Архивски знак .....
Рок на чување:.....
..... 20 година
Потпис

бр. 03-70/1
20.01 20 22 год.
Кратово

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО
ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ
за Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2021 -31.12.2021

Врз основ на прикажаните приходи и расходи за **четвртиот** квартал во 2021 год. согласно законот за трговски друштва и МСС, изразени во билансот на успех, остварен е негативен финансиски резултат од **735871**,00ден.

БИЛАНС НА УСПЕХ
ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА

	ПОЗИЦИЈА	2021
1	**ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ**	**10330623**
*	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	9398811
*	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	931812
2	**РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ**	**11066494**
*	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	850027
*	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	740420
*	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	0
*	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	357801
*	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	8947520
*	АМОРТИЗАЦИЈА	170726
	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	0
	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ - ЗАГУБА	**-735871**

ПРИХОДИ

ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕ

конто	ПОЗИЦИЈА	
7402	ПРИХОДИ ОД СМЕТ	6807081
7401/1	ПРИХОДИ ОД ПАЗАР	727189
7400/1	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ ГРАДСКО ВЦ	376480
7400/2	ПРИХОДИ ОД ОДРЖ.УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	780901
7400/3	ПРИХОДИ ОД ОДРЖУВАЊЕ НА УЛИЦИ, ЗЕЛЕНИЛО	707160
7670	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ-СУБВЕНЦИИ	0
7690	ОСТАН.ПРИХОДИ НА ГРОБНО МЕСТО	364000
7691	ОСТАН.ПРИХОДИ ИСКОП НА ГРОБНО МЕСТО	245000
7692	ОСТАН.ПРИХОДИ ОД КАПЕЛА	27600
7693	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ПРОТОКОЛ	29050
7694	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД КАМЕНОРЕЗАЧ	52000
7695	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД ЛАДИЛНИК	12000
7696	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ГОДИШНА ГРОБАРИНА	177300
7698	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ХИГИЕНА ЗА ПОГРЕБ	24600
7740	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	262
	ВКУПНО:	10330623

ВКУПНИ ПРИХОДИ

конто	ПОЗИЦИЈА	
740	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	9398811
767,769,774,779	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	931812
	ВКУПНО:	10330623

ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ ОД МАТЕРИЈАЛЕН И НЕМАТЕРИЈАЛЕН КАРАКТЕР

конто	ПОЗИЦИЈА	
400	ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ	850027
410	ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	740420
404	УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	0
440	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ	357801
420	ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИ	8947520
430	АМОРТИЗАЦИЈА	170726
	ВКУПНО:	**11066494**

ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛ

конто	ПОЗИЦИЈА	
4001	КАНЦЕЛАРИСКИ МАТЕРИЈАЛИ	92256
4004	ПОТРОШЕН ГРАДЕЖЕН МАТЕРИЈАЛ - ПЕСОК	12850
4005	ТРОШОЦИ ЗА ХИГИЕНА	6292
4010	МАТЕРИЈАЛИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ НА ЗЕЛЕНИЛО	18757
4012	ТРОШОЦИ ЗА ХТЗ ОПРЕМА	77751
4020	ПОТРОШЕНО ГОРИВО	462481
4020/1	ПОТРОШЕН БЕНЗИН	6514
4021	ТРОШОЦИ ЗА УЉЕ ЗА ВОЗИЛА	22541
4030	ПОТРОШЕНА СТРУЈА-ЕЛ.ЕНЕРГИЈА	62163
4031	ПОТРОШЕНА ВОДА	22954
4053	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ВОЗИЛА	20890
4050	ПОТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ ЗА ОДРЖ.	44578
	ВКУПНО:	**850027**

УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

конто	ПОЗИЦИЈА	
4048	УСЛУГА-РАБОТА СО ТРАКТОР	0
4100	ТРАНСПОРТ НА ТАМПОН	0
	ВКУПНО:	**0**

ОСТАНАТИ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

конто	ПОЗИЦИЈА	
4110	ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ	39909
4112	ПОШТЕНСКИ УСЛУГИ	7717
4114	ТРОШОЦИ ЗА ИНТЕРНЕТ	4300
4120	УСЛУГА ПО ДОГОВОР НА ДЕЛО	562889
4196	ТРОШОК ЗА ЗДРАВСТВЕНИ ПРЕГЛЕДИ	0
4130	ТЕКОВНО ОДРЖУВ-ПРОГРАМ НА КОМПЈУТЕР	34287
4133	ТРОШОЦИ ЗА ЕЛЕКТРИКА	24501
4150	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	9523
4190	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ	8617
4191	ТРОШОК ЗА РЕГИСТРАЦИЈА	9201
4195	ТРОШОЦИ ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	39476
	ВКУПНО:	**740420**

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

конто	ПОЗИЦИЈА	
4210	БРУТО ПЛАТИ	8219390
4220	НАДОМЕСТ НА ВРАБОТЕНИ	157772
4401	ПАТНИ ТРОШОЦИ	460
4420	НАДОМЕСТ ЗА УПРАВЕН ОДБОР	136556
4230	ТРОШОЦИ ЗА РЕГРЕС	433342
	ВКУПНО:	**8947520**

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕ

конто	ПОЗИЦИЈА	
4421	РЕКЛАМА-ВЕБ СТРАНА	42098
4440	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	29260
4450	ТРОШОК ЗА ОСИГУРУВАЊЕ И НА ВРАБОТЕНИ	40109
4460	БАНКАРСКА ПРОВИЗИЈА	104051
4470	ЧЛЕНАРИНА НА АДКОМ	12000
4490	ОСТАН.ТРОШОЦИ.ЦРМ,КАРГО, АМТ и НОТАР	10248
4491	СМЕТКОВОДСТВЕНИ УСЛУГИ	120000
4740	ТРОШОЦИ ЗА КАМАТА	35
	ВКУПНО:	**357801**

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АКТИВА		
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	**10397805**
*	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	59586
*	АЛАТ, ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	1718172
*	ОПРЕМА – КОМЈУТЕРИ И ПРИНТЕРИ	100556
*	ЗЕМЈИШТЕ	8519491
2	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	**4329689**
*	ЗАЛИХИ-СИТ.ИНВЕНТАР	55887
*	КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	2354599
*	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	1862153
*	ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖ. АКОНТАЦИИ И ДД	57050
	ВКУПНА АКТИВА:	**14727494**

ПАСИВА		
1	**ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ**	**9044376**
*	ОСНОВНА ГЛАВНИНА	6823146
*	РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ РЕЗЕРВИ	994168
*	ЗАГУБА (-)	-735871
*	АКУМУЛИРАНА ЗАГУБА (-)	-845478
*	РЕЗЕРВИ	64554
*	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	2743857
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0
2	**ОБВРСКИ**	**5683118**
*	ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
*	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	0
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ	291960
	ОБВРСКИ ЗА ДДВ	131774
	КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ-ДАН. ПРИД И ПЛАТИ	663634
	ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ- ЈАВНА ЧИСТОТА	4595750
	ВКУПНА ПАСИВА:	**14727494**

Јавно претпријатие за комунални дејности и инфраструктура КРАТОВО

ул. „Плоштад Маршал Тито“ бб Кратово

АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИОТ ИЗВЕШТАЈ ЗА ЧЕТВРТИОТ КВАРТАЛ ЗА 2021 год. НА ЈП КРАТОВО – КРАТОВО

Целта на презентираните финансиски податоци на финансискиот извештај е да се направи целосно согледување на успешноста, каде низ индикаторите на финансиската анализа , може да се направи споредба на ризикот и приносот за да се донесуваат соодветни одлуки, корисни за друштвото. Информациите за ликвидноста и солвентноста се корисни за предвидување на способноста претпријатието да ги исполнува своите финансиски обврски кои доспеваат.

Сите финансиски индикатори се мерат со помош на финансиски коефициенти кои се прикажани. Ликвидноста се однесува на расположливоста на паричните средства во блиска иднина, одкако ќе бидат земени во предвидвид финансиските обврски во текот на овој период. Солвентноста се однесува на расположливоста на паричните средства во текот на подолгорочен временски период, за исполнување на финансиските обврски кои доспеваат.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Тековни средства-краткорочни}}{\text{Тековни обврски-кратокорочни}} = \frac{4329689}{1087368} = 3{,}98$$

*за секој денар тековна обврска друштвото чува 3,98ден.

Мерка – стандард е 1/1

$$\text{Коефициент на задолженост} = \frac{\text{Вкупен долг(кратко.долго.обврс)}}{\text{Вкупни средства (капитал)}} = \frac{1087368}{9044376} = 0{,}12$$

*за секој денар средство друштвото ангажира 0,12 денара долг

Индикатори на оперативна активност

$$\text{Просечни трошоци по вработен} = \frac{\text{Трошоци на вработени}}{\text{Број на вработени}} = \frac{8947520}{26} = 344135$$

$$\text{Приход по вработен} = \frac{10330623}{26} = 397332$$

Процентот на наплата во Четвртиот квартал на 2021 год. изнесува
За Правни лица изнесува-- 73%,
За Институциите изнесува -97%
За Физичките лица изнесува-88%.

Во финансискиот извештај Билансот на состојба ја прецизира целокупната состојба на претпријтието со сите средства (материјални и тековни), обврски и капиталот, акумулирани од постоењето на фирмата.

Изработил
Овластен сметководител
Лидија Митева

ЈПКД КРАТОВО – Кратово
Директор
Рате Јовановски