



ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ

СТУДЕНЧИЦА

Бул. Ослободување 60А/І-1, П.Фах 23, 6250 Кичево, Македонија

Тел: 043/220-121 Факс: 045/267-557

www.studencica.com.mk e-mail: jpstudencica@yahoo.com

01-125811
16.07.18

ИНФОРМАЦИЈА

за финансискојо работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ВТОРИОТ КВАРТАЛ (01.04- 30.06.2018 година)

Врз основа на параметрите за планираните приходи и расходи дефинирани и предвидени во Финансискиот план за 2018 година, како и нивното остварување за периодот од 01.04.2018 година заклучно со 30.06.2018 година (втор квартален период 2018 година) добиени се следните состојби:

ПРИХОДИ

Во Програмата за работа и финансискиот план за 2018 година се предвидени и се очекува да бидат остварени четири 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,
4. Приходи од поранешни години (наплатени побарувања по спогодби со ЈКП).

Во вториот квартал од деловната 2018 година се реализирани следните приходи :

- Приходи од продажба на вода во износ од 8.906.929,00 денари кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (12.091.346,00) се реализирани со 73,66%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 4.686.431,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (3.725.436,25) се реализирани со 125,80%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 145.715,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за вториот квартал (210.000,00) се реализирани со 69,39%.
- Приходи од поранешни години (наплатени отпишани побарувања) се реализирани во износ од 559.255,00 денари и истите во однос на планираните за соодветниот период (764.568,00) се реализирани со 73,15%.



Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со **71,16%** и отстапувањето се должи на тоа што приходите од продажба на вода кон ЈКП Корисници за 2018 година се планирани по повисока цена, а на истите им е фактурирано по стара цена. Приходите реализирани од продажба на вода кон **РЕК Ослomeј - Кичево** се реализирани со 85,27% во однос на планираните за овој период, каде што Рек Ослomeј е вон погон поголем дел од овој период.

Во однос на вкупно планираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисниците и Рек Ослomeј, во овој квартален период ЈП реализира 73,66%.

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 4.686.431,00 денари, кои се реализирани со 125,80% од планираните.

Во овој втор квартален период повторно се реализирани приходи од минати години - по основ наплата на отпишани побарувања од склучени Спогодби со ЈКП Корисниците, со кои се регулира начинот, условите како и роковите за наплата на старите и тековни побарувања.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 145.715,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 69,39%.

Вкупно реализираниот приход во вториот квартал од 2018 година изнесува **14.344.492,00** денари и во однос на вкупно планираниот (16.791.350,25) е реализиран со 85,43% .

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот втор квартален период за 2018 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 покажуваат 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: Потрошени сировини и материјали со реализација од 23,04%, Трошоци за материјали (администација, управа и продажба) со 67,94%, Потрошена енергија со 37,44%, Потрошена енергија за

МХЕ Добреноец со реализација од 58,49%, Потрошени резервни делови со 16,32%, Поштенски, телефонски и интернет услуги со 41,00%, Услуги за одржување и заштита со 13,16%, Комунални услуги со 27,60%, Останати услуги со 62,97%, Вкалкулирани плати со 79,10%, Амортизација по минимални стапки со 94,70 %, Надомест на трошоци на вработените, подароци и помошти со 39,06%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 91,25%, Дневници за службени патувања и патни трошоци со 60,17%, Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и опрема со 94,84%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 55,46% и Даноци кои не зависат од резултатот, чланарини во здруженија и други трошоци со 38,28%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано на следните расходни позиции по ставки како што се: Отпис на ситен инвентор со 127,11%, Трошоци за репрезентација со 103,70%, Премии за осигурување со 179,83%, Останати трошоци од работењето со 387,98%, Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреноец со 103,48% и Надоместок од 0,049% МХЕ од приходот кон РКЕ со 139,80 %. Овие отстапувања се последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

За наведениот втор квартал од деловната 2018 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 13.660.512,00 денари, а во однос на планираните (16.777.000,00) истите се реализирани со 81,42%.

ДОБИВКА - ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2018 година, ЈП во своето работење оствари позитивен финансиски резултат од 683.980,00 денари.

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2018 година, изнесуваат 118.671.728,00 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 78.561.951,00 денари и се намалени за 14,55% во однос на истиот период 2017 година.

ЈП во овој период има и краткорочни побарувања за дадени депозити во Банки, со период на орочување до 6(шест) месеци за 40.000.000,00 денари.

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 2.592.214,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 2.218.187,00 денари, Обврски за придонеси од плати со 5.038,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 17.486,00, Останати обврски спрема вработените со 900,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 193.220,00 денари и

Обврски за надоместок за УО и НО со 157.383,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

За вториот квартал од 2018 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 14.344.492,00 денари и вкупниот расход во износ 13.660.512,00 денари ЈП оствари добивка во износ од 683.980,00 денари.

Со почит,

Кичево,
16.07.2018 година

Изготвил: Катерина Станкоска

КС

Одобрил: Александар Петрески дипл.ек

[Signature]

ВД Директор
Урим Ахмети

[Signature]

ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕ 01.04.2018 - 30.06.2018

Р. бр	ОПИС	План 2018	Остварено 2017	Остварено 2018	Структурна анализа 2018	Споредбена анализа (остварено 2018/ план 2018)	Споредбена анализа (остварено 2018/остварено 2017)	Образложение/ Забелешка
		1	2	3	4	5	6	7
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ	16,791,350.25	13,205,750.00	14,344,492.00	100.00	85.43	108.62	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	15,816,782.25	12,226,662.00	13,593,360.00	94.76	85.94	111.18	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	12,091,346.00	7,585,556.00	8,906,929.00	62.09	73.66	117.42	
1.1.1.1	ЈКП Корисници	9,943,201.25	5,918,727.00	7,075,249.00	49.32	71.16	119.54	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	2,148,144.75	1,666,829.00	1,831,680.00	12.77	85.27	109.89	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	3,725,436.25	4,641,106.00	4,686,431.00	34.48	125.80	100.98	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	210,000.00	155,952.00	145,715.00	1.02	69.39	93.44	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.казн	0.00	58,568.00	46,162.00	0.32	/	78.82	
1.4	Приходи останати од работењето- тендерски документац	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	
1.5	Приходи од нап. на отпишани побарувања Спогодби	764,568.00	764,568.00	559,255.00	3.90	73.15	73.15	
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	16,777,000.00	12,876,205.00	13,660,512.00	100.00	81.42	106.09	
2.1	Потрошени суровини и материјали	100,000.00	14,124.00	23,038.00	0.17	23.04	163.11	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	87,500.00	14,363.00	59,448.00	0.44	67.94	413.90	
2.3	Потрошена енергија	512,500.00	216,713.00	191,888.00	1.40	37.44	88.54	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	12,500.00	7,951.00	7,311.00	0.05	58.49	91.95	
2.4	Потрошени резервни делови	212,500.00	23,640.00	34,670.00	0.25	16.32	146.66	
2.5	Отпис на ситен инвентар	75,000.00	69,404.00	95,334.00	0.70	127.11	137.36	
2.6	Транспортни услуги	0.00	90.00	60.00	0.00	/	66.67	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	250,000.00	141,115.00	102,509.00	0.75	41.00	72.64	
2.8	Услуги за одржување и заштита	175,000.00	25,800.00	23,034.00	0.17	13.16	89.28	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	75,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.9	Комунални услуги	12,500.00	3,450.00	3,450.00	0.03	27.60	100.00	
2.10	Останати услуги	150,000.00	79,792.00	94,462.00	0.69	62.97	118.39	
2.10.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	/	
2.11	Вкалкулирани плати	8,967,000.00	7,068,134.00	7,092,958.00	51.92	79.10	100.35	
2.12	Амортизација по минимални стапки	4,433,559.75	4,216,307.00	4,198,792.00	30.74	94.70	99.58	
2.12.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940.25	293,940.00	293,940.00	2.15	100.00	100.00	
2.13	Расходи од отпис на побарувања	0.00	0.00	0.00	0.00	/	/	
2.14	Надом.за трош.на вработ.подароци и помош	300,000.00	0.00	117,187.00	0.86	39.06	/	
2.15	Дневници за службени патувања и патни трошоци	62,500.00	4,500.00	37,609.00	0.28	60.17	835.76	
2.16	Трошоци за надл. др. примања на член.на управ.и надз.од	575,000.00	511,454.00	524,669.00	3.84	91.25	102.58	
2.17	Трошоци за репрезентација	125,000.00	117,067.00	129,621.00	0.95	103.70	110.72	
2.18	Премии за осигурување	25,000.00	0.00	44,958.00	0.33	179.83	#ДИВ/0!	
2.18.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и оп	112,500.00	0.00	106,699.00	0.78	94.84	#ДИВ/0!	
2.19	Банкарски услуги и трош.на платен промет	20,000.00	11,838.00	11,092.00	0.08	55.46	93.70	
2.20	Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и др.тр.	75,000.00	24,571.00	28,708.00	0.21	38.28	116.84	
2.21	Останати трошоци од работењето	90,000.00	12,598.00	349,183.00	2.56	387.98	2,771.73	

2.21.1	Трошоци за надоместот за користење вода од МХЕ Добр	0.00	4,619.00	5,174.00	0.00	103.48	112.02	
2.21.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	30,000.00	0.00	41,940.00	0.31	139.80	#ДИВ/0!	
2.22	Останати расходи од работењето	0.00	9,672.00	36,383.00	0.27	/	376.17	
2.23	Затезни камати	0.00	63.00	6,395.00	0.05	/	10,150.79	2
2.24	Курсни разлики-дневници службен пат	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
3	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	14,350.25	329,545.00	683,980.00				

Р. бр	ОПИС	План 2018	Остварено 2017	Остварено 2018	Структурна анализа 2018	Споредбена анализа (остварено 2018/план 2018)	Споредбена анализа (остварено 2018/остварено 2017)	Образложение/Забелешка
4	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА	0	132,116,872.00	118,671,728.00	100.00	/	89.82	
4.1	Купувачи во земјата	0	91,934,746.00	78,561,951.00	66.20	/	85.45	
4.2	Останати побарувања од работењето	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
4.3	Побарувања од дадени кредити,Депозити	0	40,000,000.00	40,000,000.00	33.71	/	100.00	
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	98,870.00	109,777.00	0.09	/	111.03	
4.6	Побарувања од вработени	0	83,256.00	0.00	0.00	/	0.00	
5	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ	0	755,050.00	2,592,214.00	99.97	/	343.32	
5.1	Обврски спрема добавувачи	0	149,027.00	2,218,187.00	85.57	/	1,488.45	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	0	432,258.00	193,220.00	7.45	/	44.70	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	0	16,221.00	17,486.00	0.67	/	107.80	
5.4	Обврски за данок од добивка	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
5.5	Обврски за нето плати	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
5.6	Останати обврски спрема вработени		6,506.00	900.00			13.83	
5.6	Обврски за даноци и придонеси од плати	0	5,038.00	5,038.00	0.19	/	100.00	
5.7	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	0	146,000.00	157,383.00	6.07	/	107.80	
6	СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА	0	27,367,131.00	30,188,106.00	100.00	/	110.31	
6.1	жиро сметка	0	27,367,131.00	30,188,106.00	100.00	/	110.31	
6.2		0	0.00	0.00	0.00	/	/	
7	ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	0	53.00	53.00	100.00	/	100.00	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	0	53.00	53.00	100.00	/	100.00	
7.2	Број на лица вработени на определено време	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
7.3	Број на привремено вработени лица -Агенција	0	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
8	ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА БРУТО ПЛАТА	0	44,348.41	44,609.80	100.00	/	100.59	
8.1		0	44,348.41	44,609.80	100.00	/	100.59	