



JAVHO ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ
NDËRMARRJA PUBLIKE PËR FURNIZIM ME UJË

СТУДЕНЧИЦА STUDENÇICA

Булвар Ослободување 60А/1-1, П.Факс 23, 6250 Кичево
Bulevardi i Çlirimit 60A / 1-1 P.fax 23, 6250 Kërçovë
Тел/Tel: 045/220-121
www.studencica.com.mk e-mail: jpstudencica@yahoo.com

Студенчица
Furnizim me Ujë
Studenciça

Бр./Nr. 01-859/1
10.07 20 24 год./vit.
Кичево - Kërçovë

ИЗВЕШТАЈ

за финансиското работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ВТОР КВАРТАЛ (01.04- 30.06.2024 година)

Врз основа на параметрите за планираните приходи и расходи дефинирани и предвидени во Финансискиот план за 2024 година, како и нивното остварување за периодот од 01.04.2024 година заклучно со 30.06.2024 година (втор квартален период 2024 година) добиени се следните состојби:

ПРИХОДИ

Во Програмата за работа и финансискиот план за 2024 година се предвидени и се очекува да бидат остварени три вида на приходи и тоа:

1. Приходи од продажба на вода,
2. Приходи од продажба на електрична енергија, произведена од МХЕ Добреноец,
3. Приходи по основ на камати од депозити,

RAPORTI

i punës financiare të NP të furnizimit me ujë Studenciça – Kërçovë për TREMUJORIN E DYTË (01.04-30.06.2024)

Në bazë të parametrave të të hyrave të planifikuara dhe shpenzimeve të definuara dhe të parapara në planin financiar për vitin 2024, si dhe realizimin e tyre për periudhën 01.04.2024 duke e përmbyllur me 30.06.2024 (periudha e tremujorit të dytë të vitit 2024) janë arritur gjendjet vijuese:

TË HYRAT

Në programin e punës dhe në planin financiar për vitin 2024 janë paraparë dhe pritët që të realizohen tre lloje të të hyrave dhe atë :

1. Të hyrat nga shitja e ujit
2. Të hyrat nga shitja e energjisë elektrike , prodhuar nga HEV Dobronoec,
3. Të hyrat në bazë të interesave të depoziteve,



Во вториот квартал од деловната 2024 година се реализирани следните приходи :

- Приходи од продажба на вода во износ од 15.287.931,00 денари кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (15.487.732,00) се реализирани со 98.71%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 4.502.964,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (3.594.934,00) се реализирани со 125.26%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на долг рок се реализирани во износ од 671.320,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (698.788,00) се реализирани со 96.07%.

Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со 106.91%, Во однос на вкупно планираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисниците и Рек Осломеј, во овој квартален период ЈП реализира 98.71%.

Во овој втор квартален период, покрај приходите од испорака на вода, во значителен износ се реализирани приходи од продажба на електрична енергија од МХЕ Добреноец, во вкупен износ од 4.502.964,00 денари, кои се реализирани со 125.26% од планираните.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 671.320,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 96.07%

Вкупно реализираниот приход во вториот квартал од 2024 година изнесува 20.492.979,00 денари и во однос на вкупно планираниот (19.781.454,00) е реализиран со 103.60% .

Нë tremujorin e dytë të vitit afarist 2024 janë realizuar të hyrat vijuese:

- Тë hyrat nga shitja e ujit në vlerë prej 15.287.931,00 denarësh, të cilat në krahasim me totalin e planifikuar për tremujorin e dytë (15.487.732,00) janë realizuar me 98.71%.
- Тë hyrat nga shitja e energjisë elektrike të prodhuar nga HEV Dobrenoec në vlerë prej 4.502.964,00 denarësh dhe po aq në raport me totalin e planifikuar për periudhën përkatëse (3.594.934,00) janë realizuar me 125.26%.
- Тë hyrat në bazë të interesit nga mjetet e afatizuar me afat të shkurtët janë realizuar në vlerë prej 671.320,00 denarë, e cila krahasuar me totalin e planifikuar për tremujorin e parë (698.788,00) është realizuar me 96.07%

Në këtë periudhë totali i të hyrave të realizuara në NP në bazë të dërgimit të ujit për shfrytëzuesit e NPK në raport me ato të planifikuara janë realizuar me 106.91%. Në raport me të hyrat e përgjithshme të planifikuara bazuar në dërgimin e ujit për shfrytëzuesit e NPK dhe Rek Osloмеј, në këtë tremujorësh NP realizon 98.71%.

Në këtë tremujor të dytë, përveç të hyrave nga dërgimi i ujit, një shumë e konsiderueshme e të hyrave është realizuar edhe nga shitja e energjisë elektrike nga HEV Dobrenoec, në vlerë të përgjithshme prej 4.502.964,00 denarësh, të cilat janë realizuar me 125.26% nga të planifikuarat.

Të hyrat e realizuara në bazë të interesit nga mjetet e depozituara në banka në afat të shkurtër janë realizuar në shumë prej 671.320,00 denarësh dhe po aq në raport me të planifikuarat janë realizuar me 96.07%.

Totali i të hyrave të realizuara në tremujorin e dytë të vitit 2024 është 20.492.979,00 denarë dhe në krahasim me totalin e planifikuar (19.781.454,00) është realizuar 103.60%.

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот втор квартален период за 2024 година е представен во вид на табеларен преглед кој е составен дел на овој извештај.

Анализата на нивната реализација по структура и споредба со различни периоди како и во однос на планираното не покажува значителни отстапувања кај расходните позиции во однос на планираната идеалната четвртина.

Реализирани трошоци по поединечни ставки во наведениот квартал кои се под реализација од 100% се следните: Трошоци за материјали (админ,управа и прод.) со 25.36%, Потрошена енергија со 80.59%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 50.73%, Отпис на ситен инвентар со 64.00%, Услуги за одржување и заштита со 71.84%, Наем-Лизинг со 94.62%, Останати услуги со 81.77%, Амортизација по минимални стапки со 90.47%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 96,67%, Трошоци за репрезентација со 97.33%, Премии за осигурување со 27.13%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 76.41%, Останати трошоци од работењето со 47.25%, и Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и други давачки со 41.35%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции по ставки како што се: Потрошени суровини и материјали со 150.27%, Потрошени резервни делови со 205.63%, Поштенски, телефонски услуги и интернет со 110.48%, Комунални услуги со 120.39%, Вквалкулирани плати со 118.32%, Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреноец со 104.76%. Ова отстапувања е последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

SHPENZIMET

Shpenzimet e realizuara veç e veç në periudhën e tremujorit të dytë për vitin 2024 është prezantuar në formën e shqyrtimit tabelor i cili është pjesë përbërëse e këtij raporti.

Nga analiza e realizimit të tyre sipas strukturës dhe krahasimi me periudha të ndryshme si dhe në raport me atë të planifikuar nuk vërehen shmangie të theksuara në pozicionet e shpenzimeve në raport me tremujorin e planifikuar ideal.

Shpenzimet e realizuara për paragafët individualë në tremujorin përkatës që janë nën realizim 100% janë si në vazhdim: Shpenzimet për materialet (administr., drejtoria) me 25.36%, Energjia e harxhuar me 80,59%. ,Energji e harxhuar per HCV Dobrenoec me 50.73%, Çregjistrimi i inventarit të imët me 64.00%, Shërbimet e mirëmbajtjes dhe mbrojtjes me 71.84%, Qira-huazim me 94,62%, Shërbime të tjera me 81.77%, Amortizimi me norma minimale me 90.47%,Shpenzimet për kompensim dhe të ardhurave të tjera të anëtarëve të Bordit Drejtues dhe Këshillit Drejtues me 96.67%,Shpenzime per përfaqsim me 97.33%,Premi për sigurime me 27.13%, Shërbimet bankare dhe shpenzimet e transakcioneve të paguara me 76.41%, Shpenzime të tjera operative me 47.25%, Tatimet që nuk varen nga rezultati, dhe Anëtarësimi dhe shpenzimet e tjera me 41.35%.

Devijimet në lidhje me kufirin e planifikuar në mënyrë ideale për realizimin e shpenzimeve të caktuara dhe rritjen e tyre regjistruhen në pozicionet e mëposhtme të shpenzimeve si: Lëndët e para dhe materialet e harxhuara me realizim 150.27%, Pjesë rezervë të harxhuara me 205.63%, Shërbimet telefonike postare dhe interneti me 110.48%, Shërbime komunale me 120.39%, Paga të llogaritura me 118.32%, Shpenzimet për kompensim nga përdorimi i ujit nga HCV Dobrenoec me 104.76%.

Ky devijim është pasojë e shpenzimeve të njëhershme që ndodhin gjatë kësaj periudhe dhe janë planifikuar në baza vjetore.

За наведениот втор квартал од деловната 2024 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 18.958.675,00 денари, а во однос на планираните (19,697,251.25) истите се реализирани со 96.25%.

ДОБИВКА – ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2024 година, ЈП во своето работење оствари позитивен финансиски резултат од **1.534.304,00 денари**.

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2024 година, изнесуваат 186.406.209,50 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 186.260.088,50 денари и се зголемени за 14.36% во однос на истиот период 2023 година.

Во однос на зголемениот процент на побарувања значајно е да се истакне дека тие се резултат од задолжување на ЈКП по основ на раскинување на спогодбите во 2023г.

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 1.032.465,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 29,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 12.898,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 730,595,00 денари, Останати обврски спрема вработените со 172.943,00 денари, Обврски за надоместок за УО и НО со 116.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

Пër tremujorin e dytë të vitit afarist 2024, totali i shpenzimeve të realizuara arrijnë në 18.958.675,00 denarë, ndërsa në raport me të planifikuarat (19,697,251.25) dhe po ato janë realizuar me 96,25%.

FITIMI-HUMBJA

Me dallimin në mes të të hyrave totale dhe shpenzimeve totale në periudhën e theksuar tremujore për vitin 2024, NP në punën e saj ka arritur rezultat pozitiv financiar prej **1,534,304,00 denarë**.

Totali i inkasimit në fund të periudhës së përmendur në vitin 2024 është 186.406.209,50 denarë, nga të cilat pjesa më e madhe janë nga kërkesat e blerësve kryesisht nga shitja e ujit që janë 186.260.088,50 denarë dhe pësojnë rritje për 14.36% në krahasim me të njëjtën periudhë në vitin 2023.

Sa i përket rritjes së përqindjes së inkasimit është me rëndësi të theksohet se vjen si rezultat i borxhit te NPK si rrjedhojë e ndërprerjes së marrveshjes së vitit 2023.

Obligimet e përgjithshme të pashlyera deri në fund të periudhës së përmendur janë 1.032.465,00 denarë, dhe atë: Obligimet ndaj furnizuesve 29,00 denarë, Obligimet në bazë të tatimit personal 12.898,00 denarë, Obligimet për tatimin mbi vlerën e shtuar me 730.595,00, Obligimet e tjera ndaj të punësuarve me 172.943,00 denarë dhe Obligimet e kompensimit të BD dhe BM me 116.000,00 denarë. Detyrimet tatimore shlyhen në fillim të muajit të ardhshëm, brenda afatit, si dhe detyrimet ndaj furnizuesve.

За вториот квартал од 2024 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 20.492.979,00 денари и вкупниот расход во износ 18.958.675,00 денари ЈП оствари добивка во износ од **1.534.304,00 денари**.

Притоа кон ЈКП се превземени сите законски мерки за наплата на долгот за побарувања од минати години по основ на испорака и продажба на вода.

Për tremujorin e dytë të vitit 2024, me dallimin në mes të të hyrave të përgjithshme prej 20.492.979,00 denarë dhe shpenzimeve totale prej 18.958.675,00 denarë, NP ka realizuar fitim në vlerë prej **1.534.304,00 denarë**.

Njëkohësisht, ndaj NPK janë marrë të gjitha masat ligjore për inkasimin e borxhit për viteve të kaluara në bazë të furnizimit dhe shitjes së ujit.

Со почит, /Me respekt

Кичево, /Kërçovë

10.07.2024 година

Изготвил / Përgatiti: Faik Ahmedi

Проверил / Kontrollloi: Катерина Станкоска

Одобрил / Miratoi: Александар Петрески дилд ек

ВД Директор, /UD Drejtori.

m-r /Mr. Ardita Dani



ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО 01.04.2024 - 30.06.2024

Р. бр	ОПИС	План 2024	Остварено 2023	Остварено 2024	Структурна анализа 2024	Споредбена анализа (остварено 2024/ план 2024)	Споредбена анализа (остварено 2024/остварено 2023)	Образложение/ Забелешка
		1	2	3	4	5	6	7
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ	19,781,454.00	52,461,822.00	20,492,979.00	100.00	103.60	39.06	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	19,082,666.00	18,886,795.00	19,790,895.00	96.57	103.71	104.79	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	15,487,732.00	14,301,532.00	15,287,931.00	74.60	98.71	106.90	
1.1.1.1	JKП Корисници	9,653,831.00	9,498,752.00	10,321,073.00	50.36	106.91	108.66	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	5,833,901.00	4,802,780.00	4,966,858.00	24.24	85.14	103.42	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	3,594,934.00	4,585,263.00	4,502,964.00	22.75	125.26	98.21	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	698,788.00	435,798.00	671,320.00	3.28	96.07	154.04	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.казн	0.00	121,410.00	30,764.00	0.15	#ДИВ/0!	25.34	
1.4	Приходи останати од работењето- тендерски документа	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
1.5	Приходи од нап. на отпишани побарувања Спогодби	0.00	33,017,819.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00	
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	19,697,251.25	18,985,902.00	18,958,675.00	100.00	96.25	99.86	
2.1	Потрошени суровини и материјали	8,120.00	7,873.00	12,202.00	0.06	150.27	154.99	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	68,790.00	18,791.00	17,446.00	0.09	25.36	92.84	
2.3	Потрошена енергија	348,450.00	326,420.00	280,819.00	1.48	80.59	86.03	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	9,432.00	7,876.00	4,785.00	0.03	50.73	60.75	
2.4	Потрошени резервни делови	65,660.00	28,284.00	135,018.00	0.71	205.63	477.37	
2.5	Отпис на ситен инвентар	115,850.00	64,859.00	74,149.00	0.39	64.00	114.32	
2.6	Транспортни услуги	0.00	0.00	150.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	121,700.00	126,048.00	134,458.00	0.71	110.48	106.67	
2.8	Услуги за одржување и заштита	89,880.00	9,387.00	64,567.00	0.34	71.84	687.83	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.9	Наем-Лизинг	75,000.00	71,019.00	70,962.00	0.37	94.62	99.92	
2.10	Комунални услуги	7,500.00	4,389.00	9,029.00	0.05	120.39	205.72	
2.11	Трошоци за реклама,пропаганда,промоција	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.12	Останати услуги	92,475.00	72,112.00	75,616.00	0.40	81.77	104.86	
2.12.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	25,000.00	34,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.13	Вкалкулирани плати	10,727,964.00	9,867,972.00	12,693,658.00	66.95	118.32	128.63	
2.14.	Амортизација по минимални стапки	4,830,945.00	4,387,329.00	4,370,650.00	23.05	90.47	99.62	
2.14.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940.25	293,940.00	293,940.00	1.55	100.00	100.00	
2.15	Расходи од отпис на побарувања	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.16	Надом.за трош.на вработ.подароци и помош	1,573,520.00	2,599,198.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.17	Дневници за службени патувања и патни трошоци	12,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	
2.18	Трошоци за над.и др. примања на член.на управ.и надз.од	400,000.00	409,049.00	386,664.00	2.04	96.67	94.53	
2.19	Трошоци за репрезентација	162,500.00	203,557.00	158,168.00	0.83	97.33	77.70	
2.20	Премии за осигурување	52,000.00	22,209.00	14,106.00	0.07	27.13	63.51	
2.20.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и оп	300,000.00	164,555.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.21	Банкарски услуги и трош.на платен промет	31,800.00	31,604.00	24,299.00	0.13	76.41	76.89	
2.22	Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и др.тр.	63,950.00	49,335.00	26,442.00	0.14	41.35	53.60	
2.23	Останати трошоци од работењето	215,275.00	149,077.00	101,720.00	0.54	47.25	68.23	
2.23.1	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добр	5,000.00	5,011.00	5,238.00	0.03	104.76	104.53	

2.23.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	0.00	30,000.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00
2.24	Останати расходи од работењето	0.00	2,008.00	4,584.00	0.02	#ДИВ/0!	228.29
2.25	Затезни камати	0.00	0.00	5.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!
3	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	84,202.75	33,475,920.00	1,534,304.00			

Р. бр	ОПИС	План		Остварено 2023	Остварено 2024	Структурна анализа 2024	Споредбена анализа (остварено 2024/план 2024)	Споредбена анализа (остварено 2024/остварено 2023)	Образложение/ Забелешка
		2024							
4	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА	0		162,868,983.50	186,406,209.50	100.00	/	114.45	
4.1	Купувачи во земјата	0		162,868,983.50	186,260,088.50	99.92	/	114.36	
4.2	Останати побарувања од работењето	0		0.00	2,080.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.3	Побарувања од дадени кредити,Депозити	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.4	Побарувања од повеќе платен ДДВ	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.5	Побарување од повеќе платен данок на добивка	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.6	Побарувања од вработени	0		0.00	144,041.00	0.08	/	#ДИВ/0!	
5	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ	0		1,564,251.00	1,032,465.00	100.00	/	66.00	
5.1	Обврски спрема добавувачи	0		0.00	29.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	0		1,422,828.00	730,595.00	70.76	/	51.35	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	0		19,107.00	12,898.00	1.25	/	67.50	
5.4	Обврски за данок од добивка	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.5	Обврски за нето плати	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.6	Останати обврски на вработени од колективен договор	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.7	Останати обврски спрема вработени	0		0.00	172,943.00	16.75	/	#ДИВ/0!	
5.8	Обврски за даноци и придонеси од плати	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.9	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	0		122,316.00	116,000.00	11.24	/	94.84	
6	СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА	0		17,992,626.00	9,442,908.00	100.00	/	52.48	
6.1	жиро сметка	0		17,992,626.00	9,442,908.00	100.00	/	52.48	
7	ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	0		60.66	61.00	100.00	/	100.56	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	0		60.66	61.00	100.00	/	100.56	
7.2	Број на лица вработени на определено време	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
7.3	Број на привремено вработени лица -Агенција	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
8	ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА БРУТО	0		54,225.59	69,364.25	100.00	/	127.92	
8.1		0		54,225.59	69,364.25	100.00	/	127.92	



БИЛАНС НА СОСТОЈБА		ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Структурна Анализа
		за квартал 2 од претходна 2023 година	за квартал 2 од тековна 2024 година	за квартал 2 од тековна 2024 година	оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Тековна година (%)
АКТИВА							
1	Парични средства	17,994,880	24,006,404	9,444,108	52	39	2
2	Побарувања	163,668,680	162,308,719	187,892,972	115	116	44
3	Залихи	238,211	162,000	298,376	125	184	0
4	Краткорочни финансиски средства	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
5	Други тековни средства (АВР)	131,847	300,000	327,810	249	109	0
6	Тековна актива (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	182,033,618	186,777,123	197,963,266	109	106	47
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	156,558,968	149,515,049	141,682,831	90	95	33
8	Долгорочни финансиски вложувања	70,000,000	70,000,000	70,000,000	100	100	16
9	Нематеријални средства	17,712,401	16,919,000	15,915,007	90	94	4
10	Долгорочни финансиски средства	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
11	Други средства	0		0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
12	Вкупна актива (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	426,304,987	423,211,172	425,561,104	100	101	100
13	Вонбилансна актива	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0



	ОСТВАРЕНО за квартал 2 од претходна 2023 година	ПЛАНИРАНО за квартал 2 од тековна 2024 година	ОСТВАРЕНО за квартал 2 од тековна 2024 година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)	
14	Краткорочни обврски	1,564,251	650,000	1,032,465	66	159	0.24
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
16	Тековни обврски (14+15)	1,564,251	650,000	1,032,465	66	159	0.24
17	Долгорочни обврски	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
19	Нетековни обврски (17+18)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
20	Обврски (16+19)	1,564,251	650,000	1,032,465	66	159	0.24
21	Капитал	441,451,830	441,451,830	441,451,830	100	100	103.73
22	Пренесена загуба	-50,187,014	-18,974,861	-18,457,495	37	97	-4.34
23	Резерви	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
24	Ревалоризациони резерви	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
25	Добивка/ Загуба за деловната година	33,475,920	84,203	1,534,304	5	1,822	0.36
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	424,740,736	422,561,172	424,528,639	100	100	99.76
27	Вкупно Обврски и капитал (20+26)	426,304,987	423,211,172	425,561,104	100	101	100.00
28	Вонбилансна пасива	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00



ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО
КАПИТАЛОТ

	ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Структурна Анализа
	за квартал 2 од претходна 2023 година	за квартал 2 од тековна 2024 година	за квартал 2 од тековна 2024 година	оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Тековна година (%)
Нераспределена добивка на почетокот на периодот	33,475,920	84,203	1,534,304	5	1,822	111
Нето добивка/загуба за деловната година	30,128,328	75,783	1,380,874	5	1,822	100
Резерви	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Ревалоризациони резерви	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Дивиденда	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Усогласувања на задржаната добивка	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Нераспределена добивка на крајот на периодот	30,128,328	75,783	1,380,874	5	1,822	100



ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Вкупно
Нето добивка / загуба по оданочување	641,498	615,337	771,432	580,163	-59,449	847,566	0	0	0	0	0	0	2,028,267
Амортизација на материјални средства	1,585,265	1,587,266	1,582,625	1,557,775	1,553,407	1,553,408	0	0	0	0	0	0	9,419,746
Вредносно усогласување на тековни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Побарувања од купувачите	-3,423,025	-1,915,873	-2,280,915	-5,200,370	-1,940,290	-3,888,859	0	0	0	0	0	0	-18,649,332
Краткорочни побарувања за ддв	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткорочни побарувања за данок на добивка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Останати краткорочни побарувања за аванси	0	0	0	-2,080	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,080
Останати краткорочни побарувања за вработени	0	-230,768	32,389	1,998	23,670	28,670	0	0	0	0	0	0	-144,041
Останати краткорочни побарувања за депозити	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Залихи	-21,661	-254,025	31,748	25,171	18,044	24,617	0	0	0	0	0	0	-176,106
Обврски кон добавувачи	58,397	243,481	-311,438	35,641	56,300	-97,812	0	0	0	0	0	0	-15,431
Обврски за даноци придонеси и други давачки од бруто плата на вработените	-698	700	-221	223	1	1	0	0	0	0	0	0	6
Обврски за ддв	-35,658	-56,734	101,694	-70,304	36,520	279	0	0	0	0	0	0	-24,203
Обврски за данок на добивка	0	0	-2,329,984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,329,984



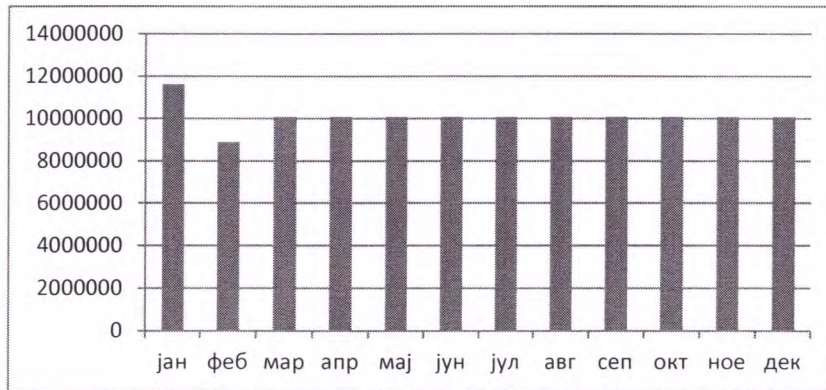
Останати обврски кон вработени	95,818	105,797	-119,306	76,490	60,328	-46,184	0	0	0	0	0	0	172,943
Останати обврски за надоместоци на органите на управување	0	0	-1,998	1,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0
АВР	0	-373	1,344	0	-2,050	2,765	0	0	0	0	0	0	1,686
ПВР	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Парични средства од оперативни активности	-1,100,064	94,808	-2,522,630	-2,993,295	-253,519	-1,575,549	0	0	0	0	0	0	-9,718,529
Парични средства од инвестиции	0	0	-3,131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,131
Парични средства од финансиски активности	-45,637	70,898	-589,028	-263,258	-334,032	96,565	0	0	0	0	0	0	-1,064,492
Краткорочни обврски	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Долгорочни обврски	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Исплатена дивиденда	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Нето зголемување / намалување на паричните текови	-1,145,701	165,706	-3,114,789	-3,256,553	-587,551	-1,478,984	0	0	0	0	0	0	-9,417,872
Парични средства на почетокот на периодот	18,861,980	17,716,279	17,881,985	14,767,196	11,510,643	10,923,092	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	148,325,823
Парични средства на крајот на периодот	17,716,279	17,881,985	14,767,196	11,510,643	10,923,092	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	138,907,951



ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ

Парични средства на крајот на периодот

јан	фев	мар	апр	мај	јун	јул	авг	сеп	окт	ное	дек	
17,716,279	17,881,985	14,767,196	11,510,643	10,923,092	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	9,444,108	



МОМЕНТАЛНА ЛИКВИДНОСТ

Парични средства на крајот на периодот

јан	фев	мар	апр	мај	јун	јул	авг	сеп	окт	ное	дек	
-303.38	-73.44	47.42	-322.96	-194.02	96.55	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	





ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ

	ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено	Преостана т долг	Преостан ата камата	Времетрае ње (од - до, Вк. години)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ								
1	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
2	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0
5	Вкупно краткорочни кредити (1 + 2 + 3 + 4)	0	0	0	0	0	0	0
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ								
6	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
7	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
8	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0
9	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0
10	Вкупно долгорочни кредити (6 + 7 + 8 + 9)	0	0	0	0	0	0	0
10	Вкупно (5 + 10)	0	0	0	0	0	0	0



ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ

	ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено	Преостана т долг	Преостан ата камата	Времетрае ње (од - до, Вк. години)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ								
1	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
2	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0
5	Вкупно краткорочни кредити (1 + 2 + 3 + 4)	0	0	0	0	0	0	0
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ								
6	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
7	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0
8	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0
9	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0
10	Вкупно долгорочни кредити (6 + 7 + 8 + 9)	0	0	0	0	0	0	0
10	Вкупно (5 + 10)	0	0	0	0	0	0	0



СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И
АМОРТИЗАЦИЈА

	СОСТОЈБА за квартал 2 од претходна 2023 година	АМОРТИЗАЦИЈА А за квартал 2 од претходна 2023 година	СОСТОЈБА за квартал 2 од тековна 2024 година	АМОРТИЗАЦИЈА за квартал 2 од тековна 2024 година	ПРЕДВИДЕНА АМОРТИЗАЦИЈА за следен квартал од тековна година	Процент на промена на основни средства (%)	Процент на промена на амортизација а (%)	
	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
1	Имот, машини и опрема	946,645,439	799,200,285	948,748,639	815,585,065	0	100.22	102.05
2	Возила	19,878,114	10,764,301	19,886,326	11,367,070	0	100.04	105.60
3	Мебел и вградување на мебел	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4	Останати материјални основни средства	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5	Вкупно материјални средства (1 + 2 + 3 + 4)	966,523,553	809,964,586	968,634,965	826,952,135	0	100.22	102.10
	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
6	Дадени аванси	0	0	0	0	0	0.00	0.00
7	Права	0	0	0	0	0	0.00	0.00
8	Гудвил	0	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Трошоци за истражување и развој	0	0	0	0	0	0.00	0.00
10	Други нематеријални средства	35,455,184	17,742,783	35,663,248	19,748,241	0	100.59	111.30
11	Вкупно нематеријални средства (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	35,455,184	17,742,783	35,663,248	19,748,241	0	100.59	111.30
12	Вкупно средства (5 + 11)	1,001,978,737	827,707,369	1,004,298,213	846,700,376	0	100.23	102.29



	СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Структурна
		за квартал 2 од претходна	за квартал 2 од тековна	за квартал 2 од тековна	оств. тек. год/	оств. тек. год /	Анализа
		година 2023	година 2024	година 2024	оств. претх. год (%)	план. тек. год (%)	Тековна година (%)
Оперативни расходи							
А.Расходи од основна дејност							
1	Трошоци за сировини и материјали	7,873	8,120	12,202	154.99	150.27	0.19
2	Трошоци за материјали	18,791	68,790	17,446	92.84	25.36	#DIV/0!
3	Трошоци за енергија	326,420	348,450	280,819	86.03	80.59	2.21
4	Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	28,284	65,660	135,018	477.37	205.63	221,340.98
5	Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми	64,859	115,850	74,149	114.32	64.00	1.18
6	Транспортни услуги	0	0	150	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
7	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	126,048	121,700	134,458	106.67	110.48	2.15
8	Услуги за одржување и заштита	9,387	89,880	64,567	687.83	71.84	1.03
9	Наем, деловен објект под закуп	71,019	75,000	70,962	99.92	94.62	
10	Комунални услуги	4,389	7,500	9,029	205.72	120.39	0.14
11	Останати услуги	72,112	92,475	75,616	104.86	81.77	#DIV/0!
12	Трошоци за амортизација	4,387,329	4,830,945	4,370,650	99.62	90.47	69.76
13	Останати трошоци за вработените	2,599,198	1,573,520	0	0.00	0.00	0.00
14	Трошоци за пропаганда, реклама и промоција	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
15	Дневници за службени патувања, нокевања и патни трошоци	0	12,500	0	#DIV/0!	0.00	0.00
16	Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	409,049	400,000	386,664	94.53	96.67	6.17
17	Трошоци за репрезентација	203,557	162,500	158,168	77.70	97.33	2.52
18	Трошоци за осигурување	22,209	52,000	14,106	63.51	27.13	0.23
19	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	31,604	31,800	24,299	76.89	76.41	0.39
20	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	49,335	63,950	26,442	53.60	41.35	0.42
21	Останати трошоци на работењето	149,077	215,275	101,720	68.23	47.25	1.62
22	Вкупно оперативни расходи од основна дејност (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	8,580,540	8,335,915	5,956,465	69.42	71.46	95.08
Б.Расходи од дополнителна дејност							
23	Трошоци за енергија за МХЕ Добреноец	7,876	9,432	4,785	60.75	50.73	0.08
24	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
25	Останати услуги, технички преглед на МХЕ Добреноец	34,000	25,000	0	0.00	0.00	0.00



26	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940	293,940.25	293,940	100.00	100.00	4.69
27	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец, објекти и опрема	164,555	300,000	0	0.00	0.00	0.00
28	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреноец	5,011	5,000	5,238	104.53	104.76	0.08
29	Надомест од 0,049% од приходот кон РКЕ	30,000	0	0	0.00	#DIV/0!	0.00
30	Вкупно оперативни расходи од дополнителна дејност (23+24+25+26+27+28+29)	535,382	633,372.25	303,963	56.77	47.99	4.85
31	Вкупно оперативни расходи (22+30)	9,115,922	8,969,287.25	6,260,428	68.68	69.80	99.93
Останати раходи							
32	Останати расходи од работењето	2,008	0	4,584	228.29	#DIV/0!	0.07
33	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	0	0	5	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
34	Расходи врз основа на негативни курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
35	Вкупно останати расходи (32+33+34)	2,008	0	4,589	228.54	#DIV/0!	0.07
36	Вкупно расходи (31+35)	9,117,930	8,969,287.25	6,265,017	68.71	69.85	100.00
1	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	9,867,972	10,727,964	12,693,658	128.63	118.32	202.61
2	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	60,66	64	61	0	0	0



	СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)	Споредбена	Структурна Анализа Тековна година (%)
		за квартал 2 од претходна година 2023	за квартал 2 од тековна година 2024	за квартал 2 од тековна година 2024		анализа оств. тек. година / план. тек. год (%)	
Оперативни приходи							
А. Приходи од дејноста							
1	Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода кон Јавните комунални и водоводни претпријатија, корисници на РВС	9,498,752	9,653,831	10,321,073	108.66	106.91	50.36
2	Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода на АД ЕЛЕМ-РЕК Осломеј	4,802,780	5,833,901	4,966,858	103.42	85.14	24.24
Б. Приходи од дополнителни дејности (35.11 Производство на електрична енергија)							
3	Приходи од продажба на Струја произведена од МХЕ Добреноец	4,585,263	3,594,934	4,502,964	98.21	125.26	21.97
4	Вкупни оперативни приходи (1 + 2 + 3)	18,886,795	19,082,666	19,790,895	104.79	103.71	96.57
Останати приходи							
5	Приходи по основ на камати од неповрзани субјекти - депозит во Банка	435,798	698,788	671,320	154.04	96.07	3.28
6	Останати приходи од работењето, од казни на вработени, надомест на штета	121,410	0	30,764	25.34	#DIV/0!	0.15
7	Приходи останати од работењето-тендерски документации	0	0	0			
8	Приходи од наплата на побарувања од минати години, врз основ на склучени Спогодби со ЈКП Корисници	33,017,819	0	0	0.00	#DIV/0!	0.00
9	Вкупно останати приходи (5+6+7 +8)	33,575,027	698,788	702,084	2.09	100.47	3.43
10	Вкупно приходи (4+9)	52,461,822	19,781,454	20,492,979	39.06	103.60	100.00

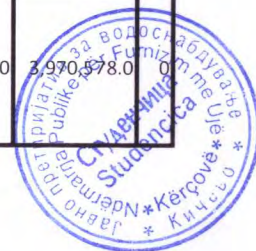


БИЛАНС НА УСПЕХ

	ОСТВАРЕНО за квартал 2 од 2023 (предходна година)	ПЛАНИРАНО за квартал 2 од 2024 (тековна година)	ОСТВАРЕНО за квартал 2 од 2024 (тековна година)	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. год (%)	Споредбен а анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
29 Приходи од продажба	18,886,795	19,082,666	19,790,895	105%	104%	96%
30 Останати оперативни приходи	33,575,027	698,788	702,084	2%	100%	4%
31 Вкупно оперативни приходи (29+30)	52,461,822	19,781,454	20,492,979	39%	104%	100%
32 Потрошени сировини и материјали	454,103	616,302	524,419	115%	85%	3%
33 Трошоци за вработените	12,876,219	12,713,984	13,080,322	102%	103%	65%
34 Амортизација на материјални средства	4,681,269	5,124,885	4,664,590	100%	91%	26%
35 Вредносно усогласување на тековни средства	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0%
36 Набавна вредност на продадени стоки	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0%
37 Останати оперативни расходи	974,311	1,242,080	689,344	71%	55%	6%
38 Вкупно оперативни расходи (32+33+34+35+36+37)	18,985,902	19,697,251	18,958,675	100%	96%	100%
39 Добивка од оперативно работење (31+38)	33,475,920	84,203	1,534,304	5%	1822%	0%
40 Приходи од финансирање	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0%
41 Расходи од финансирање	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0%
42 Добивка пред оданочување (39+40-41)	33,475,920	84,203	1,534,304	5%	1822%	0%
43 Данок на добивка	3,347,592	8,420	153,430	5%	1822%	0%
44 Нето добивка / загуба	30,128,328	75,783	1,380,874	5%	1822%	0%



СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	Квартал 1				Квартал 2				Квартал 3				Квартал 4				
	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2023	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	
Оперативни приходи																	
А. Приходи од основна дејност (36,00 Собирање, пречистување и дистрибуција на вода)																	
1	Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода кон Јавните комунални и водоводни претпријатија, корисници на РВС	9,694,525	9,693,279	9,425,731	1.00	9,653,831	10,321,073	9,498,752	0	11,633,025	0	12,196,425	0	9,560,499	0	9,703,382.0	0
2	Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода на АД ЕЛЕМ-РЕК Осломеј	5,759,192	5,376,596	4,851,351	1.07	5,833,901	4,966,858	4,802,780	0	1,685,145	0	2,283,569	0	5,898,010	0	3,869,637.0	0
3	Вкупно оперативни приходи од основна дејност (36,00)	15,453,717	15,069,875	14,277,082	1.03	15,487,732	15,287,931	14,301,532	0	13,318,170	0	14,479,994	0	15,458,509	0	13,573,019	0
Б. Приходи од дополнителни дејности (35.11 Производство на електрична енергија)																	
4	Приходи од продажба на Струја произведена од МХЕ Добреноец	3,613,556	4,457,543	4,386,958	0.81	3,594,934	4,502,964	4,585,263	0	4,629,172	0	4,270,349	0	3,579,176	0	3,970,978.0	0

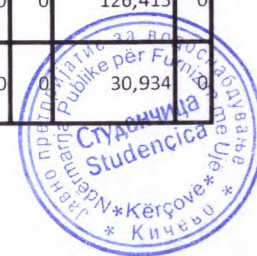


5	Вкупно оперативни приходи од основна дејност и од дополнителна дејност (3+4)	19,067,273	19,527,418	18,664,040	0.98	19,082,666	19,790,895	18,886,795	0	17,947,342	0	18,750,343	0	19,037,685	0	17,543,597	0
Останати приходи																	
6	Приходи по основ на камати од неповрзани субјекти - депозит во Банка	692,732	664,633	719,467	1.04	698,788	671,320	435,798	0	704,240	0	566,416	0	704,240	0	647,067.0	0
7	Останати приходи од работењето, од казни на вработени, надомест на штета	0	50,524	11,968	0.00	0	30,764	121,410	0	0	0	122,749	0	0	0	56,508	0
8	Приходи останати од работењето-тендерски документации	0	0	843,000	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Приходи од наплата на побарувања од минати години, врз основ на склучени Спогодби со ЈКП Корисници	0	0	28,554	#DIV/0!	0	0	33,017,819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Вк. останати приходи (6+7+8+9)	692,732	715,157	1,602,989	0.97	698,788	702,084	33,575,027	0	704,240	0	689,165	0	704,240	0	703,575	0
11	Вкупно приходи од основна дејност (36,00)	16,146,449	15,785,032	15,880,071	1.02	16,186,520	15,990,015	47,876,559		14,022,410		15,169,159		16,162,749		14,276,594	



12	Вкупно приходи (5+10)	19,760,005	20,242,575	20,267,029	0.98	19,781,454	20,492,979	52,461,822	0	18,651,582	0	19,439,508	0	19,741,925	0	18,247,172	0
----	--------------------------	------------	------------	------------	------	------------	------------	------------	---	------------	---	------------	---	------------	---	------------	---

СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	Квартал 1				Квартал 2				Квартал 3				Квартал 4				
	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал	
Оперативни расходи																	
Расходи од основна дејност (36,00)																	
13	Трошоци за сировини и материјали	26,980	1,449	26,149	18.62	8,120	12,202	7,873	0	46,570	0	45,134	0	18,330	0	9,097	0
14	Трошоци за материјали	99,000	22,888	27,052	4.33	68,790	17,446	18,791	0	70,890	0	19,366	0	61,320	0	9,837	0
15	Трошоци за енергија	535,500	432,442	501,436	1.24	348,450	280,819	326,420	0	280,650	0	262,888	0	335,400	0	337,602	0
16	Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	131,320	36,364	56,545	3.61	65,660	135,018	28,284	0	386,330	0	166,330	0	116,690	0	35,987.0	0
17	Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми	170,450	66,801	95,447	2.55	115,850	74,149	64,859	0	107,700	0	60,295	0	106,000	0	59,531	0
18	Транспортни услуги	0	748	7,544	0.00	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	133,250	151,236	138,052	0.88	121,700	134,458	126,048	0	121,700	0	126,043	0	123,350	0	126,415	0
20	Услуги за одржување и заштита	252,000	34,350	26,324	7.34	89,880	64,567	9,387	0	776,860	0	81,131	0	281,260	0	30,934	0



21	Наем, деловен објект под акуп	75,000	71,006	47,346	1.06	75,000	70,962	71,019		75,000		71,019		75,000		71,019	
22	Комунални услуги	7,500	4,385	4,389	1.71	7,500	9,029	4,389	0	7,500	0	4,387	0	7,500	0	4,387	0
23	Останати услуги	162,053	127,326	126,376	1.27	92,475	75,616	72,112	0	35,935	0	28,035	0	345,537	0	247,951	0
24	Трошоци за амортизац	4,816,328	4,461,216	4,375,281	1.08	4,830,945	4,370,650	4,387,329	0	4,964,326	0	4,510,024	0	3,659,752	0	4,475,357	0
25	Останати трошоци за вработените	1,625,000	83,782	2,683,974	19.40	1,573,520	0	2,599,198	0	1,304,680	0	2,155,690	0	696,800	0	1,578,885	0
26	Трошоци за истражување и развој	0	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,568	0
27	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни	12,500	0	0	#DIV/0!	12,500	0	0	0	12,500	0	0	0	12,500	0	0	0
28	Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	400,000	384,444	409,998	1.04	400,000	386,664	409,049	0	400,000	0	400,977	0	400,000	0	386,601	0
29	Трошоци за репрезентација	162,500	225,845	155,097	0.72	162,500	158,168	203,557	0	162,500	0	27,962	0	162,500	0	106,699	0
30	Трошоци за осигурување	48,000	11,543	20,570	4.16	52,000	14,106	22,209	0	0	0	0	0	0	0	63,671	0
31	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	23,700	21,365	23,573	1.11	31,800	24,299	31,604	0	22,900	0	22,780	0	21,600	0	20,090.0	0
32	Расходи од отпис на побарувања	0	0	0	#DIV/0!	0	0	0		0		0		0		0	
33	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	32,625	30,005	25,169	1.09	63,950	26,442	49,335	0	72,025	0	55,554	0	81,400	0	70,980	0
34	Останати трошоци на работењето	220,315	101,046	152,555	2.18	215,275	101,720	149,077	0	147,530	0	102,235	0	146,880	0	120,137	0



48	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	0	0	0	#DIV/0!	0	5	0	0	0	0	3	0	0	0	1,450	0
49	Расходи врз основа на негативни курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	0	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Вк. останати расходи (46+47+48)	0	1,645	818	0.00	0	4,589	2,008	0	0	0	2,871	0	0	0	69,997	0
51	Вкупно расходи (45+50)	9,335,415.25	6,576,479	9,201,344	1.42	8,969,287.25	6,265,017	9,117,930	0	9,601,274.25	0	8,768,736	0	7,067,135.25	0	8,163,809	0

ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	10,727,964	11,381,582	8,841,804	0.94	10,727,964	12,693,658	9,867,972	0	10,727,964	9,213,388	10,727,963	11,626,394
ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	64	60	60		64	61	60.66		64	58.33	64	58.33



по квартали, во илјади денари

ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	КВАРТАЛ 1			КВАРТАЛ 2			КВАРТАЛ 3			КВАРТАЛ 4			ВКУПНО		
	План[1]	Реали- зација[2]	Промена (%)	План	Реали-зација	Промена (%)	План	Реали-зација	Промена (%)	План	Реали-зација	Промена (%)	План	Реали-зација	Промена (%)
Тековна актива	186,117	191,711	103.01	186,777	197,963	105.99	188,252	0	0.00	171,039	0	0.00	171,039	0	0.00
Тековни обврски	650	979	150.62	650	1,032	158.77	650	0	0.00	650	0	0.00	650	0	0.00
Вкупно приходи од основна дејност (36,00)	16,146	15,785	97.76	16,187	15,990	98.78	14,023	0	0.00	16,162	0	0.00	62,518	0	0.00
Вкупно приходи од дополнителна дејност (35,11)	3,614	4,458	123.35	3,595	4,503	125.26	4,629	0	0.00	3,579	0	0.00	15,417	0	0.00
Вкупно приходи	19,760	20,243	102.44	19,782	20,493	103.59	18,652	0	0.00	19,741	0	0.00	77,935	0	0.00
Вкупно расходи од основна дејноста (36,00)	8,934	6,270	70.18	8,337	5,961	71.50	8,996	0	0.00	6,651	0	0.00	32,918	0	0.00
Вкупно расходи од дополнителна дејност (35,11)	401	306	76.31	633	304	48.03	606	0	0.00	415	0	0.00	2,055	0	0.00
Вкупно расходи	9,335	6,576	70.44	8,970	6,265	69.84	9,602	0	0.00	7,066	0	0.00	34,973	0	0.00
Трошоци за плата	10,728	11,382	106.10	10,728	12,694	118.33	10,728	0	0.00	10,728	0	0.00	42,912	0	0.00
Просечен број на вработени	64	60	93.75	64	61	95.31	64	0	0.00	64	0	0.00	64	0	0.00
Вкупно трошоци за кредити	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Резерви	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
Капитал	441,452	441,452	100.00	441,452	441,452	100.00	441,452	441,452	100.00	441,452	0	0.00	441,452	0	0.00
Добивка / Загуба	-303	2,285	-754	84	1,534	1826.19	-1,678	0	0.00	1,947	0	0.00	50	0	0.00
Вкупно материјални средства	150,091	145,848	97.17	149,515	141,683	94.76	146,364	0	0.00	161,489	0	0.00	161,489	0	0.00
Вкупно нематеријални средства	16,919	16,415	97.02	16,919	15,915	94.07	16,919	0	0.00	20,953	0	0.00	20,953	0	0.00
Вкупно средства	167,010	162,263	97.16	166,434	157,598	94.69	163,283	0	0.00	182,442	0	0.00	182,442	0	0.00

[1] Се пополнува при подготовка на Годишна програма за работа

[2] Се пополнува при доставување на Квартален извештај за работа



во илјади денари

1. БИЛАНС НА СОСТОЈБА	ОСТВАРЕН	ОСТВАРЕН	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена	Споредбена	Структурна Анализа Тековна година (%)
	О 31-12-22	О 30/09/2023 и проекција до 31/12/2023	О 31-12-24	О 30-06-24	анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	
АКТИВА							
1 Парични средства	25,086	24,226	7,446	9,444	39%	127%	5.69%
2 Побарувања	117,736	161,733	163,081	187,893	116%	115%	38.00%
3 Залихи	208	162	212	298	184%	141%	0.04%
4 Краткорочни финансиски средства	40,000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
5 Други тековни средства (АВР)	306	300	300	328	109%	109%	0.07%
6 Тековна актива (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	183,336	186,421	171,039	197,963	106%	116%	43.81%
7 Материјални средства и вложувања во недвижности	163,136	150,091	161,489	141,683	94%	88%	35.27%
8 Долгорочни финансиски вложувања	30,000	70,000	70,000	70,000	100%	100%	16.45%
9 Нематеријални средства	14,623	16,919	20,953	15,915	94%	76%	3.98%
10 Долгорочни финансиски средства		0			#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
11 Други средства					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
12 Вкупна актива (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	391,095	423,431	423,481	425,561	101%	100%	99.50%
13 Вонбилансна актива					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)							
14 Краткорочни обврски	1,775	650	650	1,032	37%	100%	0.15%
15 Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
16 Тековни обврски (14+15)	1,775	650	650	1,032	37%	100%	0.15%
17 Долгорочни обврски					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
18 Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
19 Нетековни обврски (17+18)					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
20 Обврски (16+19)	1,775	650	650	1,032	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
21 Капитал	441,452	441,452	441,452	441,452	37%	100%	0.15%
22 Акумулирана добивка	-57,289	-52,411	-18,671	-18,457	100%	100%	103.73%
23 Резерви					91%	281%	-12.32%
24 Ревалоризациони резерви					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
25 Добивка/ Загуба за деловната година	5,157	33,740	50	1,534	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
26 Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	389,320	422,781	422,831	424,529	654%	67480%	7.93%
27 Вкупно Обврски и капитал (20+26)	391,095	423,431	423,481	425,561	109%	100%	99.35%
28 Вонбилансна пасива					108%	100%	99.50%
					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%



2. БИЛАНС НА УСПЕХ		ПЛАНИРАНО	ПЛАНИРАНО	ПЛАНИРАНО	ПЛАНИРАНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	ОСТВАРЕНО	ОСТВАРЕНО	ОСТВАРЕНО	ОСТВАРЕНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Структурна анализа
		31-12-24	I КВАРТАЛ 2024	II КВАРТАЛ 2024	III КВАРТАЛ 2024	IV КВАРТАЛ 2024	I КВАРТАЛ 2023	II КВАРТАЛ 2023	III КВАРТАЛ 2023	IV КВАРТАЛ 2023	31-12-23	31-12-22	оств. тек. година/ оств. претх. год (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	тековна година (%)
29	Приходи од продажба	75,134,966	19,067,273	19,082,666	17,947,342	19,037,685	18,664,040	18,886,795	18,750,343	14,576,270.40	70,877,448.40	73,130,392	96.92	94.33	96.16889805
30	Останати оперативни приходи	2,800,000	692,732	698,788	704,240	704,240	1,602,989	33,575,027	689,165	695,893	36,563,074.00	1,277,892.00	2,861.20	1,305.82	49.61000453
31	Вкупно оперативни приходи (29+30)	77,934,966	19,760,005	19,781,454	18,651,582	19,741,925	20,267,029	52,461,822	19,439,508	15,272,163.40	107,449,522.40	74,408,284	94.39	137.86	148.7890226
32	Потрошени сировини и материјали	3,130,000	965,704	616,302	898,878	649,116	708,677	454,103	559,639	469,909.40	2,192,328.40	3,014,255	72.73	70.04	2.974624668
33	Трошоци за вработените	49,761,855	12,765,464	12,713,984	12,445,144	11,837,263	11,935,776	12,876,219	11,770,055	12,558,632.40	49,140,682.40	42,170,873	116.53	98.75	66.67572525
34	Амортизација на материјални средства	19,447,112	5,110,268	5,124,885	5,258,266	3,953,692	4,669,221	4,681,269	4,803,964	4,793,926.00	18,948,380	19,597,380	96.69	97.44	66.67572525
35	Вредносно усогласување на тековни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.7097972
36	Набавна вредност на продадени стоки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
37	Останати оперативни расходи	5,546,000	1,221,943	1,242,080	1,726,950	1,355,027	729,474	974,311	848,466	867,367.40	3,419,618.40	2,934,804.00	116.52	61.66	4.639852883
38	Вкупно оперативни расходи (32+33+34+35+36+37)	77,884,967	20,063,379	19,897,251	20,328,238	17,798,098	16,043,146	18,086,902	17,964,124	16,669,838	73,701,609.20	67,717,312.00	108.54	94.60	109
39	Добивка од оперативни работи (31-38)	49,999	-303,374	84,203	-1,677,656	1,946,827	2,223,881	33,475,920	1,457,384	-3,417,872	33,739,513.20	6,690,972	504.25	67,480.38	109
40	Приходи од финансирање	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
41	Расходи од финансирање	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
42	Добивка пред оданочување (39+40+41)	49,999	-303,374	84,203	-1,677,656	1,946,827	2,223,881	33,475,920	1,457,384	-3,417,872	33,739,513.20	6,690,972	504.25	67,480.38	109
43	Данок на добивка	5,000	-30,337	8,420	-167,766	194,683	222,388	3,347,592	145,738	-341,767	3,373,951	669,097	504.25	67,480.38	109
44	Нето добивка / загуба	44,999	-273,037	75,782	-1,509,890	1,752,144	2,001,493	30,128,328	1,311,646	-3,075,905	30,365,561.86	6,021,875	504.25	67,480.38	109



3. СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО										ОСТВАРЕНО а квартал 2 од тековна годин	Споредбена анализа		Структурна Анализа Тековна година (%)	
	2023	I КВАРТАЛ 2023	II КВАРТАЛ 2023	III КВАРТАЛ 2023	IV КВАРТАЛ 2023	2024	I КВАРТАЛ 2024	II КВАРТАЛ 2024	III КВАРТАЛ 2024	IV КВАРТАЛ 2024		оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)	оств. тек. година / план. тек. год (%)		
Приходи од основна дејност (36.00)															
1 Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода кон Јавните комунални и водоводни претпријатија, корисници на РВС	41.290.273	9.425.731	9.498.752	12.196.425	10.169.365	40.541.880	9.694.525	9.653.831	11.633.025	9.560.499	10.321.073	108.66	106.91	50.36	
2 Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода на АД ЕЛЕМ-РЕК Осломеј	13.857.859	4.851.351	4.802.780	2.283.569	1.920.159	19.176.248	5.759.192	5.833.901	1.685.145	5.898.010	4.966.858	103.42	85.14	24.24	
Приходи од дополнителна дејност (35.11)															
3 Приходи од продажба на Струја произведена од МХЕ Добреневоц	15.729.316	4.386.958	4.585.263	4.270.349	2.486.746	15.416.838	3.613.556	3.594.934	4.629.172	3.579.176	4.502.964	98.21	125.26	21.97	
4 ВКУПНИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ (1+2+3)	79.877.446	18.664.040	18.685.795	18.750.343	14.576.270	75.134.966	19.067.273	19.082.666	17.947.342	19.037.685	19.790.895	186.04	193.71	96.57	
Останати приходи															
5 Приходи по основ на камати од неповрзани субјекти - депозит во Банка	2.413.938	719.467	435.798	566.416	692.257	2.800.000	692.732	698.788	704.240	704.240	671.320	154.04	96.07	3.28	
6 Останати приходи од работењето, од казни на вработени.	1.102.763	854.968	121.410	122.749	3.636	0	0	0	0	0	30.764	25.34	#DIV/0!	0.15	
7 Приходи од наплата на побарувања од минати години, врз основ на склучени Спогодби со ЈКП Корисници	33.046.373	28.554	33.017.819	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	#DIV/0!	0.00	
8 ВКУПНО ОСТАНАТИ ПРИХОДИ (5+6+7)	35.563.074	1.602.989	33.575.027	689.165	695.893	2.800.000	692.732	698.788	704.240	704.240	702.084	2.09	100.47	3.43	
9 ВКУПНО ПРИХОДИ (4+8)	107.440.522	20.267.029	52.451.822	19.439.508	15.272.163	77.934.966	19.760.005	19.781.454	18.651.582	19.741.925	20.492.979	39.06	103.80	100.00	



4. СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО ОСТАВЕРНО										ОСТАВЕРНО за квартал 2 од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. год/ оств. претх. год (%)	Споредбена анализа оств. тек. год / план. тек. год (%)	Структура Анализа Тековна година (%)		
	2023	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	2024	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ						
	2023	2023	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2024	2024						
	2023	2023	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2024	2024						
Расходи од основна дејност (36.00)																
1 Трошоци за сировини и материјали	96,913.20	26,149	7,873	45,134	17,757	100,000	26,980	8,120	46,570	18,330						
2 Трошоци за материјали	81,960.00	27,052	18,791	19,366	16,751.00	300,000	99,000	68,790	70,890	61,320	12,202	154.99	150.27	0.06		
3 Трошоци за енергија	1,404,885.60	501,436	326,420	262,888	314,141.60	1,500,000	535,500	348,450	280,650	335,400	17,446	92.84	25.36	0.09		
4 Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	301,390.80	56,545	28,284	166,330	50,231.80	700,000	131,320	65,660	386,330	116,690	280,819	86.03	80.59	1.48		
5 Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми	279,965.00	95,447	64,859	60,295	61,530.20	500,000	170,450	115,850	107,700	106,000	135,018	477.37	205.63	0.71		
6 Транспортни услуги	9,052.80	7,544	0	0	1,508.80	0	0	0	0	0	74,149	114.32	64.00	0.39		
7 Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	517,929.60	138,052	126,048	126,043	127,786.60	500,000	133,250	121,700	121,700	123,350	150	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
8 Услуги за одржување и заштита	146,210.40	26,324	9,387	81,131	29,368.40	1,400,000	252,000	89,880	776,860	281,260	134,458	106.67	110.48	0.71		
9 Наем-деловен простор, Дирекција	255,668.40	47,346	71,019	71,019	66,284.40	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000	64,567	687.83	71.84	0.34		
10 Комунални услуги	17,552.40	4,389	4,389	4,387	4,387.40	30,000	7,500	7,500	7,500	7,500	70,962	99.92	94.62	0.37		
11 Останати услуги	496,003.20	126,376	72,112	28,035	269,480.20	636,000	162,053	92,475	35,935	345,537	9,029	205.72	120.39	0.05		
12 Трошоци за амортизација	17,772,619.00	4,375,281	4,387,329	4,510,024	4,499,985	18,271,351	4,816,328	4,830,945	4,964,326	3,659,752	75,616	104.86	81.77	0.40		
13 Останати трошоци за вработените	8,588,862.00	2,683,974	2,599,198	2,155,690	1,150,000	5,200,000	1,625,000	1,573,520	1,304,680	696,800	4,370,650	99.62	90.47	23.05		
14 Трошоци за пропаганда, реклама и промоција	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00		
15 Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
16 Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	1,618,694.40	409,998	409,049	400,977	398,670.4	1,600,000	400,000	400,000	400,000	400,000	0	#DIV/0!	0.00	0.00		
17 Трошоци за репрезентација	484,478.00	155,097	203,557	27,962	97,862.4	650,000	162,500	162,500	162,500	162,500	386,664	94.53	96.67	2.04		
18 Трошоци за осигурување	42,779.00	20,570	22,209	0	0	100,000	48,000	52,000	0	0	158,168	77.70	97.33	0.83		
19 Банкарски услуги и трошоци за платен промет	99,444.00	23,573	31,604	22,780	21,487	100,000	23,700	31,800	22,900	21,600	14,106	63.51	27.13	0.07		
20 Расходи од отпис на побарувања	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,299	76.89	76.41	0.13		
21 Бруто плата	38,933,126.00	8,841,804	9,867,972	9,213,388	11,009,962	42,911,855	10,727,964	10,727,964	10,727,964	10,727,963	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
22 Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	192,860.40	25,169	49,335	55,554	62,802.4	250,000	32,625	63,950	72,025	81,400	12,693,658	128.63	118.32	66.95		
23 Останати трошоци на работењето	505,486.80	152,555	149,077	102,235	101,619.8	730,000	220,315	215,275	147,530	146,880	26,442	53.60	41.35	0.14		
Вкупно оперативни расходи од основна дејност (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23)	71,845,881.00	17,744,681	18,448,512	17,353,236	18,301,617	75,829,206.00	19,661,985.00	19,083,879.00	19,728,560.00	17,379,782.00	18,650,123	101.09	97.83	98.37		
Расходи од дополнителна дејност (35.11)																
25 Трошоци за енергија за МХЕ Добреневоц	25,047.60	2,048	7,876	5,626	9,497.60	30,000	2,454	9,432	6,738	11,376	4,785	60.75	50.73	0.03		
26 Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреневоц	102,000.00	0	0	85,000	17,000	300,000	0	0	200,000	100,000	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
27 Останати услуги, технички преглед на МХЕ Добреневоц	40,800.00	0	34,000	0	6,800	30,000	0	25,000	0	5,000	0	0.00	0.00	0		
28 Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреневоц	1,175,761.00	293,940	293,940	293,940	293,941	1,175,761	293,940	293,940	293,940	293,940.25	293,940	100.00	100.00	1.55		
29 Премии за осигурување на МХЕ Добреневоц, објекти и опрема	367,439.00	0	164,555	202,884	0	400,000	100,000	300,000	0	0	0	0.00	0.00	0		
30 Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреневоц	16,303.00	1,661	5,011	4,858	4,773.0	20,000	5,000	5,000	5,000	5,000	0	0.00	0.00	0		
31 Надомест од 0.049% од приходот кон РКЕ	63,707.00	0	30,000	33,707	0	100,000	0	0	100,000	0	5,238	104.53	104.76	0.03		
Вкупно оперативни расходи од дополнителна дејност (25+26+27+28+29+30+31)	1,791,057.60	297,649	535,382	626,015	332,011.6	2,055,761	401,394	633,372	605,678	415,316	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0		
Вкупно оперативни расходи (23+31)	73,636,938.60	18,042,330	18,983,894	17,979,251	18,633,628	77,884,967	20,063,379	19,697,251	20,329,238	17,795,098	18,654,966	99.94	96.23	99.94		
Останати расходи од основна дејност																
35 Останати расходи од работењето	61,901.00	818	2,008	2,868	56,207	0	0	0	0	0	4,584	228.29	#DIV/0!	0.02		
36 Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	3.00	0	0	3	0	0	0	0	0	0	5	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
37 Расходи врз основа на негативни курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00		
Вкупно останати расходи од основна дејност (35+36+37)	61,904.00	818	2,008	2,871	56,207	0	0	0	0	0	4,588	228.54	#DIV/0!	0.02		
39 Вкупни расходи (32+36)	73,698,842.60	18,043,148	18,985,902	17,982,124	18,689,835	77,884,967	20,063,379	19,697,251	20,329,238	17,799,098	18,659,554	99.96	96.25	99.94		
1 ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	38,933,126	8,841,804	9,867,972	9,213,388	11,009,962	42,911,855	10,727,964	10,727,964	10,727,964	10,727,963	12,693,658	128.63	118.32	66.95		
2 ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	59.25	60.00	60.66	58.33	58.00	64	64	64	64	64	61	0	0	0		



во илјади денари

5. СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА	ОСТВАРЕН	АМОРТИЗАЦИЈА	ПЛАН	АМОРТИЗАЦИЈА	ПРЕДВИДЕНА	Процент на промена на основни средства (%)	Процент на промена на амортизација (%)
	О 30/09/2023 и проекција до 31/12/2023	за период од 01.01-31.12.2023 година	31-12-24 година	за период од 01.01-31.12.2024 година	АМОРТИЗАЦИЈА за следен квартал од тековна година		
МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
1 Имот, машини и опрема	948,748	804,702	957,470	804,870	0	100.92%	100.02%
2 Возила	19,883	10,994	19,883	10,994	0	100.00%	100.00%
3 Мебел и вградување на мебел					0	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Останати материјални основни средства					0	#DIV/0!	#DIV/0!
Вкупно материјални средства (1 + 2 + 3 + 4)	968,631	815,696	977,353	815,864	0	100.90%	100.02%
НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
6 Дадени аванси					0	#DIV/0!	#DIV/0!
7 Права					0	#DIV/0!	#DIV/0!
8 Гудвил					0	#DIV/0!	#DIV/0!
9 Трошоци за истражување и развој					0	#DIV/0!	#DIV/0!
10 Други нематеријални средства	35,663	18,410	39,460	18,507	0	110.65%	
Вкупно нематеријални средства (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	35,663	18,410	39,460	18,507	0	110.65%	100.53%
Вкупно средства (5 + 11)	1,004,294	834,106	1,016,813	834,371	0	101.25%	100.03%



6. ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ		ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на годишен ануитет	Вкупно исплатено	Преостанат долг	Преостаната камата	Времетраење (од - до, Вк. години)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ									
1	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Вкупно краткорочни кредити (1 + 2 + 3 + 4)	0	0		0	0	0	0	0
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ									
6			0					0	
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13			0					0	
14			0					0	
15			0			0	0	0	
16	Вкупно долгорочни кредити (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15)	0	0		0	0	0	0	0
	Вкупно (5 + 16)	0	0		0	0	0	0	0



7. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ	ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена	Споредбена	Структурна Анализа Тековна година (%)
	30/09/2023 и проекција до 31/12/2023	31-12-24	30-06-23	оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	
Нераспределена добивка на почетокот на периодот	33,741,679	49,999	1,534,304	5%	3068.67%	0
Нето добивка/загуба за деловната година	30,367,511	44,999	1,380,874	5%	3068.68%	0
Резерви			0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Ревалоризациони резерви			0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Дивиденда	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Усогласувања на задржаната добивка	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
Нераспределена добивка на крајот на периодот	30,367,511	44,999	1,380,874	5%	3068.68%	0



по месеци, во илјади денари

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	Планиран паричен тек за 2024година
Нето добивка / загуба по оданочување	45
Амортизација на материјални средства	19,447
Вредносно усогласување на тековни средства	
Побарувања од купувачите	-1,348
Залихи	-50
Обврски кон добавувачи	0
АВР	0
ПВР	
Парични средства од оперативни активности	18,094
Парични средства од инвестиции	-15,830
Парични средства од финансиски активности	-19,044
Краткорочни обврски	
Долгорочни обврски	
Капитал	
Исплатена дивиденда	
Нето зголемување / намалување на паричните текови	-16,780
Парични средства на почетокот на периодот	24,226
Парични средства на крајот на периодот	7,446

ПРИМЕР – ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ, ПО МЕСЕЦИ



9. ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	КВАРТАЛ 1			КВАРТАЛ 2			КВАРТАЛ 3			КВАРТАЛ 4			ВКУПНО		
	План[1]	Реализација[2]	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)
Тековна актива	186,117	191,711	103.01	186,777	197,963	105.99	188,252	0	0	171,039	0	0	171,039	0	0
Тековни обврски	650	979	150.62	650	1,032	158.77	650	0	0	650	0	0	650	0	0
Вкупно приходи од основна деј.	16,146	15,785	97.76	16,187	15,990	98.78	14,023	0	0	16,162	0	0	62,518	0	0
Вкупно приходи од дополн.дејн.	3,614	4,458	123.35	3,595	4,503	125.26	4,629			3,579			15,417		
Вкупно приходи	19,760	20,243	102.44	19,782	20,493	103.59	18,652	0	0	19,741	0	0	77,935	0	0
Вкупно расходи од осн.дејн.	19,662	17,652	89.78	19,065	18,655	97.85	19,724	0	0	17,379	0	0	75,830	0	0
Вкупно расходи од дополн.дејн.	401	306	76.31	633	304	48.03	606			415			2,055	0	0
Вкупно расходи	20,063	17,958	89.51	19,698	18,959	96.25	20,330	0	0	17,794	0	0	77,885	0	0
Трошоци за плата	10,728	11,382	106.10	10,728	12,694	118.33	10,728	0	0	10,728	0	0	42,912	0	0
Просечен број на вработени	64	60	93.75	64	61	95.31	64	0	0	64	0	0	64	0	0
Вкупно трошоци за кредити	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Резерви	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капитал	441,452	441,452	100.00	441,452	441,452	100.00	441,452	0	0	441,452	0	0	441,452	0	0
Добивка / Загуба	-303	2,285	-754.13	84	1,534	1,826.19	-1,678	0	0	1,947	0	0	50	0	0
Вкупно материјални средства	150,091	145,848	97.17	149,515	141,683	94.76	146,364	0	0	161,489	0	0	161,489	0	0
Вкупно нематеријални с-ва	16,919	16,415	97.02	16,919	15,915	94.07	16,919	0	0	20,953	0	0	20,953	0	0
Вкупно средства	167,010	162,263	97.16	166,434	157,598	94.69	163,283	0	0	182,442	0	0	182,442	0	0

[1] Се пополнува при подготовка на Годишна програма за работа

[2] Се пополнува при доставување на Квартален извештај за работа



Врз основа на член 5 став 3 и член 19 став 4 од Законот за јавни претпријатија ("Службен весник на Република Македонија" број 38/96, 6/2002, 40/2003, 49/2006, 22/2007, 83/2009, 97/10, 6/12, 119/13, 41/14, 138/14, 25/15, 61/15, 39/16, 64/18 и 35/19 и "Службен весник на Република Северна Македонија" број 275/19, 89/22 и 274/22), и член 26 став 1 точка 29 од Статутот на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево, разгледувајќи ја Информацијата за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за вториот квартал во 2024 година (01.04.-30.06.2024 година), број 01-859/1 од 10.07.2024 година, Управниот одбор на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево на седницата одржана на 16.07.2024 година, донесе:

ОДЛУКА

Член 1

Се усвојува Извештајот за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за вториот квартал во 2024 година (01.04.-30.06.2024 година), број: 01-859/1 од 10.07.2024 година.

Член 2

Составен дел на оваа одлука е Извештајот за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за вториот квартал во 2024 година (01.04.-30.06.2024 година), број: 01-859/1 од 10.07.2024 година.

Член 3

Оваа одлука влегува во сила со денот на нејзиното донесување.

Претседател на Управниот одбор
на ЈП „Студенчица“ Кичево
Јана Костадиноска



Бр./Nr. 02-878/13
16.07 го 24 год./vit.
Кичево - Kërçovë

Врз основа на член 5 став 3 од Законот за јавните претпријатија („Службен весник на Република Македонија“ бр.38/96, 6/02, 40/03, 49/06, 22/07, 83/09, 97/10, 6/12, 119/13, 41/14, 138/14, 25/15, 61/15, 39/16,64/18, 35/19 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр.275/19, 89/22 и 274/22), Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на Јавното претпријатие за водоснабдување „Студенчица“ Кичево, по разгледување и увид во сметководствената документација за материјално финансиското работење на ЈП во втор квартал за 2024 година, на седницата одржана на 16.07.2024 година, усвои

ИЗВЕШТАЈ

за материјално финансиско работење на ЈП „Студенчица“ Кичево за втор квартал во 2024 година

1. Во вториот квартал (01.04.-30.06.) на деловната 2024 година, искажаните финансиски показатели се резултат на настанатите деловни промени во работењето на ЈП во овој квартал на годината, утврдени во финансиските извештаи, со увидот во истите и Извештај бр.01-859/1 од 10.07.2024 година на ВД Директорот на јавното претпријатие и табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци.

2. Извештајот бр.01-859/1 од 10.07.2024 година на ВД Директорот на ЈП, за финансиското работење на ЈП за втор квартал (01.04.-30.06.) во деловната 2024 година, со табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци, со рекапитулар, за втор квартал на 2024 година, објективно и реално ја искажува материјално финансиската состојба и работење на ЈП.

3. Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење утврди дека во јавното претпријатие книговодствена евиденција се води компјутерски, ажурно и согласно позитивните прописи и усвоените сметководствени политики.

4. Во вториот квартал (01.04.-30.06) 2024 година остварен е:

Вкупно приход ----- 20.492.979,00 денари

Вкупно расход ----- 18.958.675,00 денари

Вишок на средства остварени во работењето 1.534.304,00 денари

5. Вкупните остварените приходи во втор квартал за 2024 година изнесува 20.492.979,00 денари и во однос на планираните (19.697.251,25 денари) во Финансискиот план, се реализирани со 96,25%.

Во вториот квартал од деловната 2024 година се реализирани следните приходи :

• Приходи од продажба на вода во износ од 15.287.931,00 денари кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (15.487.732,00) се реализирани со 98,71%.

• Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 4.502.964,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (3.594.934,00) се реализирани со 125,26%.

• Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 671.320,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (698.788,00) се реализирани со 96,07%.

6. Во втор квартал од деловната 2024 година, вкупните расходи изнесуваат 18.958.675,00 денари и во однос на планираните (19.697.251,25 денари) истите се реализирани со 96,25%.

Реализирани трошоци по поединечни ставки во наведениот квартал кои се под реализација од 100% се следните: Потрошени суровини и материјали со реализација од 150,27%, Трошоци за материјали (админ,управа и прод.) со 25,36%, Потрошена енергија со 80,59%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 50,73%, Потрошени резервни делови со 205,63%, Отпис на ситен инвентар со 64,00%, Поштенски, телефонски услуги и интернет со 110,48%, Услуги за одржување и заштита со 71,84%, Наем – лизинг со 94,62%, Комунални услуги со 120,39%, Вкалкулирани плати со 118,32%, Амортизација по минимални стапки со 90,47%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 96,67%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 76,41%, Останати трошоци од работење со 47,25%, Премии за осигурување со 27,13%, Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и други давачки со 41,35%, и Трошоци за користење на вода од МХЕ Добреноец со 104,76%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции по ставки како што се: Останати услуги со 81,77%, и Трошоци за репрезентација со 97,33%. Ова отстапувања е последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

7. Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2024 година, изнесуваат 186.406.209,50 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 186.260.088,50 денари и се зголемени за 14,36% во однос на истиот период 2023 година.

Во однос на зголемениот процент на побарувања значајно е да се истакне дека тие се резултат од задолжување на ЈКП по основ на раскинување на спогодбите во 2023 година. По раскинувањето на спогодбите, ЈП „Студенчица“ Кичево достави Барања за Извршувања до месно надлежните Извршители за наплата на неплатените побарувања од должниците ЈКП корисници на вода.

Прашањето станува уште посериозно поради фактот што јавното претпријатие не може да спроведе присилно извршување од расположливите средства на жиро сметка на должникот односно ЈКП корисниците, од причина што по наоѓање на Основниот суд (месно надлежен) со примена на одредбата од член 218 од Закон за извршување, врз предмети и права на Република Македонија, и нејзините органи, единиците на локална самоуправа и јавните претпријатија, не може да се спроведе извршување за наплата на парични побарувања доколку тие се неопходни за вршење на дејноста односно обврските (определен е минимален месечен паричен износ кој е неопходен за вршење на дејноста).

Согласно горе наведеното должниците ЈКП корисници на вода, откако се обезбедија со „определен минимален месечен паричен износ кој е неопходен за

вршење на дејноста“, во континуитет не ги исполнуваат и тековните доспеани обврски по основ на испорака на вода .

8.Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 1.032,465,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 29.00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 12.898,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 730.595,00 денари, Останати обврски спрема вработените со 172.943,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 116.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок како и обврските кон добавувачи.

9.Основна карактеристика за втор квартал на деловната 2024 година е тоа што остварен позитивен финансиски резултат во работењето во износ 1.534.304,00 денари.

10.Надзорниот одбор констатира дека јавното претпријатие во овој квартал, навремено ги сервисира тековните обврски кон државата и добавувачите и успешно се справува со извршување на своите обврски кои произлегуваат од дејноста која ја врши.

11.Овој Извештај да се достави до Управниот одбор на ЈП и Владата на Република Северна Македонија.

Врз основа на претходно наведеното Надзорниот одбор за материјално-финансиското работење на ЈП „Студенчица“, Кичево, едногласно го дава следното:

МИСЛЕЊЕ

1. Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево го разгледа Извештајот за финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за втор квартал од 2024 година бр.01-859/1 од 10.07.2024 година и по истиот ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ.

Доставено до:

-Влада на РМ

-Управен одбор на ЈП

-Директор на ЈП

-архива

16.07.2024 година

Кичево

Претседател на Надзорен одбор за контрола
на материјално финансиско работење
на ЈП „Студенчица“ Кичево


Lirim Fejza



Врз основа на член 5 став 3 од Законот за јавните претпријатија („Службен весник на Република Македонија“ бр.38/96, 6/02, 40/03, 49/06, 22/07, 83/09, 97/10, 6/12, 119/13, 41/14, 138/14, 25/15, 61/15, 39/16, 64/18, 35/19 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр.275/19, 89/22 и 274/22), Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на Јавното претпријатие за водоснабдување „Студенчица“ Кичево, по разгледување и увид во сметководствената документација за материјално финансиското работење на ЈП во втор квартал на 2024 година, на седницата одржана на 16.07.2024 година, го дава следното

МИСЛЕЊЕ

1.Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево го разгледа Извештајот за финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за втор квартал на 2024 година бр.01-859/1 од 10.07.2024 година и по истиот ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ.

2.Ова Мислење да се достави до Управниот одбор на ЈП и Владата на Република Северна Македонија.

16.07.2024 година
Кичево

Претседател на Надзорен одбор за контрола
на материјално финансиско работење
на ЈП „Студенчица“ Кичево


Lirim Fejza
