

## **ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО**

*на*

**ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА СКОПЈЕ**  
*за период*

**Од 01.01- 30.06.2023 година**

*Јули, 2023 година*





## ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ НА ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА – СКОПЈЕ

### 1.1 ПРАВЕН СТАТУС

Јавното претпријатие „Водовод и канализација“ – Скопје е основано со Одлука за поделба 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 регистрирање во судскиот регистар на Окружниот стопански суд во Скопје, со решение под бр. 1660/92 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

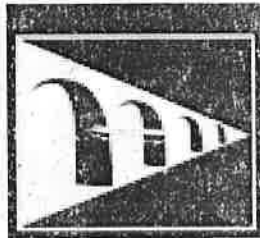
#### **37 Отстранување на отпадни води**

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;



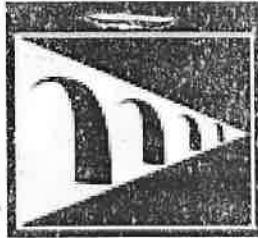
## Б) САМОСТОЈНИ ОДДЕЛЕНИЈА

- 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- реони, 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	320100031345745	Централна Кооперативна банка
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 банка за уплата од граѓани (фолио број)
Девизна сметка	0-270100107578	Комерцијална банка - девизна
Денарска сметка	210045289990132	Тутунска банка - Парични средства на трансак.сметка во денари
Денарска сметка	210045289990811	Тутунска банка- Наменска банка за уплата од граѓани(фолио број)
Денарска сметка	200001170462617	Стопанска банка - Парични средства на транс.сметка во денари
Денарска сметка	200002931409250	Стопанска банка - Наменска банка 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 транс.сметка во денари
Денарска сметка	250001002678247	Шпаркасе банка - Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата
Денарска сметка	250101000435893	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио
Денарска сметка	270045289990139	Халк банка - Парични средства на трансакц. сметка во денари
Денарска сметка	270045289990333	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број



#### **1.4 ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ**

Вкупниот број на вработени во ЈП Водовод и канализација – Скопје по кадрова евиденција со состојба 30.06.2023 година изнесува 1,114 работници, или за -5,59 % помалку споредени со состојба на 30.06.2022 година кога бројот на работниците изнесува 1,180 работници. Просечниот број на вработени по работни места за првото шестомесечие за 2023 изнесува 1,125 работника, или за 6,64 % помалку на однос во истиот период за 2022 год кога бројот изнесува 1,205.

За периодот 01-06/2023 година просечниот број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период во апсолутен износ изнесува 1,147 работника или за – 6,37 % помалку од 01-06/2022 година, кога просечниот број на вработени врз основа на часови на работа изнесува 1,225.

#### **Работници ангажирани преку АПВ**

Покрај редовно вработените во ЈП Водовод и канализација – Скопје се вработени и работници ангажирани преку АПВ. Просечниот број на вработени за разгледуваниот период од 01-06/2023 год. изнесува 63 работници или за -8,70% помалку во однос на истиот период во 2022 година кога бројот изнесувал 69 работника



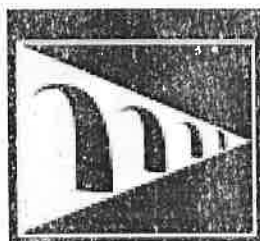
## 1. ОСТВАРЕНИ ДЕЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Во периодот од 01.01-30.06.2023 година ЈП Водовод и канализација – Скопје искажува негативен финансиски резултат- загуба од редовното работење пред оданочување во износ **-119,535,158** 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 - 06.2023 година искажан во даночниот биланс изнесува **7,278,800** денари пресметан врз основа на непризнаени раходи за даночни цели по даночна стапка од 10%.

Остварената загуба по оданочување изнесува **-126,813,958** денари.

<i>Р.б.</i>	<i>Назив</i>	<i>01/06/2023</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Инд.</i>
1	Вкупни приходи	841,176,495	821,147,428	2,44
2	Вкупни расходи	960,711,653	834,387,550	15,14
3	Добивка/Загуба пред оданочување	-119,535,158	-13,240,122	/
4	Данок на добивка	7,278,800	16,126,918	-54,88
	<b>Нето добивка Добивка/Загуба по оданочување</b>	<b>-126,813,958</b>	<b>-29,367,040</b>	<b>/</b>



Структура учеството на приходите и расходите по видови во вкупните приходи и расходи за период 01-06/2023 споредено со 01-06/2022:

#### Приходи 01-06/2023 и 01-06/2022 година

РБ	Назив	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.
1	Приходи од продажба на производи и услуги	692,654,727	82,34	729,346,203	88.82
1.a	Капитализирано сопствено производство и услуги	15,404,321	1,83	12,320,161	1.50
2	Приходи по основ на камати, курсни разлики и сл. приходи од работењето со неповрзани субјекти	27,919,347	3,32	4,517,470	0.55
3	Приходи од главен долг	85,135,402	10,12	44,553,776	5.43
4	Приходи од наплатени нотарски и судски трошоци	9,961,101	1,18	10,071,751	1.23
5	Останати приходи	1,470,085	0,17	11,148,963	1.36
6	Приходи по основ на донации	8,631,512	1,03	9,189,104	1.12
	<b>Вкупно:</b>	<b>841,176,495</b>	<b>100%</b>	<b>821,147,428</b>	<b>100%</b>

#### Расходи 01-06/2023 и 01-06/2022 година

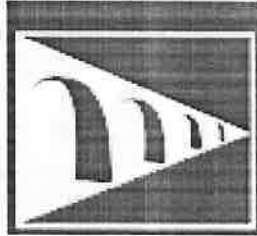
РБ	Назив	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.
1	Трошоци за сировини и материјали	119,988,922	12,00	110,135,432	13.20
2	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	62,141	/	385,732	0.05
3	Трошоци за вработени	343,175,283	35,72	322,179,461	38.61
4	Услуги со карактер на материјални трошоци	29,279,434	3,05	32,892,295	3.94
5	Останати трошоци од работењето	65,754,826	6,84	29,669,974	3.56
6	Амортизација	121,050,197	12,60	119,366,309	14.31
7	Вредносно усогласување на побарувањата	240,518,494	25,04	206,321,554	24.73
8	Останати расходи од работењето	31,952,163	3,33	9,498,757	1.14
9	Финансиски расходи	8,930,193	0,93	3,938,036	0.47
	<b>Вкупно:</b>	<b>960,711,653</b>	<b>100%</b>	<b>834,387,550</b>	<b>100%</b>



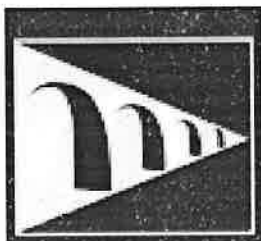
## 2.1 БИЛАНС НА УСПЕХ

За периодот од 01.01.2023 до 30.06.2023 спореден со билансот на успех за периодот од 01.01.2022 до 30.06.2022 год.

Р.б	Позиции	АОП	Износ	
			Тековна година	Претходна година
			01-06/2023	01-06/2022
1	<b>I.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)</b>	<b>201</b>	<b>813,257,149</b>	<b>816,629,958</b>
2	Приходи од продажба	202	692,654,727	729,346,203
3	Останати приходи	203	105,198,101	74,963,594
5	Капитализирано сопствено производство и услуги	206	15,404,321	12,320,161
6	<b>РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+2010+211+212+213+218+219+ 220+221+222)</b>	<b>207</b>	<b>951,781,461</b>	<b>830,449,514</b>
7	Трошоци за сировини и други материјали	208	119,988,923	110,135,432
9	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210	62,141	385,732
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	29,279,434	32,892,295
11	Останати трошоци од работењето	212	65,754,826	29,669,974
12	Трошоци за вработените (214+215+216+217)	213	343,175,283	322,179,461
12-а	Плати и надоместоци на плата(нето)	214	217,946,035	200,256,352
12-б	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	17,496,984	15,242,988
12-в	Придонес од задолжително социјално осигурување	216	94,676,137	86,830,485
12-г	Останати трошоци за вработените	217	13,056,127	19,849,636



13	Амортизација на материјални и нематеријални средства	218	121,050,197	119,366,309
15	Вредносно усогласување (обезвреднување)	220	240,518,494	206,321,554
17	Останати расходи од работењето	222	31,952,163	9,498,757
18	<b>ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)</b>	<b>223</b>	<b>27,919,347</b>	<b>4,517,470</b>
	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва	224		/
21	Приходи по основ на камати од работењето со неповрзани друштва	230	27,919,346	4,517,470
	Приходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	231	1	/
25	<b>ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)</b>	<b>234</b>	<b>8,930,193</b>	<b>3,938,036</b>
27	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239	2,938,961	3,331,248
28	Расходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	240	253	/
	Останати финансиски расходи	243	5,990,979	606,788
34	<b>Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)</b>	<b>246</b>	<b>/</b>	<b>/</b>
35	<b>Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)</b>	<b>247</b>	<b>119,535,158</b>	<b>13,240,122</b>
40	Данок на добивка	252	7,278,000	16,126,918
43	<b>Нето добивка за деловната година (250-252+253-254)</b>	<b>255</b>	<b>/</b>	<b>/</b>
44	<b>Нето загуба за деловната година (250-252+253-254)</b>	<b>256</b>	<b>126,813,958</b>	<b>29,367,040</b>
	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	1.147	1225
	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.

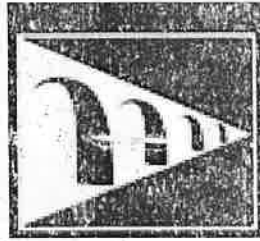
## I. Приходи од работењето

### I.2. Приходи од продажба

РБ	Кonto	Елементи	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр	Инд.
1	740	Приходи од продажба на производи и услуги	692,568,530	99.99	729,294,111	99.99	-5,04
2	742	Приходи од продажба на услуги во странство	10,945	0.00	21,840	0.00	-49,89
3	747	Приходи од наемнини	75,252	0.00	30,252	0.00	2,49 пати
		<b>Вкупно:</b>	<b>692,654,727</b>	<b>100%</b>	<b>729,346,203</b>	<b>100%</b>	<b>-5,03</b>

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	01/06/2023	Стр	01/06/2022	Стр	Инд.
1	<b>Приходи од вода</b>	<b>672,789,675</b>	<b>97,13</b>	<b>709,856,390</b>	<b>97.33</b>	<b>-5,22</b>
	-приходи од продажба на вода домаќинство	432,202,329	62,40	445,640,175	61.10	-3,02
	-приходи од продажба на вода стопанство	240,587,346	34,73	264,216,215	36.23	-8,94
2	<b>Приходи од манипулативни трошоци</b>	<b>298,745</b>	<b>0,04</b>	<b>372,631</b>	<b>0.05</b>	<b>-19,83</b>
3	<b>Приходи од услуги</b> (приклучоци, хидротехнички услови, отпушување канализација, испитување и поправка на водомери)	<b>7,522,111</b>	<b>1,09</b>	<b>8,934,213</b>	<b>1.22</b>	<b>-15,81</b>
4	<b>Приходи од услуги на поврзани субјекти</b> (извршени за ЈП „Комунална Хигиена“ Скопје ЈП „Паркови и зеленило“ Скопје )	<b>11,957,999</b>	<b>1,73</b>	<b>10,130,877</b>	<b>1.39</b>	<b>18,04</b>
5	<b>Приходи од продажба на услуги во странство</b>	<b>10,945</b>	<b>/</b>	<b>21,840</b>	<b>0.00</b>	<b>-49,89</b>
6	<b>Приходи од наемнини</b>	<b>75,252</b>	<b>0,01</b>	<b>30,252</b>	<b>0.00</b>	<b>2,49 пати</b>
	<b>Приходи од редовно работење</b>	<b>692,654,727</b>	<b>100%</b>	<b>729,346,203</b>	<b>100%</b>	<b>-5,03</b>



Приходот од продажба на вода, односно приход од редовно работење (вода и услуги) го сочинуваат 82.34% од вкупниот приход остварен за период од 01-06/2023 година. Приходите од продажба на производи и услуги бележат намалување од -5,03 %.

#### Фактурирана реализација во м<sup>3</sup> водни услуги

<i>Категорија на потрошувачи</i>	<i>01/06/2023</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Инд.</i>
<b>Домаќинство</b>			
Водоснабдување	13,650,024	14,332,774	-4,76
Одведување на отпадни води	11,894,827	12,435,959	-4,35
Прочистување	11,894,827	12,435,959	-4,35
<b>Стопанство</b>			
Водоснабдување	5,160,785	5,569,161	-7,33
Одведување на отпадни води	3,622,268	3,526,584	2,71
Прочистување	3,622,268	3,526,584	2,71
<b>Вкупно Водоснабдување</b>	<b>18,810,809</b>	<b>19,901,935</b>	<b>-5,48</b>
<b>Вкупно Одведување на отпадни води</b>	<b>15,517,095</b>	<b>15,962,543</b>	<b>-2,79</b>
<b>Вкупно Почистување</b>	<b>15,517,095</b>	<b>15,962,543</b>	<b>-2,79</b>

Во анализираниот период 01-06/2023 година во однос на истиот период 2022 година продадени м<sup>3</sup> за услугата водоснабдување се бележи намалување за -5.48%.

Во анализираниот период 01-06/2023 година во однос на истиот период 2022 година продадени м<sup>3</sup> за услугата за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи намалување за -2.79%.

Фактурираната количина на вода кај категоријата Домаќинство изразена во м<sup>3</sup> за водни услуга – водоснабдување е намалена за -4.76%, за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи намалување од -4.35 %.

Фактурираната количина на вода кај категоријата Стопанство изразена во м<sup>3</sup> за водни услуга – водоснабдување е намалена за -7.33% ; за услугата одведување и прочистување на на отпадни води се бележи зголемување од 2.71%.



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

<b>Категорија на потрошувачи</b>	<b>01-06/2023</b>	<b>01-06/2022</b>	<b>инд</b>
Домаќинство	363,117,438	289,505,287	25,43
Стопанство	255,287,306	181,525,711	40,63
<b>Вкупно</b>	<b>618,404,744</b>	<b>471,030,998</b>	<b>31,29</b>

Зголемувањето на приливот на средствата е резултат на зголемената наплата на редовните и на тужените побарувања кај категоријата стопанство за 40,63% и домаќинство за 25,43%. Во период од 01-06/2023 се бележи зголемување на вкупно наплатен износ од 31,29% .

#### **Домаќинство:**

<b>Опис</b>	<b>01-06/2023</b>	<b>01-06/2022</b>	<b>инд</b>
Редовни сметки	324,549,147	252,413,205	28,58
Тужени сметки	38,568,291	37,092,082	3,98
<b>Вкупно</b>	<b>363,117,438</b>	<b>289,505,287</b>	<b>25,43</b>

Зголемувањето на приливот на средствата кај категоријата домаќинство е резултат на зголемената наплата на редовните побарувања за 72.135.942 денари (во 2023 год., износ од 324,549,147,00 ден., во 2022 год., износ од 252,413,205,00 ден.). Во период од 01-06/2023 бележи зголемување на вкупно наплатен износ од 3,98% (повеќе за вкупно 1,476,209.00 ден.).

#### **Стопанство:**

<b>Опис</b>	<b>01-06/2023</b>	<b>01-06/2022</b>	<b>инд</b>
Редовни смеки	211,455,849	176,525,909	19,79
Тужени сметки	43,831,457	4,999,802	8,77 пати
<b>Вкупно</b>	<b>255,287,306</b>	<b>181,525,711</b>	<b>40,63</b>

Приливот на средствата за редовните побарувања се зголемени за 19,79% и тужените побарувања кај категоријата стопанство се зголемени во однос на минатата година, односно зголемувањето на вкупно наплатен износ во категорија стопанство е за 73,761,595.00 денари или за 40,63%.



### I.3. Останати приходи

РБ	Елементи	01/06/2023	Стр	01/06/2022	Стр	Инд.
1	Приход од наплатен главен долг (домаќинство:2023-38.568.291 2022-37.092.082 стопанство:2023-43.831.457 2022-4.999.803 Кривичен главен долг 2023-29.865. 2022-34.638)	82,429,613	78,36	42,126,523	56.20	95,67
2	Приходи од наплатени нотарски и сл. трошоци	9,961,101	9,47	10,071,751	13.44	-1,10
3	Приходи од наплата на отпишани сметки	45,247	0,04	61,803	0.08	-26,79
4	Приход по основ наплатени застарени побарувања	2,660,542	2,53	2,365,450	3.16	12,48
	<b>Вкупно</b> (конто 765-Приходи од наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски)	<b>95,096,503</b>	<b>90,40</b>	<b>54,625,527</b>	<b>72.87</b>	<b>74,09</b>
5	<b>Приходи од ефект на заштита од ризик од неповрзани друштва</b>	<b>121,500</b>	<b>0,12</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>/</b>
6	Приход по основ на примени донации строго наменски	8,631,512	8,21	9,189,104	12.26	-6,07
7	Останати приходи (наплатени штети за уништен имот осигурување ; приходи од одморалишта и други приходи од минати години)	1,119,474	1,06	1,086,151	1.45	3,07
8	Приходи од минати години-приходи од други надомести	229,112	0,22	10,062,812	13.42	-97,72
	<b>Вкупно</b> (конто 769-Останати приходи од работењето)	<b>9,980,098</b>	<b>9,49</b>	<b>20,338,067</b>	<b>27.13</b>	<b>-50,93</b>
	<b>Вкупно останати приходи</b>	<b>105,198,101</b>	<b>100%</b>	<b>74,963,594</b>	<b>100%</b>	<b>40,33</b>



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 12,51%.

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 зголемување во периодот од 01-06/2023 за 74,09%, во однос на предходниот анализиран период од 2022 година. Значителен процент отпаѓа на приходите од главен долг по тужби од домаќинства и стопанство во износ од 82,429,613.00 денари за период од 01-06/2023 година, наспроти 42,126,523.00 денари за истиот период 2022 година. Приходите од наплатени нотарски и судски трошоци за периодот 01-06/2023 година изнесуваат 9,961,101.00 денари наспроти 10,071,751.00 денари за 01-06/2022 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 8,631,512,00 денари; приход остварен од наплатени штети за уништен имот од осигурителни компании , приход од наплата на судски извршители ,приход по основ на казни, рабат .

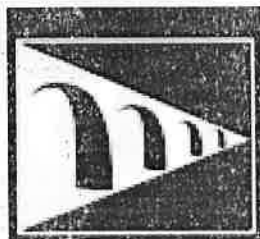
Останатите приходи во првото полугодие од тековната година, бележат зголемување од 40,33% во однос на истиот период од минатата година.

#### 5. Капитализирано сопствено производство и услуги

РБ	Назив	01-12/2023	01-12/2022	Инд.
1.	Капитализирано сопствено производство и услуги	15,404,321	12,320,161	14,64
	<b>Вкупно:</b>	<b>15,404,321</b>	<b>12,320,161</b>	<b>14,64</b>

Во период од 01-06.2023 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 како 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	01/06/2023
	<i>Сектор Водовод - Сопствена Режија</i>	
1	Реконструкција на водоводна мрежа на Ф200 ул. 1 бб - село Усје	1,503,648.00
2	Реконструкција на постоечка водоводна мрежа ул. Менделеева, ул. 152 а Бис и крак 159 Бис	1,610,873.00
3	Дислокација на постоечки фонтани-Градски стадион	4,496.00
4	Реконструкција на водоводна мрежа ф200 на ул. Милан Мијалковиќ бб - Пржино	2,933,011.00
5	Приклучок за чешма за вода за потребите на летна сцена во Градски Парк - Скопје	7,308.00
6	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. Кузман Шапкарев бб - Горче Петров	506,004.00
7	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. „Козле 1“ (патот накај Пантелејмон)	1,282,427.00
8	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Фрањо Клуз ББ-Аеродром	1,954,575.00
9	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Ѓорѓи Капчев со краци 1,2,3,4	1,625,171.00
10	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од бул. М.Т. Голганов од ул. Ленинова до кружен тек со раскрсница на бул. М.Т. Голганов и ул. М.Х. Јасмин - Центар	2,180,805.00
11	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Анастас Митрев-Мичурин	1,144,441.00
12	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. 19 бб-нас. Радишани	379,399.00
	<b>Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија</b>	<b>15,132,158.00</b>



## II. Расходи од работењето

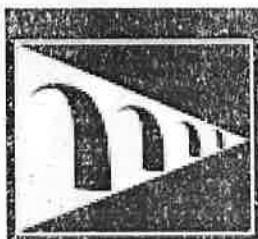
### 7. Трошоци за сировини и други материјали

РБ	Елементи	Конто	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.	Инд.
	Трошоци за канцелариски материјал, тонери кертриџи, компјутерска галантерија	4010 40101	934,022	0,78	707,551	0.64	32,01
	Трошоци за сировини и материјали-градежна чистење и одржување	40109 4012	604,993	0,50	921,775	0.84	-34,37
	Трошоци за материјал за тековно одржување	40110 40111	8,648,211	7,21	9,861,497	8.95	-12,30
	Трошоци за хлор и натриум	40113	2,777,867	2,32	862,670	0.78	3,22 пати
	Трошоци за униформи, други работни одеа и ХТЗ опрема	4014	2,420,687	2,02	3,500,835	3.18	-30,85
	Потрошени средства за заштита при работа	4016	0	/	0	0.00	
<b>1</b>	<b>Трошоци за материјали</b>	<b>401</b>	<b>15,385,780</b>	<b>12,82</b>	<b>15,854,328</b>	<b>14.40</b>	<b>-2,96</b>
<b>2</b>	<b>Трошоци за енергија</b>	<b>403</b>	<b>80,378,583</b>	<b>66,99</b>	<b>61,370,796</b>	<b>55.72</b>	<b>30,97</b>
<b>3</b>	<b>Трошоци за резервни делови и материјали за одржување</b>	<b>405</b>	<b>23,656,890</b>	<b>19,72</b>	<b>25,379,274</b>	<b>23.04</b>	<b>-6,79</b>
<b>4</b>	<b>Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми</b>	<b>408</b>	<b>567,671</b>	<b>0,47</b>	<b>7,531,034</b>	<b>6.84</b>	<b>-92,46</b>
	<b>Вкупно:</b>		<b>119,988,923</b>	<b>100%</b>	<b>110,135,432</b>	<b>100%</b>	<b>8,95</b>

Трошоците за сировини и други материјали учествуваат со 12,49 % во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2023 год. бележат зголемување од 8,95 %, 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 авто гуми-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 одеа 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 01-06/2023 бележат намалување од -2,96% во споредба со истиот период од 2022 година воглавно како резултат на намалување на трошоците за материјали за тековно одржување, намалени се трошоците 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 66,99% во вкупните трошоци за суровини и други материјали.

#### 8. Потрошена енергија

РБ	Потрошена енергија	01/06/2023	01/06/2022	Инд.
1	Потрошена електрична енергија	72,503,625	53,047,962	36,68
2	Потрошена нафта	4,354,611	5,000,859	-12,92
3	Потрошен бензин	600,811	655,921	-8,40
4	Друг вид енергија (парно, плин, нафта за греење, уље)	2,919,536	2,666,054	9,51
	<b>Вкупно:</b>	<b>80,378,583</b>	<b>61,370,796</b>	<b>30,97</b>

Трошокот за електрична енергија од 01-06/2023 година забележува зголемување од 36,68% во однос на истиот период за 2022 година.

Кај потрошокот за нафта се забележува намалување од -12,92%, потрошокот на бензин во периодот од 01-06/2023 бележи намалување од -8,40%. Другиот вид на енергија кој го опфаќа потрошокот за нафта за греење, плин, кислородни боци и парно бележи зголемување од 9,51%. 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 01-06/2023 година бележи намалување за -6,79% во однос на периодот од 01-06/2022 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 2023 година е отпишан инвентар во износ на 567,671.00 денари (ситен инвентар и замена на автогуми на службени возила).



## 9. Набавна вредност на продадени стоки и услуги

РБ	Назив	01/06/2023	01/06/2022	Инд.
1	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	62,141	385,732	-83,89
	<b>Вкупно:</b>	<b>62,141</b>	<b>385,732</b>	<b>-83,89</b>

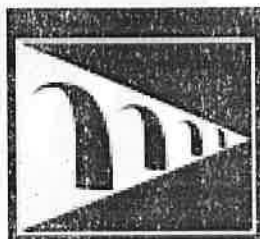
Набавната вредност на продадени стоки и услуги го опфаќа трошокот од продажба на производите од магацин за извршување на услугите на корисниците околу приклучување кон водоводната и канализациона мрежа.

## 10. Услуги со карактер на материјални трошоци

РБ	Елементи	01/06/2023	Стр	01/06/2022	Стр	Инд
1	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	3,278,199	11,20	3,085,885	9.38	1,06
2	Услуги за оджување и заштита	20,799,205	71,04	23,188,590	70.50	-10,30
3	Наемнини – лизинг	342,174	1,17	287,643	0.87	18,96
4	Комунални услуги	1,514,086	5,17	3,473,113	10.56	-56,41
5	Трошоци за истражување и развој(геодетски елаборат)	1,552	0,01	0	0.00	/
6	Трошоци за рекламирање (електронски медиуми)	0	/	18,886	0.06	/
7	Останати услуги	3,344,218	11,42	2,838,178	8.63	17,83
	<b>Вкупно:</b>	<b>29,279,434</b>	<b>100%</b>	<b>32,892,295</b>	<b>100%</b>	<b>-10,98</b>

Услугите со карактер на материјални трошоци учествуваат со 3,05% во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2023 год. бележат намалување за -10,98% во однос на истиот период од минатата година.

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



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

<i>РБ</i>	<i>Елементи</i>	<i>01/06/2023</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за телефонски услуги (мобилни и фиксни телефони)	808,450	829,065	-2,49
2	Поштарина	372,879	339,203	9,93
3	Интернет услуги	596,870	667,617	-10,60
4	ГПС Други телекомуникациски услуги	1,500,000	1,250,000	20,00
	<b>Вкупно:</b>	<b>3,278,199</b>	<b>3,085,885</b>	<b>6,23</b>

**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 01-06/2023 година трошокот е намален за -2.49%, во однос на 01-06/2022 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 01-06/2023 година бележат намалување за -10,30%. 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 околу санирање на истите (трошоци за одржување на софтвери 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:



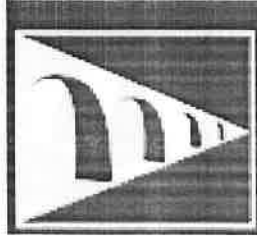
<i>Р.Б</i>	<i>Елементи</i>	<i>01/06/2023</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за регистрација на возила	525,518	492,792	6,64
2	Трошоци за печатење обрасци	0	770	/
3	Електронски потпис	137,460	163,134	-15,74
4	Печатење на сметки други графички услуги	2,481,590	1,839,138	34,93
5	Услуги за користење на патишта-патарина	3,240	2,510	1,29
6	Услуги за контрола на квалитет на вода- атестирање	110,080	124,000	-11,23
7	Теренска активност на истражување на состојбата на канализациона мрежа	19,140	20,050	-4,54
8	Услуги за баждарење на водомери	0	81,784	/
9	Баждарење на тахограф	0	114,000	/
10	Услуги за контрола на квалитет	24,000	0	/
11	Останати услуги	43,190	0	/
	<b>Вкупно:</b>	<b>3,344,218</b>	<b>2,838,178</b>	<b>17,83</b>

Во останатите услуги кои се дел од услугите со карактер на материјални трошоци, во период од 01-06.2023 година, најголемо учество имаат трошоци за печатење на сметки други графички услуги.

Трошоците за останати услуги за период од 01-06/2023 година бележат зголемување за 17.83% во споредба со периодот од 01-06/2022 година.

#### 11. Останати трошоци од работењето

<i>Р.Б</i>	<i>Елементи</i>	<i>01/06/2023</i>	<i>Стр.</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Стр.</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за надомест и други примања на членови на Управен и надзорен одбор	1,263,321	1,92	1,258,855	4.24	0,35
2	Трошоци за спонзорства и донации	406,300	0,62	10,560	0.04	38,48 пати
3	Трошоци за репрезентација	210,407	0,32	213,943	0.72	-1,65
4	Трошоци за осигурување	1,477,262	2,25	726,215	2.45	2,03 пати
5	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	3,139,232	4,77	2,996,307	10.10	4,77
6	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	346,389	0,53	1,010,314	3.41	-65,71
7	Надомести за лиценци	2,629,553	4,00	5,094,185	17.17	-48,38
8	Останати трошоци на работењето	56,282,362	85,59	18,359,595	61.88	3,07 пати
	<b>Вкупно:</b>	<b>65,754,826</b>	<b>100%</b>	<b>29,669,974</b>	<b>100%</b>	<b>2,22 пати</b>



Останатите трошоци од работењето учествуваат со 6,84% во вкупните трошоци од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2023 година бележат зголемување во однос на истиот период од минатата година.

**Трошоците за надомест на членовите на Управен и Надзорен одбор** се незначително зголемени за 0,35% ,за периодот од 01-06/2023 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 01-06/2023 година во однос на истиот период од минатата година се зголемени за 38,48% .

**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 зголемени, 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 зголемени за 4,77%, во периодот од 01-06/2023 год., во однос на истиот период во 2022 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 временни вработувања.

**Останати трошоци од работењето** во периодот 01-06/2023 година исто така бележат зголемување во однос на периодот 01-06/2022 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>01/06/2023</i>	<i>01/06/2022</i>	<i>Инд.</i>
1	Трошоци за (за процесирање на тужени побарувања, услуги од извршител, правни, адвокатски)	35,722,638	1,577,808	/
2	Услуги за ревизија и проценка	570,000	5,900	/
3	Услуги за преписи и преводи	51,522	222,025	-76,79
4	Услуги за вештачење и медијација	71,000	97,000	-26,80
5	Услуги од Агенции за привремени вработувања (во 2023г. 01-49 раб., 02-55 раб., 03-59 раб., 04-69раб., 05-72раб., 06-74 раб.), во 2022г. 01-57 раб., 02-50 раб., 03-63 раб., 04-76раб., 05-79раб., 06-85 раб))	15,742,457	14,081,734	11,79
6	Договор на дело (Претор и Дојран)	11,040	62,325	-82,29
7	Други интелектуални услуги (стручно мислење биро за јавни набавки, хидролошки параметри)	965	44,700	-97,84
8	Услуга за сертификација ИСО 9001-2000 и НАССР систем	701,536	0	/



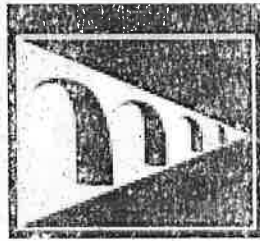
9	Надомест за добивање на лиценци	0	0	/
10	Надомест за дозвола за носење на оружје	7,250	4,850	49,48
11	Весници и списанија	11,388	14,211	-19,86
12	Стручна литература	27,452	41,642	-34,08
13	Судски трошоци ,Трошоци по пресуда	2,748,092	1,577,001	74,26
14	Огласи (објава на тендери, огласи и информации)	285,021	440,920	-35,36
15	Други нематеријални трошоци (интернет услуги за тековна состојба од ЦРМ, одобрение за градба и сл.)	325,919	177,012	84,12
16	Останати (миење коли, укоричување )	6,082	12,467	-51,22
	<b>Вкупно:</b>	<b>56,282,362</b>	<b>18,359,595</b>	<b>3,07 пати</b>

## 12. Трошоци за вработени

(12-а, 12-б, 12-в и 12-г)

Р.б.	Елементи	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.	Инд.
12-а.	Плати и надоместоци на плата (нето)	217,946,035	63,51	200,256,352	62.16	8,83
12-б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плати	17,496,984	5,10	15,242,988	4.73	14,79
12-в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	94,676,137	27,59	86,830,485	26.95	9,04
	<b>Вкупно бруто плата</b>	<b>330,119,156</b>	<b>96,20</b>	<b>302,329,825</b>	<b>93.84</b>	<b>9,19</b>
12-г.	Останати трошоци за вработените	<b>13,056,127</b>	<b>3,80</b>	<b>19,849,636</b>	<b>6.16</b>	<b>-34,22</b>
	Надоместоци за пензионирање, трошоци за регрес	2,550,157	0,74	2,465,516	0.77	3,43
	Регрес за годишен одмор	9,554,145	2,78	15,940,361	4.95	-40,06
	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	54,410	0,02	136,094	0.04	-60,02
	Надоместоци на трошоци на вработените (обука, семинари, здравствени прегледи)	897,415	0,26	1,307,665	0.41	-31,37
	<b>Вкупно:</b>	<b>343,175,283</b>	<b>100%</b>	<b>322,179,461</b>	<b>100%</b>	<b>6,52</b>

Трошоците за вработените учествуваат со 35,72% во вкупните трошоци од работењето и се зголемени за 6,52% во однос анализираниот период од 2022 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. Овие трошоци бележат намалување во однос на истиот период 2022 година.

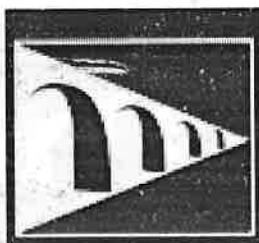
Во прилог следува табела за висината на трошоците кои влегуваат во останати трошоци за вработените:

Р бр	Опис	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр	Инд.
1	Патни трошоци и дневници за службени патувања	54,410	0,42	136,094	0.69	-60,02
2	Трошоци за образование (компјутерски курсеви и напредни ИТ обуки за вработените)	148,615	1,14	575,165	2.90	-74,16
3	Здравствени прегледи на вработените (прегледите се обавуваат на секој 18 месеци)	748,800	5,74	732,500	3.69	2,23
4	Отпремнина за пензија, регрес за годишен одмор	1,814,676	13,90	2,174,614	10.96	-16,55
5	Регрес за годишен одмор	9,554,145	73,18	15,940,361	80.31	-40,06
6	Помош во случај на смрт	735,481	5,63	290,902	1.47	2,53 пати
	<b>Вкупно:</b>	<b>13,056,127</b>	<b>100%</b>	<b>19,849,636</b>	<b>100%</b>	<b>-34,22</b>

Во поглед на зафаќањето на трошоците за вработените во вкупниот приход остварен во 01-06/2023 и 01-06/2022 година, состојбата е следнава:

Р.б.	Опис	01-06/2023	Учество	01-06/2022	Учество
1	Трошоци за вработени	343,175,283	40,80	322,179,461	39,23
2	Вкупни приходи	841,176,495	100%	821,147,428	100%

Учеството на трошоците за вработените во вкупните приходи покажува зголемување во однос на минатата година, заради зголемениот трошок за вработени во однос на периодот 01-06/2022 година.



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

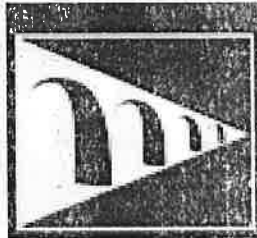
Р.б.	Опис	01/06/2023	Учество	01/06/2022	Учество
1	Трошоци за вработени	343,175,283	35,72	322,179,461	38,61
2	Вкупни расходи	960,711,653	100%	834,387,550	100%

Учеството на трошоците за вработени во вкупните расходи во периодот од 01-06/2023 година е помало во однос на учеството на истите во периодот од 01-06/2022 за 2,89%. Трошоците за вработените се поголеми за 6,52%, и вкупните расходи се зголемени во периодот од 01-06/2023 во однос на истиот период во 2022 година.

### 13. Амортизација на материјалните и нематеријалните средства

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2023	01/06/2022	Инд.
1	432	Трошоци за амортизација	121,050,197	119,366,309	1,41
		<b>Вкупно:</b>	<b>121,050,197</b>	<b>119,366,309</b>	<b>1,41</b>

Трошокот за амортизација, во анализираниот период бележи зголемување од 1,41% во однос на истиот период за 2022 година.



## Нови набавки за период 01- 06.2023 година

Новите набавки се дадени во табелата што следи:

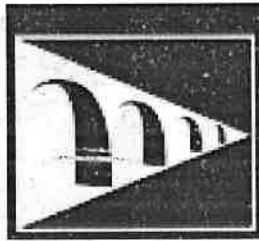
Рекапитулар на основни средства во период од 01-06/2023 година

Р.б.	Основни средства	Износ
1.	Градежни објекти ставени во употреба	22,105,507
2.	Опрема	9,215,399
3.	Опрема нематеријални средства (софтвер)	125.000
4.	Средства за работа во подготовка (материјални)	5,945,427
	<b>Вкупно:</b>	<b>37,391,333</b>

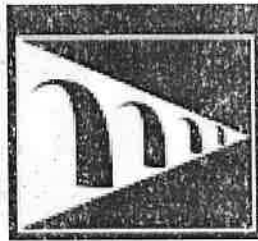
Напомена: Амортизација не се пресметува на средствата за работа во подготовка.

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

Р.бр.	Назив	Набавено во 2023г.
<b>Сектор Водовод - Сопствена Режија</b>		
	Реконструкција на водоводна мрежа на Ф200 ул. 1 бб - село Усје	1,503,648.00
	Реконструкција на постоечка водоводна мрежа ул. Менделеева, ул. 152 а Бис и крак 159 Бис	1,610,873.00
	Дислокација на постоечки фонтани-Градски стадион	4,496.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ф200 на ул. Милан Мијалковиќ бб - Пржино	2,933,011.00
	Приклучок за чешма за вода за потрсите на летна сцена во Градски Парк - Скопје	7,308.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. Кузман Шапкарев бб - Горче Петров	506,004.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. „Козле 1“ (патот накај Иантелејмон)	1,282,427.00
	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Франьо Клуз ББ-Аеродром	1,954,575.00
	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Горѓи Капчев со краци 1,2,3,4	1,625,171.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од бул. М.Т. Гологанов од ул. Ленинова до кружен тек со раскрсница на бул. М.Т. Гологанов и ул. М.Х. Јасмин - Центар	2,180,805.00
	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. Анастас Митрев-Мичурин	1,144,441.00
	Реконструкција на водоводна мрежа на ул. 19 бб-нас. Радишани	379,399.00
	<b>Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија</b>	<b>15,132,158.00</b>



<b>Сектор Водовод - Ангажирани изведувачи</b>		
	Основен проект за адаптација на простор за чување документационен материјал(бункер)	14,220
	Геодетски елаборат - хидрофорско постројување Глумово (надградба)	985
	Изведбени градежни работи во ПС Драчево и ПС Шуто Оризари	530,782
	<b>Вкупно -Ангажирани изведувачи</b>	<b>545,987</b>
	<b>Вкупно за сектор Водовод:</b>	<b>15,678,145</b>
<b>Сектор Канализација - Ангажирани изведувачи</b>		
	Надзор над изградба на реконструкција на атмосферска канализација по ул.Кораб и Јуриј Гагарин	810
	<b>Вкупно -Ангажирани изведувачи</b>	<b>810</b>
	<b>Вкупно за сектор Канализација:</b>	<b>810</b>
<b>Сектор ЕОК - Ангажирани изведувачи</b>		
	Замена на кровни покривачи и лимарски услуги- барака ЕОК сервис Бутел	19,349
	<b>Вкупно -Ангажирани изведувачи</b>	<b>19,349</b>
	<b>Вкупно за сектор ЕОК:</b>	<b>19,349</b>
<b>Сектор Санитарна контрола - Ангажирани изведувачи</b>		
	Реконструкција и санација на центар за санитарна контрола	6,363,375
	Надзор над изградба по 1 времена ситуација	25,818
	Надзор над изградба по завршна ситуација	5,559
	<b>Вкупно -Ангажирани изведувачи</b>	<b>6,394,752</b>
	<b>Вкупно за сектор Санитарна контрола:</b>	<b>6,394,752</b>
<b>Сектор Раководен тим - Ангажирани изведувачи</b>		
	Надзор над адаптација и пренамена на 5 кат на Управна зграда на ЈП Водовод и канализација	12,451
	<b>Вкупно за сектор Раководен тим:</b>	<b>12,451</b>
	<b>Севкупно:</b>	<b>22,105,507</b>



### Набавка на опрема по видови и сектори

р.бр.	назив	кол	набавено во 2023
1	<b>Сектор експлоатација и одржување на капацитети</b>		2,854,137.00
2	<b>Сектор водовод</b>		3,027,920.00
3	<b>Сектор механизација</b>		44,000.00
4	<b>Сектор санитарна контрола (лабораторија)</b>		1,282,615.00
5	<b>Сектор финансии, сметководство и комерција</b>		1,942,027.00
6	<b>Сектор ИТ и развој</b>		64,700.00
	<b>Вкупно:</b>		<b>9,215,399.00</b>
1	<b>Сектор експлоатација и одржување на капацитети</b>		
	Надградба на пумпи	2	335,367.00
	ACV ударогасител-ПС Драчево	1	337,020.00
	ACV ударогасител-ПС Шуто Оризари	1	977,750.00
	Електромагнетен мерач на проток DN200mm	1	280,000.00
	Електромагнетен мерач на проток DN100mm	2	420,000.00
	Електромагнетен мерач на проток DN150mm	2	504,000.00
	<b>mm</b>		<b>2,854,137.00</b>
2	<b>Сектор водовод</b>		
	ACV ударогасител - ПС Свиларе	1	407,808.00
	Апарат HAWLOMAT за бушење цевки под притисок (комплет)	3	265,680.00
	Надзор над изградба на АЦВ ударогасител Свиларе	1	3,262.00
	Апарат HAWLOMAT за бушење цевки под притисок (комплет)	2	177,120.00
	Ударна дупчалка вибрациска 1300W	7	157,150.00
	Електропневматски чекан	3	228,900.00
	Електропневматски комбиниран чекан 1700w	4	271,200.00
	Електропневматски комбиниран чекан 950W	9	228,600.00
	Реципрочна пила flexvolt	4	267,800.00
	Електрична нарезница супертрионик	4	316,000.00
	Електропневматски чекан	4	305,200.00
	Ударен одвртувач 1/2	8	399,200.00
	<b>Вкупно:</b>		<b>3,027,920.00</b>
3	<b>Сектор механизација</b>		
	Пикамер	1	44,000.00
	<b>Вкупно:</b>		<b>44,000.00</b>
4	<b>Сектор санитарна контрола (лабораторија)</b>		
	Прецизна техничка лабораториска вага	1	79,000.00
	Прецизна дигитална вага со прецизност до 4 децимали	1	109,000.00
	Комплет потопна пумпа за теренско семплирање на подземни води	1	165,000.00
	Механички семплер за вода од бунари	1	294,500.00
	Пренослив мерач на ниво на подземна вода и дно	1	82,165.00
	Пренослив мерач на ниво на подземна вода, електролитна спроводливост и температура	1	150,200.00
	Сет од 24 еко бејлери за земање на примерок од подземна вода од	1	55,850.00



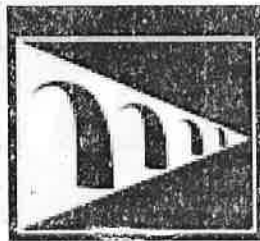
	пиезометри		
	GPS локатор	1	26,900.00
	Транспортни електрични ладилни контејнери за транспортни возила	2	320,000.00
		<b>Вкупно:</b>	<b>1,282,615.00</b>
<b>5</b>	<b>Сектор финансии, сметководство и комерција</b>		
	Блутут приемник	6	494,398.00
	Оптички уред за програмирање модулите	6	289,224.00
	Таблет	6	1,158,405.00
		<b>Вкупно:</b>	<b>1,942,027.00</b>
<b>6</b>	<b>Сектор ИТ и развој</b>		
	Видео безбедносен систем во Дирекција	1	64,700.00
		<b>Вкупно:</b>	<b>64,700.00</b>

### Набавка на софтвер

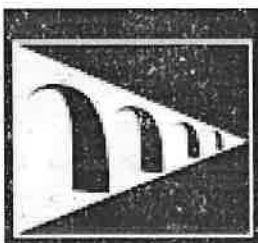
р.бр.	назив	кол	набавено во 2023
1	Сектор за ИТ и развој		125,000
		<b>Вкупно:</b>	<b>125,000</b>
1	Сектор за ИТ и развој		
	Адаптивно одржување, надградба на ДМС	1	125,000
		<b>Вкупно:</b>	<b>125,000</b>

### Преглед на средства за работа во подготовка

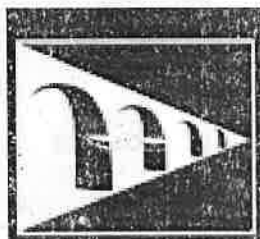
Конто	Назив на средството	31.12.2022	30.06.2023	Вк.активирано
<b>I</b>	<b>Реконструкција на водоводна мрежа</b>			
016234	Изградба на водоводна мрежа: нов резервоар, пумпна станица, нов потисен цевковод Шуто-Оризари	76,054,476.00	0.00	76,054,476.00
016265	Изработка на проект за инфраструк. за изградба 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. Елисавета Петровска 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	5,800,755.00	0.00	5,800,755.00
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: Центар 1	58,833.00	0.00	58,833.00
016305	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. Цумајска во нас. Карпош	7,911,658.00	0.00	7,911,658.00
016324	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул. Рамиз Садику-општина Г. Петров. L=209.10m и ф80mm	2,666,245.00	0.00	2,666,245.00
016328	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул. Варшавска-општина Карпош	13,004,778.00	0.00	13,004,778.00



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 Тасковиќ од рез Г.баба до ул.Коце Металец-Железара	327,144.00	1,511,778.00	1,838,922.00
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
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 реконструкција 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 водоводна 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 Аџијата,општина Кисела Вода	66,612.00	0.00	66,612.00
016356	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Горѓи Димитрова	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	86,995.00	0.00	86,995.00
016368	Ревизија на основен проект за преповрзување на Скопје-Север на висока зона Шуто Оризари со водовод ф200L=81.5м	37,582.00	10,000.00	47,582.00
016369	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по јавна површина паралелна со ул.Ташко Караџа	51,433.00	0.00	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	32,326.00	0.00	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	61,744.00	0.00	61,744.00
016373	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.391 во населба Серава во општина Чаир,ф90L=92.103.20	17,062.00	0.00	17,062.00
016374	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Аврам Писевски	39,628.00	0.00	39,628.00
016375	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по краци на ул.Призренска во општина Бутел	106,151.00	0.00	106,151.00
016376	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа на ул.1,1...5,7 и 11 со краци,нас.Радишани	95,250.00	0.00	95,250.00
016378	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по дел од крак на ул.6 с.Бардовци	9,306.00	0.00	9,306.00
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)	108,041.00	0.00	108,041.00
016383	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Рокомија - опш.Бутел	9,577.00	35,000.00	44,577.00
016387	Реконструкција на потисен цевковод дел од системот за водоснабдување на с.Горна Матка (ш.со испуст и попиватилен бунар и ш.со воздушен вентил)	187,398.00	0.00	187,398.00
016388	Реконструкција на вод. мрежа по дел од ул.Лисец нас.Горно Лисиче (шахта за испуст во попиватилен бунар)	58,814.00	0.00	58,814.00
016389	Изградба на вод. мрежа по крак на ул.51 - општина Горче Петров	18,563.00	0.00	18,563.00



	(шахта за испуст со попивателен бунар)			
016390	Изградба на вод. мрежа за поврзување на водовод на ул. Бајрам Шабани со постојан водовод на ул. Никола Карев-о. Чаир (шахта за воздушен вентил)	31,603.00	0.00	31,603.00
016391	Основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул. „Груица Војвода“, од раскрсница со ул. Љуба Ивановиќ, до ул. Македонска бригада.	23,882.00	0.00	23,882.00
016392	Ревизија на урбанистички проект за инфраструктура - инфраструктури на водоснабдување на ул. Скупи и бул. 8ми Септември - о. Карпош	30,000.00	0.00	30,000.00
016393	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа по ул. 210 и краци - о. Чаир	8,538.00	0.00	8,538.00
016395	Основен проект за водоводна мрежа по дел од крак на ул. Е во с. Бардовци	854.00	13,932.00	14,786.00
016396	Основен проект за премин на водоводна мрежа под канал Скопско Поле над Автопат Е-75 Скопје - Велес - О. Гази Баба	2,405.00	64,000.00	66,405.00
016403	Ревизија на ОП за водоводна мрежа на уличка (покрај селските гробишта) во село Бојане	0.00	23,439.00	23,439.00
016404	ОП за водоводна мрежа по дел од ул. 3 во с. Бардовци	0.00	38,901.00	38,901.00
016405	Ревизија на ОП реконструкција на постоечка водоводна мрежа по краци кои гравитираат кон ул. Бел Камен	0.00	536,964.00	536,964.00
016406	ОП за водовод втор довод на вода за висока зона Аеродром	0.00	246,080.00	246,080.00
016407	Реконструкција на постоечка водоводна мрежа по дел од ул. Франц Прешерн крак кон игралиштето во локалитет Влае 1-дел В	0.00	39,269.00	39,269.00
016408	Ревизија на основен проект за реконструкција на водоводна мрежа на ул. Антон Попов бр. 5 нас. М.А. Ченто	0.00	51,971.00	51,971.00
016409	Ревизија на ОП за водоводна мрежа по дел од бул. 8 септември (за објекти кај Хубо маркет), DN 200мм L=150.42м	0.00	27,075.00	27,075.00
	<b>Вкупно:</b>	<b>124,435,369.00</b>	<b>2,598,409.00</b>	<b>127,033,778.00</b>
<b>II</b>	<b>Реконструкција на фекална канализација</b>			
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 атмосферска канализација дел од бул. Никола Карев-од Бит пазар до постоечки колектор 700/1225мм елаборат	114,570.00	0.00	114,570.00
016262	Пренасочување на фекална канализација од пост. атмосфер. 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. Тигивелешка во нас. Маџирмало	9,410.00	0.00	9,410.00
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=196.00m и ф250мм	1,316,260.00	0.00	1,316,260.00
016330	Ревизија на основен проект за фекална канализација по дел од ул. Првوماјска, 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. Киро Глигоров )	102,111.00	0.00	102,111.00
016342	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по ул. 14-ти Децември и ул. Димо Хаџи Димов нас. Кисела Вода	104,818.00	0.00	104,818.00
016348	Ревизија на основен проект за фекална канализација 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	109,576.00	0.00	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. Божидар Аџија L=884.7m	89,178.00	0.00	89,178.00



016372	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по ул.Ибе Паликуќа до ул.Веле Марков во нас. Хром	44,484.00	0.00	44,484.00
016380	За атмосферска канализација ф500 по дел од ул.Волковска-нас.Волково (армирано бетонски шахти во Т-6 и Т-7)	145,217.00	0.00	145,217.00
016381	За фекална канализација во локалитет Саат Кула - опш.Чаир (приклучна шахта во Т-1)	31,780.00	0.00	31,780.00
016382	Ревизија на основен проект за реконструкција на дел од постоечка фекална канализација ул.Видое Смилевски Бато кај ОУ Лазо Ангеловски во нас.Ново Лисиче	14,213.00	0.00	14,213.00
016386	Гедетски елаборат за нумерички податоци за ОПза атмосферска канализација по ул.Рудо во нас.Бутел	42,821.00	0.00	42,821.00
016394	Основен проект за атмосферска канализација по ул.Никола Петров - О.Бутел	51,422.00	43,000.00	94,422.00
016397	Основен проект за реконструкција на постоечка фекална канализација по дол од ул.Дане Крапчев-нас.Дебар Маало,О.Центар	22,000.00	0.00	22,000.00
016398	Ревизија на основен проект за изградба на атмосферска канализација по ул.Гемидиска и ул.Филип Филиповиќ во нас. Железара	168,199.00	0.00	168,199.00
016402	Ревизија на ОП за фекална канализација по улица Мера Маждуречка	0.00	24,546.00	24,546.00
016410	Ревизија на ОП за прифаќање на атмосферски води од Сопиште и Припор,каскадна шахта ф1000мм,ф800мм,шахта 13	0.00	81,250.00	81,250.00
	<b>Вкупно:</b>	<b>4,998,839.00</b>	<b>148,796.00</b>	<b>5,147,635.00</b>
<b>III</b>	<b>Реконструкција на објекти</b>			
016169	Проектирање и изградба на пречистителна станица за отпадни води Волково	20,000,000.00	14,851.00	20,014,851.00
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
016343	Проект за инфрас. за нова фек.пумпена станица Макошпед на ЈП Водовод и Канализација - Скопје, КО маџари, О. Газн. Бабс	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 ЦЕИ ПАР - ПС ВОЈНИ	3,126,331.00	0.00	3,126,331.00
016400	Ревизија на ОП за доповрзување на цевковод II Јужна висока зона, шахта со затварач во Т1 и шахта за воздушен вентил Т19	0.00	41,642.00	41,642.00
016401	Реконструкција на резервоар во село Копаница	0.00	3,141,729.00	3,141,729.00
	<b>Вкупно:</b>	<b>51,348,811.00</b>	<b>3,198,222.00</b>	<b>54,547,033.00</b>
	<b>СЕВкупно:</b>	<b>180,783,019.00</b>	<b>5,945,427.00</b>	<b>186,728,446.00</b>
	<b>Нематеријални средства</b>	0.00	0.00	0.00
	<b>А.Нематеријални средства во подготовка</b>	0.00	0.00	0.00
	<b>ИТ сектор</b>	0.00	0.00	0.00
0067	Нематеријални средства во подготовка-софтвер и останати права (Дуна)	9,900,000.00	0.00	9,900,000.00
	<b>Вкупно:</b>	<b>9,900,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,900,000.00</b>
	<b>СЕ Вкупно:</b>	<b>190,683,019.00</b>	<b>5,945,427.00</b>	<b>196,628,446.00</b>



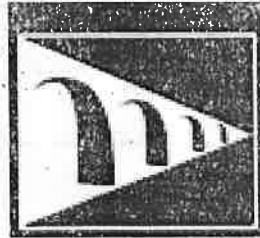
#### 15. Вредносно усогласување(обезвреднување) на тековни средства

Р.б.	Елементи	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.	Инд.
1	Вредносно усогласување на краткорочни побар.-стечај	365,691	0,15	558,653	0.27	-34,54
2	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Стопанство	70,910,545	29,48	43,357,101	21.01	63,55
3	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Домаќинство	169,242,258	70,37	162,405,800	78.71	4,21
	<b>Вкупно:</b>	<b>240,518,494</b>	<b>100%</b>	<b>206,321,554</b>	<b>100%</b>	<b>16,57</b>

Вредносното усогласување (обезвреднување) на тековни средства за периодот од 01-06/2023 година изнесува 240,518,494 денари, а претставува вредносно усогласување на тужени побарувања од физички и правни лица.

#### 16. Останати расходи од работењето

Р.б.	Елементи	01/06/2023	Стр.	01/06/2022	Стр.	Инд.
1	Дополнително одобрени работи и попусти	2,110,141	6,60	2,989,912	31.48	-29,42
2	Прекршочни парични казни	570.965	1,79	187,310	1.97	3,05 пати
3	Дополнителни трошоци од минати години	27,687,028	86,65	2,580,304	27.16	/
4	Трошоци и сторно од минати години по фактури 18%	20,980	0,07	13,949	0.15	50,41
5	Трошоци и сторно од минати години по фактури 5%	1,376,698	4,31	3,636,470	38.28	-62,14
6	Заокружување, усогласување останати расходи	186,351	0,58	90,812	0.96	2,05 пати
	<b>Вкупно:</b>	<b>31,952,163</b>	<b>100%</b>	<b>9,498,757</b>	<b>100%</b>	<b>3,36 пати</b>



Во рамките на категоријата останати трошоци од работењето, во горната табела дадени се различните видови на трошоци, се забележува зголемување на к-то 4693 - Дополнителни трошоци од минати години, во однос на периодот од 01-06/2022 година. Зголемувањето е поради спор што долги години се водел со Алдинг-Инженеринг и сега е добиена пресуда - наплата на главен долг по пресуда.

### III. Финансиски приходи

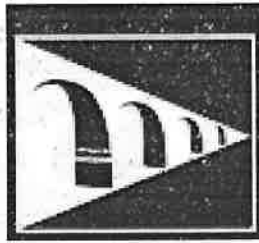
Р.б.	Назив	01/06/2023	Стр	01/06/2022	Стр	Инд.
1	Камати по основ на утужен и наплатен главен долг стопанство и домаќинство	20,642,341	73,94	1,813,398	40.14	/
2	Камати за домаќинство	4,634,017	16,60	1,386,418	30.69	3,34 пати
3	Камати за стопанство	2,642,988	9,47	1,317,654	29.17	2,01
4	Останати приходи по основ на позитивни курсни разлики	1	/	0	/	/
	<b>Вкупно:</b>	<b>27,919,347</b>	<b>100%</b>	<b>4,517,470</b>	<b>100%</b>	<b>6,18 пати</b>

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 6,18 пати во однос на периодот од 01-06/2022 година.

### IV. Финансиски расходи

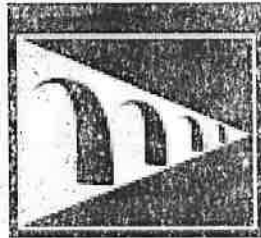
Р.б.	Елементи	01/06/2023	Стр	01/06/2022	Стр	Инд.
1	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	1,231,222	13,79	669,866	17.01	83,80
2	Договорени камати за долгорочен кредит	1,707,739	19,12	2,661,382	67.58	-35,83
3	Останати финансиски расходи (Казнени камати)	5,990,979	67,09	606,788	15.41	/
4	Курсна разлика	253	/	/	/	/
		<b>8,930,193</b>	<b>100%</b>	<b>3,938,036</b>	<b>100%</b>	<b>2,27 пати</b>

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.

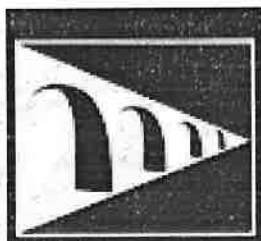


**БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА**

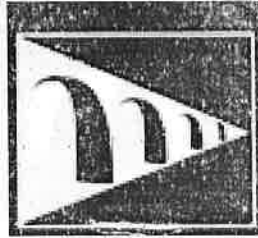
Р.б	Позиција	Аоп	Износ	
			Тековна година	Претходна година
1.	<b>АКТИВА:</b> А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	3,068,492,541	3,212,895,389
2.	<b>I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b> (003+004+005+006+007+008)	002	63,597,553	80,259,613
4.	1.3 Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	53,697,553	70,359,613
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	9,900,000	9,900,000
9.	<b>II.МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b> (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	3,003,244,333	3,130,985,121
10.	Недвижности (011+012)	010	2,339,969,617	2,383,362,430
10.a	Земјиште	011	23,747,345	23,747,345
10.б	Градежни објекти	012	2,316,222,272	2,359,615,085
11.	Постројки и опрема	013	106,921,146	135,736,840
12.	Транспортни средства	014	131,746,500	149,488,702
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	139,004,177	157,479,413
16.	Материјални средства во подготовка	018	283,957,259	303,272,101
17.	Останати материјални средства	019	1,645,634	1,645,635
19.	<b>IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b> (022+023+024+025+026+030)	021	1,650,655	1,650,655
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1,650,655	1,650,655
31.	<b>Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b> (037+045+052+059)	036	1,079,802,602	962,357,629
32.	<b>I.ЗАЛИХИ</b> (038+039+040+041+042+043)	037	371,285,570	370,666,187
33.	Залиха на сировини и материјали	038	135,592,902	139,995,184
34.	Залиха на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	235,692,668	230,671,003
40.	<b>III.КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА</b>	045	653,281,631	558,657,213



	(046+047+048+049+050+051)			
42.	Побарувања од купувачи	047	616,619,281	535,795,006
	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	87,927	298,713
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	33,089,096	21,214,267
45.	Побарувања од вработените	050	3,485,327	1,349,227
46.	Останати краткорочни побарувања	051		
47.	<b>IV.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b> (053+056+057+058)	052	543,802	3,666,447
	Побарувања по дадени заеми	056	519,478	3,642,123
50.	Побарувања по дадени заеми	057	24,324	24,324
52.	<b>V.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)</b>	059	54,691,599	29,367,782
52.а	Парични средства	060	54,691,599	29,367,782
53.	<b>VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ(АВР)</b>	062	1,371,893,641	1,347,207,397
54.	<b>ВКУПНА АКТИВА СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)</b>	063	5,520,188,784	5,522,460,415
56.	<b>ПАСИВА: А.ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)</b>	065	2,895,831,989	3,006,583,337
57.	<b>I.ОСНОВНА ГЛАВНИНА</b>	066	1,972,180,219	1,972,180,219
62.	<b>VI.РЕЗЕРВИ (072+073+074)</b>	071	605,880,487	606,194,783
63.	Законски резерви	072	394,436,044	394,436,044
65.	Останати резерви	074	211,444,443	211,758,739
66.	<b>VII.АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА</b>	075	444,585,241	457,575,375
68.	<b>IX.ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА</b>	077		
69.	<b>X.ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА</b>	078	-126,813,958	-29,367,040
72.	<b>Б. ОБВРСКИ (082+085+095)</b>	081	2,362,094,108	2,237,914,777
76.	<b>II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ(од 086 до 093)</b>	085	52,398,010	104,796,022



81.	Обврски по заеми и кредити	090	52,398,010	104,796,022
86.	<b>IV.КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)</b>	<b>095</b>	<b>2,309,696,098</b>	<b>2,133,118,755</b>
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096	1,581,997,248	1,542,735,664
88.	Обврски спрема добавувачи	097	438,724,057	319,493,478
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	15,415,860	14,460,287
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	10,016,136	8,532,807
91.	Обврски кон вработените	100	21,114,816	18,531,097
92.	Тековни даночни обврски	101	1,879,908	1,714,388
	Обврски по заеми и кредити	104	26,199,006	29,199,006
99.	Останати краткорочни обврски	108	214,349,067	201,452,028
100.	<b>V.ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)</b>	109	262,262,687	277,962,301
102.	<b>ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)</b>	<b>111</b>	<b>5,520,188,784</b>	<b>5,522,460,415</b>



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.	<b>АКТИВА:</b> <b>А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	001	<b>3,068,492,541</b>	<b>3,212,895,389</b>
2.	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b>	002	<b>63,597,553</b>	<b>80,259,613</b>
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	<b>004</b>	53,697,553	70,359,613
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	9,900,000	9,900,000
9.	<b>II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b>	<b>009</b>	<b>3,003,244,333</b>	<b>3,130,985,121</b>
10.	Недвижности(011+012)	010	2,339,969,617	2,383,362,430
10.а	Земјиште	011	23,747,345	23,747,345
10.б	Градежни објекти	012	2,316,222,272	2,359,615,085
11.	Постројки и опрема	013	106,921,146	135,736,840
12.	Транспортни средства	014	131,746,500	149,488,702
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	139,004,177	157,479,413
16.	Материјални средства во подготовка	018	283,957,259	303,272,101
17.	Останати материјални средства	019	1,645,634	1,645,635
19.	<b>IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b> <b>(022+023+024+025+026+030)</b>	<b>021</b>	<b>1,650,655</b>	<b>1,650,655</b>
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1,650,655	1,650,655
	<b>ВКУПНО НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>		<b>3,068,492,541</b>	<b>3,212,895,389</b>



## Б. Тековни средства

Во групата тековни средства спаѓаат:

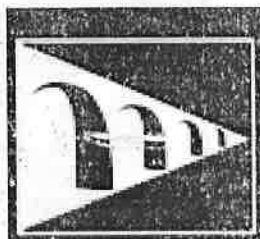
1. Залихи
2. Краткорочни побарувања
3. Краткорочни финансиски средства
4. Парични средства и парични еквиваленти

Во продолжение следи анализа на секоја подгрупа поединечно.

### Залихи

Р.Б	Конто	Опис	01/06/2023	01/06/2022
1	310	Залиха на суровини и материјали	135,592,902	139,995,184
2	316	Суровини и материјали дадени во доработка	0	0
		<b>Вкупно залиха на суровини и материјали</b>	<b>135,592,902</b>	<b>139,995,184</b>
3	320	Резервни делови во склад	185,818,266	187,001,407
4	350	Ситен инвентар во склад	49,316,890	42,841,874
5	354	Авто гуми за товарни возила на залиха	557,512	827,722
		<b>Вкупно залиха</b>	<b>235,692,667</b>	<b>230,671,003</b>
6	351	Ситен инвентар во употреба	69,418,638	67,198,274
7	355	Авто гуми за товарни возила во употреба	5,505,055	5,178,242
		<b>Вкупно средства во употреба</b>	<b>74,923,693</b>	<b>72,376,516</b>
8	358	Вредносно усогласување на залихите	-74,923,693	-72,376,516
		<b>Вкупно залихи:</b>	<b>371,285,570</b>	<b>370,666,187</b>

Вкупните залихи во периодот од 01-06/2023 година бележат зголемување за 0,17 %, во однос на 01-06/2022 година. За анализираниот период набавени се залихи на суровини и материјали, резервни делови и сл., авто гуми за товарни возила на залиха и сл.

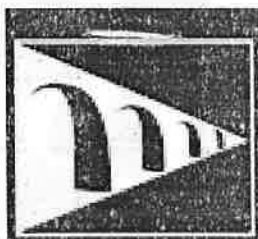


### Краткорочни побарувања

Р.Б	Кonto	Опис	01/06/2023	01/06/2022
		<b>Краткорочни побарувања</b>		
		<b>I. Побарувања од купувачи</b>		
1	12000/1/ 10	Купувачи во земјата – стопанство	175,849,729	183,056,521
2	12005/6	Купувачи во земјата - домаќинство	249,106,021	196,163,701
		<b>Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)</b>	<b>424,955,750</b>	<b>379,220,222</b>
3	120700	120700 - Тужени сметки за вода и услуги – стопанство	34,088,158	35,406,822
4	120701	Тужени сметки за вода – стопанство	236,233,718	201,262,402
5	120702	Тужени сметки за услуги – стопанство	1,902,399	1,905,448
6	120703	Тужени побарувања за камата – стопанство	1,771,427	2,574,895
7	1207200	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	169,495,735	174,725,757
8	1207201 /2/3/4	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	52,189,453	80,485,427
9	120705/6 /7/12072 0	Тужени сметки за вода – домаќинство	2,677,125,732	2,599,355,085
		<b>Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)</b>	<b>3,172,806,622</b>	<b>3,095,715,836</b>
10	12020/2 1	Купувачи во земјата – физички лица – услуги	152,373	164,403
11	12009	Купувачи во земјата – уплати од физички лица, редовни сметки(неврзани уплати)	-11,573,366	-12,328,458
		<b>Вкупни побарувања по други основи</b>	<b>-11,420,993</b>	<b>-12,164,055</b>
12	12090	Фактурирана реализација за смет од домаќинства	125,888,757	101,223,989
		<b>Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за смет од домаќинство</b>	<b>125,888,757</b>	<b>101,223,989</b>
13	120790	Тужени сметки за Комунална Хигиена	667,860,251	649,679,757
14	120791	Тужени побарувања за камата Комунална Хигиена	5,431,189	5,348,862
	1207910	Тужени побарувања за надомест за Паркови и зеленило – физички лица	111,479,828	88,504,869
15	120792	Тужени сметки во Комунална Хигиена	41,746,629	42,571,837
		<b>Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за смет од домаќинство</b>	<b>826,517,897</b>	<b>786,105,325</b>
	12091	Надомест за паркови и зеленило за физички лица	41,067,628	31,314,276



	12092	Надомест за паркови и зеленило за правни лица	22,163,297	27,739,255
	120920	Договор на рати-надоместок за паркови и зеленило за правни лица	3,812,006	3,101,535
16		<b>Вкупно- надоместок паркови и зеленило</b>	<b>67,042,931</b>	<b>62,155,066</b>
	1207920	Тужени побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	22,374,359	15,591,097
	120795	Стечајни побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	340,105	76,920
		<b>Вкупно- тужени надоместок Паркови и зеленило</b>	<b>22,714,464</b>	<b>15,668,017</b>
	1212	Купувачи за извршени услуги во странство	0	10,920
17		<b>Вкупни побарувања од купувачи за извршени услуги во странство</b>	<b>0</b>	<b>10,920</b>
		Се вкупно	4,628,505,428	4,427,935,320
18		12900/01/010/05/1299/910 – Вредносно усогласување	-4,011,886,147	-3,892,140,314
		<b>I. Вкупни побарувања од купувачи</b>	<b>616,619,281</b>	<b>535,795,006</b>
		<b>II. Побарувања за дадени аванси на добавувачи</b>		
19	1220	Аванси за сировини, материјали, амбалажа и авто гуми	4,765,632	4,990,931
20	1224	Дадени депозити за набавка на стоки или услуги	14,513	/
21	1229	Останати тужени дадени аванси	7,007,865	7,007,865
22	1239	Останати дадени аванси за набавка на добра	24,331	24,331
		<b>Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи</b>	<b>11,812,341</b>	<b>12,023,127</b>
23		1294 – Вредносно усогласување	-11,724,414	-11,724,414
		<b>II. Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи</b>	<b>87,927</b>	<b>298,713</b>
		<b>II Застарени побарувања</b>		
24	12630/3 1 12633/3 4 12635/3 6	Застарени и спорни побарувања од купувачи	347,430,015	353,139,964
		<b>III Вкупни застарени побарувања</b>	<b>347,430,015</b>	<b>353,139,964</b>
25		129630/33/35 /36 Вредносно усогласување	-347,430,015	-353,139,964
		<b>IV. Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)</b>		

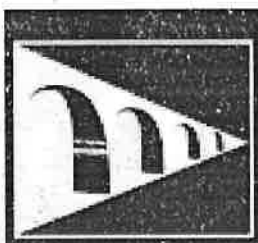


26	130	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, нарина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати за Данок на добивка и ДДВ)	21,883,228	21,214,267
		<b>IV. Вкупни побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)</b>	<b>33,089,096</b>	<b>21,214,267</b>
		<b>V. Побарувања од вработените</b>		
27	140,143,145	Побарувања од вработените	3,485,327	1,349,227
		<b>V. Вкупни побарувања од вработените</b>	<b>3,485,327</b>	<b>1,349,227</b>
28	15801/03/04	VI. Останати краткорочни побарувања од надворешни лица – Тобако	0	0
		<b>ВКУПНИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА</b>	<b>653,281,631</b>	<b>558,657,213</b>

#### Краткорочни финансиски средства

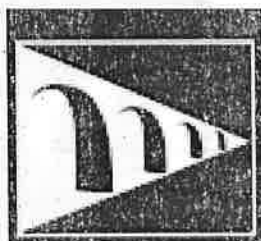
Р.б	Конто	Опис	01-06/2023	01-06/2022
1.	1602	Краткорочни бескаматни кредити и заеми дадени на други поврзани субјекти во земјата	519,478	3,642,123
2.	1629	Краткорочни кредити и заеми дадени на неповрзани друштва во земјата (Дадени депозити за закупнина на АД за стопанисување со станбен и деловен простор)	24,324	24,324
		<b>Вкупно:</b>	<b>543,802</b>	<b>3,666,447</b>

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 30.06.2023
<b>Редовни сметки</b>		
1	Комерцијална банка - Парични средс.на трансакциска сметка во денари	14,189,408
2	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	1,208,682
3	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	7,054,235
4	Централна кооперативна банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	2,971,951
5	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	3,717,238
6	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	8,694,983
7	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	12,614,522
8	Стопанска банка АД Битола - Парични сред.на транс.сметка во денари	2,944,716
	<b>Вкупно:</b>	<b>53,395,735</b>
<b>Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)</b>		
9	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	0
10	Комерцијална банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	0
11	Тутунска банка- Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	0
12	Стопанска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	173,093
13	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број	0
	<b>Вкупно:</b>	<b>173,093</b>
<b>Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата</b>		
14	Комерцијална банка - Наменска с-ка за испл.на плата и надом. од плата	782,640
15	Уни банка - Наменска с-ка за исплата на плата и надом. од плата	35,644
	<b>Вкупно:</b>	<b>818,284</b>
16	Комерцијална банка -ВИЗА БИЗНИС ДЕБИТ	24,340
	<b>Вкупно:</b>	<b>24,340</b>
<b>Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер</b>		
17	Комерцијална банка -Наменска с-ка за прием на депозит за учество на тендер	245,631
	<b>Вкупно:</b>	<b>245,631</b>
<b>Строго наменски сметки</b>		
18	Комерцијална банка - Наменска сметка за изградба на управна зграда	1,626
19	Комерцијална банка - Наменска сметка за субвенции	1,249
	<b>Вкупно:</b>	<b>2,875</b>
20	Парични средства-преодно konto	-57,392
	<b>Вкупно:</b>	<b>-57,392</b>
<b>СЕ ВКУПНО НА ЖИРО СМЕТКА</b>		
21	Благајна	78,618
22	Девизна сметка	10,415
	<b>ВКУПНО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>	<b>54,691,599</b>



На позиција под реден број 17 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	01/06/2023	01/06/2022
1	19006	Платени премии за осигурување – Виена груп	3,883,372	0
2	19009	Годишна претплата за електронски потпис КИБС	7,550	308,144
3	19012	Платени премии за осигурување-УНИКА	402,748	357,861
4	1909	Однапред платени останати трошоци	1,435,329	5,243,429
5	190950	Однапред платен ДДВ – 5%	2,547,442	2,131,218
6	1909180	Однапред платен ДДВ – 18%	35,456	71,972
7	19090	Однапред платен ДДВ (за авансни фактури)	3,784,855	3,632,213
8	190963	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	42,204,734	43,008,489
9	1909633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	104,213,231	106,592,368
10	1909636	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	365,107	224,653
11	1909637	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	57,939	/
11	1909742	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална Хигиена	709,606,880	692,251,594
12	1909744/45	Обврски за тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	503,348,997	493,385,456
		<b>Вкупно (ABP)</b>	<b>1,371,893,640</b>	<b>1,347,207,397</b>

Во групата на платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (ABP), најголемо учество имаат обврските за тужени побарувања за ЈП Комунална хигиена и ЈП Паркови и зеленило, од 88,41%. 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:

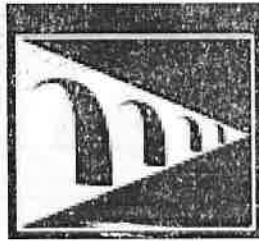
1. Главнина и резерви;
2. Обврски ;
3. Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди (ПВР).

Во следните табели дадено е расчленување на сите поединечни групи:

#### А. Главнина и резерви

Р.б	Конто	Опис	01/06/2023	01/06/2022
<b>1</b>	<b>900</b>	<b>Основна главнина</b>		
	9004	Државен-јавен капитал	1,933,710,753	1,933,710,753
	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>1,972,180,219</i>
<b>2</b>	<b>940</b>	<b>Резерви</b>		
	9400	Законски резерви	394,436,044	394,436,044
	9421/22	Останати/слободни резерви (акции)	211,444,443	211,758,739
		<i>Вкупно резерви</i>	<i>605,880,487</i>	<i>606,194,783</i>
<b>3</b>	<b>950</b>	<b>Акумулирана добивка</b>		
	9500	Задржана/акумулирана добивка од претходни години	444,585,240	457,575,375
		<i>Вкупно капитал</i>	<i>3,022,645,946</i>	<i>3,035,950,377</i>
<b>4</b>		<b>Добивка за деловната година</b>		
<b>5</b>		<b>Загуба за деловната година</b>	<b>-126,813,958</b>	<b>-29,367,040</b>
		<b>ВКУПНО:</b>	<b>2,895,831,988</b>	<b>3,006,583,337</b>

Капиталот за период од 01-06/2023 година во однос на 01-06/2022 година е намален за 110,751,349 денари.



## Б. ОБВРСКИ

Р.Б	Конто	Опис	01/06/2023	01/06/2022
<b>1</b>	<b>216</b>	<b>Обврски спрема поврзани друштва</b>		
	21692	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена (редовни сметки)	116,850,772	56,504,653
	216922/2 3/24	Наплатени судски такси за ЈП Комунална Хигиена	1,947,926	1,949,751
	21694/40 /42/44	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Паркови и зеленило – редовни обврски	53,856,094	103,784,335
	216963	Паркови и зеленило - Застарени обврски од специфично работење спрема поврзани друштва	42,748,383	43,539,717
	2169633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	106,437,525	108,845,983
	21696 36/37	Обврски за застарени побарувања - ЈП Паркови и зеленило	486,722	304,164
	216742	Обврски од тужен дел за ЈП Комунална хигиена	726,628,044	712,413,348
	2169742 0/21/22/2 3/30	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална хигиена (трошоци за достава, нотарски трошоци и камата)	9,252,886	9,031,298
	216744/4 0/42/43/4 5	Обврски од тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	523,788,896	506,362,415
		<i>Вкупно обврски спрема поврзани субјекти</i>	<i>1,581,997,248</i>	<i>1,542,735,664</i>
<b>2</b>	<b>220/1</b>	<b>Обврски према добавувачи</b>		
	2200	Обврски према добавувачи за набавка на добра	79,222,137	99,592,449
	2201	Обврски према добавувачи за извршени услуги	223,815,133	89,945,907
	2202	Обврски према добавувачи за нематеријални средства	6,715,540	18,243,813
	2203	Обврски према добавувачи за материјални средства	128,269,711	111,711,309
	2211	Обврски према добавувачи во странство за извршени услуги	701,536	0
		<i>Вкупно према добавувачи</i>	<i>438,724,057</i>	<i>319,493,478</i>
<b>3</b>	<b>222</b>	<b>Обврски за аванси, депозити и кауции</b>		
	2220	Обврски за примени аванси од купувачи во земјата	7,123,567	6,691,701
	22201	Аванси – стопанство(за уплати по авансни фактури)	4,734,060	4,164,442



	2221	Обврски за примени аванси за услуги – физички лица	39,099	64,059
	22211	Аванси – домаќинство (за уплати по авансни фактури)	2,102,726	2,248,638
	22220	Спорни уплати-од непознати коминтети	1,377,982	1,221,478
	222202	Непознати уплати на благајна од домаќинство -разлики	38,426	38,426
	222209	Плати брзо-аванси уплати по договор	0	12,793
	22250	Обврски за кауција за гаранции	0	0
	22251	Обврски за примени гаранции по тендери	0	18,750
		<i>Вкупни обврски за примени аванси, депозити и кауции</i>	<i>15,415,860</i>	<i>14,460,287</i>
<b>4</b>	<b>234</b>	<b>Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата</b>		
	2340/2346	Обврски за даноци и придонеси на неисплатен II дел плата за 6 месец	10,016,136	8,532,807
		<i>Вкупно обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата</i>	<i>10,016,136</i>	<i>8,532,807</i>
<b>5</b>	<b>240</b>	<b>Обврски кон вработените</b>		
	2400/24026	Обврски за неисплатен II дел нето плата за 6 месец	21,114,816	18,531,097
		<i>Вкупно обврски кон вработените</i>	<i>21,114,816</i>	<i>18,531,097</i>
<b>6</b>	<b>23</b>	<b>Тековни даночни обврски</b> Данок на добивка од непризнати трошоци и ДДВ		
	23301	Обврски за данок на добивка	1,879,908	1,714,388
		<i>Вкупно тековни даночни обврски</i>	<i>1,879,908</i>	<i>1,714,388</i>
<b>7</b>	<b>239</b>	<b>Останати краткорочни обврски</b>		
	23990	Обврски за фонд за води	184,845,880	174,552,229
	23991	Обврски за фонд за отпадни води	29,503,187	26,899,799
	2599	Други неспоменати краткорочни обврски	0	0
		<i>Вкупно останати краткорочни обврски</i>	<i>214,349,067</i>	<i>201,452,028</i>
<b>8</b>	<b>262</b>	<b>Обврски по заеми и кредити</b>		
	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>
		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ:</b>	<b>2,309,696,098</b>	<b>2,133,118,755</b>

Вкупните обврски во износ од 2,309,696,097 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

Р.б	Конто	Опис	01-06/2023	01-06/2022
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)	52,398,010	104,796,022
		<b>Вкупно:</b>	<b>52,398,010</b>	<b>104,796,022</b>

Вкупните долгорочни обврски за период 01-06.2023 година се 52,398,010 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 .

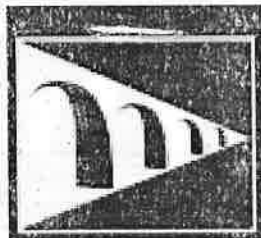
## ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ

Р.б	Конто	Опис	01/06/2023	01/06/2022
1	2902	Пресметани трошоци кои го товарат тековниот период	4,567	259,012
2	294100	Донација на пиезометри	4128,696	4,318,317
3	294101	Донација на телефони	187,850	856,165
4	2941012	Донации - постројки и опрема	375,436	453,043
5	2941013	Донации - алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства	239,258	104,080
6	294105	Донации -Одржување на фонтани	1,439	1,439
7	29411	Донација на објекти - Визбегово	16,741,727	17,589,613
8	29412	Донација на објекти - Првوماјска	370,404	390,026
9	29413	Донација на објекти - Батинци	28,413,690	29,245,956
10	29414	Донација на објекти - Горна Матка	13,592,153	14,404,356
11	29415	Донација на објекти - Волково	70,836,566	75,617,477
12	29416	Донација на објекти - Мис Тренд	413,696	438,269
13	29417	Донација на објекти - АПС бул. Србија	4,946,134	5,222,134
14	29418	Донација на објекти - Ракотинци	2,688,097	2,838,100



15	29419	Донација на објекти - Радишани	53,986,332	57,036,121
16	29421	Донација на објекти - Пинтија	41,647,261	43,189,961
17	29422	Донација на објекти – ФПС Горно Лисиче	18,817,891	20,705,678
18	29423	Донација на објекти - Аранакија	4,871,491	5,040,689
19	29424	Донации -Апарат NAWI OMAT за бушење цевки	0	251,865
		<b>ВКУПНО:</b>	<b>262,262,687</b>	<b>277,962,301</b>

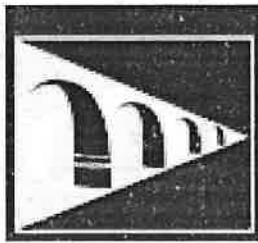
На konto 294 аналитички се евидентирани донациите на објекти (водоводни мрежи). Износот на ова konto се намалува во висина на пресметаната амортизација за соодветната донација. Имено, амортизацијата се искажува како трошок, но бидејќи се работи за донација, нејзиното амортизирање се извршува преку искажување 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	01-06/2023	01-06/2022
<b>1. Односи на активност</b>				
1.1 Обрт на побарувањата (ОП)	Вкупни приходи	Просек на побарувања	0.24	0,24
1.2 Денови на нереализирана продажба (ДНП)	Денови на сметководствениот период (181)	Обрт на побарувања (ОП)	762,43	764,26
1.3 Обрт на постојаните (фиксните) средства	Вкупни приходи	Просек на нето постојани (фиксни) средства	0.27	0,25
1.4 Обрт на вкупните средства	Вкупни приходи	Просек на вкупни средства (просек на вкупна актива)	0.15	0,15
2.1 Тековен однос	Тековни средства	Тековни обврски	0.95	0,96
2.2 Брз однос	Тековни средства - Залихи	Тековни обврски	0.81	0,80
3.1 Долгови спрема средства	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупни средства (вкупна актива)	0.43	0,41
3.2 Долгови спрема капитал	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупен долг+Главнина (вкупна пасива)	0.43	0,41
3.3 Долгови спрема главнина	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупна главнина (група 9)	0.82	0,74
3.4 Финансиски леверџ	Просек на вкупни средства (вкупна актива)	Просек на вкупна главнина (просек на група 9)	1.25	1,32



**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 01-06/2023 година изнесува 762,43 во однос на 764,26 за 2022 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 - комингентите.

Во период од 01-06.2023 година Обртот на побарувањата (0,24) е индентичен во однос на 2022 година (0,24), што упатува 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 01-06.2023 година обртот на постојаните средства е поголем (0,27), во однос на 2022 година (0,25) и обртот на вкупните средства во 2023 година е идентичен (0,15) во однос на 2022 година.

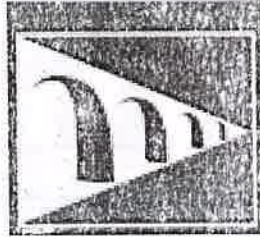
**Точка 2.** Односите за ликвидност ја мерат способноста на Претпријатието во даден момент да ги исплати своите краткорочни обврски и да излезе во пресрет на неочекуваните потреби за готовина. Ликвидноста всушност мери колку брзо средствата може да бидат конвертирани во готовина. Сите коефициенти кои 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 **0,95**, што укажува на фактот дека Претпријатието на 30.06.2023 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 **0,81** на 30.06.2023 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  
в.д. Директор  
М-р Драган Илиевски

Изготвил: Тони Додевски

Проверил: Весна Богеска

Одобрил: М-р Стефан Вангелски



Скопје,  
27.07.2023 година