

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО

на

ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА СКОПЈЕ
за период

Од 01.01- 30.06.2022 година

Јули, 2022 година



ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ НА ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА – СКОПЈЕ

1.1 ПРАВЕН СТАТУС

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ – Скопје е основано со Одлука за псделба на претпријатието ЈКП Комуналец, во повеќе посебни претпријатија, заведено под број 02-8800/7 од 08.10.1992 година. Врз основа на наведената одлука, извршено е регистрарање во судскиот регистар на Окружниот стопански суд во Скопје, со решение под бр. 166С/92 од 29.12.1992 година.

Управниот одбор на ЈП „Водовод и канализација“ – Скопје, донесе Статут заведен под бр. 0202-6023/4 од 09.05.2018 година, за кој претпријатието обезбеди согласност од Советот на Град Скопје.

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ - Скопје е заведено во Трговскиот регистар во Основниот суд Скопје 1, според решение, П трег бр. 8116/05 од 23.01.2006 година и изврши усогласување со Законот за јавни претпријатија, со решение трег бр. 6432'99 од 15.10.2001 година, со што е извршено усогласување на основните акти на Јавното Претпријатие со Законот за јавни претпријатија.

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ - Скопје е основано од страна на Градот Скопје.

Органи на управување во Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ - Скопје се:

- Управен одбор составен од 13(тринаесет) члена, со мандат од 4(четири) години, кои ги именува и разрешува Советот на Град Скопје;
- Одбор за контрола на материјално-финансиско работење, составен од 5(пет) члена, со мандат од 4(четири) години, исто така избрани и назначени од Советот на Град Скопје;
- Директор, со мандат од 4 години, кого го именува и разрешува Градоначалникот на Град Скопје.

1.2 ДЕЈНОСТ НА ПРЕТПРИЈАТИЕТО

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ - Скопје врши дејност согласно последното усогласување со националната класификација на дејности и тоа:

Основна дејност на Претпријатието е:

36 Собирање, обработка и снабдување со вода

36.0 Собирање, обработка и снабдување со вода

36.00 Собирање, обработка и снабдување со вода

37 Отстранување на отпадни води

37.0 Отстранување на отпадни води

37.00 Отстранување на отпадни води

Покрај основната дејност, Претпријатието обавува и други дејности:

43.2 Електроинсталатерски, водоводни и канализациски инсталации и други градежни работи



43.22 Поставување на инсталации за водовод, канализација, плин и инсталации за греење и клима уреди

71 Архитектонски дејности и инженерство; техничко испитување и анализа

71.1 Архитектонски дејности и инженерство и со нив поврзано техничко советување

71.11 Архитектонски дејности

71.12 Инженерство и со него поврзано техничко испитување

71.2 **Техничко испитување и анализа**

71.20 Техничко испитување и анализа

1.3 ОРГАНИЗАЦИЈА И КАДРОВСКА СТРУКТУРА

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ – Скопје, се организира така што дејноста ја врши на начин со кој се обезбедува:

1. Законитост, стручност, ефикасност и економичност во вршењето на работите;
2. Техничко - технолошко и економско единство на системот;
3. Ефикасност и транспарентност во работењето;
4. Развој и усогласеност на сопствениот развој во вкупниот стопански развој на град Скопје;
5. Заштита и унапредување на доброта од општ интерес;
6. Трајно, уредно и квалитетно задоволување на потребите на корисниците и
7. Самостојност, еднаквост во рамките на системот и функционална поврзаност со другите системи во земјата и светот.

Претпријатието се организира во следните организациони единици:

А) СЕКТОРИ

- Сектор Водовод;
- Сектор Канализација;
- Сектор Механизација;
- Сектор Експлоатација и одржување на капацитети;
- Сектор Третман на отпадни води;
- Сектор за Технички работи и развој;
- Сектор Финансии, сметководство и комерција;
- Сектор Правни и општи работи;
- Сектор Наплата;
- Сектор Човечки ресурси;
- Сектор Меѓународна соработка, проекти и односи со јавност;
- Сектор за ИТ и развој;
- Сектор Дежурно информативни работи;
- Сектор Санитарна контрола;



Б) САМОСТОЈНИ ОДДЕЛЕНИЈА

- Одделение за внатрешна ревизија;
- Одделение за професионална одговорност;
- Одделение за јавни набавки.

Во состав на организационите единици - Сектори се формираат одделенија , а во состав на одделенијата во зависност од техничко-технолошките карактеристики на процесот на работа може да се формираат и микро организациони единици- зони, пунктови и/или оддели.

ЈП „Водовод и канализација“ - Скопје активностите ги извршува преку следните сметки, на ниво на правно лице:

<i>Вид на сметка</i>	<i>Жиро сметка</i>	<i>Депонент банка</i>
Денарска сметка	300000000536834	Комерцијална банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	300000002626311	Комерцијална банка - Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата
Денарска сметка	300000002641249	Комерцијална банка - Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер
Денарска сметка	300000003801854	Комерцијална банка - Наменска сметка за деловни потреби
Денарска сметка	300000003904480	Комерцијална банка - Наменска сметка за уплата од граѓани (фолио)
Девизна сметка	0-270100107578	Комерцијална банка - девизна
Денарска сметка	320100031345745	Централна Кооперативна банка -Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	210045289990132	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	210045289990811	Тутунска банка- Наменска сметка за уплата од граѓани(фолио број)
Денарска сметка	200001170462617	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	200002931409250	Стопанска банка - Наменска сметка за уплата од граѓани(фолио)
Денарска сметка	500000000729467	Стопанска банка АД Битола - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	240010000862407	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	250028000016522	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	250001002678247	Шпаркасе банка - Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата
Денарска сметка	250101000435893	Шпаркасе банка - Наменска сметка за уплата од граѓани (фолио)
Денарска сметка	270045289990139	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
Денарска сметка	270045289990333	Халк наменска сметка-услуги од граѓани-фолио број



1.4 ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

Вкупниот број на вработени во ЈП Водовод и Канализација - Скопје по кадрова евиденција со состојба 30.06.2022 година изнесува 1.180 работници , или за - 2,80% помалку споредени со состојба на 30.06.2021 година кога бројот на работници изнесува 1.214.

Просечниот број на вработени по работни места за првото шестомесечие за 2022 изнесува 1205 работника или за -0,25 % помалку во однос на истиот период за 2021 кога бројот изнесува 1208.

За периодот 01-06/2022 година просечниот број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период во апсолутен износ изнесува 1.225 работника или за -0,57 % помалку од 01-06/2021 година, кога просечниот број на вработени врз основа на часови на работа изнесува 1.232 .

Работници ангажирани преку АПВ

Покрај редовно вработените во ЈП Водовод и Канализација Скопје се вработени и работници ангажирани преку АПВ (Агенции за привремени вработувања). Просечниот број на вработени за разгледуваниот период 01.01- 30.06.2022 година изнесува 69 работници или за -5,48 % помалку во однос на истиот период во 2021 година кога бројот изнесува 73 работника.



1. ОСТВАРЕНИ ДЕЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Во периодот од 01.01- 30.06.2022 година ЈП Водовод и канализација – Скопје искажува негативен финансиски резултат - загуба од редовното работење пред оданочување во износ **-13,240,122** денари.

Согласно од Законот за данок од добивка (Службен весник на РМ бр.112/14) данокот од добивка се пресметува врз основа на добивката утврдена во даночниот биланс зголемена за непризнаени расходи за даночни цели и истиот за период од 01 - 06.2022 година искажан во даночниот биланс изнесува **16,126,918** денари пресметан врз основа на непризнаени раходи за даночни цели по даночна стапка од 10%.

Остварената загуба по оданочување изнесува **-29,367,040** денари.

<i>Р.б.</i>	<i>Назив</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Инд.</i>
1	Вкупни приходи	821,147,428	758,115,898	8.31
2	Вкупни расходи	834,387,550	798,324,883	4.52
3	Добивка/Загуба пред оданочување	-13,240,122	-40,208,985	-67.07
4	Данок на добивка	16,126,918	9,530,170	69.22
	Нето добивка Добивка/Загуба по оданочување	-29,367,040	-49,739,155	-40.96



Структура учеството на приходите и расходите по видови во вкупните приходи и расходи за период 01-06/2022 споредено со 01-06/2021:

Приходи 01-06/2022 и 01-06/2021 година

<i>РБ</i>	<i>Назив</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Стр.</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Стр.</i>
1	Приходи од продажба на производи и услуги	729,346,203	88.82	675,564,881	89.11
1.а	Капитализирано сопствено производство и услуги	12,320,161	1.50	4,648,252	0.61
2	Приходи по основ на камати, курсни разлики и сл. приходи од работењето со неповрзани субјекти	4,517,470	0.55	4,240,942	0.56
3	Приходи од главен долг	44,553,776	5.43	45,429,423	5.99
4	Приходи од наплатени нотарски и судски трошоци	10,071,751	1.23	10,552,829	1.39
5	Останати приходи	11,148,963	1.36	8,972,204	1.18
6	Приходи по основ на донации	9,189,104	1.12	8,707,367	1.15
	Вкупно:	821,147,428	100%	758,115,898	100%

Расходи 01-06/2022 и 01-06/2021 година

<i>РБ</i>	<i>Назив</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Стр.</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Стр.</i>
1	Трошоци за сировини и материјали	110,135,432	13.20	90,386,167	11.32
2	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	385,732	0.05	177,217	0.02
3	Трошоци за вработени	322,179,461	38.61	302,000,946	37.83
4	Услуги со карактер на материјални трошоци	32,892,295	3.94	44,434,792	5.57
5	Останати трошоци од работењето	29,669,974	3.56	64,666,785	8.10
6	Амортизација	119,366,309	14.31	112,975,976	14.15
7	Вредносно усогласување на побарувањата	206,321,554	24.73	172,310,973	21.58
8	Останати расходи од работењето	9,498,757	1.14	5,961,620	0.75
9	Финансиски расходи	3,938,036	0.47	5,410,407	0.68
	Вкупно:	834,387,550	100%	798,324,883	100%



2.1 БИЛАНС НА УСПЕХ

За периодот од 01.01.2022 до 30.06.2022 спореден со билансот на успех за периодот од 01.01.2021 до 30.06.2021 год.

Р.б	Позиции	АОП	Износ	
			Тековна година	Претходна година
			01-06/2022	01-06/2021
1	I.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201	816,629,958	753,874,956
2	Приходи од продажба	202	729,346,203	675,564,881
3	Останати приходи	203	74,963,594	73,661,823
5	Капитализирано сопствено производство и услуги	206	12,320,161	4,648,252
6	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207	830,449,514	792,914,476
7	Трошоци за сировини и други материјали	208	110,135,432	90,386,167
9	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210	385,732	177,217
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	32,892,295	44,434,792
11	Останати трошоци од работењето	212	29,669,974	64,666,785
12	Трошоци за вработените (214+215+216+217)	213	322,179,461	302,000,946
12-а	Плати и надоместоци на плата(нето)	214	200,256,352	197,422,707
12-б	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	15,242,988	15,200,842
12-в	Придонес од задолжително социјално осигурување	216	86,830,485	85,699,908
12-г	Останати трошоци за вработените	217	19,849,636	3,677,489
13	Амортизација на материјални и	218	119,366,309	112,975,976



	нематеријални средства			
15	Вредносно усогласување (обезвреднување)	220	206,321,554	172,310,973
17	Останати расходи од работењето	222	9,498,757	5,961,620
18	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223	4,517,470	4,240,942
	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва	224	/	/
21	Приходи по основ на камати од работењето со неповрзани друштва	230	4,517,470	4,240,942
	Приходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	231	/	/
25	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234	3,938,036	5,410,407
27	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239	3,331,248	4,684,248
28	Расходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	240	/	/
	Останати финансиски расходи	243	606,788	726,159
34	Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	246	/	/
35	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247	13,240,122	40,208,985
40	Данок на добивка	252	16,126,918	9,530,170
43	Нето добивка за деловната година (250-252+253-254)	255	/	/
44	Нето загуба за деловната година (250-252+253-254)	256	29,367,040	49,739,155
	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	1225	1232
	Број на месеци на работење	258	6	6



Во продолжение дадени се расчленети сите приходи и расходи по категории, нивната структура и споредба со изминатата година, причините кои влијаеле на нивната висина и идејните планови и стратегии на Претпријатието за задржување на позитивните трендови и надминување на негативните влијанија.

I. Приходи од работењето

I.2. Приходи од продажба

РБ	Конто	Елементи	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр	Инд.
1	740	Приходи од продажба на производи и услуги	729,294,111	99.99	675,526,837	99.99	7.96
2	742	Приходи од продажба на услуги во странство	21,840	0.00	7,792	0.00	/
3	747	Приходи од наемнини	30,252	0.00	30,252	0.00	/
		Вкупно:	729,346,203	100%	675,564,881	100%	7.96

Приходите од продажба на производи и услуги по видови, како и поделбата на приходите од продажба на вода по категории корисници (домаќинство и стопанство) се дадени во следната табела:

Р.б.	Приходи од продажба	01/06/2022	Стр	01/06/2021	Стр	Инд.
1	Приходи од вода	709,856,390	97.33	656,032,712	97.11	8.20
	-приходи од продажба на вода домаќинство	445,640,175	61.10	417,822,587	61.85	6.66
	-приходи од продажба на вода стопанство	264,216,215	36.23	238,210,125	35.26	10.92
2	Приходи од манипулативни трошоци	372,631	0.05	350,614	0.05	6.28
3	Приходи од услуги (приклучоци, хидротехнички услови, отпушување канализација, испитување и поправка на водомери)	8,934,213	1.22	9,351,626	1.38	-4.46
4	Приходи од услуги на поврзани субјекти (извршени за ЈП „Комунална Хигиена“ Скопје ЈП, „Паркови и зеленило“ Скопје)	10,130,877	1.39	9,791,885	1.45	3.46
5	Приходи од продажба на услуги во странство	21,840	0.00	7,792	0.00	/
6	Приходи од наемнини	30,252	0.00	30,252	0.00	0.00
	Приходи од редовно работење	729,346,203	100%	675,564,881	100%	7.96



Приходот од продажба на вода, односно приход од редовно работење (вода и услуги) го сочинуваат 88.82% од вкупниот приход остварен за период од 01-06/2022 година. Приходите од продажба на производи и услуги бележат зголемување од 7,96 % .

Фактурирана реализација во м³ водни услуги

<i>Категорија на потрошувачи</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Инд.</i>
Домаќинство			
Водоснабдување	14,332,774	14,059,178	1.95
Одведување на отпадни води	12,435,959	11,992,440	3.70
Прочистување	12,435,959	11,992,440	3.70
Стопанство			
Водоснабдување	5,569,161	5,394,879	3.23
Одведување на отпадни води	3,526,584	3,400,725	3.70
Прочистување	3,526,584	3,400,725	3.70
Вкупно Водоснабдување	19,901,935	19,454,057	2.30
Вкупно Одведување на отпадни води	15,962,543	15,393,165	3.70
Вкупно Почистување	15,962,543	15,393,165	3.70

Во анализираниот период 01-06/2022 година во однос на истиот период 2021 година продадени м³ за услугата водоснабдување се бележи зголемување за 2.30%.

Во анализираниот период 01-06/2022 година во однос на истиот период 2021 година продадени м³ за услугата за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи зголемување од 3.70%

Фактурираната количина на вода кај категоријата Домаќинство изразена во м³ за водни услуга – водоснабдување е зголемена за 1.95% , за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи намалување од 3.70 %.

Фактурираната количина на вода кај категоријата Стопанство изразена во м³ за водни услуга – водоснабдување е зголемена за 3.23% , за услугата одведување и прочистување на на отпадни води се бележи намалување од 3.70%.



Приливот на средства во претпријатието за сите водни услуги за анализираниот период по категории на корисници даден е во следниот преглед:

<i>Категорија на потрошувачи</i>	<i>01-06/2022</i>	<i>01-06/2021</i>	<i>инд</i>
Домаќинство	289,505,287	282,542,394	+2,46
Стопанство	181,525,711	146,883,063	+23,58
Вкупно	471,030,998	429,425,457	+9.68

Зголемувањето на приливот на средствата е резултат на зголемената наплата на редовните и на тужените побарувања кај категоријата стопанство за 23,58% и домаќинство за 2,46% . Во период од 01-06/2022 се бележи зголемување на вкупно наплатен износ од 9,68% .

Домаќинство:

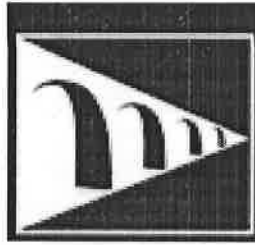
<i>Опис</i>	<i>01-06/2022</i>	<i>01-06/2021</i>	<i>инд</i>
Редовни сметки	252,413,205	243,779,551	+3,54
Тужени сметки	37,092,082	38,762,843	-4,31
Вкупно	289,505,287	282,542,394	+2,46

Зголемувањето на приливот на средствата кај категоријата домаќинство е резултат на зголемената наплата на редовните побарувања за 8,633,654 денари (во 2022 год., износ од 252,413,205,00 ден., во 2021 год., износ од 243,779,551,00 ден.). Во период од 01-06/2022 бележи зголемување на вкупно наплатен износ од 2,46% (повеќе за вкупно 6,962,893.00 ден.).

Стопанство:

<i>Опис</i>	<i>01-06/2022</i>	<i>01-06/2021</i>	<i>инд</i>
Редовни сметки	176,525,909	142,766,671	+23,64
Тужени сметки	4,999,802	4,116,392	+21,46
Вкупно	181,525,711	146,883,063	+23,58

Приливот на средствата за редовните и за редовните побарувања се зголемени за 23,64% и тужените побарувања кај категоријата стопанство се зголемени за 21,46%, односно зголемувањето на вкупно наплатен износ во категорија стопанство е за 34,642,648.00 денари или за 23,58%.



I.3. Останати приходи

РБ	Елементи	01/06/2022	Стр	01/06/2021	Стр	Инд.
1	Приход од наплатен главен долг (домаќинство:2022-37.092.082 ; 2021-38.762.843 стопанство:2022-4.999.803, 2021-4.116.392 Кривичен главен долг 2022-34.638 ,2021-29.865)	42,126,523	56.20	42,909,100	58.25	-1.82
2	Приходи од наплатени нотарски и сл.трошоци	10,071,751	13.44	10,552,829	14.33	-4.56
3	Приходи од наплата на отпишани сметки	61,803	0.08	127,412	0.17	-51.49
4	Приход по основ наплатени застарени побарувања	2,365,450	3.16	2,392,911	3.25	-1.15
	Вкупно (конто 765-Приходи од наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски)	54,625,527	72.87	55,982,252	7.60	-2.42
5	Приходи по основ на субвенции	0	0.00	7,533,000	/	/
6	Приход по основ на примени донации строго наменски	9,189,104	12.26	8,707,367	11.82	5.53
7	Останати приходи (наплатени штети за уништен имот осигурување ; приходи од одморалишта и други приходи од минати години)	1,086,151	1.45	1,243,812	1.69	-12.68
8	Приходи од минати години-приходи од други надомести	10,062,812	13.42	195,392	0.27	/
	Вкупно (конто 769-Останати приходи од работењето	20,338,067	27.13	10,146,571	13.77	/
	Вкупно останати приходи	74,963,594	100%	73,661,823	100%	1.77



Останатите деловни приходи се збир на наплатени отпишани побарувања - **конто 765,766** -приходи од ефект од заштита од ризик од неповрзани друштва и други останати приходи од работењето – **конто 769**. Овие приходи во вкупниот приход од работењето на претпријатието учествуваат со 9,13%.

Во приходи од наплатени отпишани побарувања учество имаат приходите за наплатен главен долг; трошоци и камата од тужени сметки и наплатените отпишани побарувања и истите бележат намалување во периодот од 01-06/2022 за -2,42% , во однос на предходниот анализиран период од 2021 година. Значителен процент отпаѓа на приходите од главен долг по тужби од домаќинства и стопанство во износ од 42,126,523.00 денари за период од 01-06/2022 година, наспроти 42,909,100.00 денари за истиот период 2021 година. Приходите од наплатени нотарски и судски трошоци за периодот 01-06/2022 година изнесуваат 10,071,751.00 денари наспроти 10,552,829.00 денари за 01-06/2021 година.

Останати приходи од работењето ги опфаќаат : приходите од пресметана амортизација по основ на донации за преотстапени средства, која иако е трошок во дадениот период, во исто време се искажува како приход бидејќи се работи за донација, во износ од 9,189,104,00 денари; приход остварен од наплатени штети за уништен имот од осигурителни компании , приход од наплата на судски извршители ,приход по основ на казни, рабат .

Останатите приходи во првото полугодие од тековната година, бележат зголемување од 1,77% во однос на истиот период од минатата година.

5. Капитализирано сопствено производство и услуги

РБ	Назив	01-12/2022	01-12/2021	Инд.
1.	Капитализирано сопствено производство и услуги	12,320,161	4,648,252	+2,65 пати
	Вкупно:	12,320,161	4,648,252	+2,65 пати

Во период од 01-06.2022 година ЈП Водовод и канализација - Скопје во сопствена режија ги реконструираше водоводни мрежи, за што всушност се искажани приходи за капитализирано сопствено производство.

Согласно МСС 16 „Набавната вредност на средствата кои се произведуваат во сопствена режија се утврдува со користење на истите принципи какс и за стекнување на средството,„. Капитализираните сопствено создадени добра се евидентираат на приходи врз основа на употреба на сопствените добра, а издатоците за создавање на употребната вредност истовремено се евидентира и како трошок за создавање на добрата.



6. Табела реконструкција на водоводни мрежи во сопствена режија:

Рб	Назив	01/06/2022
	Сектор Водовод - Сопствена Режија	
1	Кружно поврзување од стара на нова водоводна мрежа по ул.Депа Кавајова- бб,г.Петров	119,235.00
2	Доповрзување на водоводна мрежа ул.„Виктор Ивановиќ Глигоровиќ, бб - нас. Пржино	168,495.00
3	Реконструкција на водоводна мрежа ул.„Партеније Зографски, бб - Центар	231,703.00
4	Продолжување на постоечка водоводна мрежа по дел од ул.„б, бб - с.Бардовци	472,468.00
5	Реконструкција на водоводна мрежа ул.„ Дижонска, - крак 1 - нас.Чаир	1,165,070.00
6	Реконструкција на водоводна мрежа ул „1" ББ село Глумово(над џамија)	203,800.00
7	Реконструкција на водоводна мрежа ул.„Козле" 2 -нас.Козле	523,896.00
8	Реконструкција на водоводна мрежа на висока зона ул.Козле крак 1-средно Нерези	2,368,129.00
9	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Серава (крак до зграда на Буши)-Чаир	881,251.00
10	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Козле 1-средно Нерези - 2 фаза	414,640.00
11	Монтажа на водомери-парковска мрежа-ул.кеј 13 ти Ноември-дрворед	3,091.00
12	Реконструкција на водоводна мрежа Новопроектирана улица - село Бардовци	1,039,646.00
13	Реконструкција на водоводна мрежа по крак од ул.Ацо Шопов (новопроектирана) - Карпош	657,392.00
14	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Борис Сарафов бб - нас. Горче Петров	323,685.00
15	Доповрзување на водоводна мрежа по дел од ул.Ратко Митровиќ и по дел лев брег на река мала Рада со ул.Сердарот,населба Драчево	1,263,749.00
16	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.„Македонско-Косовска бригада, - Чаир	541,125.00
17	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.Дижонска - крак 13-општина Чаир	1,983,364.00



II. Расходи од работењето

7. Трошоци за суровини и други материјали

РБ	Елементи	Конто	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр.	Инд.
	Трошоци за канцелариски материјал, тонери кертриџи, компјутерска галантерија	4010 40101	707,551	0.64	911,798	1.01	-22.40
	Трошоци за суровини и материјали-градежна чистење и одржување	40109 ,4012	921,775	0.84	699,580	0.77	31.76
	Трошоци за материјал за тековно одржување	40110 ,40111	9,861,497	8.95	8,488,771	9.39	16.17
	Трошоци за хлор и натриум	40113	862,670	0.78	877,744	0.97	-1.72
	Трошоци за униформи, други работни одела и ХТЗ опрема	4014	3,500,835	3.18	2,225,416	2.46	57.31
	Потрошени средства за заштита при работа	4016	0	0.00	7,200	0.01	/
1	Трошоци за материјали	401	15,854,328	14.40	13,210,509	14.62	20.01
2	Трошоци за енергија	403	61,370,796	55.72	54,409,879	60.20	12.79
3	Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	405	25,379,274	23.04	14,653,038	16.21	73.20
4	Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми	408	7,531,034	6.84	8,112,741	8.98	-7.17
	Вкупно:		110,135,432	100%	90,386,167	100%	21.85

Трошоците за суровини и други материјали учествуваат со 13,19 % во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2022 год. белажат зголемување од 21,85 %, во однос на истиот период од минатата година.

Во рамките на оваа група на расходи спаѓаат трошоците за: материјали-конто 401; енергија-конто 403; резервни делови и материјали за одржување-конто 405; како и отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми-конто 408.

Трошоците за материјали, конто 401 ги опфаќаат трошоците за материјали редовно работење и за тековно одржување на водоводната инфраструктура, пумпни и хидрофорски станици, лабораторија, машинобраварска работилница, (во најголем дел, трошоци ХТЗ опрема униформи и други работни одела и обувки и сл. материјал, трошоци за градежните



материјали од градежната група од Сектор ЕОК кои се користат за одржување на објектите на претпријатието, потрошокот на канцелариски материјали и сл.материјали.)

Овие трошоци за периодот од 01-06/2022 бележат зголемување од 20,01% во споредба со истиот период од 2021 година во главно како резултат на зголемување на трошоците за суровини и материјали, зголемени се трошоци за униформи, други работни одела и ХТЗ опрема.

Трошоците за енергија, konto 403 ги опфаќа: потрошената електрична енергија, бензин, парно и струја и истите имаа најголемо учество од 55,72% во вкупните трошоци за суровини и други материјали.

8. Потрошена енергија

<i>РБ</i>	<i>Потрошена енергија</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Инд.</i>
1	Потрошена електрична енергија	53,047,962	47,739,203	11.12
2	Потрошена нафта	5,000,859	3,768,235	32.71
3	Потрошен бензин	655,921	524,347	25.09
4	Друг вид енергија (парно, плин, нафта за греење,уље)	2,666,054	2,378,094	12.11
	Вкупно:	61,370,796	54,409,879	12.79

Трошокот за електрична енергија од 01-06/2022 година забележува зголемување од 11,12% во однос на истиот период за 2021 година.

Кај потрошокот за нафта се забележува зголемување од 32,71%, потрошокот на бензин во периодот од 01-06/2022 бележи зголемување од 25,09%. Другиот вид на енергија кој го опфаќа потрошокот за нафта за греење, плин, кислородни боци и парно бележи зголемување од 12,11%. Во овој трошок најголем процент отпаѓа на трошокот за парно греење и потрошокот за нафта за загревање каде се применети мерките за заштеда и трошокот на уље.

Трошокот за резервни делови, konto 405, во периодот од 01-06/2022 година бележи зголемување за 73,20% во однос на периодот од 01-06/2021 година и се однесува на за употребените залихи од магацините издадени резервни делови од магацин за тековно одржување на средствата за работа и резервни делови за инвестиционо одржување и реконструкција за тековната година (за тековно и инвестиционо одржување на канализациона и водоводна мрежа, замена на закочените водомери).

Отписот на ситен инвентар, амбалажа и автогуми согласно важечките сметководствени политики усвоени од Управниот одбор на ЈП Водовод и канализација Скопје бр.05-2860 од 17.03.2008 год. – ситниот инвентар чија поединечна набавна цена е помала од 300 евра, во денарска противвредност и чиј корисен век е пократок од 1 година веднаш се признава книговодствено како расход. На ова konto за анализираниот период во 2021 година е отпишан инвентар во износ на **7,531,034.00** денари (ситен инвентар и замена на автогуми на службени возила).



9. Набавна вредност на продадени стоки и услуги

Рб	Назив	01/06/2022	01/06/2021	Инд.
1	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	385,732	177,217	/
	Вкупно:	385,732	177,217	/

Набавната вредност на продадени стоки и услуги го опфаќа трошокот од продажба на производите од магацин за извршување на услугите на корисниците околу приклучување кон водоводната и канализациона мрежа.

10. Услуги со карактер на материјални трошоци

Рб	Елементи	01/06/2022	Стр	01/06/2021	Стр	Инд
1	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	3,085,885	9.38	3,538,621	7.96	-12.79
2	Услуги за одржување и заштита	23,188,590	70.50	23,569,186	53.04	-1.61
3	Наемнини – лизинг	287,643	0.87	305,148	0.69	-5.74
4	Комунални услуги	3,473,113	10.56	2,369,039	5.33	46.60
5	Трошоци за истражување и развој(геодетски елаборат)	0	0.00	15,200	0.03	/
6	Трошоци за рекламирање (електронски медиуми)	18,886	0.06	137,701	0.31	-86.28
7	Останати услуги	2,838,178	8.63	14,499,897	32.63	-80.43
	Вкупно:	32,892,295	100%	44,434,792	100%	-25.98

Услугите со карактер на материјални трошоци учествуваат со 3,94% во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2022 год. бележат намалување за 25,98% во однос на истиот период од минатата година.

Во рамките на оваа група на трошоци влегуваат транспортните услуги конто 410, поштенските, телефонски услуги и интернет конто 411, услугите за одржување и заштита конто 413 трошоците за наемнина конто 414, комунални услуги конто 415, истражување и развој конто 416, трошоците за рекламирање конто 417 и други останати услуги конто 419.



Во следната табела разграничени се трошоците содржани во **контото 411 – Поштански услуги, телефонски услуги и интернет** :

<i>РБ</i>	<i>Елементи</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за телефонски услуги (мобилни и фиксни телефони)	829,065	859,529	-3.54
2	Поштарина	329,203	449,398	-24.52
3	Интернет услуги	667,617	730,948	-8.66
4	ГПС Други телекомуникациски услуги	1,250,000	1,498,746	-16.60
	Вкупно:	3,065,885	3,538,621	-12.79

Трошоците кои се однесуваат за ПТТ услуги – телефонија, односно вкупниот износ на потрошени импулси, се трошоци во кои е содржан трошокот за фиксна и мобилна телефонија. Во периодот од 01-06/2022 година трошокот е намален за 3.54%, во однос на 01-06/2021 година.

Трошоците за одржувањето – konto 413 кои ги опфаќаат услугите за одржување на пумпите, вклучувањето на мотори, услуги за одржување и поправка на просториите, трошоци за ископ на улици и санирање по интервенцијата, одржувањето на компјутерската опрема во периодот од 01-06/2022 година бележат намалување за 1,61%. Во оваа група на трошоци особено место заземаат трошоците за санирање и асфалтирање на прекопите настанати со отстранување на дефектите на водоводната и канализациона мрежа кои се резултат на резултат на зголемена активност окслу санирање на истите (трошоци за одржување на софвери и компјутери, одржување пумпи, сервис на возила како и трошоци за асфалтирање на сообраќајни површини за санирање на дефекти на водоводната мрежа),

Трошоците за наемнина- konto 414 ги опфаќаат на трошоците за наем на деловни простории.

Трошоците за комунални услуги- konto 415 ги опфаќаат трошоците за ДДД дезинфекција, дезинсекција и дератизација, трошоците за гаражирање возила, оџачарски услуги, депонирање на шут во депонија Дрисла и други комунални услуги.

Трошоците за истражување и развој – konto 416 ги опфаќаат трошоците за изработка на геодетски елаборати за легализација на објектите сопственост на ЈП Водовод и канализација – Скопје како и други елаборати потребни за изработка на проекти од страна на стручните служби во претпријатието.



Во продолжение даден е преглед на сите аналитички конта од К-тото 419 – Останати услуги кои се дел од услугите со карактер на материјални трошоци:

Р.б	Елементи	01/06/2022	01/06/2021	Инд.
1	Трошоци за регистрација на возила	492,792	378,857	30.07
2	Трошоци за печатење обрасци	770	0	/
3	Електронски потпис	163,134	83,330	55.77
4	Печатење на сметки други графички услуги	1,839,138	1,682,042	9.34
5	Услуги за користење на патишта-патарина	2,510	4,960	-49.40
6	Услуги за контрола на квалитет на вода- атестирање	124,000	330,100	-93.93
7	Теренска активност на истражување на состојбата на канализациона мрежа	20,050	11,994,787	-99.83
8	Услуги за баждарење на водомери	81,784	25,821	/
9	Баждарење на тахограф	114,000	0	/
	Вкупно:	2,838,178	14,499,897	-80.43

Во останатите услуги кои се дел од услугите со карактер на материјални трошоци, во период од 01-06.2022 година, најголемо учество имаат трошоци за печатење на сметки други графички услуги, а во 2021 година трошокот е поголем за услугата- теренска активност на истражување на состојбата на канализациона мрежа.

Трошоците за останати услуги за период од 01-06/2022 година бележат намалување за 80,43% во споредба со периодот од 01-06/2021 година.

11. Останати трошоци од работењето

Р.б	Елементи	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр.	Инд.
1	Трошоци за надомест и други примања на членови на Управен и надзорен одбор	1,258,855	4.24	1,263,755	1.95	-0.39
2	Трошоци за спонзорства и донации	10,560	0.04	136,673	0.21	-92.27
3	Трошоци за репрезентација	213,943	0.72	270,609	0.42	-20.94
4	Трошоци за осигурување	726,215	2.45	756,066	1.17	-3.95
5	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	2,996,307	10.10	3,175,267	4.91	-5.64
6	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	1,010,314	3.41	996,932	1.54	1.34
7	Надомести за лиценци	5,094,185	17.17	2,798,725	4.33	32.02
8	Останати трошоци на работењето	18,359,595	61.88	55,268,758	85.47	-66.78
	Вкупно:	29,669,974	100%	64,666,785	100%	-54.12



Останатите трошоци од работењето учествуваат со 3,56% во вкупните трошоци од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2022 година бележат намалување за 54,12% во однос на истиот период од минатата година.

Трошоците за надомест на членовите на Управен и Надзорен одбор се незначително намалени за -0,39% ,за периодот од 01-06/2022 година во однос на истиот период од минатата година.

Трошоците за спонзорства и донации ги опфаќаат трошоците за префрлени средства за спонзорство и донации , во периодот од 01-06/2022 година во однос на истиот период од минатата година се намалени за 92,27% .

Трошоците за репрезентација ги опфаќаат следните трошоци: трошоци за угостителски услуги, трошоците за бифе, трошоците за билети на спортски и други.

Трошоците за осигурување во однос на истиот период од минатата година се намалени за 3,95%, согласно склучен договор за ризиците кои треба да ги покрие осигурувањето особено осигурувањето од одговорност од вршење на дејност за ненадејни несреќни случаи предизвикани од дејноста на Претпријатието.

Трошоци за банкарски провизии ги опфаќа провизиите од банките за извршени плаќања од жиро сметките на Претпријатието и истите се намалени за 5,64% , во периодот од 01-06/2022 год., во однос на истиот период во 2021 година како резултат на проектот за соработка со КИБС и непрвземање на банкарските провизии за извршените уплати на издадените сметки. На ова konto евидентиран се и трошоците за провизии на агенцијата за времени вработувања.

Останати трошоци од работењето во периодот 01-06/2022 година исто така бележат намалување од 66,78% во однос на периодот 01-06/2021 година, во оваа група на трошоци особено место заземаат трошоците услуги од агенции за привремени вработувања и трошоци за процесирање на тужени побарувања, услуги од извршител, правни, адвокатски судски трошоци – трошоци по пресуда како и услуги за ревизија и проценка.

Во продолжение даден е преглед на сите аналитички конта од К-тото 449:

	<i>Елементи</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за (за процесирање на тужени побарувања, услуги од извршител, правни, адвокатски)	1,577,808	36,049,038	-95.62
2	Услуги за ревизија и проценка	5,900	774,730	-99.24
3	Услуги за преписи и преводи	222,025	243,116	-8.68
4	Услуги за вештачење и медијација	97,000	14,000	0.00
5	Услуги од Агенции за привремени вработувања (во 2022г, 01-57 раб., 02-50 раб., 03-63 раб., 04-76раб., 05-79раб., 06-85 раб.), во 2021г(01-72 раб., 02-61 раб., 03-68 раб., 04-74раб., 05-80раб., 06-84раб)	14,081,734	14,518,210	-3.01
6	Договор на дело (Претор и Дојран)	62,325	54,057	15.29
7	Други интелектуални услуги (стручно мислење биро за јавни набавки, хидролошки параметри)	44,700	119,643	-62.64
8	Услуга за сертификација ИСО 9001-2000 и НАССР систем	0	150,000	0.00



9	Надомест за добивање на лиценци	0	0	0.00
10	Надомест за дозвола за носење на оружје	4,850	2,200	120.45
11	Весници и списанија	14,211	15,391	-7.67
12	Стручна литература	41,642	25,524	63.15
13	Судски трошоци ,Трошоци по пресуда	1,577,001	2,051,932	-23.15
14	Огласи (објава на тендери, огласи и информации)	440,920	1,010,771	-56.38
15	Други нематеријални трошоци (интернет услуги за тековна состојба од ЦРМ, одобрение за градба и сл.)	177,012	227,896	-22.33
17	Останати (миење коли, укоричување)	12,467	12,250	1.77
	Вкупно:	18,359,595	55,268,758	-66.78

12. Трошоци за вработени

(12-а, 12-б, 12-в и 12-г)

Р.б.	Елементи	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр.	Инд.
12-а.	Плати и надоместоци на плата (нето)	200,256,352	62.16	197,422,707	65.37	1.44
12-б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плати	15,242,988	4.73	15,200,842	5.03	0.28
12-в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	86,830,485	26.95	85,699,908	28.38	1.32
	Вкупно бруто плата	302,329,825	93.84	298,323,457	98.78	1.34
12-г.	Останати трошоци за вработените	19,849,636	6.16	3,677,489	1.22	/
	Надоместоци за пензионирање, трошоци за регрес	2,465,516	0.77	2,366,748	0.78	4.17
	Регрес за годишен одмор	15,940,361	4.95	835,919	0.28	/
	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	136,094	0.04	59,532	0.02	/
	Надоместоци на трошоци на вработените (обука, семинари, здравствени прегледи)	1,307,665	0.41	415,290	0.14	/
	Вкупно:	322,179,461	100%	302,000,946	100%	6.68

Трошоците за вработените учествуваат со 38,61% во вкупните трошоци од работењето и се зголемени за 6,68% во однос анализираниот период од 2021 година.



Останатите трошоци за вработените ги опфаќаат трошоците за службени патувања, трошоците за образование, задолжителните здравствени прегледи на вработените, регрес за годишен одмор, отпремнина за заминување во пензија како и друга помош за вработените согласно законските прописи. Свие трошоци бележат значително зголемување поради испалатата на регрес за годишен одмор.

Во прилог следува табела за висината на трошоците кои влегуваат во останати трошоци за вработените:

Р бр	Опис	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр	Инд.
1	Патни трошоци и дневници за службени патувања	136,094	0.69	59,532	1.62	/
2	Трошоци за образование (компјутерски курсеви и напредни ИТ обуки за вработените)	575,165	2.90	74,840	2.04	/
3	Здравствени прегледи на вработените (прегледите се обавуваат на секој 18 месеци)	732,500	3.69	340,450	9.26	/
4	Отпремнина за пензија, регрес за годишен одмор	2,174,614	10.96	1,530,760	41.63	42.06
5	Регрес за годишен одмор	15,940,361	80.31	835,919	22.73	0.00
6	Помош во случај на смрт	290,902	1.47	835,988	22.73	-65.20
	Вкупно:	19,840,636	100%	3,677,489	100%	/

Во поглед на зафаќањето на трошоците за вработените во вкупниот приход остварен во 01-06/2022 и 01-06/2021 година, состојбата е следнава:

Р.б.	Опис	01-06/2022	Учество	01-06/2021	Учество
1	Трошоци за вработени	322,179,461	39,23	302,000,946	39,84
2	Вкупни приходи	821,147,428	100%	758,115,898	100%

Учеството на трошоците за вработените во вкупните приходи покажува намалување во однос на минатата година, заради зголемениот вкупен приход во однос на периодот 01-06/2021 година.

Во поглед на учеството на трошоците за вработени во вкупните расходи, состојбата е дадена во следната табела:



Р.б.	Опис	01/06/2022	Учество	01/06/2021	Учество
1	Трошоци за вработени	322,179,461	38,61	302,000,946	37,83
2	Вкупни расходи	834,387,550	100%	798,324,883	100%

Учесството на трошоците за вработени во вкупните расходи во периодот од 01-06/2022 година е поголемо во однос на учеството на истите во периодот од 01-06/2021 за 0,78%. Трошоците за вработените се поголеми за 6,68%, и вкупните расходи се зголемени во периодот од 01-06/2022 во однос на истиот период во 2021 година.

13. Амортизација на материјалните и нематеријалните средства

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2022	01/06/2021	Инџ.
1	432	Трошоци за амортизација	119,366,309	112,975,976	5,65
		Вкупно:	119,366,309	112,975,976	5,65

Трошокот за амортизација, во анализираниот период бележи зголемување од 5,65% во однос на истиот период за 2021 година.

Нови набавки за период 01-06.2022 година

Новите набавки се дадени во табелата што следи:

Рекапитулар на основни средства во период од 01-06/2022 година

Р.б.	Основни средства	Износ
1.	Градежни објекти ставени во употреба	39,523,938
2.	Опрема	13,083,222
3.	Опрема нематеријални средства (софтвер)	39,040,292
4.	Средства за работа во подготовка (материјални)	4,880,566
	Вкупно:	96,528,018

Напомена: Амортизација не се пресметува на средствата за работа во подготовка.

Набавката на градежни средства и средства за работа во подготовка по видови и сектори се дадени во следната табела:



Р.бр.	Назив	Набавено во 2022г.
Сектор Водовод - Собствена Режија		
	Кружно поврзување од стара на нова водоводна мрежа по ул.Депа Кавајова-бб,Г.Петров	119,235.00
	Доповрзување на водоводна мрежа ул.,Виктор Ивановиќ Глигоровиќ, бб - нас. Пржино	168,495.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.,Партеније Зографски, бб - Центар	231,703.00
	Продолжување на постоечка водоводна мрежа по дел од ул.,б, бб - с.Бардовци	472,468.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул., Дижонска,, - крак 1 - нас.Чаир	1,165,070.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул „1" ББ село Глумово(над џамија)	203,800.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.,„Козле" 2 -нас.Козле	523,896.00
	Реконструкција на водоводна мрежа на висока зона ул.Козле крак 1-средно Нерези	2,368,129.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Серава (крак до зграда на Буши)-Чаир	881,251.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Козле 1-средно Нерези - 2 фаза	414,640.00
	Монтажа на водомери-парковска мрежа-ул.кеј 13 ти Ноември-дрворед	3,091.00
	Реконструкција на водоводна мрежа Новопроектирана улица - село Бардовци	1,039,646.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по крак од ул.Ацо Шопов (новопроектирана) - Карпош	657,392.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Борис Сарафов бб - нас. Горче Петров	323,685.00
	Доповрзување на водоводна мрежа по дел од ул.Ратко Митровиќ и по дел лев брег на река мала Рада со ул.Сердарот,населба Драчево	1,263,749.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.,Македонско-Косовска бригада,, - Чаир	541,125.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.Дижонска - крак 13-општина Чаир	1,983,364.00
	Вкупно довршена мрежа-Собствена режија	12,360,739.00
Сектор Водовод - Ангажирани изведувачи		
	Мерна шахта влез во нас.Ченто - зонски мерач	910,056
	Мерна шахта Кондово - хлорна - зонски мерач	1,103,128
	Мерно-рег.шахта Копаница - зонски мерач	1,142,052
	Мерно-рег.шахта за Стајковци -зонски мерач	2,677,865
	Мерно-рег. Шахта ниска зона нас.Ченто - зонски мерач	2,084,168
	Мерно-рег.шахта видана нас.Ченто - зонски мерач	2,105,224
	Мерно-рег.шахта Кванташки - зонски мерач	2,055,832
	Мерно-рег.шахта Кондово - зонски мерач	1,129,748
	Мерно-рег.шахта за нас.Ченто на довод за Стајковци - зонски мерач	1,469,627
	Управна зграда во сектор Водовод-PVC и AL столарија	8,855
	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Цветан Димов со краци	3,708,955
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	18,395,510
	Вкупно за сектор Водовод:	30,756,249
Сектор Канализација - Ангажирани изведувачи		
	Изведба на фекална канализација по дел од ул.,Македонско Косовска Бригада,, (покрај ЕВН и сервис Бутел)	7,415,750



	Вкупно -Ангажирани изведувачи	7,415,750
	Вкупно за сектор Канализација:	7,415,750
Сектор - Механизација - Ангажирани изведувачи		
	Управна зграда во сектор Механизација-PVC и AL столарија	8,855
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	8,855
	Вкупно за сектор Механизација:	8,855
Сектор ЕОК Ангажирани изведувачи		
	Чуварска куќичка Рашче 2- PVC и AL столарија	3,480
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	3,480
	Вкупно за сектор ЕОК:	3,480
Сектор Раководен тим Ангажирани изведувачи		
	Административна зграда - PVC и AL столарија	20,600
	Адаптација и пренамена на 5 кат на управна зграда на ЈП Водовод и Канализација	1,319,004
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	1,339,604
	Вкупно за сектор Раководен тим:	1,339,604
	Севкупно:	39,523,938

Р.бр.	Назив	Набавено во 2022г.
Сектор ЕОК на дар		
	Земјиште под објект-ПС Усје	557,500.00
	Вкупно земјиште на дар:	557,500.00



Набавка на опрема по видови и сектори

р.бр.	назив	кол	набавено во 2022
1	Сектор експлоатација и одржување на капацитети		1,944,453.00
2	Сектор наплата		81,400.00
3	Сектор водовод		194,231.00
4	Сектор канализација		8,479,251.00
5	Сектор механизација		1,742,800.00
6	Сектор за правни и општи работи		34,737.00
7	Раководен тим		183,844.00
8	Сектор третман на отпадни води		230,331.00
9	Сектор ДИЦ		20,331.00
10	Сектор ИТ и развој		171,844.00
	Вкупно:		13,083,222.00
1	Сектор експлоатација и одржување на капацитети		
	Тракторска косилица МТ 5112.1z	1	232,458.00
	Моторна коса- тример фс250	4	101,524.00
	Моторна коса- тример фс 350	2	59,238.00
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Автомобил Peugeot Partner BLUE HD	2	1,427,998.00
	Видео безбедносен систем - каптажа Рашче 2	1	8,216.00
	Видео безбедносен систем - каптажа Рашче 1	4	77,853.00
	Видео безбедносен систем - каптажа Рашче 1 (надградба)	1	16,835.00
	Вкупно:		1,944,453.00
2	Сектор наплата		
	Акумулаторска аголна брусалка 125мм 54w	1	56,000.00
	Електро-пневматски комбиниран чекан	1	25,400.00
	Вкупно:		81,400.00
3	Сектор водовод		
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Акумулаторска аголна брусалка 125мм 54w - сет	1	56,000.00
	Акумулаторски ударен завртувач - сет	1	48,000.00
	Електрична нарезница 1/2-2	1	69,900.00
	Вкупно:		194,231.00
4	Сектор канализација		
	Ром смарт приколица про 150/50	1	2,499,000.00
	Возило со опрема за третирање на блокирани цевки	1	5,869,220.00
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Дупчалка магнетна 1200W 50mm 3/4	1	90,700.00
	Вкупно:		8,479,251.00
5	Сектор механизација		
	Видеобезбедносен систем, сервис Бутел, -механизација	1	105,571.00
	Дупчалка магнетна 1200W 50mm 3/4	1	90,700.00



	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Пакет за точење AD BLUE	1	98,200.00
	Автомобил Peugeot Partner BLUE HD	2	427,998.00
	Вкупно:		742,800.00
6	Сектор за правни и општи работи		
	Мобилен Samsung galaxy S21 FE 5G 128GB Graphite PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	34,737.00
	Вкупно:		34,737.00
7	Раководен тим		
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	3	60,989.00
	Мобилен Samsung galaxy S21 FE 5G 128GB Graphite PUBLIC- со субвенции по склучен договор	3	104,211.00
	Сеф SS 45 со брава клуч (2 клуча)	1	18,644.00
	Вкупно:		183,844.00
8	Сектор третман на отпадни води		
	Систем за мерење на биолошка потрошувачка на кислород	1	210,000.00
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Вкупно:		230,331.00
9	Сектор ДИЦ		
	Мобилен Samsung galaxy A52s 5G 128GB Black PUBLIC- со субвенции по склучен договор	1	20,331.00
	Вкупно:		20,331.00
	Сектор ИТ и развој		
10	Видеобезбедносен систем во Дирекција	8	100,497.00
	Видеобезбедносен систем во Дирекција(Кале) - поставени на благајна	1	71,347.00
	Вкупно:		171,844.00

Набавка на софтвер

р.бр.	назив	кол	набавено во 2022
	Сектор за ИТ и развој		
	Вкупно:		39,040,292.00
	Сектор за ИТ и развој		
1	Софтвер за интеграција на систем за финансиски менаџмент	1	33,099,000.00
2	Надградба на ДМС	1	2,343,250.00
3	Систем за автоматска поддршка при комуникација со корисници- Дигитален асистент	1	2,398,042.00
	Вкупно:		39,040,292.00



Преглед на средства за работа во подготовка:

Кonto	Назив на средството	31.12.2021	30.06.2022	Вк.активирано
I	Реконструкција на водоводна мрежа			
016234	Изградба на водоводна мрежа:нов резервоар,пумпна станица,нов потисен цевковод Шуго-Оризари	76,054,476.00	0.00	76,054,476.00
016235	Изградба на водоводна мрежа по дел од ул.Маџари	13,215,637.00	0.00	13,215,637.00
016264	Изработка на геодетски елаборат за нум.подат.за изведба на вод.мрежа за лок.Момин поток	54,500.00	0.00	54,500.00
016265	Изработка на проект за инфраструк.за изградба на вод.фек.и атмосфер.на ул.Новопланирана 2 Васил Горгов-крак	224,895.00	0.00	224,895.00
016268	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.Белградска од ул.Мајка Тереза до ул.Димче Мирчев во Центар	6,736,616.00	0.00	6,736,616.00
016269	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.Елисие Поповски од ул.Мајка Тереза до ул.Киро Гаврилски	8,673,356.00	0.00	8,673,356.00
016271	Изработка на проект за инфраструктура за изградба на вод.фек.и атмосфер.на ул.164 и останати,КО Центар 1	399,633.00	0.00	399,633.00
016277	Ревизија на Основен проект за водоснабдување на дел од индустриска зона Визбегово	185,817.00	0.00	185,817.00
016278	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Влае и Франц Прешерн- Влае 1	4,958,384.00	0.00	4,958,384.00
016279	Ревизија на Основен проект за реконстр.на постоечка вод.мрежа по дел од ул.Лајош Кошут и ул.Карл Либкнехт	21,204.00	0.00	21,204.00
016282	Ревизија на Основен проект за реконстр.на постоечка вод.мрежа по дел од ул.Скупи 3,5,7,9,11 во нас.Злокуќани	36,052.00	0.00	36,052.00
016302	Геодетски елаборат за нумерички податоци за водоводна мрежа на бул.Кочо Рацин(пристапни улици кај Зелен пазар) К:О:Центар1	58,833.00	0.00	58,833.00
016305	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.Џумајска во нас.Карпош	6,334,765.00	0.00	6,334,765.00
016324	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Рамиз Садику-општина Г.Петров,L=209,10m и ф80мм	2,323,553.00	340,648.00	2,664,201.00
016326	Ревизија на основен проект за доповрзување на водоводна мрежа по дел од ул.Козле(ул.Нерешка до Мокра)-Карпош,L=685,28m и ф110мм	92,238.00	0.00	92,238.00
016328	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Варшавска-општина Карпош	13,004,778.00	0.00	13,004,778.00
016331	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Наум Охридски од раскрсница со ул.Рилски конгрес до ул.Благој Гојан(Ф150mm=40.31)	5,214.00	0.00	5,214.00
016332	Основен проект за шахти за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Прашка во нас.Тафталиџе	255,015.00	0.00	255,015.00
016333	Основен проект за шахти за реконструкција на водоводна мрежа по сервисна улица дел од бул.Трета македонска бригада	95,496.00	0.00	95,496.00
016335	Основен проект за дислокација на вод.мрежа низ „Парк шума,“-Г.баба,по ул.Душан Тасковик од рез Г.баба до ул.Коце Металец-Железара	327,144.00	0.00	327,144.00
016313	Основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Пролет и по дел од ул.Браќа Миладиновци-општина Центар	301,187.00	0.00	301,187.00
016339	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. 50-та Дивизија	110,281.00	0.00	110,281.00
016346	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. Фјодор Достоевски и краци - нас. Влае1	77,309.00	0.00	77,309.00



016347	Основен проект за доповрзување и реконструкција на водоводна мрежа по ул. Церска и дел од ул. Христо Узунов нас.Кисела Вода	32,467.00	0.00	32,467.00
016349	Ревизија на основен проект на постоечки водовод по дел од улица 4 во с. Бардовци (f-150mm, L=518.50m)	105,780.00	0.00	105,780.00
016350	Ревизија на осн. проект за рек.-дислокација на дел од вод. мрежа која минува низ локација-теренот на ФК Скопје во Автокоманда (f200mm L=345.77m)-16 та Македонска бригада,АБ разделна шахта	60,919.00	0.00	60,919.00
016351	Ревизија на основен проект за еконтрукција на водоводна мрежа по ул.Будимпештанска	64,868.00	0.00	64,868.00
016353	Основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул. Дренак, опш.Кисела Вода	17,544.00	0.00	17,544.00
016354	Основен проект за реконструкција на дел од водоводната мрежа ф80мм по ул.Црнице,нас.Црнице,општина Кисела Вода	17,108.00	0.00	17,108.00
016355	Основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Божидар Ацијата,општина Кисле Вода	66,612.00	0.00	66,612.00
016356	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Горѓи Димитров	32,401.00	0.00	32,401.00
016357	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Отон Жупанчич	10,835.00	0.00	10,835.00
016359	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Димо Хаџи Димов од ул. Томе Арсовски до ул. Народни Херои	90,757.00	0.00	90,757.00
016363	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по крак на ул.Палмиро Таљоти во нас.Методија Андонов Ченто	10,643.00	0.00	10,643.00
016366	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по ул.Скупи општина Карпош,L=366.87м	14,256.00	61,180.00	75,436.00
016368	Ревизија на основен проект за преповрзување на Скопје-Север на висока зона Шуто Оризари со водовод Ф200L=81.5м	0.00	12,922.00	12,922.00
016369	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по јавна површина паралелна со ул.Ташко Караџа	0.00	51,433.00	51,433.00
016370	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Марко Орешковиќ - 4 (висока зона) - опш.Кисела Вода	0.00	32,326.00	32,326.00
016371	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Речиште со краци (покрај каналот Мала Рада) опш.Кисела Вода	0.00	61,744.00	61,744.00
016373	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.391 во населба Серава во општина Чаир,ф90Л=92*109.20	0.00	15,834.00	15,834.00
016374	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Аврам Писевски	0.00	7,441.00	7,441.00
016375	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по краци на ул.Призренска во општина Бутел	0.00	3,756.00	3,756.00
016376	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа на ул.1,1,,5,7 и 11 со краци,нас.Радишани	0.00	95,250.00	95,250.00
016377	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.„Горѓи Капчев„ бр.1 со краци - опш.Аеродром	0.00	63,204.00	63,204.00
016378	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по дел од крак на ул.6 с.Бардовци	0.00	8,452.00	8,452.00
016379	Реконструкција на водоводна мрежа по ул.1 - Стипански двор - Ново Село- опш.Г.Петров (армирано бетонска шахта за испуст и шахта за воздушен вентил)	0.00	1,624.00	1,624.00
Вкупно:		134,070,573.00	755,814.00	134,826,387.00



II	Реконструкција на фекална канализација			
016238	Изградба на фекална канализација во Припор и Сопиште	869,479.00	0.00	869,479.00
016253	Реконструкција на сифон Влае	890,310.00	0.00	890,310.00
016259	Изведба на атмосфер.канализација дел од бул.Никола Карев-од Бит пазар до постоечки колектор 700/1225ммелaborат	114,570.00	0.00	114,570.00
016262	Пренасочување на фекална канализација од пост.атмосф.колектор 800/1400 во ф800 по ул 155 о.Чаир	118,563.00	0.00	118,563.00
016284	Геодетски елаборат за нумерички податоци премин под бул.Александар Македонски за фекал. канал. Ф600мм	30,468.00	0.00	30,468.00
016283	Геодетски елаборат за нумерички податоци за фекал.и атмосфер.кана.по дел од ул.113(хотел Арка) и дел од ул.190 во о.Чаир	5,704.00	0.00	5,704.00
016286	Геодетски елаборат за нумерички податоци за ОП за фекал.кан.ул.Анте Хаџимитков и Охридска до ул.Титивелечка во нас.Маџирмало	9,410.00	0.00	9,410.00
016306	Реконструкција со доградба на постоечка шахта за испуст на атмосферски води во р.вардар по дел од бул.Беласица	55,939.00	594,205.00	650,144.00
016317	Основен проект за Реконструкција на атмосферска канализација по ул.Кораб и дел од ул.Јуриј Гагарин-општина Карпош	728,670.00	0.00	728,670.00
016321	Геодетски елаборат за нумерички податоци за фекална канализација по дел од ул.Будимпештанска, - Карпош,L=310,37м и ф300мм	39,455.00	0.00	39,455.00
016323	Изградба на фекална канализација по дел од ул.Рамиз Садику-општина Г.Петров,L=196,00м и ф250мм	982,725.00	331,546.00	1,314,271.00
016327	Геодетски елаборат за нумерички податоци за за основен проект за фекална канализација по дел од ул.Софиска - општина Карпош	51,361.00	81,507.00	132,868.00
016330	Ревизија на основен проект за фекална канализација по дел од ул.Првомајска,од раскрсница со ул.Народни херои до бул.Србија(Ф600L=342м,Ф800L=978м)	154,440.00	0.00	154,440.00
016334	Основен проект за шахти за атмосферска канализација колектор за пренасочување на атмосферски води во фекален колектор 600/1100	451,378.00	0.00	451,378.00
016340	Ревизија на основен проект за хидротехнички објект-новопредвидена шахта (фекална канализација по дел од бул. Кири Глигоров)	102,111.00	0.00	102,111.00
016341	Основен проект за реконструкција на фекална кан. по ул. 14-ти Декември на потег од ул. Димо Хаџи димов до ул. Христо Татарчев - нас.Кисела Вода	38,012.00	0.00	38,012.00
016342	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по ул. 14-ти Декември и ул. Димо Хаџи Димов нас. Кисела Вода	104,818.00	0.00	104,818.00
016348	Ревизија на основен проект за фекална канал. на краци на ул. Фјодор Достоевски со приклучок на ул. Ацо Шопов - Опш. Карпош	65,415.00	0.00	65,415.00
016361	Ревизија на ОП за реконструкција на фекална канализациона мрежа по дел од ул.Женевска - Општина Карпош	7,568.00	0.00	7,568.00
016364	Ревизија на основен проект за изградба на фекален колектор Ф400мм по ул.Петар Драпшин од лок.„Пелагонија“, до бул.Борис Трајковски-L=1325м*82.32	0.00	109,576.00	109,576.00
016365	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по дел од ул.Димо Хаџи Димов со делници по дел од ул.Народни херои и ул.Бождар Аџија L=884.7m	0.00	89,178.00	89,178.00
016367	Изведба на фекал.канал.мрежа крак 8 и крак 9 и атмосфер.канал. мрежа крак 16 во локалитетот на ЦРКВА-УЕ „Б., - општина Аеродром	0.00	2,872,532.00	2,872,532.00



016372	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по ул.Ибе Паликуќа до ул.Веле Марков во нас. Хром	0.00	42,336.00	42,336.00
016380	За атмосферска канализација ф500 по дел од ул.Волковска-нас.Волково (армирано бетонски шахти во Т-6 и Т-7)	0.00	2,576.00	2,576.00
016381	За фекална канализација во локалитет Саат Кула - опш.Чаир (приклучна шахта во Т-1)	0.00	1,296.00	1,296.00
	Вкупно:	4,820,396.00	4,124,752.00	8,945,148.00
III	Реконструкција на објекти			
016169	Проектирање и изградба на пречистителна станица за отпадни води Волково	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
016187	Мерно регулац.шахта на гл.вод.линија ДН1600-Железара	13,852,904.00	0.00	13,852,904.00
016202	Изготвен геодетски елаборат за нумерички податоци за постоечка водоводна мрежа ф150 на ул.Никола Киров Мајски	3,175.00	0.00	3,175.00
016212	Реконструкција на фонтани -шахти	1,570,267.00	0.00	1,570,267.00
016216	Опрема за обезбедување на VPN поврзување интернет	1,259,640.00	0.00	1,259,640.00
016274	Геодетски елаборат за идентификација на катастарска парцела со премерување за кп1929 КО Морани	2,166.00	0.00	2,166.00
016285	Основен проект пункт Аеродром бул.АВНОЈ ББ	75,596.00	0.00	75,596.00
016257	Изработка на проект за бокс за ризла со ревизија	5,029,329.00	0.00	5,029,329.00
016295	Проект -статичка пресметка за АБ шахти за атмосферска канализација за индустриска зона Визбегово	1,217,561.00	0.00	1,217,561.00
016315	АБ шахта за воздушен вентил за ул.Ацо Шопов	5,376.00	0.00	5,376.00
016316	Реконструкција и санација на објект„Центар за санитарна контрола„ на ЈП Водовод и канализација -Скопје	1,133,948.00	0.00	1,133,948.00
016343	Проект за инфрас. за нова фек.пумпена станица Макошпед на ЈП Водовод и Канализација - Скопје, КО маџари. О. Гази Баба	5,206,466.00	0.00	5,206,466.00
016362	Изготвување на геодетски елаборат за нумерички податоци за ГРАДЕЖНА ПАРЦЕЛА БР.1.72, КП 1745, КО ЦЕНТАР - ПС ВОДНО	3,126,331.00	0.00	3,126,331.00
	Вкупно:	52,482,759.00	0.00	52,482,759.00
	СЕВкупно:	191,373,728.00	4,880,566.00	196,254,294.00
	Нематеријални средства			
	А.Нематеријални средства во подготовка			
	ИТ сектор			
0067	Нематеријални средства во подготовка-софтвер и останати права (Дуна)	9,900,000.00	0.00	9,900,000.00
	Вкупно:	9,900,000.00	0.00	9,900,000.00
	СЕ Вкупно:	201,273,728.00	4,880,566.00	206,154,294.00



15. Вредносно усогласување(обезвреднување) на тековни средства

Р.б.	Елементи	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр.	Инд.
1	Вредносно усогласување на краткорочни побар.-стечај	558,653	0.27	49,666	0.03	0.00
2	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Стопанство	43,357,101	21.01	3,480	0.00	0.00
3	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Домаќинство	162,405,800	78.71	172,257,827	99.97	-5.72
	Вкупно:	206,321,554	100%	172,310,973	100%	19.74

Вредносното усогласување (обезвреднување) на тековни средства за периодот од 01-06/2022 година изнесува 206,321,554 денари, а претставува вредносно усогласување на тужени побарувања од физички и правни лица .

16. Останати расходи од работењето

Р.б.	Елементи	01/06/2022	Стр.	01/06/2021	Стр.	Инд.
1	Дополнително одобрени работи и попусти	2,989,912	31.48	1,915,140	32.12	56.12
2	Прекршочни парични казни	187,310	1.97	1,684,925	28.26	-88.88
3	Дополнителни трошоци од минати години	2,580,304	27.16	491,663	8.25	424.81
4	Трошоци и сторно од минати години по фактури 18%	13,949	0.15	55,331	0.93	-74.79
5	Трошоци и сторно од минати години по фактури 5%	3,636,470	38.28	1,759,886	29.52	106.63
6	Заокружување останати расходи	90,812	0.96	54,675	0.92	66.09
	Вкупно:	9,498,757	100%	5,961,620	100%	59.33

Во рамките на категоријата останати трошоци од работењето, во горната табела дадени се различните видови на трошоци, кои во вкупен износ бележат зголемување од 59,33% во однос на периодот од 01-06/2021 година.



III. Финансиски приходи

Р.б	Назив	01/06/2022	Стр	01/06/2021	Стр	Инд.
1	Камати по основ на утужен и наплатен главен долг стопанство и домаќинство	1,813,398	40.14	1,277,640	30.13	41.93
2	Камати за домаќинство	1,386,418	30.69	1,312,596	30.95	5.62
3	Камати за стопанство	1,317,654	29.17	1,650,706	38.92	20.18
	Вкупно:	4,517,470	100%	4,240,942	100%	6.52

Финансиските приходи ги опфаќаат приходите по основ на камати од работењето од редовните и наменските сметки, како и каматирањето по основ на задоцнето плаќање на редовни сметки кај физичките и правните лица и истите бележат зголемување од 6,52% во однос на периодот од 01-06/2021 година.

IV. Финансиски расходи

Р.б.	Елементи	01/06/2022	Стр	01/06/2021	Стр	Инд.
1	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	669,866	17.01	1,148,361	21.23	-41.67
2	Договорени камати за долгорочен кредит	2,661,382	67.58	3,535,887	65.35	-24.73
3	Останати финансиски расходи (Казнени камати)	606,788	15.41	726,159	13.42	-16.44
		3,938,036	100%	5,410,407	100%	-27.21

Финансиски расходи ги опфаќаат расходите по основ на договорени камати од кредитните односи со неповрзани друштва - каматни листи за долгорочен кредит, курсни разлики и слични расходи .



БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА

Р.б	Позиција	Аоп	Износ	
			Тековна година	Претходна година
1.	АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	3,212,895,389	3.275.662.489
2.	I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002	80,259,613	63.863.883
4.	1.3 Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	70,359,613	29.684.883
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	9,900,000	34.179.000
9.	II.МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	3,130,985,121	3.210.117.423
10.	Недвижности (011+012)	010	2,383,362,430	2.440.716.379
10.а	Земјиште	011	23,747,345	23.189.845
10.б	Градежни објекти	012	2,359,615,085	2.417.526.534
11.	Постројки и опрема	013	135,736,840	119.541.076
12.	Транспортни средства	014	149,488,702	150.649.545
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	157,479,413	181.403.323
16.	Материјални средства во подготовка	018	303,272,101	316.161.466
17.	Останати материјални средства	019	1,645,635	1.645.634
19.	IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	1,650,655	1.681.183
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1,650,655	1.681.183
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036	962,357,629	1.013.793.470
32.	I.ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037	370,666,187	345.779.470
33.	Залиха на сировини и материјали	038	139,995,184	128.760.589
34.	Залиха на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	230,671,003	217.018.881
40.	III.КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА		558,657,213	638.799.068



	(046+047+048+049+050+051)	045		
42.	Побарувања од купувачи	047	535,795,006	618.531.884
	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	298,713	73.723
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	21,214,267	18.803.016
45.	Побарувања од вработените	050	1,349,227	1.380.445
46.	Останати краткорочни побарувања	051		
47.	IV.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052	3,666,447	3.744.324
	Побарувања по дадени заеми	056	3,642,123	3.720.000
50.	Побарувања по дадени заеми	057	24,324	24.324
52.	V.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	29,367,782	25.470.608
52.a	Парични средства	060	29,367,782	25.470.608
53.	VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ(АВР)	062	1,347,207,397	1.257.020.217
54.	ВКУПНА АКТИВА СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063	5,522,460,415	5.546.476.176
56.	ПАСИВА: А.ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	065	3,006,583,337	3.053.399.000
57.	I.ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	1,972,180,219	1.972.180.219
62.	VI.РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	606,194,783	606.194.783
63.	Законски резерви	072	394,436,044	394.436.044
65.	Останати резерви	074	211,758,739	211.758.739
66.	VII.АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	457,575,375	524.763.153
68.	IX.ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077		/
69.	X.ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078	-29,367,040	-49.739.155
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081	2,237,914,777	2.198.465.383
76.	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ(од 086 до 093)	085	104,796,022	157.194.034



81.	Обврски по заеми и кредити	090	104,796,022	157.194.034
86.	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095	2,133,118,755	2.041.271.349
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096	1,542,735,664	1.470.395.193
88.	Обврски спрема добавувачи	097	319,493,478	308.243.082
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	14,460,287	15.992.622
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	8,532,807	8.832.619
91.	Обврски кон вработените	100	18,531,097	19.085.816
92.	Тековни даночни обврски	101	1,714,388	2.200.360
	Обврски по заеми и кредити	104	29,199,006	26.199.006
99.	Останати краткорочни обврски	108	201,452,028	190.322.651
100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109	277,962,301	294.611.793
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111	5,522,460,415	5.546.476.176

Во Билансот на состојба во групата **А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА** влегуваат:

1. Нематеријалните средства;
2. Материјалните средства;
3. Долгорочни финансиски средства.

Во следната табела дадени се истите, расчленети по видови:

Р.б	Позиција	Аоп	ИЗНОС	
			Тековна година	Претходна година
1.	АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	001	3,212,895,389	3.275,662,489
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	002	80,259,613	63,863,883
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	70,359,613	29,684,883
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	9,900,000	34,179,000
9.	II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	009	3,130,985,121	3,210,117,423



10.	Недвижности(011+012)	010	2,383,362,430	2,440,716,379
10.a	Земјиште	011	23,747,345	23,1€9,845
10.6	Градежни објекти	012	2,359,615,085	2,417,5€6,534
11.	Постројки и опрема	013	135,736,840	119,5€1,076
12.	Транспортни средства	014	149,488,702	150,6€9,545
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	157,479,413	181,4€3,323
16.	Материјални средства во подготовка	018	303,272,101	316,1€1,466
17.	Останати материјални средства	019	1,645,635	1,6€5,634
19.	IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	1,650,655	1,6€1,183
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1,650,655	1,6€1,183
	ВКУПНО НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА		3,212,895,389	3,275,6€2,489



Б. Тековни средства

Во групата тековни средства спаѓаат:

1. Залихи
2. Краткорочни побарувања
3. Краткорочни финансиски средства
4. Парични средства и парични еквиваленти

Во продолжение следи анализа на секоја подгрупа поединечно.

Залихи

Р.б	Конто	Опис	01/06/2022	01/06/2021
1	310	Залиха на сировини и материјали	139,995,184	128,760,541
2	316	Сировини и материјали дадени во доработка	0	48
		Вкупно залиха на сировини и материјали	139,995,184	128,760,589
3	320	Резервни делови во склад	187,001,407	179,844,526
4	350	Ситен инвентар во склад	42,841,874	36,312,753
5	354	Авто гуми за товарни возила на залиха	827,722	861,602
		Вкупно залиха	230,671,003	217,018,881
6	351	Ситен инвентар во употреба	67,198,274	53,944,582
7	355	Авто гуми за товарни возила во употреба	5,178,242	5,341,520
		Вкупно средства во употреба	72,376,516	59,286,102
8	358	Вредносно усогласување на залихите	-72,376,516	-59,286,102
		Вкупно залихи:	370,666,187	345,779,470

Вкупните залихи во периодот од 01-06/2022 година бележат зголемување за 7,19 %, во однос на 01-06/2021 година. За анализираниот период набавени се залихи на сировини и материјали, резервни делови и сл., авто гуми за товарни возила на залиха и сл.



Краткорочни побарувања

Р.Б	Кonto	Опис	01/06/2022	01/06/2021
		Краткорочни побарувања		
		I.Побарувања од купувачи		
1	12000/1/ 10	Купувачи во земјата – стопанство	183,056,521	151,531,075
2	12005/6	Купувачи во земјата - домаќинство	196,163,701	269,709,023
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)	379,220,222	421,240,098
3	120700	120700 - Тужени сметки за вода и услуги – стопанство	35,406,822	36,656,071
4	120701	Тужени сметки за вода – стопанство	201,262,402	179,751,638
5	120702	Тужени сметки за услуги – стопанство	1,905,448	2,106,122
6	120703	Тужени побарувања за камата – стопанство	2,574,895	3,787,928
7	1207200	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	174,725,757	176,344,088
8	1207201 /2/3/4	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	80,485,427	79,235,446
9	120705/6 /7/12072 0	Тужени сметки за вода – домаќинство	2,599,355,085	2,364,401,036
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)	3,095,715,836	2,822,282,329
10	12020/2 1	Купувачи во земјата – физички лица – услуги	164,403	242,890
11	12009	Купувачи во земјата – уплати од физички лица, редовни сметки(неврзани уплати)	-12,328,458	-10,222,038
		Вкупни побарувања по други основи	-12,164,055	-9,979,148
12	12090	Фактурирана реализација за смет од домаќинства	101,223,989	135,075,538
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за смет од домаќинство	101,223,989	135,075,538
13	120790	Тужени сметки за Комунална Хигиена	649,679,757	579,194,733
14	120791	Тужени побарувања за камата Комунална Хигиена	5,348,862	5,091,251
	1207910	Тужени побарувања за надомест за Паркови и зеленило –физички лица	88,504,869	36,865,354
15	120792	Тужени сметки во Комунална Хигиена	42,571,837	43,372,531
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за смет од домаќинство	786,105,325	664,523,869
	12091	Надомест за паркови и зеленило за физички лица	31,314,276	44,188,986



	12092	Надомест за паркови и зеленило за правни лица	27,739,255	21,758,266
	120920	Договор на рати-надоместок за паркови и зеленило за правни лица	3,101,535	1,156,892
16		Вкупно- надоместок паркови и зеленило	62,155,066	67,104,144
	1207920	Тужени побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	15,591,097	7,782,809
	120795	Стечајни побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	76,920	39
		Вкупно- тужени надоместок Паркови и зеленило	15,668,017	7,782,848
	1212	Купувачи за извршени услуги во странство	10,920	0
17		Вкупни побарувања од купувачи за извршени услуги во странство	10,920	0
		<i>Се вкупно</i>	4,427,935,320	4,128,029,678
18		<i>12900/01/010/05/1299/910 – Вредносно усогласување</i>	-	-
		<i>3,892,140,314</i>	3,892,140,314	3,509,497,794
		I. Вкупни побарувања од купувачи	535,795,006	618,531,884
		II. Побарувања за дадени аванси на добавувачи		
19	1220	Аванси за суровини, материјали, амбалажа и авто гуми	4,990,931	4,770,941
20	1229	Останати тужени дадени аванси	7,007,865	7,007,865
21	1239	Останати дадени аванси за набавка на добра	24,331	24,331
		Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи	12,023,127	11,803,137
22		<i>1294 – Вредносно усогласување</i>	-11,724,414	-11,724,414
		II. Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи	298,713	78,723
		II Застарени побарувања		
22	12630/3 1 12633/3 4 12635/3 6	Застарени и спорни побарувања од купувачи	353,139,964	355,420,478
		III Вкупни застарени побарувања	353,139,964	355,420,478
23		<i>129630/33/35 /36 Вредносно усогласување</i>	-353,139,964	-355,420,478
		IV. Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)		
22	130	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати за Данок на добивка и ДДВ)	21,214,267	18,808,016



		<i>IV. Вкупни побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)</i>	21,214,267	18,808,016
		V. Побарувања од вработените		
23	140,143,145	Побарувања од вработените	1,349,227	1,380,445
		<i>V. Вкупни побарувања од вработените</i>	1,349,227	1,380,445
24	15801/03/04	VI. Останати краткорочни побарувања од надворешни лица – Тобако	0	0
		ВКУПНИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	558,657,213	638,799,068

Краткорочни финансиски средства

<i>Р.Б</i>	<i>Конто</i>	<i>Опис</i>	<i>01-06/2022</i>	<i>01-06/2021</i>
1.	1602	Краткорочни бескаматни кредити и заеми дадени на други поврзани субјекти во земјата	3,642,123	3,720,000
2.	1629	Краткорочни кредити и заеми дадени на неповрзани друштва во земјата (Дадени депозити за закупнина на АД за стопанисување со станбен и деловен простор)	24,324	24,324
		Вкупно:	3,666,447	3.744.324

На ова конто евидентирани се средства исплатени како заеми- краткорочни бескаматни кредити дадени на други поврзани субјекти во земјата, заеми на АД за стопанисување со станбен и деловен простор врз основа на Договор бр.05-8289 од 17.07.2006 година за закуп на деловен простор кој се наоѓа на улица Милан Мијалковиќ бр.32 лок.бр.7, 8 и 9 како депонирани средства за да се обезбеди исполнувањето на обврските од Договорот, во висина од три месечни закупнини.



Парични средства и парични еквиваленти

Р.б.	Назив на банка	Состојба на 30.06.2022
Редовни сметки		
1	Комерцијална банка - Парични средс.на трансакциска сметка во денари	10,753,481.00
2	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	2,550,189.00
3	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	228,413.00
4	Централна кооперативна банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	2,916,354.00
5	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	3,728,404.00
6	Прокредит банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	
7	Охридска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	
8	Капитал банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	
9	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	2,270,035.00
10	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	3,463,926.00
11	Силк Роуд банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	
12	ТТК - Парични средства на трансакциска сметка во денари	
13	Стопанска банка АД Битола - Парични сред.на транс.сметка во денари	1,084,356.00
	Вкупно:	26,995,158.00
Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)		
14	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	
15	Комерцијална банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	
16	Тутунска банка- Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	
17	Стопанска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	180,215.00
18	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број	
19	Еуростандард-поштенска банака- Наменс.банка за упл. од граѓ.фолио	
20	Охридска наменска банка- услуги од граѓани фолио број	
	Вкупно:	180,215.00
Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата		
21	Комерцијална банка - Наменска с-ка за испл.на плата и надом. од плата	1,923,914.00
22	Шпаркасе банка - Наменска с-ка за исплата на плата и надом. од плата	
	Вкупно:	1,923,914.00
23	Комерцијална банка -ВИЗА БИЗНИС ДЕБИТ	20,516.00
	Вкупно:	20,516.00
Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер		
24	Комерцијална банка —Наменска с-ка за прием на депозит за учество на тендер	245,631.00
	Вкупно:	245,631.00
Строго наменски сметки		
25	Комерцијална банка - Наменска сметка за изградба на управна зграда	1,926.00
26	Комерцијална банка - Наменска сметка за субвенции	1,249.00



	Вкупно:	3,175.00
27	Парични средства-предно konto	
	Вкупно:	-62,330.00
	СЕ ВКУПНО НА ЖИРО СМЕТКА	29,306,279.00
28	Благајна	11,482.00
29	Девизна сметка	50,021.00
	ВКУПНО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	29,367,782.00

На позиција под реден број 24 на износ 245.631,00 денари се наоѓаат уплатени денарски средства по два основи и тоа: гаранција за понуда – за учество во постапка и гаранција за квалитетно и навремено исполнување на договорот, како и редовни камати за средствата на оваа жиро сметка. Во првиот случај претпријатијата уплаќаат средства како депозити за учество на тендер кои се враќаат по донесувањето на одлука за избор на понудувачите кои не се избрани, а додека во вториот случај средствата што се уплатени од фирмата која е избрана како најповолен понудувач се враќаат на истата по навремено и квалитетно исполнување на договорот.

Платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (ABP)

Р.б	Кonto	Опис	01/06/2022	01/06/2021
1	19006	Платени премии за осигурување – Виена груп	0	447,099
2	19009	Годишна претплата за електронски потпис КИБС	308,144	0
3	12012	Платени премии за осигурување-УНИКА	357,861	380,691
4	1909	Однапред платени останати трошоци	5,243,429	4,630,096
5	190950	Однапред платен ДДВ – 5%	2,131,218	1,705,220
6	1909180	Однапред платен ДДВ – 18%	71,972	92,423
7	19090	Однапред платен ДДВ (за авансни фактури)	3,632,213	3,549,181
8	190963	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	43,008,489	43,692,610
9	1909633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	106,592,368	109,019,876
10	1909636	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	224,653	28,289
11	1909742	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална Хигиена	692,251,594	632,072,371
12	1909744/45	Обврски за тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	493,385,456	461,402,361
		Вкупно (ABP)	1,347,207,397	1,257,020,217



Во групата на платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР), најголемо учество имаат обврските за тужени побарувања за ЈП Комунална хигиена и ЈП Паркови и зеленило, од 88,00%. Се работи за ненаплатени-тужени побарувања (дел за смет за ЈП Комунална хигиена и дел надоместок за ЈП Паркови и зеленило), со чија наплата од комингентите истите се намалуваат.

Во пасивата на Билансот на состојба влегуваат:

1. Главнина и резерви;
2. Обврски ;
3. Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди (ПВР).

Во следните табели дадено е расчленување на сите поединечни групи:

А. Главнина и резерви

Р.Б	Кonto	Опис	01/06/2022	01/06/2021
1	900	Основна главнина		
	9004	Државен-јавен капитал	1,933,710,753	1,933,710,752
	9005	Државен-јавен капитал за распоред на добивка или загуба	38,469,466	38,469,466
		<i>Вкупно основна главнина</i>	<i>1,972,180,219</i>	<i>1,972,180,218</i>
2	940	Резерви		
	9400	Законски резерви	394,436,044	394,436,044
	9421/22	Останати/слободни резерви (акции)	211,758,739	211,758,739
		<i>Вкупно резерви</i>	<i>606,194,783</i>	<i>606,194,783</i>
3	950	Акумулирана добивка		
	9500	Задржана/акумулирана добивка со претходни години	457,575,375	524,763,154
		<i>Вкупно капитал</i>	<i>3,035,950,377</i>	<i>3,103,138,155</i>
4		Добивка за деловната година		
5		Загуба за деловната година	-29,367,040	-49,739,155
		ВКУПНО:	3,006,583,337	3,053,399,000

Капиталот за период од 01-06/2022 година во однос на 01-06/2021 година е намален за 46.815,663 денари.



Б. ОБВРСКИ

Р.Б	Контно	Опис	01/06/2022	01/06/2021
1	216	Обврски спрема поврзани друштва		
	21692	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена (редовни сметки)	56,504,653	110,143,792
	216922/ 23/24	Наплатени судски такси за ЈП Комунална Хигиена	1,949,751	2,057,204
	21694/4 0/42	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Паркови и зеленило – редовни обврски	103,784,335	69,206,793
	216963	Паркови и зеленило - Застарени обврски од специфично работење спрема поврзани друштва	43,539,717	44,132,741
	216963 3	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	108,845,983	111,084,234
	216963 6	Обврски за застарени побарувања - ЈП Паркови и зеленило	304,164	30,384
	216925	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена - Тобако	0	0
	216742	Обврски од тужен дел за ЈП Комунална хигиена	712,413,348	642,438,006
	216974 20/21/2 2/23/30	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална хигиена (трошоци за достава, нотарски трошоци и камата)	9,031,298	8,386,619
	216744/ 40/42/4 3/45	Обврски од тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	506,362,415	482,915,420
		<i>Вкупно обврски спрема поврзани субјекти</i>	<i>1,542,735,664</i>	<i>1,470,395,193</i>
2	220/1	Обврски према добавувачи		
	2200	Обврски према добавувачи за набавка на добра	99,592,449	81,019,438
	2201	Обврски према добавувачи за извршени услуги	89,945,907	85,791,521
	2202	Обврски према добавувачи за нематеријални средства	18,243,813	1,639,711
	2203	Обврски према добавувачи за материјални средства	111,711,309	139,640,256
	2211	Обврски према добавувачи во странство за извршени услуги	0	152,156
		<i>Вкупно према добавувачи</i>	<i>319,493,478</i>	<i>308,243,082</i>
3	222	Обврски за аванси, депозити и кауции		
	2220	Обврски за примени аванси од купувачи во земјата	6,691,701	7,842,206



	22201	Аванси – стопанство(за уплати по авансни фактури)	4,164,442	4,504,377
	2221	Обврски за примени аванси за услуги – физички лица	64,059	105,896
	22211	Аванси – домаќинство (за уплати по авансни фактури)	2,248,638	2,361,896
	22220	Спорни уплати-од непознати коминтети	1,221,478	1,110,278
	222202	Непознати уплати на благајна од домаќинство -разлики	38,426	36,426
	222209	Плати брзо-аванси уплати по договор	12,793	12,793
	22250	Обврски за кауција за гаранции	0	0
	22251	Обврски за примени гаранции, по тендери	18,750	18,750
		<i>Вкупни обврски за примени аванси, депозити и кауции</i>	<i>14,460,287</i>	<i>15,992,622</i>
4	234	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата		
	2340/2346	Обврски за даноци и придонеси на неисплатен II дел плата за 6 месец	8,532,807	8,832,619
		<i>Вкупно обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата</i>	<i>8,532,807</i>	<i>8,832,619</i>
5	240	Обврски кон вработените		
	2400/24026	Обврски за неисплатен II дел нето плата за 6 месец	18,531,097	19,085,816
		<i>Вкупно обврски кон вработените</i>	<i>18,531,097</i>	<i>19,085,816</i>
6	23	Тековни даночни обврски		
		Данок на добивка од непризнати трошоци и ДДВ		
	23301	Обврски за данок на добивка	1,714,388	2,200,360
		<i>Вкупно тековни даночни обврски</i>	<i>1,714,388</i>	<i>2,200,360</i>
7	239	Останати краткорочни обврски		
	23990	Обврски за фонд за води	174,552,229	165,497,761
	23991	Обврски за фонд за отпадни води	26,899,799	24,824,890
	2599	Други неспоменати краткорочни обврски	0	0
		<i>Вкупно останати краткорочни обврски</i>	<i>201,452,028</i>	<i>190,322,651</i>
8	262	Обврски по заеми и кредити		
	2624	Обврска за дел од долгорочен заем и кредит кој доспева за плаќање до 1 година во земјата	26,199,006	26,199,006
		<i>Вкупно обврски по заеми и кредити</i>	<i>26,199,006</i>	<i>26,199,006</i>
		ВКУПНО ОБВРСКИ:	2,133,118,755	2,041,271,349



Вкупните обврски во износ од **2,133,118,755** ден. ги вклучуваат и обврските према ЈП Комунална Хигиена и ЈП Паркови и зеленило кои се евидентираат со фактурирање на сметките за вода, а истите се намалуваат со префрлање на средства врз основа на наплатата од граѓаните. Истото се однесува и на тужените сметки.

ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

<i>Р.б</i>	<i>Кonto</i>	<i>Опис</i>	<i>01-06/2022</i>	<i>01-06/2021</i>
1.	2861	Долгорочни обврски по основ на заеми и кредити (Обврски по основ на повлечени средства од склучен договор за долгорочен кредит со Комерцијална банка за изградба на деловен објект)	104,796,022	157,194,034
		Вкупно:	104,796,022	157,194,034

Вкупните долгорочни обврски за период 01-06.2022 година се 104,796,022 денари, по основ на заеми и кредити се обврски по основ на повлечени средства од склучен договор за долгорочен кредит со Комерцијална банка за изградба на деловен објект .



ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ

Р.б.	Конто	Опис	01/06/2022	01/06/2021
1	2902	Пресметани трошоци кои го товарат тековниот период	259,012	352,899
2	294100	Донација на пиезометри	4,318,317	4,458,795
3	294101	Донација на телефони	856,165	466,963
4	2941012	Донации - постројки и опрема	453,043	527,510
5	2941013	Донации - алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства	104,080	193,190
6	294105	Донации -Одржување на фонтани	1,439	1,439
7	29411	Донација на објекти - Визбегово	17,589,613	18,951,507
8	29412	Донација на објекти - Првомајска	390,026	420,464
9	29413	Донација на објекти - Батинци	29,245,956	31,315,751
10	29414	Донација на објекти - Горна Матка	14,404,356	15,417,117
11	29415	Донација на објекти - Волково	75,617,477	80,767,250
12	29416	Донација на објекти - Мис Тренд	438,269	462,839
13	29417	Донација на објекти - АПС бул. Србија	5,222,134	5,498,134
14	29418	Донација на објекти - Ракотинци	2,838,100	2,988,103
15	29419	Донација на објекти - Радишани	57,036,121	60,085,909
16	29421	Донација на објекти - Пинтија	43,189,961	44,732,661
17	29422	Донација на објекти – ФПС Горно Лисиче	20,705,678	22,593,465
18	29423	Донација на објекти - Аранакија	5,040,689	5,209,887
19	29424	Донации -Апарат NAWI OMAT за бушење цевки	251,865	167,910
		ВКУПНО:	277,962,301	294,611,793

На конто 294 аналитички се евидентирани донациите на објекти (водоводни мрежи). Износот на ова конто се намалува во висина на пресметаната амортизација за соодветната донација. Имено, амортизацијата се искажува како трошок, но бидејќи се работи за донација, нејзиното амортизирање се извршува преку искажување на приходи во ист износ.



Анализа со помош на финансиски показатели

Анализата на Финансиските извештаи е составена од анализата на коефициенти за да ги покажат важните односи во Финансиските извештаи. Анализа на коефициенти претставува начин за искажување на значајните односи помеѓу компонентите на Финансиските извештаи. Притоа, толкувањето на коефициентите вклучува проучување на податоците на коишто е базирана анализата. Коефициентите претставуваат показатели кои се корисни при проценка на финансиската состојба и работењето на претпријатието и вршењето на споредба со резултатите од предходната година.

Опис на односот на активност	Броител	Именител	01-06/2022	01-06/2021
1. Односи на активност				
1.1 Обрт на побарувањата (ОП)	Вкупни приходи	Просек на побарувања	0,24	0,23
1.2 Денови на нереализирана продажба (ДНП)	Денови на сметководствениот период (181)	Обрт на побарувања (ОП)	764,26	784,42
1.3 Обрт на постојаните (фиксните) средства	Вкупни приходи	Просек на нето постојани (фиксни) средства	0,25	0,23
1.4 Обрт на вкупните средства	Вкупни приходи	Просек на вкупни средства (просек на вкупна актива)	0,15	0,14

2.1 Тековен однос	Тековни средства	Тековни обврски	0,96	1,00
2.2 Брз однос	Тековни средства - Залихи	Тековни обврски	0,80	0,82

3.1 Долгови спрема средства	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупни средства (вкупна актива)	0,41	0,40
3.2 Долгови спрема капитал	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупен долг+Главнина (вкупна пасива)	0,41	0,40
3.3 Долгови спрема главнина	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупна главнина (група 9)	0,74	0,72
3.4 Финансиски левериџ	Просек на вкупни средства (вкупна актива)	Просек на вкупна главнина (просек на група 9)	1,32	1,37



Точка 1. Односи за активност мерат колку ефикасно една компанија може да ги извршува секојдневните активности, како што се наплата на побарувањата, плаќање на обврските, обрт на постојани средства и обрт на вкупни средства и сл. Анализа на двете главни компоненти на тековните средства, побарувањата и залихите покажува спротивни трендови.

1.1 и 1.2 преставуваат показатели кои ја отсликуваат наплатата на побарувањата во ЈП Водовод и канализација Скопје.

Обртот на побарувањата (ОП) е показател кој се однесува обратно пропорционално од бројот на деновите на нереализирана продажба и е индикатор за ефикасност на наплатата на побарувањата (готовината) од продажба на вода и услуги.

Бројот на деновите на нереализирана продажба во периодот од 01-06/2022 година изнесува 764,26 во однос на 784,42 за 2021 година и го претставува временскиот период помеѓу продажбата и наплатата. Просечен број на денови на ненаплатени приходи (или просечен број на денови на наплата на побарувањата). Истиот прикажува колку "брзо" компанијата ги добива парите од купувачите - коминтентите.

Во период од 01-06.2022 година Обртот на побарувањата (0,24) е незначително поголем во однос на 2021 година (0,23), што упатува на помалку потребно време за наплата.

1.3 и 1.4 претставуваат показатели кои покажуваат колку ефикасно претпријатието остварува приходи користејќи ги постојаните средства односно, вкупните средства. Повисокиот обрт укажува на поефикасно искористување на материјалните средства во остварување на приходите и обратно.

Во период од 01-06.2022 година обртот на постојаните средства е поголем (0,25), во однос на 2021 година (0,23) и обртот на вкупните средства во 2022 година е скоро идентичен (0,15) во однос на 2021 година (0,14).

Точка 2. Односите за ликвидност ја мерат способноста на Претпријатието во даден момент да ги исплати своите краткорочни обврски и да излезе во пресрет на неочекуваните потреби за готовина. Ликвидноста всушност мери колку брзо средствата може да бидат конвертирани во готовина. Сите коефициенти кои се однесуваат на ликвидноста вклучуваат обртен капитал или извесен негов дел, бидејќи долговите се плаќаат токму од обртниот капитал.

2.1 и 2.2 претставуваат показатели за тековна ликвидност и моментна (брза) ликвидност.

Показателот на тековна ликвидност изнесува **0,96**, што укажува на фактот дека Претпријатието на 30.06.2022 година е во можност да ги подмири краткорочните обврски и да оствари разлика на средства за нови деловни активности (нов обрт). Тековниот однос од 1 е индикатор дека сметководствената вредност на тековните средства е еднаква на сметководствената вредност на тековните обврски. Понизок однос укажува на пониска ликвидност, со што се зголемува можноста компанијата да има потреба од други надворешни финансиски средства (кредити и заеми) за да може да ги исполни своите краткорочни обврски.

Показателот на моментна ликвидност изнесува **0,80** на 30.06.2022 година. Брзиот однос е покonzервативен од тековниот однос, затоа што како тековни средства ги вклучува само оние средства кои се високо ликвидни. Во ситуации кога залихите се неликвидни, кога има низок обрт на истите, посоодветно е да се користи овој показател.

Точка 3 Односи на солвентност, претставуваат показатели кои ја мерат способноста на претпријатието да ги подмири обврските. Постојат два вида на односи на солвентност. Првиот вид, односи за долг се фокусираат на Извештајот за финансиската



состојба и го мерат износот на долг во однос на износот на главнината. Односите за покривање, како втор вид се фокусираат на Извештајот за сеопфатна добивка и даваат увид во способноста на една компанија да ги покрие своите обврски.

Вредноста на сите показатели од оваа група се релативно ниски, од причина што ЈП Водовод и канализација Скопје, како и сите останати јавни претпријатија, е основано со главна-основна дејност од јавен интерес.

Произлегува дека неговата задача е да: ангажирајќи ги сите расположливи средства ја обавува услугата-дистрибуцијата на вода до крајните корисници, со оптимален квалитет, а не и остварување на високи профити (добивки).

Белешките кон Финансиски извештаи се интегрален дел од Финансиските извештаи и треба да се читаат во врска со истите.

ЈП Водовод и канализација Скопје
Директор
М-р Златко Перински

Изготвил: Тони Додевски

Проверил: Весна Богеска

Одобрил: Стефан Вангелски

Рената Стоилковска



Скопје,
21.07.2022 година

