

ШЕСТМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА ЈКП БРЕГАЛНИЦА- ДЕЛЧЕВО

ВТОР КВАРТАЛ 2019 год. (01.01.2019-30.06.2019)

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.С.Македонија односно МСФИ ЗА МСЕ.

Број на вработени 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

Во овој извештај се презентирани следните финансиски извештаи:

1. Извештај за остварени приходи/расходи
2. Извештај за процент на наплата заклучно со 16.07.2019 год со посебен осврт на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 30.06.2019 год .
3. Извештај за паричните текови и еквиваленти.

1.ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ ЗА ВТОР КВАРТАЛ ОД 2019 ГОД

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие за првите шест месеци во работењето на ЈКП Брегалница-Делчево за 2019 год покажува дека ЈКП Брегалница-Делчево оствари **позитивен финансиски резултат од 1.444.473,00 денари.**

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ: 19.902.012,00 ден.

НАБАВНА ВРЕДНОСТ: 3.038,00 ден.

ВКУПНО РАСХОДИ: 19.905.050,00 ден.

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ: 21.349.523,00 ден.

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ-ДОБИВКА + 1.444.473,00 денари

-ПРИХОДИ ВТОР КВАРТАЛ

Р. бр	Приходи	Заклучно со 06/2019	Заклучно со 06/2018
1	Приходи од вода за пиење –физички и правни лица	7.857.204	6.934.547
2	Приходи од канализација-физички и правни лица	2.600.959	1.980.960
3	Приходи од фактурирање на смет	5.770.139	5.675.866
4	Приходи од погребални услуги-управување со гробишта	91.146	97.991
5	Приходи од приклучок на водовод	70.770	91.320
6	Приходи од магацин	7.430	9.402
7	Приходи од канализација-ел.сајла	23.000	24.500
8	Приходи од доплата за извршени погребални услуги	260	6.044
9	Приходи од водомери	2.825	69.583
10	Приходи од радиомодули	3.229	0
11	Приходи од пристап за изградба на споменик	15.000	43.500
12	Приходи од гробна такса	346.460	338.880
13	Приходиод ново гробно место	73.028	86.056
14	Приходи од машинско ископ на канализационен ров	0	3.000
15	Приходиод такса од полигон за полагање	98.246	68.498
16	Приходи од пазарна такса	571.327	629.453
17	Приходи од дозвола за влез во градски гробишта	78.000	88.500
18	Приходи од резервирано гробно место	33.816	14.800
19	Приходи од градежни работи	0	5.085
20	Приходи од одржување на граничен премин	225.736	76.818
21	Приходи од машинско сечење на асфалт	9.000	3.500
22	Приходи врз основ на државни подршки	327.289	0
23	Приходи од закупнина	30.600	30.600
24	Приходи од одржување на јавна чистота	933.680	917.200
25	Приходи по основ на сопствени услуги	933.680	917.200
26	Приходи од минати година	162.387	156.480
27	Приходи од наплатени судски трошоци	2.700	21.263
28	Вонредни приходи	111	281
29	Останати приходи од работењето	15.401	5.444
30	Дополнителни приходи од минати години-градежни објекти	20.337	20.337
31	Приходи по основ на камати по видување	79	42
32	Приходиодраченископназемја	0	2.500
33	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	88.338	111.076
34	Приходи од вредносно усогласување	0	531
35	Приходи од одржување на паркови и зеленило	511.860	664.160
36	Приходи од субвенции-вип оператор	1.824	0
37	Приходи од донации од станство	443.662	0
38	Приходи од изработка на капак за водоводна шахта	0	2.203
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДОТ НА ИЗВЕСТУВАЊЕ	21.349.523	19.097.620

-РАСХОДИ-ВТОР КВАРТАЛ

Конто	Називнаконтото	Заклучно со 06/2019	Заклучно со 06/2018
400	Потрошени материјалии суровини	451.383	442.152
401	Трошоци за материјали	57.158	69.707
402	Потрошена електрична енергија,мазива	1.340.338	1.688.615
404	Потрошени резервни делови	222.295	318.716
407	Отпис на ситен инвентар-автогуми	136.628	9.584
411	Поштенски телефонски услуги	57.101	44.559
412	Трошоци за услуги по договор за дело	1.667	3.333
413	Трошоци за одржување	221.275	116.343
414	Трошоци за закупнина	0	1.800
415	Трошоци за комунални услуги	981.964	963.060
417	Трошоци за реклама, пропаганда промоција	1.500	1.500
419	Останати услуги	1.621.155	991.777
420	Вкалкулирани бруто плати	12.307.257	12.969.412
422	Надоместок за тех.вишок,останати трошоци	373.250	121.764
430	Трошоци за амортизација-гр.дел И опрема	1.146.564	810.431
432	Трошоци за амортизација-патнички И транспортни возила	355.556	274.696
440	Дневници за службено патување во земјата	68.107	14.400
442	Трошоци за управен и надзорен одбор	13.330	26.660
443	Трошоци за спонзорство	11.593	5.643
444	Трошоци за репрезентација	99.240	23.509
446	Банкарски услуги	95.767	80.590
447	Данок на имот,административни такси	0	2.499
449	Останати трошоци од работењето	283.486	238.298
469	Останати расходи од работењето	51.819	1.342
474	Затезна камата за аконтација дд 01/2018	3.576	857
703	Набавна вредност на продадени материјали	3.038	19.781
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	19.905.050	19.241.028

АМОРТИЗАЦИЈА НА МАТЕРИЈАЛНИ И НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Амортизацијата на постојаните 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	1.025.709,00
Акумулирана амортизација на опрема	120.855,00
Амортизација на транспортни патнички возила	355.556,00
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	1.502.120,00

2.АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА (наплатено заклучно со 16.07.2019)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2019	612.298	546.400	89%	65.898
Правни лица	02/2019	611.831	559.006	91%	52.825
Правни лица	03/2019	626.272	528.927	84%	97.345
Правни лица	04/2019	647.614	544.899	84%	102.715
Правни лица	05/2019	684.607	417.285	60%	267.322
Правни лица	06/2019	681.501	102.193	15%	579.308
ВКУПНО		3.864.125	2.698.713	69%	1.165.413

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА
(Наплатено до 16.07.2019 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2019	2.393.265	2.181.327	91%	211.938
Физички лица	02/2019	2.384.518	2.117.162	89%	267.356
Физички лица	03/2019	2.496.672	2.161.249	86%	335.423
Физички лица	04/2019	2.391.753	1.948.990	81%	442.763
Физички лица	05/2019	2.459.543	1.780.755	72%	678.788
Физички лица	06/2019	2.642.233	952.150	36%	1.690.083
Вкупно		14.767.985	11.141.634	75%	3.626.351

Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР
(Наплатено до 16.07.2019 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Градски пазар	01/2019	91.343	76.796	84%	14.547
Градски пазар	02/2019	84.744	68.097	80%	16.647
Градски пазар	03/2019	81.744	65.097	79%	16.647
Градски пазар	04/2019	135.744	111.894	82%	23.850
Градски пазар	05/2019	138.744	98.395	71%	40.349
Градски пазар	06/2019	138.744	79.446	57%	59.298
Вкупно		671.065	499.727	74%	171.338

Резиме за процент на наплата:

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 30.06.2019 год изнесуваат

-Домаќинства:..... 3.626.351,00

-Правни субјекти:..... 1.165.413,00

-Градски пазар:..... 171.338,00

Вкупно ненаплатени : 4.963.102,00 ден.

За зголемување на паричните текови да се зголемува процентот на наплата континуирано, да се наплатат сите доспеани а ненаплатени побарувања во законски утврдените рокови со што навремено би се измирувале тековните обврски а со забрзано темпо и динамика би се реализирала инвестиционата програма за 2019 год на ентитетот.

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

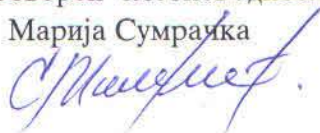
КЛАСА 2-синтетика	Зак.со 30.06.2019	Зак.со 30.06.2018
210-надоместоци	7.201.429	7.167.908
220-краткорочни	9.848.832	4.557.040
230-тековни даночни обврски	67.762	100.726
233-обврски за дд		0
235-пдд од физички лица	2.880	
237-обврски за аконтација на дд	55.081	14.298
240-обврски за бруто личен доход	1.985.695	2.021.014
242-обврски спрема вработени-тех.вишок	50.897	
251-обврски за надоместоци за управен одбор		
252-обврски по основ договор за дело	1.033	
286-долгорочни обврски-лизинг		
288-долгорочни обврски за даноци	3.007.471	2.824.226
290-пасивни временски разграничувања	345.690	345.690
293-однапред пресметани приходи	1.397.973	1.438.649
294-одложени приходи врз основ на донации	27.544.474	1.995.788
295-одложено признавање на приходи-бнт 105	198.569	174.350
299-пвр	634.405	634.405
ВКУПНО	52.342.191	21.274.094

3.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

р.бр	Деловна банка	Состојба 30.06.2018	Состојба 30.06.2019
1	Стопанска	175.017	39.117
2	Еуростандард	1.057.517	197.235
3	Комерцијална	174.072	72.565
4	Халк банка	51.724	21.854
5	Уни банка	428.057	6.361.098
6	Благајна	22.187	18.125
7	Благајна-материјални	0	0
8	Порто благајни	20.000	20.000
	ВКУПНО	1.928.574	6.729.994

Делчево
16.07.2019 год

Изготвил
Одговорен сметководител
Марија Сумрајка




Директор
Стојче Стојковски

