



ИЗВЕШТАЈ

за финансискојо работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ТРЕТИОТ КВАРТАЛ (01.07- 30.09.2024 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 01.07.2024 година заклучно со 30.09.2024 година (трет 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.

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

- Приходи од продажба на вода во износ од 14.766.328,00 денари кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (13.864.888,00) се реализирани со 106.50%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 2.846.603,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (4.629.172,00) се реализирани со 61,49%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 757.295,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (704.240,00) се реализирани со 107.53%

Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со **99,46%**, додека пак приходите реализирани од продажба на вода кон **РЕК Осломеј - Кичево** се реализирани со 157,43% во однос на планираните за 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 106,50%.

Во овој трет 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 2.846.603,00 денари, кои се реализирани со 61,49% од планираните.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 757.295,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 107,53%.

Вкупно реализираниот приход во третиот квартал од 2024 година изнесува **18.440.661,00** денари и во однос на вкупно планираниот (19.198.300,00) е реализиран со 96,05% .

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот трет 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 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 71,34%, Трошоци за материјали(админ.управа и прод) со 4,37%, Потрошени резервни делови со 8,03%, Отпис на ситен инвентар со 70,15%, Наем-лизинг со 94,62%, Вкалкулирани плати со 94,17%, Амортизација по минимални стапки со 87,39%, Дневници за службени патувања со 91,73%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 91,11%, Трошоци за репрезентација со 11,59%, Даноци кои не зависат од резултатот, чланарини и др.трошоци со 42,40% Трошоци за надоместок на користење на вода од МХЕ Добреноец со 75,08% и Надоместок од 0,049% МХЕ од приходот кон РКЕ со 40,19%.

Отстапувањето во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции по ставки: Потрошена енергија со 158,14%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 124,18%, Поштенски, телефонски услуги и интернет со 112,98%, Услуги за одржување и заштита со 175,41%, Комунални услуги со 182,25%, Останати услуги со 192,71%, Надомест за трошоци на вработените подароци и помош со 219,61%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 151,69% и Останати трошоци од работењето со 144,09%. Овие отстапувања се последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планирани на годишно ниво.

За наведениот трет квартал од деловната 2024 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 21.115.392,00 денари, а во однос на планираните (21.344.806,25) истите се реализирани со 98,93%.

ДОБИВКА - ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2024 година, ЈП во своето работење оствари негативен финансиски резултат од 2.674.731,00 денари.

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2024 година, изнесуваат 189.329.867,50 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 189.186.290,50 денари и се зголемени за 18,69% во однос на истиот период 2023 година, а другиот дел се од останати побарувања од работењето кои изнесуваат 62.348,00 денари и побарувања од вработени со 81.229,00 денари

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 647.288,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 53.826,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 11.790,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 475.672,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 106.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

За третиот квартал од 2024 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 18.440.661,00 денари и вкупниот расход во износ 21.115.392,00 денари ЈП оствари загуба во износ од 2.674.731,00 денари.

Остварениот финансиски резултат се должи на **ниските цени** по кои се фактурира на ЈКП Корисниците за испорачани количини на вода, добиени од страна на РКЕ на РСМ, кои не ги задоволуваат потребите за покривање на трошоците за одржување и нормално функционирање на системот за водоснабдување. По однос на истото ЈП во идниот период ќе се обрати до РКЕ за корекција односно зголемување на цената на вода за пиење кон ЈКП Корисниците.

Од страна на Јавното претпријатие побарано е и зголемување на цената на водата која се испорачува кон РЕК Осломеј - Кичево, а која не е променета од 2014 година.

Трендот на ненаплата на побарувањата од должинците ЈКП Крисници на вода од регионалниот водоснабдителен систем „Студенчица, Кичево, започнува од 01.01.2020 година и продолжува и до ден денес, при што износот на вкупни побарувања од Купувачи по основ продажба на вода заклучно со крајот на наведениот период изнесува **189.186.290,50 денари**. Притоа најголеми должници за побарувања од минати години и тековни побарувања по однос на доспеани обврски се следните:

- ЈПКД „Комуналец,, -Кичево, на кого отпаѓа најголем дел од побарувањата со **110.023.169,50 денари**,

- ЈКПД „Долнени,,-Долнени со **38.482.541,00 денари,**
- ЈПКД „Комуна, Крушево со **15.105.917,50 денари,**
- ЈПКД Комуналец Пласница со **5.918.140,00 денари** и
- ЈП ВИК „Македонски Брод,,-М.Брод со **5.832.877,50 денари.**

Додека пак, должници за тековни побарувања по однос на доспеани обврски се следните:

- ВИК „Прилеп,,-Прилеп со **10.519.560,50 денари,**
- ОЈПКД Пелагонија Кривогаштани со **482.004,00 денар.** и
- АД Елем-РЕК Осломеј- Кичево со **2.012.674,50 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. Меѓутоа, откако ЈКП Корисниците на вода се обезбедија со „, определен минимален месечен паричен износ кој е неопходен за вршење на дејноста „, од месно надлежен Основен суд, во континуитет не ги исполнуваат и **тековните доспеани обврски** по основ на испорака на вода.

Трендот на неплаќање од страна на должниците ЈКП Крисници на вода ќе предизвика потешкотии во одржувањето на системот, а цената ќе се одрази негативно на финансискиот резултат во идни периоди и се доведува во прашање ликвидноста на ЈП во подолг временски период.

Со почит,
Кичево,
16.10.2024 година

ВД Директор
Александар Петрески дипл.ек.

Изготвил: Фаик Ахмети
Контролирал: Катерина Станкоска



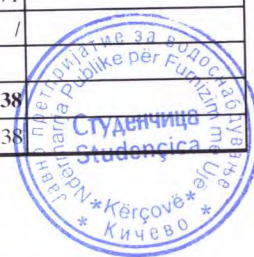
ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО 01.07.2024 - 30.09.2024

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	
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ	19,198,300.00	19,439,508.00	18,440,661.00	100.00	96.05	94.86	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	18,494,060.00	18,750,343.00	17,612,931.00	95.51	95.24	93.93	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	13,864,888.00	14,479,994.00	14,766,328.00	80.07	106.50	101.98	
1.1.1.1	JKП Корисници	12,179,743.00	12,196,425.00	12,113,365.00	65.69	99.46	99.32	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	1,685,145.00	2,283,569.00	2,652,963.00	14.39	157.43	116.18	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	4,629,172.00	4,270,349.00	2,846,603.00	16.16	61.49	66.66	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	704,240.00	566,416.00	757,295.00	4.11	107.53	133.70	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.казн	0.00	122,749.00	70,435.00	0.38	/	57.38	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	21,344,806.25	17,981,524.00	21,115,392.00	100.00	98.93	117.43	
2.1	Потрошени суровини и материјали	46,570.00	45,134.00	33,225.00	0.16	71.34	73.61	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	70,890.00	19,366.00	3,100.00	0.01	4.37	16.01	
2.3	Потрошена енергија	280,650.00	262,888.00	443,823.00	2.10	158.14	168.83	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	6,738.00	5,626.00	8,367.00	0.04	124.18	148.72	
2.4	Потрошени резервни делови	386,330.00	166,330.00	31,040.00	0.15	8.03	18.66	
2.5	Отпис на ситен инвентар	107,700.00	60,295.00	75,553.00	0.36	70.15	125.31	
2.6	Транспортни услуги	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	121,700.00	126,043.00	137,496.00	0.65	112.98	109.09	
2.8	Услуги за одржување и заштита	42,428.00	81,131.00	74,422.00	0.35	175.41	91.73	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	200,000.00	85,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.9	Наем , деловен објект под закуп	75,000.00	71,019.00	70,962.00	0.34	94.62		
2.10	Комунални услуги	7,500.00	4,387.00	13,669.00	0.06	182.25	311.58	
2.11	Трошоци за реклама,пропаганда,промоција	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
2.12	Останати услуги	35,935.00	28,035.00	69,250.00	0.33	192.71	247.01	
2.12.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	/	
2.13	Вкалкулирани плати	12,477,964.00	9,213,388.00	11,749,889.00	55.65	94.17	127.53	
2.14	Амортизација по минимални стапки	4,964,326.00	4,510,024.00	4,338,105.00	20.54	87.39	96.19	
2.14.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940.25	293,940.00	293,940.00	1.39	100.00	100.00	
2.15	Расходи од отпис на побарувања	0.00	0.00	0.00	0.00	/	/	
2.16	Надом.за трош.на вработ.подароци и помош	1,304,680.00	2,155,690.00	2,865,180.00	13.57	219.61	132.91	
2.17	Дневници за службени патувања и патни трошоци	12,500.00	0.00	11,466.00	0.05	91.73	#ДИВ/0!	
2.18	Трошоци за над.и др. примања на член.на управ.и надз.од.	400,000.00	400,977.00	364,442.00	1.73	91.11	90.89	
2.19	Трошоци за репрезентација	162,500.00	27,962.00	18,829.00	0.09	11.59	67.34	
2.20	Премии за осигурување	0.00	0.00	26,932.00	0.13	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.20.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и оп	0.00	202,284.00	159,386.00	0.75	#ДИВ/0!	78.79	



2.21	Банкарски услуги и трош.на платен промет	22,900.00	22,780.00	34,738.00	0.16	151.69	152.49	
2.22	Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и др.тр.	72,025.00	55,554.00	30,542.00	0.14	42.40	54.98	2
2.23	Останати трошоци од работењето	147,530.00	102,235.00	212,575.00	1.01	144.09	207.93	
2.23.1	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добр	5,000.00	4,858.00	3,754.00	0.02	75.08	77.27	
2.23.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	100,000.00	33,707.00	40,192.00	0.19	40.19	119.24	
2.24	Останати расходи од работењето	0.00	2,868.00	4,217.00	0.02	/	147.04	
2.25	Казни,пенали,надоместоци на штети и др	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
2.26	Затезни камати	0.00	3.00	298.00	0.00	/	9,933.33	
2.27	Курсни разлики-дневници службен пат	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
3	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	-2,146,506.25	1,457,984.00	-2,674,731.00				

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
4	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА	0		159,404,709.50	189,329,867.50	100.00	/	118.77	
4.1	Купувачи во земјата	0		159,397,719.50	189,186,290.50	99.92	/	118.69	
4.2	Останати побарувања од работењето	0		6,990.00	62,348.00	0.03	/	891.96	
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	/	/	
4.6	Побарувања од вработени	0		0.00	81,229.00	0.04	/	#ДИВ/0!	
5	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ	0		786,888.00	647,288.00	100.00	/	82.26	
5.1	Обврски спрема добавувачи	0		135,898.00	53,826.00	8.32	/	39.61	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	0		522,101.00	475,672.00	73.49	/	91.11	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	0		12,889.00	11,790.00	1.82	/	91.47	
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 од колективни.дог	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.7	Останати обврски спрема вработени	0		0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.8	Обврски за даноци и придонеси од плати	0		0.00	0.00	0.00	/	/	
5.9	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	0		116,000.00	106,000.00	16.38	/	91.38	
6	СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА	0		24,149,956.00	4,945,340.00	100.00	/	20.48	
6.1	жиро сметка	0		24,149,956.00	4,945,340.00	100.00	/	20.48	
7	ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	0		58.33	59.33	100.00	/	101.71	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	0		58.33	59.33	100.00	/	101.71	
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		52,650.94	66,014.32	100.00	/	125.38	
8.1		0		52,650.94	66,014.32	100.00	/	125.38	



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 30-09-24	анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	
АКТИВА							
1 Парични средства	25,086	24,226	7,446	4,971	21%	67%	
2 Побарувања	117,736	161,733	163,081	192,166	119%	118%	5.73%
3 Залихи	208	162	212	244	151%	115%	38.28%
4 Краткорочни финансиски средства	40,000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.04%
5 Други тековни средства (ABP)	306	300	300	142	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
6 Тековна актива (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	183,336	186,421	171,039	197,523	47%	47%	0.07%
7 Материјални средства и вложувања во недвижности	163,136	150,091	161,489	137,586	106%	115%	44.12%
8 Долгорочни финансиски вложувања	30,000	70,000	70,000	70,000	92%	85%	35.52%
9 Нематеријални средства	14,623	16,919	20,953	17,392	100%	100%	16.57%
10 Долгорочни финансиски средства		0			103%	83%	4.00%
11 Други средства					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
12 Вкупна актива (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	391,095	423,431	423,481	422,501	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
13 Вонбилансна актива					#DIV/0!	#DIV/0!	100.22%
ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)							
14 Краткорочни обврски	1,775	650	650	647	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	647	#DIV/0!	#DIV/0!	0.15%
17 Долгорочни обврски					37%	100%	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	647	#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	-16,923	100%	100%	104.49%
23 Резерви					91%	281%	-12.40%
24 Ревалоризациони резерви					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
25 Добивка/ Загуба за деловната година	5,157	33,740	50	-2,675	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%
26 Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	389,320	422,781	422,831	421,854	654%	67480%	7.99%
27 Вкупно Обврски и капитал (20+26)	391,095	423,431	423,481	422,501	109%	100%	100.07%
28 Вонбилансна пасива					108%	100%	100.22%
					#DIV/0!	#DIV/0!	0.00%



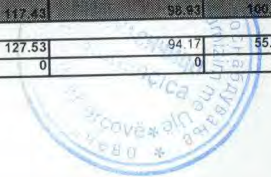
2. БИЛАНС НА УСПЕХ	ПЛАНИРАНО		ПЛАНИРАНО		ПЛАНИРАНО		ПЛАНИРАНО		ПЛАНИРАНО		ОСТВАРЕНО		ОСТВАРЕНО		ОСТВАРЕНО		ОСТВАРЕНО		ОСТВАРЕНО		Споредбена анализа		Споредбена анализа		Структурна анализа тековна година (%)
	31-12-24	I КВАРТАЛ 2024	II КВАРТАЛ 2024	III КВАРТАЛ 2024	IV КВАРТАЛ 2024	I КВАРТАЛ 2023	II КВАРТАЛ 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 (%)											
29 Приходи од продажба	75,134,966	19,067,273	19,082,666	18,494,060	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	19,198,300	19,741,925	20,267,029	62,461,822	19,439,508	15,272,163.40	107,440,522.40	74,408,284	144.39	137.88	145.7789026											
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	14,195,144	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	5,110,266	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	25.7097972											
35 Вредносно усогласување на тековни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0											
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	992,518	1,355,027	729,474	974,311	847,866	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	19,697,251	21,344,806	17,795,098	18,043,148	18,985,902	17,961,524	18,669,835	73,701,009.20	67,717,312.00	108.84	94.63	100											
39 Добивка од оперативно работење (31+38)	49,999	-303,374	84,203	-2,146,506	1,946,827	2,223,881	33,475,920	1,457,984	-3,417,672	33,739,513.20	6,690,972	204.25	67,480.38	100											
40 Приходи од финансирање	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!												
41 Расходи од финансирање	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!												
42 Добивка пред оданочување (39+40-41)	49,999	-303,374	84,203	-2,146,506	1,946,827	2,223,881	33,475,920	1,457,984	-3,417,672	33,739,513.20	6,690,972	504.25	67,480.38												
43 Данок на добивка	5,000	-30,337	8,420	-214,651	194,683	222,388	3,347,592	145,798	-341,767	3,373,951	669,097	504.25	67,480.38												
44 Нето добивка / загуба	44,999	-373,037	75,782	-1,931,855	1,752,144	2,001,493	30,128,328	1,312,186	-3,075,965	30,365,561.88	6,021,875	504.25	67,480.38												



3. СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО					ПЛАНИРАНО					ОСТВАРЕНО 3 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		а квартал	оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)		оств. тек. година / план. тек. год (%)
Приходи од основна дејност (38,00)															
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	43,024,267	9,694,525	9,653,831	12,179,743	9,560,499	12,113,365	99.32	99.46	65.69
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	2,652,963	116.18	157.43	14.39
Приходи од дополнителна дејност (35,11)															
3	Приходи од продажба на Струја произведена од МКЕ Добреноец	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	2,846,603	66.66	61.49	15.44
4	Вкупни оперативни приходи (1 + 2 + 3)	70,877,448	18,664,040	18,886,795	18,750,343	14,576,270	77,617,353	19,087,273	19,082,666	18,494,060	19,037,685	17,612,931	94.37	95.24	95.53
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	757,295	133.70	107.53	4.11
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	70,435	57.38	#DIV/0!	0.38
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	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
8	Вкупно останати приходи (5+6+7)	35,563,074	1,602,989	33,575,027	589,165	695,893	2,800,000	692,732	698,788	704,240	704,240	827,730	120.11	117.34	4.49
9	Вкупно приходи (4+8)	107,440,522	20,267,029	52,461,822	19,439,508	15,272,163	80,417,353	19,780,005	19,781,454	19,198,300	19,741,925	18,440,661	94.86	96.05	100.00



4. СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					Споредбена анализа		Споредбена анализа		Структурна	
	ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					Споредбена анализа		Споредбена анализа		Структурна	
	ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					ОСТВАРЕНО					Споредбена анализа		Споредбена анализа		Структурна	
	2023	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	2024	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	2024	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	2024	за квартал 3 од тековна година	оств. тек. год / оств. претх. год (%)	оств. тек. год / план. тек. год (%)	Анализа	Анализа
2023	2023	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2024	2024	2024	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						33,225	73,61	71,34	0,16		
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						3,100	16,01	4,37	0,01		
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						443,823	168,83	158,14	2,10		
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						31,040	18,66	8,03	0,15		
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						75,553	125,31	#DIV/0!	0,00		
6 Транспортни услуги	9,052,80	7,544	0	0	1,508,80	0	0	0	0	0						0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00		
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						137,496	109,09	112,98	0,65		
8 Услуги за одржување и заштита	146,210,40	26,324	9,387	81,131	29,368,40	400,000	252,000	89,880	42,428	281,260						74,422	91,73	175,41	0,35		
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						70,962	99,92	94,62	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						13,669	311,58	182,25	0,06		
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						69,250	247,01	192,71	0,33		
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						4,338,105	96,19	87,39	20,54		
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						2,865,180	132,91	219,61	13,57		
14 Трошоци за пропaгaнда, реклама и промоција	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0						0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00		
15 Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	0,00	0	0	0	0	50,000	12,500	12,500	12,500	12,500						11,466	#DIV/0!	91,73	0,05		
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						364,442	90,89	91,11	1,73		
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						18,829	67,34	11,59	0,09		
18 Трошоци за осигурување	42,779,00	20,570	22,209	0	0	100,000	48,000	52,000	0	0						26,932	#DIV/0!	#DIV/0!	0,13		
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						34,738	152,49	151,69	0,16		
20 Расходи од отпис на побарувања	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0						0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00		
21 Бруто плата	38,933,126,00	8,841,804	9,867,972	9,213,388	11,009,962	46,411,855	10,727,964	10,727,964	12,477,964	10,727,963						11,749,889	127,53	94,17	55,65		
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						30,542	54,98	42,40	0,14		
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						212,575	207,93	144,09	1,01		
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	17,744,881	18,448,512	17,363,238	18,301,617	78,329,206,00	19,661,985,00	19,063,879,00	20,739,128,00	17,379,782,00						20,605,238	118,74	99,35	97,58		
Расходи од дополнителна дејност (35.11)																					
25 Трошоци за енергија за МХЕ Добренеоц	25,047,60	2,048	7,876	5,626	9,497,60	30,000	2,454	9,432	6,738	11,376						8,367	148,72	124,18	0,04		
26 Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добренеоц	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 Добренеоц	40,800,00	0	34,000	0	6,800	30,000	0	25,000	0	5,000						293,940	100,00	100,00	1,39		
28 Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добренеоц	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	78,79	#DIV/0!	0,754833251		
29 Премии за осигурување на МХЕ Добренеоц, објекти и опрема	367,439,00	0	164,555	202,284	0	400,000	100,000	300,000	0	0						159,386	77,27	75,08	0,02		
30 Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добренеоц	16,303,00	1,661	5,011	4,858	4,773,0	20,000	5,000	5,000	5,000	5,000						3,754	119,24	40,19	0,19034456		
31 Надоместок од 0,049% од приходот кон РКЕ	63,707,00	0	30,000	33,707	0	100,000	0	0	100,000	0						40,192					
Вкупно оперативни расходи од дополнителна дејност (25+26+27+28+29+30+31)	1,791,057,60	297,649	535,382	625,415	332,011,6	2,055,761	401,394	633,372	605,678	415,316						505,639	80,85	83,48	2,39		
Вкупно оперативни расходи (32+33)	73,636,938,60	18,042,530	18,983,894	17,988,653	18,633,628	80,384,967	20,063,379	19,697,251	21,344,806	17,795,098						21,110,877	117,43	98,93	99,98		
34 Останати расходи од основна дејност	61,901,00	818	2,008	2,868	56,207	0	0	0	0	0						4,217	147,04	#DIV/0!	0,02		
35 Останати расходи од работењето	3,00	0	0	3	0	0	0	0	0	0						298	9,933,33	#DIV/0!	0,00		
36 Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0						0	#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		
38 Вкупно останати расходи од основна дејност (35+36+37)	61,904,00	818	2,008	2,871	56,207	0	0	0	0	0						4,515	157,26	#DIV/0!	9,02		
39 Вкупно расходи (32+38)	73,698,842,60	18,043,348	18,985,902	17,991,524	18,689,835	80,384,967	20,063,379	19,697,251	21,344,806	17,795,098						21,115,392	117,43	98,93	100,00		
1 ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	38,933,126	8,841,804	9,867,972	9,213,388	11,009,962	46,411,855	10,727,964	10,727,964	12,477,964	10,727,963						11,749,889	127,53	94,17	55,65		
2 ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	59,25	60,00	60,66	58,33	58,00	64	64	64	64	64						59,33	0	0	0		



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	
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ									
6			0						
7									
8									
9									
10									
11									
12									0
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	
	Вкупно (5 +16)	0	0		0	0	0	0	



7. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ	ОСТВАРЕНО 30/09/2023 и проекција до 31/12/2023	ПЛАНИРАНО 31-12-24	ОСТВАРЕНО 30-09-24	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Структурна Анализа Тековна година (%)
				оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	
Нераспределена добивка на почетокот на периодот	33,741,679	49,999	-2,674,731	-8%	-5349.57%	0
Нето добивка/загуба за деловната година	30,367,511	44,999	-2,407,258	-8%	-5349.58%	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	-2,407,258	-8%	-5349.58%	0



по месеци, во илјади денари

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	Планиран паричен тек за 2024 година
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	197,523	104.92	171,039	0	0	171,039	0	0
Тековни обврски	650	979	150.62	650	1,032	158.77	650	647	99.54	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	15,594	111.20	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	2,847	61.50	3,579			15,417		
Вкупно приходи	19,760	20,243	102.44	19,782	20,493	103.59	18,652	18,441	98.87	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	20,610	104.49	17,379	0	0	75,830	0	0
Вкупно расходи од дополн.дејн.	401	306	76.31	633	304	48.03	606	506	83.50	415			2,055	0	
Вкупно расходи	20,063	17,958	89.51	19,698	18,959	96.25	20,330	21,116	103.87	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	11,750	109.53	10,728	0	0	42,912	0	0
Просечен број на вработени	64	60	93.75	64	61	95.31	64	59	92.19	64	0	0	64	0	0
Вкупно трошоци за кредити	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0
Резерви	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	0
Капитал	441,452	441,452	100.00	441,452	441,452	100.00	441,452	441,452	100.00	441,452	0	0	441,452	0	0
Добивка / Загуба	-303	2,285	-754.13	84	1,534	1,826.19	-1,678	-2,675	159.42	1,947	0	0	50	0	0
Вкупно материјални средства	150,091	145,848	97.17	149,515	141,683	94.76	146,364	137,586	94.00	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	17,392	102.80	20,953	0	0	20,953	0	0
Вкупно средства	167,010	162,263	97.16	166,434	157,598	94.69	163,283	154,978	94.91	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



	ОСТАВАРЕНО			Споредбена анализа		Структурна Анализа Тековна година (%)	
	за квартал 3 од претходна 2023 година	ПЛАНИРАНО за квартал 3 од тековна 2024 година	ОСТАВАРЕНО за квартал 3 од тековна 2024 година	оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)		
14	ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)						
14	Краткорочни обврски	767,721	650,000	647,288	84	100	0.15
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
16	Тековни обврски (14+15)	767,721	650,000	647,288	84	100	0.15
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)	767,721	650,000	647,288	84	100	0.15
21	Капитал	441,451,830	441,451,830	441,451,830	100	100	104.49
22	Пренесена загуба	-16,711,094	-18,890,658	-16,923,191	101	90	-4.01
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	1,457,984	-1,677,656	-2,674,731	-183	159	-0.63
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	426,198,720	420,883,516	421,853,908	99	100	99.85
27	Вкупно Обврски и капитал (20+26)	426,966,441	421,533,516	422,501,196	99	100	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 3од претходна 2023 година	за квартал3 од тековна 2024 година	за квартал3 од тековна2024 година	оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Тековна година (%)
Нераспределена добивка на почетокот на периодот	1,457,984	-2,146,506	-2,674,731	-183	125	111
Нето добивка/загуба за деловната година	1,312,186	-1,931,855	-2,407,258	-183	125	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	1,312,186	-1,931,855	-2,407,258	-183	125	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	-2,276,037	-215,704	-182,990	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	1,536,495	1,531,019	1,564,531	0	0	0	14,051,791
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	350,733	195,036	-3,471,971	0	0	0	-21,575,534
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	-6,990	-16,884	-36,394	0	0	0	-62,348
Останати краткорочни побарувања за вработени	0	-230,768	32,389	1,998	23,670	28,670	19,670	7,983	35,159	0	0	0	-81,229
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	4,817	24,124	25,494	0	0	0	-121,671
Обврски кон добавувачи	58,397	243,481	-311,438	35,641	56,300	-97,812	12,861	2,358,910	-2,317,974	0	0	0	38,366
Обврски за даноци придонеси и други давачки од бруто плата на вработените	-698	700	-221	223	1	1	3,883,556	-3,871,260	-13,404	0	0	0	-1,102
Обврски за ддв	-35,658	-56,734	101,694	-70,304	36,520	279	-120,731	-529,858	395,666	0	0	0	-279,126
Обврски за данок на добивка	0	0	-2,329,984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,329,984



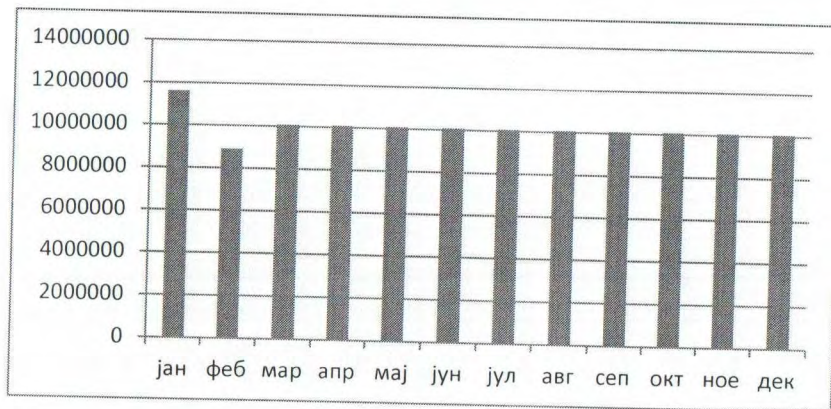
Останати обврски кон вработени	95,818	105,797	-119,306	76,490	60,328	-46,184	137,027	-47,352	-262,618	0	0	0	0
Останати обврски за надоместоци на органите на управување	0	0	-1,998	1,998	0	0	0	-10,000	0	0	0	0	-10,000
АВР	0	-373	1,344	0	-2,050	2,765	186,318	0	0	0	0	0	188,004
ПВР	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Парични средства од оперативни активности	-1,100,064	94,808	-2,522,630	-2,993,295	-253,519	-1,575,549	3,727,719	-573,986	-4,264,501	0	0	0	-8,154,566
Парични средства од инвестиции	0	0	-3,131	0	0	0	0	-2,012,440	0	0	0	0	-2,015,571
Парични средства од финансиски активности	-45,637	70,898	-589,028	-263,258	-334,032	96,565	-672,668	-337,978	-338,964	0	0	0	-2,414,102
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	3,055,051	-2,924,404	-4,603,465	0	0	0	-13,890,690
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	12,499,159	9,574,755	4,971,290	4,971,290	4,971,290	138,093,067
Парични средства на крајот на периодот	17,716,279	17,881,985	14,767,196	11,510,643	10,923,092	9,444,108	12,499,159	9,574,755	4,971,290	4,971,290	4,971,290	4,971,290	124,202,377



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	12,499,159	9,574,755	4,971,290	4,971,290	4,971,290	4,971,290	



**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	-971.87	-4.06	2.14	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	



ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ

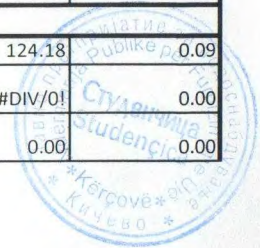
		ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено	Преостана т долг	Преостан ата камата	Времетрае ње (од - до, Вк. години)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ									
1	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит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



СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА		СОСТОЈБА	АМОРТИЗАЦИЈА	СОСТОЈБА	АМОРТИЗАЦИЈА	ПРЕДВИДЕНА	Процент на	Процент на
		за квартал 3 од претходна 2023 година	за квартал 3 од претходна 2023 година	за квартал 3 од тековна 2024 година	за квартал 3 од тековна 2024 година	АМОРТИЗАЦИЈА за следен квартал од тековна година	промена на основни средства (%)	промена на амортизација а (%)
1	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
	Имот, машини и опрема							
2	Возила	948,713,039	803,332,497	948,751,080	819,601,761	0	100.00	102.03
3	Мебел и вградување на мебел	19,883,195	10,936,578	19,886,326	11,449,395	0	100.02	104.69
4	Останати материјални основни средства	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	Вкупно материјални средства							
5	(1 + 2 + 3 + 4)	968,596,234	814,269,075	968,637,406	831,051,156	0	100.00	#DIV/0!
	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
6	Дадени аванси						100.00	102.06
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	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	Вкупно нематеријални средства							
11	(6 + 7 + 8 + 9 + 10)	35,604,784	18,242,258	37,673,248	20,281,265	0	105.81	111.18
	Вкупно средства							
12	(5 + 11)	1,004,201,018	832,511,333	1,006,310,654	851,332,421	0	100.21	102.26



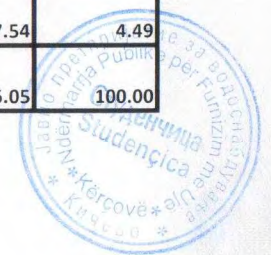
	СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО		ПЛАНИРАНО		ОСТВАРЕНО		Споредбена анализа		Споредбена анализа		Структурна	
		за квартал 3 од претходна		за квартал 3 од тековна		за квартал 3 од тековна		оств. тек. год /		оств. тек. год /		Анализа	
		година 2023		година 2024		година 2024		оств. претх. год (%)		план. тек. год (%)		Тековна година (%)	
Оперативни расходи													
А.Расходи од основна дејност													
1	Трошоци за сировини и материјали	45,134	46,570	33,225	73.61	71.34	0.35						
2	Трошоци за материјали	19,366	70,890	3,100	16.01	4.37	#DIV/0!						
3	Трошоци за енергија	262,888	280,650	443,823	168.83	158.14	3.78						
4	Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	166,330	386,330	31,040	18.66	8.03	#VALUE!						
5	Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми	60,295	107,700	75,553	125.31	70.15	0.81						
6	Транспортни услуги	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00						
7	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	126,043	121,700	137,496	109.09	112.98	1.47						
8	Услуги за одржување и заштита	81,131	42,428	74,422	91.73	175.41	0.79						
9	Наем, деловен објект под закуп	71,019	75,000	70,962	99.92	94.62							
10	Комунални услуги	4,387	7,500	13,669	311.58	182.25	0.15						
11	Останати услуги	28,035	35,935	69,250	247.01	192.71	#DIV/0!						
12	Трошоци за амортизација	4,510,024	4,964,326	4,338,105	96.19	87.39	46.32						
13	Останати трошоци за вработените	2,155,690	1,304,680	2,865,180	132.91	219.61	30.59						
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	11,466	#DIV/0!	91.73	0.12						
16	Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	400,977	400,000	364,442	90.89	91.11	3.89						
17	Трошоци за репрезентација	27,962	162,500	18,829	67.34	11.59	0.20						
18	Трошоци за осигурување	0	0	26,932	#DIV/0!	#DIV/0!	0.29						
19	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	22,780	22,900	34,738	152.49	151.69	0.37						
20	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	55,554	72,025	30,542	54.98	42.40	0.33						
21	Останати трошоци на работењето	102,235	147,530	212,575	207.93	144.09	2.27						
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)	8,139,850	8,261,164	8,855,349	108.79	107.19	94.55						
Б.Расходи од дополнителна дејност													
23	Трошоци за енергија за МХЕ Добренеоец	5,626	6,738	8,367	148.72	124.18	0.09						
24	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добренеоец	85,000	0	0	0.00	#DIV/0!	0.00						
25	Останати услуги, технички преглед на МХЕ Добренеоец	0	200,000	0	#DIV/0!	0.00	0.00						



26	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940	293,940.25	293,940	100.00	100.00	3.14
27	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец, објекти и опрема	202,284	0	159,386	78.79	#DIV/0!	1.70
28	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреноец	4,858	5,000	3,754	77.27	75.08	0.04
29	Надомест од 0,049% од приходот кон РКЕ	33,707	100,000	40,192	119.24	40.19	0.43
30	Вкупно оперативни расходи од дополнителна дејност (23+24+25+26+27+28+29)	625,415	605,678.25	505,639	80.85	83.48	5.40
31	Вкупно оперативни расходи (22+30)	8,765,265	8,866,842.25	9,360,988	106.80	105.57	99.95
Останати раходи							
32	Останати расходи од работењето	2,868	0	4,217	147.04	#DIV/0!	0.05
33	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	3	0	298	9,933.33	#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)	2,871	0	4,515	157.26	#DIV/0!	0.05
36	Вкупно расходи (31+35)	8,768,136	8,866,842.25	9,365,503	106.81	105.62	100.00
1	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	9,213,388	12,477,964	11,749,889	127.53	94.17	125.46
2	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	58,33	64	59,33	0	0	0



СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. год (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
	за квартал 3 од претходна година 2023	за квартал 3 од тековна година 2024	за квартал 3 од тековна година 2024			
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	12,196,425	12,179,743	12,113,365	99.32	99.46	65.69
2 Приходи од продажба на услуги за дистрибуција на сурова вода на АД ЕЛЕМ-РЕК Осломеј	2,283,569	1,685,145	2,652,963	116.18	157.43	14.39
Б. Приходи од дополнителни дејности (35.11 Производство на електрична енергија)						
3 Приходи од продажба на Струја произведена од МХЕ Добреноец	4,270,349	4,629,172	2,846,603	66.66	61.49	15.44
4 Вкупни оперативни приходи (1 + 2 + 3)	18,750,343	18,494,060	17,612,931	93.93	95.24	95.51
Останати приходи						
5 Приходи по основ на камати од неповрзани субјекти - депозит во Банка	566,416	704,240	757,295	133.70	107.53	4.11
6 Останати приходи од работењето, од казни на вработени, надомест на штета	122,749	0	70,435	57.38	#DIV/0!	0.38
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	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
9 Вкупно останати приходи (5+6+7 +8)	689,165	704,240	827,730	120.11	117.54	4.49
10 Вкупно приходи (4+9)	19,439,508	19,198,300	18,440,661	94.86	96.05	100.00



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 2024	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	0.94	12,179,743	12,113,365	12,196,425	1.01	11,496,168	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	1.17	1,685,145	2,652,963	2,283,569	0.64	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	1.01	13,864,888	14,766,328	14,479,994	0.94	17,394,178	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	2,846,603	4,270,349	0	3,579,176	0	3,970,578.0	0

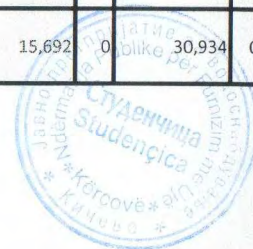


5	Вкупно оперативни приходи од основна дејност и од дополнителна дејност (3+4)	19,067,273	19,527,418	18,664,040	0.98	19,082,666	19,790,895	18,886,795	1	18,494,060	17,612,931	18,750,343	1	20,973,354	0	17,543,597	0
Останати приходи																	
6	Приходи по основ на камати од неповрзани субјекти - депозит во Банка	692,732	664,633	719,467	1.04	698,788	671,320	435,798	1.04	704,240	757,295	566,416	0.93	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	0.00	0	70,435	122,749	0.00	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
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
10	Вк. останати приходи (6+7+8+9)	692,732	715,157	1,602,989	0.97	698,788	702,084	33,575,027	1.00	704,240	827,730	689,165	0.85	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	1.01	14,569,128	15,594,058	15,169,159	0.93	18,098,418		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	0.97	19,198,300	18,440,661	19,439,508	1.04	21,677,594	0	18,247,172	0
----	--------------------------	------------	------------	------------	------	------------	------------	------------	------	------------	------------	------------	------	------------	---	------------	---

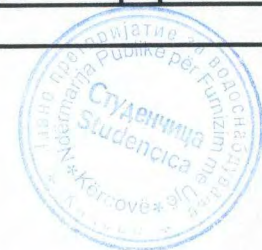
СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	Квартал 1				Квартал 2				Квартал 3				Квартал 4				
	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	План / Реал 2024	
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	0.67	46,570	33,225	45,134	1.40	18,330	0	9,097	##
14	Трошоци за материјали	99,000	22,888	27,052	4.33	68,790	17,446	18,791	3.94	70,890	3,100	19,366	22.87	61,320	0	9,837	0
15	Трошоци за енергија	535,500	432,442	501,436	1.24	348,450	280,819	326,420	1.24	280,650	443,823	262,888	0.63	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	0.49	386,330	31,040	166,330	12.45	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	1.56	107,700	75,553	60,295	1.43	106,000	0	59,531	0
18	Транспортни услуги	0	748	7,544	0.00	0	150	0	0.00	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	0.91	121,700	137,496	126,043	0.89	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	1.39	42,428	74,422	81,131	0.57	15,692	0	30,934	0



21	Наем, деловен објект под закуп	75,000	71,006	47,346	1.06	75,000	70,962	71,019	1.06	75,000	70,962	71,019	1.06	75,000		71,019	
22	Комунални услуги	7,500	4,385	4,389	1.71	7,500	9,029	4,389	0.83	7,500	13,669	4,387	0.55	7,500	0	4,387	0
23	Останати услуги	162,053	127,326	126,376	1.27	92,475	75,616	72,112	1.22	35,935	69,250	28,035	0.52	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	1.11	4,964,326	4,338,105	4,510,024	1.14	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	####	1,304,680	2,865,180	2,155,690	0.46	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	34,568	0
27	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни	12,500	0	0	#DIV/0!	12,500	0	0	####	12,500	11,466	0	1.09	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	1.03	400,000	364,442	400,977	1.10	400,000	0	386,601	0
29	Трошоци за репрезентација	162,500	225,845	155,097	0.72	162,500	158,168	203,557	1.03	162,500	18,829	27,962	8.63	162,500	0	106,699	0
30	Трошоци за осигурување	48,000	11,543	20,570	4.16	52,000	14,106	22,209	3.69	0	26,932	0	0.00	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	1.31	22,900	34,738	22,780	0.66	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	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	2.42	72,025	30,542	55,554	2.36	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	2.12	147,530	212,575	102,235	0.69	146,880	0	120,137	0



35	Вкупно оперативни расходи од основна дејност (13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25+26+27+28+29+30+31+32+33+34)	8,934,021	6,268,241	8,902,877	1.43	8,335,915	5,956,465	8,580,540	1.40	8,261,164	8,855,349	8,139,850	0.93	6,386,251	0	7,789,748	##
36	Б.Расходи од дополнителна дејност																
37	Трошоци за енергија за МХЕ Добреноец	2,454	7,681	2,048	0.32	9,432	4,785	7,876	1.97	6,738	8,367	5,626	0.81	11,376	0	6,144.0	0
38	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	0	0	0	#DIV/0!	0	0	0	####	200,000	0	85,000	####	100,000	0	0	0
39	Останати услуги, технички преглед на МХЕ Добреноец	0	0	0	#DIV/0!	25,000	0	34,000	####	0	0	0	####	5,000	0	0	0
40	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940.25	293,940	293,940	1.00	293,940.25	293,940	293,940	1.00	293,940.25	293,940	293,940	1.00	293,940.25	0	293,940	0
41	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец, објекти и опрема	100,000	0	0	#DIV/0!	300,000	0	164,555	####	0	159,386	202,284	0.00	0	0	0	0
42	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добреноец	5,000	4,972	1,661	1.01	5,000	5,238	5,011	0.95	5,000	3,754	4,858	1.33	5,000	0	3,980	0
43	Надомест од 0,049% од приходот кон РКЕ	0	0	0	#DIV/0!	0	0	30,000	####	100,000	40,192	33,707	2.49	0	0	0	0
44	Вкупоно оперативни расходи од дополнителна дејност(36+37+38+39+40+41+42)	401,394.25	306,593	297,649	1.31	633,372.25	303,963	535,382	2.08	605,678.25	505,639	625,415	1.20	415,316.25	0	304,064	0
45	Вк. оперативни расходи (35+44)	9,335,415.25	6,574,834	9,200,526	1.42	8,969,287.25	6,260,428	9,115,922	1.43	8,866,842.25	9,360,988	8,765,265	0.95	6,801,567.25	0	8,093,812	##
46	Останати раходи																



47	Останати расходи од работењето	0	1,645	818	0.00	0	4,584	2,008	0.00	0	4,217	2,868	0.00	0	0	68,547	0
48	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	0	0	0	#DIV/0!	0	5	0	0.00	0	298	3	0.00	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
50	Вк. останати расходи (46+47+48)	0	1,645	818	0.00	0	4,589	2,008	0.00	0	4,515	2,871	0.00	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	1.43	8,866,842.25	9,365,503	8,768,136	0.95	6,801,567.25	0	8,163,809	##

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	0.85	12,477,964	11,749,889	9,213,388	1.06	12,477,963	11,626,394	##
ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	64	60	60		64	61	60.66		64		58.33		64	58.33	

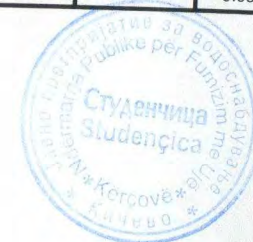


по квартали, во илјади денари

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	197,523	104.92	171,039	0	0.00	171,039	0	0.00
Тековни обврски	650	979	150.62	650	1,032	158.77	650	647	99.54	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	14,569	15,594	107.04	16,162	0	0.00	63,064	0	0.00
Вкупно приходи од дополнителна дејност (35,11)	3,614	4,458	123.35	3,595	4,503	125.26	4,629	2,847	61.50	3,579	0	0.00	15,417	0	0.00
Вкупно приходи	19,760	20,243	102.44	19,782	20,493	103.59	19,198	18,441	96.06	19,741	0	0.00	78,481	0	0.00
Вкупно расходи од основна дејноста (36,00)	8,934	6,270	70.18	8,337	5,961	71.50	8,996	8,860	98.49	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	506	83.50	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	9,366	97.54	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	11,750	109.53	10,728	0	0.00	42,912	0	0.00
Просечен број на вработени	64	60	93.75	64	61	95.31	64	59	92.70	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	#DIV/0!
Добивка / Загуба	-303	2,285	-754	84	1,534	1826.19	-1,132	-2,675	236.31	1,947	0	0.00	596	0	0.00
Вкупно материјални средства	150,091	145,848	97.17	149,515	141,683	94.76	146,364	137,586	94.00	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	17,392	102.80	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	154,978	94.91	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



Врз основа на член 5 став 3, член 27 став 3 и став 5 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, 274/22 и 208/2024), 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 трет квартал за 2024 година, на седницата одржана на 29.10.2024 година, усвои

ИЗВЕШТАЈ

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

1. Во третиот квартал (01.07.-30.09.) 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.01-1348/1 од 17.10.2024 година на ВД Директорот на јавното претпријатие и табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци.

2. Извештајот бр.01-1348/1 од 17.10.2024 година на ВД Директорот на ЈП, за финансиското работење на ЈП за трет квартал (01.07.-30.09.) во деловната 2024 година, со табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци, со рекапитулар, за трет 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 третиот квартал (01.07.-30.09) 2024 година остварен е:

Вкупно приход	-----	18.440.661,00 денари
Вкупно расход	-----	21.115.392,00 денари
Загуба од работењето на ЈП	-----	2.674.731,00 денари

5. Вкупните остварените приходи во трет квартал за 2024 година изнесува 18.440.661,00 денари и во однос на планираните (19.198.300,00 денари) во Финансискиот план, се реализирани со 96,05%.

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

- Приходи од продажба на вода во износ од 14.766.328,00 денари кои во однос на вкупно планираните за трет квартал (13.864.888,00) се реализирани со 106,50%.

- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 2.846.603,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (4.629.172,00) се реализирани со 61,49%.

• Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 757.295,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (704.240,00) се реализирани со 107,53%.

6. Во трет квартал од деловната 2024 година, вкупните расходи изнесуваат 21.115.392,00 денари и во однос на планираните (21.344.806,25 денари) истите се реализирани со 98,93%.

Реализирани трошоци по поединечни ставки во наведениот квартал кои се под реализација од 100% се следните: Потрошени суровини и материјали со реализација од 71,34%, Трошоци за материјали (админ, управа и прод.) со 4,37%, Потрошени резервни делови со 8,03%, Отпис на ситен инвентар со 70,15%, Наем – лизинг со 94,62%, Вкалкулирани плати со 94,17%, Амортизација по минимални стапки со 87,39%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 91,11%, Дневници за службени патувања и патни трошоци со 91,73%, Трошоци за репрезентација со 11,59%, Даноци кои не зависат од резултатот, чланарини и др. трошоци со 42,40%, Трошоци за надоместок за користење на вода од МХЕ Добреноец со 75,08% и Надом. од 0,049% МХЕ од приход кон РЕК со 40,19%.

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: Потрошена енергија со 158,14%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 124,18%, Поштенски, телефонски услуги и интернет со 112,98%, Услуги за одржување и заштита со 175,41% Комунални услуги со 181,25%, Останати услуги со 192,71%, Надом. за трошоци на вработени, подароци и помош со 219,61%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 151,69%, Останати трошоци од работење со 144,09%. Овие отстапувања се 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 189.329.867,50 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 189.186.290,50 денари и се зголемени за 18,69% во однос на истиот период 2023 година, а другиот дел се од останати побарувања од работењето, кои изнесуваат 62.348,00 денари, и побарувања од вработени со 81.229,00 денари.

8. Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 647.288,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 53.826,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 11.790,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 475.672,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 106.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок како и обврските кон добавувачи.

9. Основна карактеристика за трет квартал на деловната 2024 година е тоа што разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 18.440.661,00 денари и вкупниот расход во износ 21.115.392,00 денари ЈП оствари загуба во износ од - 2.674.731,00 денари.

Остварениот негативен финансиски резултат се должи на ниските цени по кои се фактурира на ЈКП Корисниците за испорачани количини на вода, добиени од страна на РКЕ на РСМ, кои не ги задоволуваат потребите за покривање на трошоците за одржување и нормално функционирање на системот за

вршење на дејноста“ кој судот го определил за ЈКП Корисниците на вода-должници, доколку по однос на истото Судот го дозволи односно позитивно одлучи.

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, но се доведува во прашање ликвидноста на ЈП поради несериозниот пристап односно неисполнување на тековните доспеани обврски на ЈКП корисници на вода кои се во континуитет должници кон ЈП.

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 трет квартал од 2024 година бр.01-1348/1 од 17.10.2024 година и по истиот ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ.

Доставено до:

- Влада на РМ
- Управен одбор на ЈП
- Директор на ЈП
- архива

29.10.2024 година
Кичево

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

Александар Трајкоски



Врз основа на член 5 став 3, член 27 став 3 и став 5 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, 274/22 и 208/2024), 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 трет квартал на 2024 година, на седницата одржана на 29.10.2024 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 трет квартал на 2024 година бр.01-1348/1 од 17.10.2024 година и по истиот ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ.

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

29.10.2024 година
Кичево

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


Александар Трајкоски

Бр./Nr. 02-1417/1-4
29.10 2024 год./vit.
Кичево - Kërçovë

Врз основа на член 5 став 3, член 19 став 2 точка 4 и член 27 став 3 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 го Извештајот за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за третиот квартал во 2024 година (01.07.-30.09.2024 година), број 01-1348/1 од 17.10.2024 година, Управниот одбор на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево на седницата одржана на 29.10.2024 година, донесе:

О Д Л У К А

Член 1

Се усвојува Извештајот за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за третиот квартал во 2024 година (01.07.-30.09.2024), број: 01-1348/1 од 17.10.2024 година.

Член 2

Составен дел на оваа одлука е Извештајот за финансиско работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за третиот квартал во 2024 година (01.07.-30.09.2024), број: 01-1348/1 од 17.10.2024 година.

Член 3

Оваа одлука влегува во сила со денот на нејзиното донесување.

Претседател на Управниот одбор
на ЈП „Студенчица“ Кичево
Александар Димитров

