Јавно претпријатие за водоснабдување
Студенчица
Ndërmarrja Publike për Furnizim me Ujë
Studenčica
Бр./Nr. 01-360/1
14.02 2020 год./vit.
Кичево-Kerçovë

ИНФОРМАЦИЈА
за финансиското работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ЧЕТВРТИОТ КВАРТАЛ (01.10- 31.12.2019 година)

Врз основа на параметрите за планираните приходи и расходи дефинирани и предвидени во Финансискиот план за 2019 година, како и нивното остварување за периодот од 01.10.2019 година заклучно со 31.12.2019 година (четврт квартален период 2019 година) добиени се следните состојби:

ПРИХОДИ

Во Програмата за работа и финансискиот план за 2019 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 Доброноец,
3.Приходи по основ на камати од депозити,
4.Приходи од поранешни години (наплатени побарувања по спогодби со ЈКП).

Во четвртиот квартал од деловната 2019 година се реализирани следните приходи:

- Приходи од продажба на вода во износ од 11.911.160,00 денари кои во однос на вкупно планираните за четвртиот квартал (11.260.216,00) се реализирани со 105,78%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Доброноец во износ од 1.738.648,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (3.672.551,00) се реализирани со 47,34%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 240.253,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за четвртиот квартал (181.479,00) се реализирани со 132,39%.

- Приходи од поранешни години (наплатени отпишани побарувања) се реализирани во износ од 63.893,00 денари и истите во однос на планираните за соодветниот период (764.568,00) се реализирани со 8,36%.

Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со 93,32%, додека пак приходите реализирани од продажба на вода кон РЕК Осломеј - Кичево се реализирани со 138,78% во однос на планираните за овој период, каде што Рек Осломеј е во погон поголем дел од овој период.

Во однос на вкупно планираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисниците и Рек Осломеј, во овој квартален период ЈП реализира 105,78%.

Во овој четврт 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 1.738.648,00 денари, кои се реализирани со 47,34% од планираните.

Во овој четврт 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. Тие во однос на планираните се исполнети со 8,36% за овој период.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 240.253,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 132,39%.

Вкупно реализираниот приход во четвртиот квартал од 2019 година изнесува 13.999.928,00 денари и во однос на вкупно планираниот (15.878.814,00) е реализиран со 88,17% .

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот четврт квартален период за 2019 година е претставен 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: Потрошени суровини и материјали со реализација од 27,22%, Потрошена енергија со 45,54%, Потрошени резервни делови со 75,28%, Отпис на ситен инвентар со 81,97%, Поштенски, телефонски и интернет услуги со 92,45% , Комунални услуги со 27,60%, Вкалкулирани плати со 84,58%, Амортизација по минимални стапки со 95,89%, Трошоци за репрезентација со 99,58%, Премии за осигурување со 16,46%,Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 91,99%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 80,34%, Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други трошоци со 65,58% и Трошоци за надоместок за користење на вода од МХЕ Добреноец со 1,76%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции и Трошоци за материјали (админ.управа и прод) со 111,16%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 299,96%, Услуги за одржување и заштита со 163,30%, Останати услуги со 342,13%, Дневници за службени патувања и патни трошоци со 115,72% и Останати трошоци од работењето со 824.23%. Овие отстапувања се последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

За наведениот четврт квартал од деловната 2019 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 15.884.483,00 денари, а во однос на планираните (17.305.059,00) истите се реализирани со 91,79%.

ДОБИВКА - ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2019 година, ЈП во своето работење оствари негативен финансиски резултат од 1.884.555,00 денари.

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2019 година, изнесуваат 151.258.140,00 денари, од кои поголем дел се побарувања од Купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 81.113.880,00 денари и се зголемени за 3,01% во однос на истиот период 2018 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 , и 30.000.000,00 денари со период на орочување до 1 (една) година.

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 1.104.665,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 139.844,00 денари , Обврски за придонеси од плати со 5.038,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 18.859,00 денари, Останати обврски спрема вработените со 15.708,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 755.501,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 169.715,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

За четвртиот квартал од 2019 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 13.999.928,00 денари и вкупниот расход во износ 15.884.483,00 денари ЈП оствари загуба во износ од 1,884.555,00 денари.

Со почит,

Кичево,
17.01.2020 година

Директор / Drejtori
Urim Ahmedi jurist I diplomuar

Изготвил: Катерина Станкоска
Одобрил: Александар Петрески дипл.ек

ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО 01.10.2019 - 31.12.2019								
Р. бр	ОПИС	План 2019	Остварено 2018	Остварено 2019	Структурна анализа 2019	Споредбена анализа (остварено 2019/ план 2019)	Споредбена анализа (остварено 2019/остварено 2018)	Образложение/ Забелешка
		1	2	3	4	5	6	7
1	***ВКУПНИ ПРИХОДИ***	***15,878,814.00***	***15,175,414.00***	***13,999,928.00***	**100.00**	**88.17**	**92.25**	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	**14,932,767.00**	**14,363,368.00**	**13,649,808.00**	**97.50**	**91.41**	**95.03**	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	11,260,216.00	12,030,514.00	11,911,160.00	**85.08**	**105.78**	**99.01**	
1.1.1.1	ЈКП Корисници	8,173,102.00	8,422,105.00	7,626,875.00	54.48	93.32	90.56	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	3,087,114.00	3,608,409.00	4,284,285.00	30.60	138.78	118.73	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	3,672,551.00	2,332,854.00	1,738,648.00	12.74	47.34	74.53	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	**181,479.00**	**193,785.00**	**240,253.00**	**1.72**	**132.39**	**123.98**	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.казн	**0.00**	**80,702.00**	**45,974.00**	**0.33**	**/**	**56.97**	
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**	**537,559.00**	**63,893.00**	**0.46**	**8.36**	**11.89**	
2	***ВКУПНИ РАСХОДИ***	***17,305,059.00***	***14,523,898.00***	***15,884,483.00***	**100.00**	**91.79**	**109.37**	
2.1	Потрошени суровини и материјали	**85,920.00**	12,302.00	23,388.00	0.15	27.22	190.12	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	**46,680.00**	9,621.00	51,888.00	0.33	111.16	539.32	
2.3	Потрошена енергија	**623,562.00**	390,431.00	283,969.00	1.79	45.54	72.73	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	**9,345.00**	8,369.00	28,031.00	0.18	299.96	334.94	
2.4	Потрошени резервни делови	**287,440.00**	233,459.00	216,393.00	1.36	75.28	92.69	
2.5	Отпис на ситен инвентар	**109,800.00**	93,086.00	90,008.00	0.57	81.97	96.69	
2.6	Транспортни услуги	**0.00**	130.00	840.00	0.01	/	646.15	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	**136,235.00**	115,841.00	125,946.00	0.79	92.45	108.72	
2.8	Услуги за одржување и заштита	**114,982.00**	53,371.00	187,767.00	1.18	163.30	351.81	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	**150,000.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	/	
2.9	Комунални услуги	**12,500.00**	3,450.00	3,450.00	0.02	27.60	100.00	
2.10	Трошоци за реклама,пропаганда,промоција	**0.00**	0.00	0.00	0.00		#ДИВ/0!	
2.10	Останати услуги	**42,438.00**	118,625.00	145,195.00	0.91	342.13	122.40	
2.10.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	**0.00**	2,080.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00	
2.11	Вкалкулирани плати	**8,712,500.00**	6,965,846.00	7,368,711.00	46.39	84.58	105.78	
2.12	Амортизација по минимални стапки	**4,554,286.00**	4,354,431.00	4,367,038.00	27.49	95.89	100.29	
2.12.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	**293,940.00**	293,940.00	293,940.00	1.85	100.00	100.00	
2.13	Надом.за трош.на враб.подароци и помош	**1,100,000.00**	797,179.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.14	Дневници за службени патувања и патни трошоци	**116,650.00**	82,480.00	134,985.00	0.85	115.72	163.66	
2.15	Трошоци за над.и др. примања на член.на управ.и надз.од.	**575,000.00**	533,432.00	528,935.00	3.33	91.99	99.16	
2.16	Трошоци за репрезентација	**125,000.00**	175,060.00	124,474.00	0.78	99.58	71.10	
2.17	Премии за осигурување	**31,230.00**	5,832.00	5,141.00	0.03	16.46	88.15	
2.17.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и опр	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.18	Банкарски услуги и трош.на платен промет	**18,528.00**	11,260.00	14,886.00	0.09	80.34	132.20	
2.19	Расходи од отпис на побарувања	**0.00**	0.00	1,520,496.00	9.57	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.20	Даноци кои не зависат од резултатот, Членарини и др.тр.	**127,860.00**	105,672.00	83,856.00	0.53	65.58	79.35	

2.21	Останати трошоци од работењето	**26,163.00**	141,748.00	215,643.00	1.36	824.23	152.13	
2.21.1	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добр	**5,000.00**	3,174.00	88.00	0.00	1.76	2.77	
2.21.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.22	Останати расходи од работењето	**0.00**	13,079.00	68,290.00	0.43	/	522.13	
2.23	Затезни камати	**0.00**	0.00	1,125.00	0.01	/	/	
2.24	Курсни разлики-дневници службен пат	**0.00**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
3	***ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ***	***-1,426,245.00***	***651,516.00***	***-1,884,555.00***				

Р. бр	**ОПИС**	**План 2019**	**Остварено 2018**	**Остварено 2019**	**Структурна анализа 2019**	**Споредбена анализа (остварено 2019/план 2019)**	**Споредбена анализа (остварено 2019/остварено 2018)**	**Образложение/ Забелешка**
4	***ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА***	**0**	***118,743,002.00***	***151,258,140.00***	100.00	**/**	**127.38**	
4.1	Купувачи во земјата	**0**	78,743,002.00	81,113,880.00	53.63	/	103.01	
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	70,000,000.00	46.28	/	175.00	
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**	0.00	122,595.00	0.08	/	/	
4.6	Побарувања од вработени	**0**	0.00	21,665.00	0.01	/	#ДИВ/0!	
5	***ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ***	**0**	***1,196,180.00***	***1,104,665.00***	100.00	**/**	**92.35**	
5.1	Обврски спрема добавувачи	**0**	150,001.00	139,844.00	12.66	/	93.23	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	**0**	323,123.00	755,501.00	68.39	/	233.81	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	**0**	20,017.00	18,859.00	1.71	/	94.21	
5.4	Обврски за данок од добивка	**0**	517,829.00	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		0.00	15,708.00	1.42		#ДИВ/0!	
5.6	Обврски за даноци и придонеси од плати	**0**	5,038.00	5,038.00	0.46	/	100.00	
5.7	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	**0**	180,172.00	169,715.00	15.36	/	94.20	
6	***СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА***	**0**	***33,073,411.00***	***16,111,021.00***	100.00	**/**	**48.71**	
6.1	жиро сметка	**0**	33,073,411.00	16,111,021.00	100.00	/	48.71	
6.2		**0**	0.00	0.00	0.00	/	/	
7	***ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ***	**0**	***52.00***	***55.00***	100.00	**/**	105.77	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	**0**	52.00	55.00	100.00	/	105.77	
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 П***	**0**	***44,652.00***	***44,658.85***	100.00	**/**	**100.02**	
8.1		**0**	44,652.00	44,658.85	100.00	/	100.02	