Јавно претпријатие за водоснабдување
Студенчица
Бр./No 02-427/1-5/1
26.02 20 20 год./Vit.
Кичево - Kičevo

И З В Е Ш Т А Ј

за извршен преглед на Годишна сметка и Извештајот за работењето на ЈП за водоснабдување „Студенчица" Кичево за деловната 2019 година

На седницата одржана на 26.02.2020 година Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на јавното претпријатие за водоснабдување „Студенчица„ Кичево ги разгледа Годишната сметка бр. 01-363/1 од 14.02.2020 година и Извештајот бр.01-362/1 од 14.02.2020 година за работењето на ЈП за водоснабдување „Студенчица" Кичево за деловната 2019 година (01.01.-31.12.).

На седницата беа презентирани и елаборирани основните финансиски извештаи согласно Законот за трговски друштва, материјално финансиски Извештај за работењето во деловната 2019 година, биланс на состојба и биланс на успех.

Врз основа на разгледувањето на материјално финансиските извештаи, Надзорниот одбор ја констатира следната состојба :

1)Со биланс на состојба на 31.12.2019година :

Вкупна актива за 2019 година _____381.752.954,00 денари

Нето вредност на капиталот за 2019 година, 380648.289,00 денари(актива минус долгорочни и краткорочни обврски)

2)Со биланс на успех на 31.12.2019 година :

Вкупно приходи _____59.399.389,00 денари

Вкупно расходи _____ 57.176.490,00 денари

Добивка-вишок на средства во работењето

пред оданочување _____ 2.222.899,00 денари

Данок на добивка _____ 454.382,00 денари

Нераспределена нето добивка _____1.768.517,00 денари

3.Вкупни побарувања заклучно со 31.12.2019 година изнесуваат 151.258.140,00 денари.

3.1.Пренесен дел од минати години на вкупни побарувања изнесува 152.889.671,00 денари.

3.2.Тековни побарувања од купувачи за 2019 година _51.816.757,00 денари.

3.3.Вкупните ненаплатени побарувања од продажба на вода во износ од 79.233.930,00 денари и се однесуваат на ЈКП корисници и АД ЕЛЕМ Скопје (РЕК Осломеј Кичево).

3.4. Покрај наведените побарувања, Јавното претпријатие има краткорочни побарувања по основ даден депозит во банка на износ од 70.000.000,00 денари.

3.5. Во вкупните побарувања од купувачи значителен дел заземаат и побарувањата од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец кон АД МЕМО Скопје, во износ од 1.879.950,00 денари.

4.Во 2019 година од купувачи вкупно наплатени 50.618.120,00 денари, делот кој припаѓа на ЈКП корисници изнесува 38.366.460,00 денари, што претставува 75,80%. Останатиот дел од 12.251.660,00 денари , што претставува 24,20% припаѓа на наплатени побарувања од АД ЕЛЕМ Скопје (РЕК Осломеј Кичево).

5.Според Биланс на состојба заклучно со 31.12.2019 година ,тековни обврски 139.844,00 денари.

6. Вкупните приходи остварени во 2019 година изнесуваат 59.399.389,00 денари и во однос на планираните во 2019 година се реализирани со 91% .

7. Вкупните трошоци во 2019 година изнесуваат 57.176.490,00 денари и нивната реализација е 88% од рамката планирана за 2019 година.

8.Врз основа на показателите на состојбата на јавното претпријатие за деловната 2019 година изведени од контата-сметки со методот на релативни финансиски показтели заклучно со 31.12.2019 година, добиени се следните показатели :

- финансиска стабилност : 99.24737%
-степен на самофинансирање : 4.9093.39%
-степен на задолженост : 0.290206%
-степен на кредитна способност:206.6639%

Ликвидност:
Моментална: 1459.347%
Тековна:15166.27%
општа: 15221.31%

Економичност:103.8878%
Рентабилност:
-коефициент на врзување на побарувањата: 712.1116 дена.

-коефициент на плаќање: 7,051894 дена.

Потребно е да се истакне дека во поглед на финансирањето на своите активности во 2019 година, јавното претпријатие како и во предходните години исклучиво се потпира на сопствени финансиски средства и во досегашното работење нема користено банкарски кредити.

9.Надзорниот одбор смета дека Годишната сметка за 2019 година е изготвена согласно Законот за трговски друштва, Закон за исплата на плати, Закон за додадена вредност, Закон за персонален данок на доход, Закон за јавните претпријатија, Закон за јавните набавки и други закони и подзаконски акти уредби, правилници, одлуки и др.) кои го уредуваат финансиското работење на јавното претпријатие. Во годишната сметка за 2019 година постои усогласеност меѓу одделни сметки од активата и пасивата и финансискиот резултат од работењето е реално прикажан.

Годишната сметка е резултат на Биланс на состојба на 31.12.2019 година и настанатите деловни промени во работењето во текот на годината во презентираните извештаи и прегледување на истите.

10.Основна карактеристика за финансиското работење на јавното претпријатие за 2019 година е остварен позитивен финансиски резултат-добивка-вишок на средства во работењето од 2.222.899,00 денари, со остварена нето добивка по оданочување од 1.768.517,00 денари.

Остварената добивка по оданочување во износ од 1.768.517,00 денари се должи на нереализираните активности кои се планирани во програмата за работа за 2019 година и истата во целост ќе се употреби за покривање на дел од пренесената загуба во работењето од минати години искажана во износ од 62.572.058,00 денари, а беше последица исклучиво од извршен отпис на побарувања согласно склучени спогодби со ЈКП корисници на РВСтуденчица, потоа отпис на камата кон ЈКП Водовод и канализација Прилеп по склучена спогодба од 2007 година, а која пристигна за отпис во 2017 година, исплата на регрес за годишен одмор и новогодишен надоместок на вработениете за период од 3 години, по поведена судска постапка, нереализирани приходи од продажба на вода кон корисниците како последица на намалена издашност на изворот, како и намален приход од РЕК Осломеј Кичево, кој не работеше подолг временски период од планираниот.

11.Во делот на капиталот и обврските во оваа деловна година забележително е намалување на капиталот на јавното претпријатие во

однос на 2018 година за 0,25% поради извршените отписи на побарувања кон ЈКП согласно склучени спогодби.

12.Остварениот позитивен финансиски резултат во деловната 2019 година како и предходните години обезбедува финансиската стабилност, општата ликвидност и исполнување на обврските на јавното претпријатие.

Имено, јавното претпријатие и во деловната 2019 година предвид погореизнесените показатели е со финансиска стабилност од 99.24737%,со висок степен на самофинансирање од 4.9093.39%, висока моментална ликвидност од 1459.347%, при што исполнувањето на тековните обврски го врши за 7,052 денови, во законски и договорен рок.

13. Надзорниот одбор за контрола на материјано финансиското работење на јавното претпријатие ги разгледа Годишната сметка и Извештајот за работа на јавното претпријатие за 2019 година и по нив нема забелешки поради кое дава позитивно мислење по истите со предлог до Управниот одбор да ги усвои.

14.Овој извештај со мислење по годишна сметка и Извештајот за работењето на јавното претпријатие за 2019 година да се достават до Управниот одбор на јавното претпријатие, Министерство за финансии, Министерство за транспорт и врски, Министерство за животна средина и просторно планирање и Владата на Република Северна Македонија .

26.02.2020 година
Кичево

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

Lirim Fejza