

ШЕСТОМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ

НА ЈКП БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО

ВТОР КВАРТАЛ 2024 ГОД(01.01.2024-30.06.2024 ГОД)

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

Број на вработени во ентитетот:

Месец	Редовен работен однос	Агенција за привремени вработувања
01/2024	82	7
02/2024	82	4
03/2024	82	4
04/2024	82	4
05/2024	82	4
06/2024	81	4

Во овој извештај се презентирани следниве финансиски извештаи:

1. Извештај за остварени приходи/расходи Втор квартал
2. (Извештај за проценки на најлата зак.со 16.12.2024год со посебен осврт на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 30.06.2024 год.
3. Извештај за годишните трошоци и еквиваленти.

**1.ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ
ЗА ВТОР КВАРТАЛ ОД 2024ГОД**

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие за првите шест месеци во работењето на ЈКП Брегалница за 2024 год покажува дека **ЈКП Брегалница оствари негативен финансиски резултат од - 2.317.887 ден**

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ	: 28.511.612 ден
НАБАВНА ВРЕДНОСТ :	1.788 ден
ВКУПНО РАСХОДИ	28.513.400 ден
ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	26.195.513 ден

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ- ЗАГУБА : -2.317.887 ден

Приходи-втор квартал

Р.бр	Приходи	Заклучно со 06/2024	Заклучно со 06/2023
1	Приходи од вода за пиење –физички и правни лица	10.940.016	9.708.865
2	Приходи од канализација-физички и правни лица	3.733.950	3.219.260
3	Приходи од фактурирање на смети	6.067.945	6.096.662
4	Приходи од погребални услуги-управување со гробишта	27.163	67.470
5	Приходи од решение по жалба до ДКЖЛН и административна такса	6.400	0
6	Приходи од доплата за гробно место-од погребални	3.888	
7	Приходи од приклучок на водовод	115.600	92.800
8	Приходи од магацин	7.675	9.700
9	Приходи од канализација-ел.сајла	27.000	23.000
10	Приходи од водомери	2.119	6.238
11	Приходи од приклучок за изградба на споменик	49.500	45.000
12	Приходи од гробна такса	931.550	920.250
13	Приходи од ново гробно место	102.000	116.856
14	Приходи од такса од полигон за полагање	39.825	42.781
15	Приходи од пазарна такса	729.902	490.955
16	Приходи од дозвола за влез во градски гробишта	70.500	97.500
17	Приходи од одржување на граничен премин	248.360	492.240
18	Приходи од машинско сечење на асфалт со моторна пила	840	22.750
19	Приходи врз основ на државни подришки	327.288	327.289
20	Приходи од закуќнина	0	30.600
21	Приходи од одржување на јавна чистотија	171.840	1.008.620
22	Приходи по основ на соопштени услуги	171.840	1.008.620
23	Приходи од минати година	162.387	188.348
24	Вонредни приходи	5.252	13.292
25	Останати приходи од работењето	0	4
26	Дополнителни приходи од минати години-градежни објекти	20.337	20.337
27	Приходи по основ на камати по видување	1	40
28	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	327.014	188.679
29	Приходи од надоместок за користење на капела	86.332	105.316
30	Приходи од одржување на паркови и зеленило	904.680	887.600
31	Приходи од резервации	4.000	4.000
32	Приходи од нотарски трошоци	2.858	5.333
33	Приходи од задришки од плата за неоправдано одсуство	0	7.130
34	Приходи од донации од странство-машина за канализација германска амбасада	9.400	9.400
35	Приходи од донации од странство-дачаа дастер	113.972	113.972

36	Одложено признавање на приходите-компјутер/печатар	4.914	0
37	Приходи од донации-лиценца за компјутер	899	
38	Приходи од донации од странство-ЕБП телефони	264	1.588
39	Приходи од донации од странство-машина дулево	92.987	92.984
40	Приходи од донации од проект ЕУ-ивеко дејли	258.501	258.501
41	Приходи од донации од странство проект за водоснабдување-мегасофт опрема	62.572	62.572
42	Приходи од донации од странство-лиценци	40.958	40.956
43	Приходи од субвенции вип оператор	3.178	3.645
44	Приходи од донации од странство-јсб машина	192.341	192.341
45	Приходи од државни поддршки-контејнери	127.463	127.463
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	26.195.512	26.150.957

РАСХОДИ-ВТОР КВАРТАЛ

Конто	Назив на контото	Заклучно со 06/2024	Заклучно со 06/2023
400	Појрошени мајеријали и суровини	194.352	587.641
401	Трошоци за мајеријали-канцелариски, средства за одржување ,хтз опрема	221.363	73.232
402	Појрошена електрична енергија,мазива	1.493.055	1.923.195
404	Појрошени резервни делови	160.181	97.936
407	Опшис на ситен инвентар-авиогуми	38.537	184.379
410	Транспортирни услуги-превоз	3.540	9.850
411	Попшиски телефонски услуги	95.372	100.633
412	Одржување на б-51 ровокоја	0	368
413	Трошоци за одржување на возила	254.043	150.963
415	Трошоци за комунални услуги	0	1.060.251
417	Трошоци за налешници за сшакло	0	3000
419	Опшанаша услуги Адвокатски услуги,технички прегледи на возила, трошоци за плата на вработени преку агенции,надомест за автопати,регистрација на возила,карго услуги,дистрибуција на ел.енергија,одржување на пумпи,консултантски услуги и др.трошоци	1.855.188	1.606.369
420	Вкакулирани брушо пашаи	20.061.970	16.876.177
422	Опремнина за заминување во пензија,опремнина за технолошки вишок	474.888	173.561
430	Трошоци за амортизација-гр.дел И опрема	1.526.926	1.517.267

432	Трошоци за амортизација-пайнички и транспортни возила, нематеријални средства, видео апарати и камери	1.359.201	1.358.300
440	Дневници за службено патување во земјата	800	7.600
442	Трошоци за управен и надзорен одбор		21.328
443	Трошоци за спонзорство и донации		6.000
444	Трошоци за репрезентација Угостителски услуги, трошоци за манифестации, стоки од продавница, 8-ми март, елементарни непогоди	111.522	142.769
446	Банкарски услуги	153.255	150.496
449	Останати трошоци од работењето Прегледи на вода во јзо кочани, судски и административни ставки, одржување на компјутерски софтвер, огласи, чланарини, провизии на агенција за времени вработувања, санитарен преглед на работници, претплати за сл. весници и др	412.501	321.721
469	Останати расходи од работењето	51.339	24.394
474	Запознати камати од работењето со неповрзани субјекти	42.475	37.027
479	Камати за ненавремено платени ј. давачки	1.104	1.446
703	Набавна вредност на продадени материјали	1.788	4.888
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	28.513.400	26.440.791

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	1.014.791
Акумулирана амортизација на опрема	512.928
Амортизација на транспортни / патнички возила	1.316.551
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	2.844.270

2. АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА (наплатено заклучно со 16.12.2024)

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2024	761.317	739.638	97%	21.679
Правни лица	02/2024	782.796	766.372	97%	16.424
Правни лица	03/2024	738.523	719.980	97%	18.543
Правни лица	04/2024	718.633	686.162	95%	32.471
Правни лица	05/2024	749.893	712.371	95%	37.522
Правни лица	06/2024	793.677	726.608	91%	67.069
Вкупно		4.544.841	4.351.132	96%	193.709

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА (Наплатено до 16.12.2024 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2024	3.227.607	3.019.421	93%	208.186
Физички лица	02/2024	3.147.484	2.943.304	93%	204.180
Физички лица	03/2024	3.174.375	2.929.570	92%	244.805
Физички лица	04/2024	3.211.753	2.955.352	92%	256.401
Физички лица	05/2024	3.239.651	2.964.310	91%	275.341
Физички лица	06/2024	3.623.279	3.273.523	90%	349.756
Вкупно		19.624.152	18.085.482	92%	1.538.670

Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР
(Наплатено до 16.12.2024 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Градски пазар	01/2024	98.388	96.862	98%	1.526
Градски пазар	02/2024	106.015	106.015	100%	0
Градски пазар	03/2024	107.540	107.540	100%	0
Градски пазар	04/2024	139.574	139.574	100%	0
Градски пазар	05/2024	138.811	138.811	100%	0
Градски пазар	06/2024	135.760	135.760	100%	0
Вкупно		726.090	724.565	99%	1.526

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 16.12.2024 год изнесуваат

-Домакинства ----- 1.538.670 ден

-Правни субјекти ----- 193.709 ден

-Градски пазар ----- 1.526 ден

Вкупно ненаплатени: 1.733.905 ден

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

КЛАСА 2-сипијетика	Зак.со 30.06.2024	Зак.со 30.06.2023
210-обврски за надоместоци за вода, канализација, комунален надомест за јавна чистотија	10.866.594	8.297.173
220-крајкорочни обврски спрема добавувачите	17.140.588	18.882.203
222-обврска за примени аванси од кувачи од земјата	60.600	1.600
230-обврски за ддв по даночна пријава	278.201	
235-ПДД	153.721	111.462
240-обврски за бруто личен доход	3.354.170	2.895.868
242-обврски спрема вработени по основ на колективни договори	1.823.082	1.114.326
252-обврски за пдд	0	0
259-крајкорочни обврски	1.319.060	2.609
290-пасивни временски разграничувања	345.690	345.690
293-однапред пресметани приходи	1.194.593	1.235.269
294-одложени приходи врз основ на донации	29.404.825	31.552.294
295-одложено признавање на приходи-бп 105	2.902.775	3.468.882
299-ивр	634.405	634.405
ВКУПНО	69.478.304	68.541.781

3.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

Р.бр	Деловна банка	Состојба 30.06.2024	Состојба 30.06.2023
1	Стопанска	23.365	64.805
2	Комерцијална	132.691	239.917
3	Халк банка	32.951	180.015
4	Уни банка	89.865	179.350
5	Благајна-главна	60.965	139.000
6	Порто благајни	20.000	20.000
7	Благајна-материјални трошоци	715	
	ВКУПНО	360.552	823.087

Датум

16.12.2024 год

Изготвил

Одговорен сметководител

Марија Сумрачка

Директор

Симојче Стојковски

