

ЕМБС: 04038258

Целосно име: Јавно комунално претпријатие БРЕГАЛНИЦА ПО Делчево

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2018

Листа на прикачени документи:
Објаснувачки белешки

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	51.210.502,00			26.846.247,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	51.210.502,00			26.846.247,00
10	-- Недвижности (011+012)	47.104.853,00			22.318.676,00
11	-- Земјиште	977.475,00			977.475,00
12	-- Градежни објекти	46.127.378,00			21.341.201,00
13	-- Постройки и опрема	1.037.050,00			1.080.974,00
14	-- Транспортни средства	2.628.599,00			3.006.597,00
18	-- Материјални средства во подготовка	440.000,00			440.000,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	45.294.299,00			44.693.875,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	2.760.271,00			2.964.420,00
38	-- Залихи на сировини и материјали	2.322.644,00			2.611.564,00
39	-- Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	437.627,00			352.856,00
45	-- III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	39.831.147,00			37.714.577,00
47	-- Побарувања од купувачи	39.518.536,00			37.291.271,00
48	-- Побарувања за дадени аванси на добавувачи	99.000,00			
49	-- Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)				359.103,00
50	-- Побарувања од вработените	3.241,00			3.000,00
51	-- Останати краткорочни побарувања	210.370,00			61.203,00
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	2.702.881,00			4.014.878,00
60	-- Парични средства	2.702.881,00			4.014.878,00
63	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	96.504.801,00			71.540.122,00
65	-- ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	45.600.179,00			50.827.084,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	56.490.803,00			56.490.803,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	4.899.478,00			3.599.478,00
72	-- Законски резерви	99.478,00			99.478,00
74	-- Останати резерви	4.800.000,00			3.500.000,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	819.163,00			6.241.728,00
76	-- VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	16.930.279,00			16.930.279,00
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	321.014,00			1.425.354,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	20.315.447,00			16.124.647,00

85	-- II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	4.790.288,00	2.322.846,00
93	-- Останати долгорочни обврски	4.790.288,00	2.322.846,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	15.525.159,00	13.801.801,00
96	-- Обврски спрема поврзани друштва	7.195.961,00	7.189.058,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	5.600.861,00	4.262.638,00
100	-- Обврски кон вработените	2.083.303,00	2.236.356,00
101	-- Тековни даночни обврски	523.355,00	102.949,00
108	-- Останати краткорочни обврски	121.679,00	10.800,00
109	-- V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	30.589.175,00	4.588.391,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	96.504.801,00	71.540.122,00

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	40.286.463,00			41.361.925,00
202	-- Приходи од продажба	37.958.363,00			38.718.716,00
203	-- Останати приходи	482.980,00			684.949,00
206	-- Капитализирано сопствено производство и услуги	1.845.120,00			1.958.260,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	39.545.510,00			39.901.140,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	5.402.926,00			7.066.622,00
210	-- Набавна вредност на продадените материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	38.222,00			349.603,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	4.663.755,00			3.523.239,00
212	-- Останати трошоци од работењето	869.947,00			1.040.778,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	26.109.061,00			24.757.687,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	17.492.770,00			16.609.331,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	1.167.628,00			1.031.974,00
216	-- Придонеси од задолжително социјално осигурување	7.028.746,00			6.838.754,00
217	-- Останати трошоци за вработените	419.917,00			277.628,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	2.171.811,00			2.237.870,00
222	-- Останати расходи од работењето	289.788,00			925.341,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	241.959,00			207.666,00
230	-- Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	241.959,00			207.666,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	871,00			74.850,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	871,00			15.408,00
243	-- Останати финансиски расходи				59.442,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	982.041,00			1.593.601,00
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	982.041,00			1.593.601,00
252	-- Данок на добивка	661.027,00			168.246,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	321.014,00			1.425.355,00

257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	81,00	85,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00	12,00
269	-- Добивка за годината	321.014,00	1.425.355,00
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	321.014,00	1.425.355,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
609	-- Набавна вредност на софтвер со лиценца	250.000,00			250.000,00
611	-- Акумулирана амортизација на софтвер со лиценца	250.000,00			250.000,00
625	-- Земјишта	977.475,00			977.475,00
635	-- Набавна вредност на објекти од нискоградба	88.481.228,00			62.298.207,00
637	-- Акумулирана амортизација на објекти од нискоградба	42.353.850,00			40.957.007,00
638	-- Сегашна вредност на објекти од нискоградба (< или = АОП 012 од БС)	46.127.378,00			21.341.200,00
667	-- Вложувања во удели во трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија, во земјата	215.789,00			215.789,00
675	-- Краткорочни обврски по заеми и кредити кон физички лица, трговци-поединци, занаетчи, земјоделци, самостојни вршители на дејност и непрофитни организации во земјата (< или = АОП 095 од БС)	15.525.159,00			13.801.801,00
678	-- Основна главнина (сопственички капитал) во акции поседувани од други трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија регистрирани во земјата (< од АОП 065 од БС)	45.600.179,00			50.827.083,00
684	-- Трговски кредити и аванси од трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија, во земјата	7.195.961,00			7.189.058,00
690	-- Приходи од продажба на стоки (< или = АОП 202 од БУ)	14.302,00			12.472,00
691	-- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ)	37.882.857,00			38.718.716,00
697	-- Приходи од наемнина на земјиште (< или = АОП 202 од БУ)	61.205,00			61.200,00
703	-- Приходи од вишоци (< или = АОП 203 од БУ)	24.084,00			13.090,00
706	-- Приходи од премии, субвенции, дотации и донации (< или = АОП 203 од БУ)				19.065,00
710	-- Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ)	139.497,00			345.750,00
712	-- Приходи од поранешни години (< или = АОП 203 од БУ)	318.868,00			307.045,00
717	-- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	1.079.204,00			830.212,00
718	-- Огрев, гориво и мазива (< или = АОП 208 од БУ)	136.121,00			145.189,00
720	-- Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)	93.817,00			88.251,00
722	-- Униформи-заштитна облека и обувки	119.482,00			383.326,00

723	-- Материјал за чистење и одржување (< или = АОП 208 од БУ)	22.261,00	32.227,00
725	-- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)	1.137.801,00	2.862.029,00
726	-- Потрошени енергетски горива (< или = АОП 208 од БУ)	1.861.197,00	1.568.222,00
727	-- Потрошени резервни делови и материјали за одржување (< или = АОП 208 од БУ)	718.041,00	628.646,00
728	-- Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми (во производство) (< или = АОП 208 од БУ)	54.444,00	391.976,00
731	-- ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	95.918,00	98.948,00
741	-- Надоместоци за отпремнина при заминување во пензија (< или = АОП 217 од БУ)	239.356,00	
742	-- Еднократен надоместок во вид на испратнина заради трајно работно ангажирање под услови утврдени со закон (< или = АОП 217 од БУ)	27.024,00	137.453,00
745	-- Помошти (< или = АОП 217 од БУ)	72.636,00	68.295,00
747	-- Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци (< или = АОП 217 од БУ)	51.200,00	54.480,00
757	-- Трошоци за надомест и други примана на надворешни членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	59.990,00	34.664,00
758	-- Трошоци за спонзорства (< или = АОП 212 од БУ)	16.186,00	89.522,00
759	-- Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)	79.536,00	192.682,00
761	-- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	171.110,00	187.010,00
762	-- Даноци кои не зависат од резултатот (< или = АОП 212 од БУ)	42.499,00	18.643,00
765	-- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)	500.625,00	518.257,00
771	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	81,00	85,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2293	- 36.00 - Собирање, обработка и снабдување со вода	40.528.422,00			

Потпишано од:

Stojche Stojkovski
 stojkovskistojce@yahoo.com
 CN=KibsTrust Qualified Certificate Services, OU=Class 2
 Managed PKI Individual Subscriber CA, OU=Symantec
 Trust Network, O=KIBS AD Skopje, C=MK
 KibsTrust Qualified Certificate Services

Изјавувам, под морална, материјална и кривична одговорност, дека податоците во годишната сметка се точни и вистинити.

Податоците од годишната сметка се во постапка на доставување, која ќе заврши со одлука (одобрување/одбивање) од страна на Централниот Регистар.



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Подолнуво Ујдрога за јавни приходи

Посебен даночен статус Заштитни друштва ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број: 4009966102871

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт: BREGALNICA PO JAVNO KOMUNALNO PRETPRILJATIE DEL' EVO METODIJA MITEVSKI-BRICO . 36 DELCEVO

Телефон: 0903/411-254

е-пошта: jpkdbregalnica@t-home.mk

Датум и број на прием: 27/02/2019 14:56:06

2702196603 07

Даночен период: од 01/01/2018 до 31/12/2018

Рок за поднесување: 28/02/2019

Исправка на ДБ: Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

* без гени

		АОП
I.	Финансиски резултат во биланс на успех	01 982041
II.	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)	02 5862860
1.	Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и не се последица од вршењето на дејноста	03 0
2.	Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04 0
3.	Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	05 0
4.	Трошоци за сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД	06 0
5.	Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	07 0
6.	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	08 0
7.	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	09 0
8.	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	10 0
9.	Скриени исплати на добивки	11 0
10.	Трошоци за репрезентација	12 71582
11.	Вкупни трошоци за донации од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, освен износот на донациите за кои се користи даночно ослободување, до 5% од вкупниот приход остварен во годината	13 16186
12.	Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	14 0
13.	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	15 0
14.	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	16 0
15.	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	17 0
16.	Парични и даночни казни, пенали и казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	18 5775092
17.	Исплати на стипендии	19 0
18.	Трошоци на кало, растур, крш и расипување	20 0
19.	Траен отпис на ненаплатени побарувања	21 0
20.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	22 0
21.	Износ на ненаплатени побарувања од заем	23 0
22.	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	24 0
23.	Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица	25 0
24.	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	26 0
25.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	27 0
26.	Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД.	28 0
27.	Други усогласувања на расходи	29 0

III. Даночна основа (I+II)	30		6844901
IV. Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)	31		234635
28. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	32		0
29. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	33		0
30. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	34		0
31. Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	35		0
32. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	36		234635
V. Даночна основа по намалување (III- IV)	37		6610266
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	38		661027
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43)	39		0
33. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	40		0
34. Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	41		0
35. Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Р.М. но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	42		0
36. Износ на пресметано даночно олесување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД	43		0
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	44		661027
37. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	45		202105
38. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	46		0
39. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46)	47		458922
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	48		234635
41. Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	49		0
42. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	50		0
43. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	51		0
44. Остварен вкупен приход во годината	52		40528422
45. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	53		0
46. Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	54		16186
47. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	55		0
48. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	56		0
49. Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по еден од основите на член 30-а, односно 30-б од ЗДД	57		0
50. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	58		0
51. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 50%	59		0
52. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (3) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	60		0
53. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	61		0
54. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (5) од ЗДД за која е утврден процент на намалување на данокот до 35%	62		0
55. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (7) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	63		0
56. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 10%	64		0
57. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	65		0

ПРИЛОЗИ

Потврда од Агенција за млади и спорт (доколку имате искажано податок под ред. бр.36)

За пополнување на податоците за дивиденди со учество во капиталот на друг даночен обврзник од Изјава за платен данок на добивка образец И-ПД кликнете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го образецот И-ПД) >>>

За пополнување на податоците за платен данок во странство (withholding tax) до пропишаната ставка кликнете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надлежен даночен орган во странство) >>>

За пополнување на податоците за донации кликнете тука >>>

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	марија	сумрачка	
ЕДБ / ЕМБГ	1306983498022	Датум на пополнување	20/02/2019 10:42:57
Својство	knigovoditel	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Стојче	Стојковски	
ЕМБГ		Датум на пополнување	27/02/2019 14:56:06
Својство	Директор	Потпис	Електронски потпишана

* Поделница Управа за јавни приходи

Податоци за
обработката