

0102-11511
16.04.2019



ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ

НА ЈПКД БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО

ПРВ КВАРТАЛ 2019 ГОД (01.01.2019-31.03.2019 ГОД)

Овој финансиски извештај е периодичен и се однесува за првиот 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
01/2019	78	11
02/2019	78	11
03/2019	77	11
01/2018	78	3
02/2018	78	4
03/2018	77	4

Во овој извештај се презентирани следниве финансиски извештаи:

- Извештај за остварени приходи/расходи - прв квартал
- Извештај за процени на најлата зак. со 12.04.2019 год со посебен осврт на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 31.03.2019 год.
- Извештај за годишните текови и еквиваленти.

1. ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ ЗА ПРВ КВАРТАЛОД 2019 ГОД

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие за првите три месеци во работењето на ЈПКД Брегалница за 2019 год покажува дека ЈПКД Брегалница оствари позитивен финансиски резултат од 16.921 ден.

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ	:10.034.442
НАБАВНА ВРЕДНОСТ :	1.249
ВКУПНО РАСХОДИ	10.035.691
ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	10.052.612

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ-ДОБИВКА +16.921

Приходи-прв квартал

Р.бр	Приходи	Заклучно со 03/2019	Заклучно со 03/2018
1	Приходи од вода за иење –физички и иравни лица	3.787.153	3.270.017
2	Приходи од канализација-физички и иравни лица	1.263.274	949.632
3	Приходи од фактурирање на смеи	2.882.208	2.833.831
4	Приходи од иогребални услуги-уиравување со гробишћа	45.771	49.591
5	Приходи од ириклучок на водовод	38.490	44.840
6	Приходи од магацин	5.840	636
7	Приходи од канализација-ел.сајла	16.000	15.000
8	Приходи од ковчег со крсти	0	0
9	Приходи од доилаија за изврени иогребални услуги	260	2.804
10	Приходи од водомери	2.119	62.812
11	Приходи од радиомодули	3.229	0
12	Приходи од ирисћаија за изградба на сйоменик	6.000	9.000
13	Приходи од гробна иакса	172.980	169.220
14	Приходи од ново гробно месће	26.928	45.644
15	Приходи од машинско ископ на канализационен ров	0	3.000
16	Приходи од иакса од Золсгон за иолагање	45.916	33.014
17	Приходи од иазарна иакса	219.181	273.497
18	Приходи од дозвола за влез во градски гробишћа	33.000	39.000
19	Приходи од резервирано гробно месће	18.516	0
20	Приходи од градежни работи	0	5.085
21	Приходи од одржување на граничен премин	110.509	0
22	Приходи од машинско сечење на асфалт	2.500	
23	Приходи врз основ на државни поддршки	163.643	0
24	Приходи од закуирина	15.300	15.300
25	Приходи од одржување на јавна чисћеија	466.640	458.600
26	Приходи ио основ на соисћивени услуги	466.640	458.600
27	Приходи од минаија година	81.194	76.764
28	Приходи од реклами, донации, сйонзорсћива	0	4.766
29	Приходи од најлаијени судски ирошоци	0	14.694
30	Вонредни ириходи	33	156
31	Осћанати ириходи од работиенеија	15.400	2958
32	Дојолнићелни ириходи од минаија години-градежни објекти	10.169	10.169
33	Приходи ио основ на камаија ио видување	23	27
34	Приходи од рачен ископ на зетја	0	2.500
35	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	53.256	56.707
36	Приходи од вредносно усоглавување	0	531
37	Приходи од одржување на паркови и зеленило	100.440	0
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДОТ ИЗВЕСТУВАЊЕ	10.052.612	8.908.395

РАСХОДИ-ПРВ КВАРТАЛ

Конто	Назив на контото	Заклучно со 03/2019	Заклучно со 03/2018
400	Поїрошени маїеријали и суровини	209.238	195.605
401	Трошоци за маїеријали	18.333	39.591
402	Поїрошена елекїрична енергија,мазива	619.596	800.125
404	Поїрошени резервни делови	137.861	201.177
407	Оїїис на сїїен инвенїар-авїогуми	43.671	8.398
411	Поїїенски їелефонски услуги	15.348	21.989
413	Трошоци за одржување	28.082	20.440
414	Трошоци за закуїнина	0	1.800
415	Трошоци за комунални услуги	491.572	481.530
417	Трошоци за реклама, їроїаганда їромоција	1.500	0
419	Осїїанайїи услуги	999.165	331.591
420	Вкалкулирани бруїо їлаїїи	6.228.451	6.667.347
422	Надомесїок за їїех.вишок,осїїанайїи їрошоци	249.120	27.024
430	Трошоци за аморїїизација-гр.дел И оїрема	569.065	403.628
432	Трошоци за аморїїизација-їайїички И їрансїорїїни возила	140.304	135.871
440	Дневници за службено їайїување во земїайїа	27.123	7.200
442	Трошоци за уїравен и надзорен одбор	3.999	26.660
443	Трошоци за сїонзорсїїво	3.593	5.643
444	Трошоци за реїрезенїїација	69.734	7.250
446	Банкарски услуги	39.685	31.488
447	Данок на имоїї,админисїрайїивни їакси	0	2.499
449	Осїїанайїи їрошоци од рабоїењеїїо	138.820	137.957
469	Осїїанайїи расходи од рабоїењеїїо	182	49
474	Зайїезна камаїїа за аконїїација дд 01/2018	0	348
703	Набавна вредносїї на їродадени маїеријали	1.249	14.745
469			
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	10.035.691	9.569.957

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	512.855
Акумулирана амортизација на опрема	56.210
Амортизација на транспортни патнички возила	140.304
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	709.369

2. АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА (наплатено заклучно со 12.04.2019)

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2019	612.298	469.892	77%	142.406
Правни лица	02/2019	611.831	466.491	76%	145.340
Правни лица	03/2019	626.272	134.401	21%	491.871
ВКУПНО		1.850.402	1.070.785	58%	779.617

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА (Наплатено до 12.04.2019 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2019	2.393.265	1.958.590	82%	434.675
Физички лица	02/2019	2.384.518	1.726.955	72%	657.563
Физички лица	03/2019	2.496.672	878.908	35%	1.617.764
Вкупно		7.274.455	4.564.455	63%	2.710.002

**Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР
(Наплатено до 12.04.2019 год)**

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2019	91.343	62.097	68%	29.246
Физички лица	02/2019	84.744	52.797	62%	31.947
Физички лица	03/2019	81.744	38.248	47%	43.496
Вкупно		257.832	153.143	60%	104.689

Резиме за процент на наплата:

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 31.03.2019 год изнесуваат

-Домаќинства -----2.710.002

-Правни субјекти ----- 779.617

-Градски пазар ----- 104.689

Вкупно ненаплатени: 3.594.308ден

За зголемување на годишните шекови да се зголемува процентот на најлаша констатирано, да се најлаша сите досеани а ненаплаќени побарувања во законски утврдени рокови со што навремено би се измирувале шековните обврски а со забрзано темпо И динамика би се реализирала инвестиционата програма за 2019 год на ефикасноста.

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

КЛАСА 2- синџеџика	Зак.со 31.03.2019	Зак.со 31.03.2018
210-надомесџоци	7.166.965	7.160.997
220-краџкорочни	5.980.940	3.859.660
230-џековни даночни обврски	97.572	123.667
233-обврски за дд	305.922	0
237-обврски за аконџација на дд	55.081	0
240-обврски за бруџо личен доход	2.016.420	2.178.212
242-обврски сџрема вработџени- џех.вишок	166.080	27.024
251-обврски за надомесџоци за уџравен одбор	0	0
252-обврски џо основ договор за дело	1.000	0
286-долгорочни обврски-лизинг		0
288-долгорочни обврски за даноци	4.149.825	3.819.039
290-џасивни временски разграничувања	345.690	345.690
293-однаџред џресмеџани џриходи	1.408.141	1.444.051
294-одложени џриходи врз основ на донаџии	27.784.881	2.072.549
295-одложено џризнавање на џриходи-бнџ 105	161.052	0
299-џвр	634.405	634.405
ВКУПНО	50.273.974	21.665.295

3. ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

р.бр	Деловна банка	Состојба 31.03.2019	Состојба 31.03.2018
1	Стопанска	95.637	409.518
2	Еуростандард	100.145	1.293.630
3	комерцијална	185.264	406.427
4	Халк банка	1.446.770	58.193
5	Уни банка	536.069	293.728
6	Благајна	32.455	15.603
7	Благајна-материјални	0	0
8	Порто благајни	20.000	20.000
	ВКУПНО	2.416.340	2.497.100

Датум
16.04.2019 год

Изготвил
Одговорен селјководител
Марија Сумрачка



Директор

Стојче Стојковски