирисийаќ за изградба на сйоменик	60.000	48.000
12	Приходи од гробна иќакса	356.640	352.780
13	Приходи од ново гробно месйо	139.713	51.243
14	Приходи од иќакса од иолигон за иолагање	58.895	20.020
15	Приходи од иазарна иќакса	537.730	341.040
16	Приходи од дозвола за влез во градски гробишћа	139.500	102.000
17	Приходи од резарвации на гробни месйа	5.200	5.200
18	Приходи од одржување на граничен премин	459.972	311.398
19	Приходи од машинско сечење на асфалт	1.750	0
20	Приходи врз основ на државни подрки	327.289	327.289
21	Приходи од закуйнина	20.400	15.300
22	Приходи од одржување на јавна чисйоиќа	958.582	947.460
23	Приходи ио основ на сойсйивени услуги	958.582	947.460
24	Приходи од минайќи година	162.387	162.387
25	Приходи од најлаиќени судски ирошоци	0	3.569
26	Вонредни ириходи	4.336	3.292
27	Осйанайќи ириходи од рабоиќеиќо	13.176	333
28	Дојолниќелни ириходи од минайќи години-градежни објекти	20.337	20.337
29	Приходи ио основ на камайќи ио видување	38	43
30	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	120.400	100.197
31	Приходи од одржување на паркови и зеленило	263.451	218.330
32	Приходи од субвенции вип оператор	5.472	5.472
33	Приходи од донации од странство	192.341	192.341
34	Приходи од машински ископ на каналски ров со затрпување	52.125	23.870
35	Приходи од изработка на водоводна шахта	0	16.500

36	Приходи од набавка и уградување на водоводни фасонски делови	0	1.683
37	Приходи од машинско штемање на шахти	0	3.000
38	Приходи од рачно планирање на каналски ров	0	2.300
39	Приходи од донации од странство патни трошоци-ГИЗ поддршка	0	39.053
40	Приходи од донации од странство-машина за канализација-г.амбасада	9.400	9.400
41	Приходи од нотарски трошоци	0	900
42	Приходи од надоместок за користење на капела	118.000	0
43	Приходи од разбивање на бетонска плоча со ископ и транспорт	1.500	0
44	Приходи од донации од странство-дача дастер	113.972	0
45	Приходи од донации од странство-ЕБП телефони	1.588	0
46	Приходи од донации од странство –машина дулево	92.987	0
47	Приходи од донации од проект ЕУ-Ивеко Дејли	215.417	0
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДОТ ИЗВЕСТУВАЊЕ	22.531.072	20.739.588

РАСХОДИ-ВТОР КВАРТАЛ

Конто	Назив на контото	Заклучно со 06/2021	Заклучно со 06/2020
400	Појрошени мајеријали и суровини	525.481	432.074
401	Трошоци за мајеријали	147.727	108.040
402	Појрошена електрична енергија,мазива	1.594.759	1.605.701
404	Појрошени резервни делови	242.342	492.756
407	Општински инвентар-авиогуми	115.812	108.866
411	Општински телефонски услуги	60.901	49.939
413	Трошоци за одржување	116.882	173.687
414	Трошоци за закуќина	0	0
415	Трошоци за комунални услуги	1.008.909	997.433
417	Трошоци за реклама, промоција и промотива	0	23.056
419	Општински услуги	1.621.856	2.039.089
420	Вквалкулирани бруто плати	13.527.824	13.352.529
422	Надоместок за пех.вишок,општински трошоци	0	0
430	Трошоци за амортизација-гр.дел И опрема	1.353.852	1.212.490
432	Трошоци за амортизација-патнички И транспортни возила	1.048.265	749.708
440	Дневници за службено патување во земјата	1.600	18.766
442	Трошоци за управен и надзорен одбор	21.328	14.663
443	Трошоци за спонзорство	6.333	9.458
444	Трошоци за репрезентација	80.394	56.843
446	Банкарски услуги	107.448	66.811
447	Трошоци за чланарини во ИСОС	0	3.600

449	Осиганати трошоци од работењето	330.080	295.107
469	Осиганати расходи од работењето	22.232	6
474	Затезна камата за аконизација од 12/2019	4.138	787
703	Набавна вредност на продадени материјали	33.981	107.667
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	21.972.144	21.919.076

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	1.022.072
Акумулирана амортизација на опрема	331.780
Амортизација на транспортни / патнички возила	1.048.265
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	2.402.117

2. АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА (наплатено заклучно со 14.07.2021)

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2021	586.144	504.915	86%	81.229
Правни лица	02/2021	573.581	474.224	82%	99.357
Правни лица	03/2021	549.767	450.673	82%	99.094
Правни лица	04/2021	539.159	418.041	77%	121.118
Правни лица	05/2021	575.058	375.454	65%	199.604
Правни лица	06/2021	613.626	55.383	9%	558.243
ВКУПНО		3.437.337	2.278.692	67%	1.158.645

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА (Наплатено до 14.07.2021 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2021	2.444.552	2.202.267	90%	242.285
Физички лица	02/2021	2.445.524	2.138.853	87%	306.671
Физички лица	03/2021	2.447.224	2.078.495	85%	368.729
Физички лица	04/2021	2.513.120	2.017.474	80%	495.646
Физички лица	05/2021	2.559.253	1.842.643	72%	716.610
Физички лица	06/2021	2.615.925	969.843	37%	1.646.082
Вкупно		15.025.600	11.249.579	75%	3.776.021

Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР
(Наплатено до 14.07.2021 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2021	69.402	62.072	89%	7.330
Физички лица	02/2021	66.478	57.962	87%	8.516
Физички лица	03/2021	70.928	60.124	85%	10.804
Физички лица	04/2021	104.742	86.566	83%	18.176
Физички лица	05/2021	106.267	78.176	74%	28.091
Физички лица	06/2021	107.792	61.904	57%	45.888
Вкупно		525.611	406.806	77%	118.805

Резиме за процент на наплата:

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 31.03.2021 год изнесуваат

-Домакинства -----3.776.021

-Правни субјекти -----1.158.645

-Градски пазар ----- 118.805

Вкупно ненаплатени: 5.053.471 ден

За зголемување на илричнине шекови да се зголемува проценито на најлаша конинуирано, да се најлаша сине досеани а ненајлашени побарувања во законски утврдени рокови со што навремено би се измирувале шековните обврски а со забрзано шемо И динамика би се реализирала инвестиционата програма за 2021 год на енинешош.

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

КЛАСА 2- синџеџика	Зак.со 30.06.2021	Зак.со 30.06.2020
210-надомесџоци	7.757.149	7.420.888
220-краџкорочни	10.297.740	11.009.478
222-обврска за џримени аванси од куџувачи од земџаџа	1.600	0
230-џековни даночни обврски	98.312	151.348
235-џековни даночни обврски	733	
237-обврски за аконџациџа на од	0	91.585
240-обврски за бруџо личен доход	2.373.768	2.255.462
252-уџравен одбор	6.601	
288-долгорочни обврски за даноци	412.951	1.317.791
290-џасивни временски разграничувања	363.639	345.690
293-однаџред џресмеџани џриходи	1.316.621	1.357.297
294-одложени џриходи врз основ на донациџи	32.936.820	26.582.853
295-одложено џризнавање на џриходи-бнџи 105	3.686.391	4.123.048
299-џвр	634.405	634.405
ВКУПНО	59.886.401	55.289.846

3.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

р.бр	Деловна банка	Состојба 30.06.2021	Состојба 30.06.2020
1	Стопанска	76.062	56.131
2	Еуростандард	0	149.309
3	Комерцијална	244.463	91.609
4	Халк банка	261.398	86.792
5	Уни банка	232.764	223.345
6	Благајна	61.332	28.391
7	Благајна-материјални	3.099	549
8	Порто благајни	20.000	20.000
	ВКУПНО	899.118	656.126

Датум
15.07.2021 год

Изготвил
Одговорен сметководител
Марија Сумраќа

Директор

Ситојче Ситојковски

