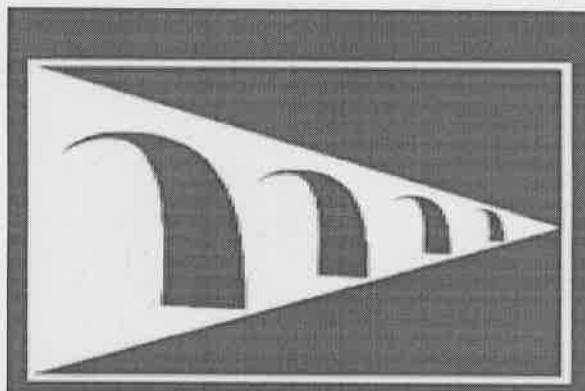




КВАРТАЛЕН ИЗВЕШТАЈ

на

ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА СКОПЈЕ
за период

Од 01.01- 30.06.2021 година споредено со
01.01-30.06.2020 година

Јули, 2021 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 добрата 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;



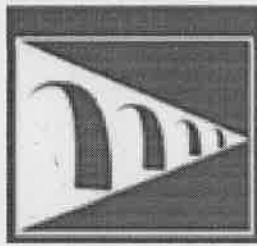
Б) САМОСТОЈНИ ОДДЕЛЕНИЈА

- 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:

бр.на жиро сметка	Депонент банка
300000000536834	Комерцијална банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
300000002626311	Комерцијална банка - Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата
300000002641249	Комерцијална банка - Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер
300000004443024	Комерцијална банка - Наменска сметка за субвенции
300000003801854	Комерцијална банка - Наменска сметка за деловни потреби
300000003904480	Комерцијална банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)
0-270100107578	Комерцијална банка - девизна
210045289990132	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
210045289990811	Тутунска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)
200001170462617	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
200002931409250	Стопанска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)
500000000729467	Стопанска банка АД Битола - Парични средства на трансакциска сметка во денари
240010000862407	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
240010104414563	Уни банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)
250028000016522	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
250001002678247	Шпаркасе банка - Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата
250101000435893	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)
270045289990139	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари
270045289990333	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број



1.4 ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

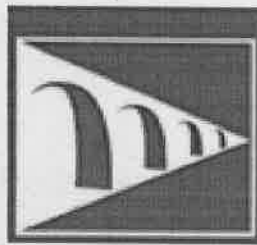
Вкупниот број на вработени во ЈП Водовод и Канализација - Скопје по кадрова евиденција со состојба 30.06.2021 година изнесува 1.214 работници, споредени со состојба на 30.06.2020 година од 1.214 работници.

Просечниот број на вработени по работни места за период од 01.01- 30.06.2021 година изнесува 1208 работника, во истиот период за 2020 бројот изнесува 1223.

За периодот 01-06/2021 година просечниот број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период во апсолутен износ изнесува 1.232 работника или за -0,16 % помалку од 01-06/2020 година, кога просечниот број на вработени врз основа на часови на работа изнесува 1.234.

Работници ангажирани преку АПВ

Покрај редовно вработените во ЈП Водовод и Канализација - Скопје се вработени и работници ангажирани преку АПВ (Агенции за привремени вработувања). Просечниот број на вработени за разгледуваниот период 01.01- 30.06.2021 година изнесува 73 работници во истиот период во 2020 година кога бројот изнесува 60 работника.



1. ОСТВАРЕНИ ДЕЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Во периодот од 01.01- 30.06.2021 година ЈП Водовод и канализација – Скопје искажува негативен финансиски резултат – загуба од редовното работење пред оданочување во износ - **40,208,985** денари.

Согласно Закон 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 вториот квартал од 2021 година искажан во даночниот биланс изнесува **9,530,170** денари пресметан врз основа на непризнаени расходи за даночни цели по даночна стапка од 10%.
Остварената загуба по оданочување изнесува - **49,739,155** денари.

Р.б.	Назив	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	Вкупни приходи	758,115,898	745,728,102	1.66
2	Вкупни расходи	798,324,883	836,989,551	-4.62
3	Добивка/Загуба пред оданочување	-40,208,985	-91,261,449	-55.94
4	Данок на добивка	9,530,170	11,029,861	-13.60
	Нето добивка Добивка/Загуба по оданочување	-49,739,155	-102,291,310	-51.37



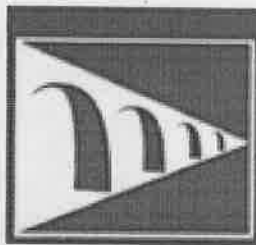
Структура учеството на приходите и расходите по видови во вкупните приходи и расходи за период 01-06/2021 споредено со 01-06/2020:

Приходи 01-06/2021 и 01-06/2020 година

РБ	Назив	01/06/2021	Спр.	01/06/2020	Спр.
1	Приходи од продажба на производи и услуги	675,564,881	89.11	677,692,871	90.88
1.а	Капитализирано сопствено производство и услуги	4,648,252	0.61	12,001,724	1.61
2	Приходи по основ на камати, курсни разлики и сл. приходи од работењето со неповрзани субјекти	4,240,942	0.56	4,615,783	0.62
3	Приходи од главен долг	45,429,423	5.99	35,136,280	4.71
4	Приходи од наплатени нотарски и судски трошоци	10,552,829	1.39	6,634,061	0.89
5	Останати приходи	8,972,204	1.18	894,118	0.12
6	Приходи по основ на донации	8,707,367	1.15	8,753,265	1.17
	Вкупно:	758,115,898	100%	745,728,102	100%

Расходи 01-06/2021 и 01-06/2020 година

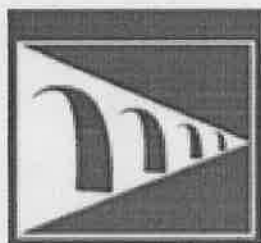
РБ	Назив	01/06/2021	Спр.	01/06/2020	Спр.
1	Трошоци за сировини и материјали	90,386,167	11.32	100,837,400	12.05
2	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	177,217	0.02	163,241	0.02
3	Трошоци за вработени	302,000,946	37.83	308,415,081	36.85
4	Услуги со карактер на материјални трошоци	44,434,792	5.57	33,020,823	3.95
5	Останати трошоци од работењето	64,666,785	8.10	50,160,182	5.99
6	Амортизација	112,975,976	14.15	107,107,325	12.80
7	Вредносно усогласување на побарувањата	172,310,973	21.58	228,411,408	27.29
8	Останати расходи од работењето	5,961,620	0.75	6,649,562	0.79
9	Финансиски расходи	5,410,407	0.68	2,224,529	0.27
	Вкупно:	798,324,883	100%	836,989,551	100%



2.1 БИЛАНС НА УСПЕХ

За периодот од 01.01.2021 до 30.06.2021 спореден со билансот на успех за периодот од 01.01.2020 до 30.06.2020 год.

Р.Б	Позиции	АОП	Износ	
			Тековна година	Претходна година
			01-06/2021	01-06/2020
1	I.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201	753.874.956	741,112,319
2	Приходи од продажба	202	675.564.881	677,692,871
3	Останати приходи	203	73.661.823	51,417,724
5	Капитализирано сопствено производство и услуги	206	4.648.252	12,001,724
6	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207	792.914.476	834,765,022
7	Трошоци за сировини и други материјали	208	90.386.167	100,837,400
9	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210	177.217	163,241
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	44.434.792	33,020,823
11	Останати трошоци од работењето	212	64.666.785	50,160,182
12	Трошоци за вработените (214+215+216+217)	213	302.000.946	308,415,081
12-а	Плати и надоместоци на плата(нето)	214	197.422.707	196,878,953
12-б	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	15.200.842	15,221,413
12-в	Придонес од задолжително социјално осигурување	216	85.699.908	85,416,644
12-г	Останати трошоци за вработените	217	3.677.489	10,901,071
13	Амортизација на материјални и нематеријални средства	218	112.975.976	107,107,325



15	Вредносно усогласување (обезвреднување)	220	172.310.973	228,411,408
17	Останати расходи од работењето	222	5.961.620	6,649,562
18	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223	4.240.942	4,615,783
	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва	224	/	/
21	Приходи по основ на камати од работењето со неповрзани друштва	230	4.240.942	4,615,742
	Приходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	231	/	41
25	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234	5.410.407	2,224,529
27	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239	4.684.248	2,185,605
28	Расходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	240	/	/
	Останати финансиски расходи	243	726.159	38,924
34	Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	246	/	/
35	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247	40.208.985	91,261,449
40	Данок на добивка	252	9.530.170	11,029,861
43	Нето добивка за деловната година (250-252+253-254)	255	/	/
44	Нето загуба за деловната година (250- 252+253-254)	256	49.739.155	102,291,310
	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	1232	1234
	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.

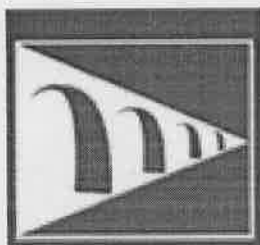
I. Приходи од работењето

I.2. Приходи од продажба

Р б	Конт о	Елементи	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр	Инд.
1	740	Приходи од продажба на производи и услуги	675,526,837	99.99	677,636,866	99.99	-0.31
2	742	Приходи од продажба на услуги во странство	7,792	0.00	14,157	0.00	-44.96
3	747	Приходи од наемнини	30,252	0.00	41,848	0.01	-27.71
		Вкупно:	675,564,881	100%	677,692,871	100%	-0.31

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	01/06/2021	Стр	01/06/2020	Стр	Инд.
1	Приходи од вода	656,032,712	97.11	659,063,057	97.25	-0.46
	-приходи од продажба на вода домаќинство	417,822,587	61.85	415,679,888	61.34	0.52
	-приходи од продажба на вода стопанство	238,210,125	35.26	243,383,169	35.91	-2.13
2	Приходи од манипулативни трошоци	350,614	0.05	145,755	0.02	/
3	Приходи од услуги (приклучоци, хидротехнички услови, отпушување канализација, испитување и поправка на водомери)	9,351,626	1.38	9,014,133	1.33	3.74
4	Приходи од услуги (извршени за ЈП „Комунална Хигиена“ Скопје)	9,791,885	1.45	9,413,921	1.39	4.01
5	Приходи од продажба на услуги во странство	7,792	0.00	14,157	0.00	-44.96
6	Приходи од наемнини	30,252	0.00	41,848	0.01	-27.71
	Приходи од редовно работење	675,564,881	100%	677,692,871	100%	-0.31



Приходот од продажба на вода, односно приход од редовно работење (вода и услуги) го сочинуваат 89.11% од вкупниот приход остварен за период од 01-06/2021 година. Приходите од продажба на производи и услуги бележат намалување од 0,31 % .

Фактурирана реализација во м³ водни услуги

<i>Категорија на потрошувачи</i>	<i>01/06/2021</i>	<i>01/06/2020</i>	<i>Инд.</i>
Домаќинство			
Водоснабдување	14,059,178	14,006,043	0.38
Одведување на отпадни води	11,992,440	11,897,947	0.79
Прочистување	11,992,440	11,897,947	0.79
Стопанство			
Водоснабдување	5,394,879	5,052,066	6.79
Одведување на отпадни води	3,400,725	3,439,854	-1.14
Прочистување	3,400,725	3,439,854	-1.14
Вкупно Водоснабдување	19,454,057	19,058,109	2.08
Вкупно Одведување на отпадни води	15,393,165	15,337,801	0.36
Вкупно Прочистување	15,393,165	15,337,801	0.36

Во анализираниот период 01-06/2021 година во однос на истиот период 2020 година продадени м³ за услугата водоснабдување се бележи зголемување за 6,79%.

Во анализираниот период 01-06/2021 година во однос на истиот период 2020 година продадени м³ за услугата за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи зголемување од 0.36%

Фактурираната количина на вода кај категоријата Домаќинство изразена во м³ за водни услуга – водоснабдување е зголемена за 0.38% , за услугата одведување и прочистување на отпадни води се бележи намалување од 0,79 %.

Фактурираната количина на вода кај категоријата Стопанство изразена во м³ за водни услуга – водоснабдување е зголемена за 6,79% , за услугата одведување и прочистување на на отпадни води се бележи намалување од 1,14%.



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

Категорија на потрошувачи	01-06/2021	01-06/2020	инд
Домаќинство	282,542,394	262,061,109	+7.82
Стопанство	146,883,063	168,377,848	-12.77
Вкупно	429,425,457	430,438,957	-0.24

Намалувањето на приливот на средствата е резултат на намалената наплата на редовните и на тужените побарувања кај категоријата стопанство. Во период од 01-06/2021 се бележи намалување на вкупно наплатен износ од - 0,24% .

Домаќинство:

Опис	01-06/2021	01-06/2020	инд
Редовни сметки	243,779,551	238,863,421	+2.06
Тужени сметки	38,762,843	23,197,688	+67.10
Вкупно	282,542,394	262,061,109	+7.82

Зголемувањето на приливот на средствата кај категоријата домаќинство е резултат на зголемената наплата на тужените побарувања (за 2021 год., на износ од 38,762,843,00 денари, во 2020 год., 23,197,688,00 ден.), и наплатата на редовните побарувања е зголемена за 4,916,130,00 денари (во 2021 год., износ од 243,779,551,00 ден., во 2020 год., износ од 238.863.421,00 ден.). Во период од 01-06/2021 бележи зголемување на вкупно наплатен износ од 7,82% (повеќе за вкупно 20,481,285,00 ден.).

Стопанство:

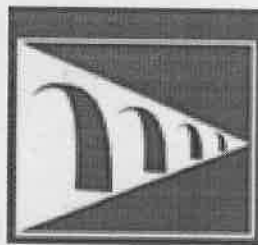
Опис	01-06/2021	01-06/2020	инд
Редовни сметки	142,766,671	158,176,193	-9.74
Тужени сметки	4,116,392	10,201,655	-59.65
Вкупно	146,883,063	168,377,848	-12.77

Приливот на средствата за редовните и за тужените побарувања кај категоријата стопанство се намалени за -12,77%, односно намалување на вкупно наплатен износ во категорија стопанство **21,494,785,00 денари**. Во овој сегмент очигледно е намалување во наплатата во делот на редовните сметки и на тужените побарувања.



I.3. Останати приходи

Рб	конто	Елементи	01/06/2021	Стр	01/06/2020	Стр	Инд.
1	76501	Приход од наплатен главен долг (домаќинство:2021-38.762.843 2020-23.197.688 стопанство:2021-4.116.392, 2020-10.201.655 Кривичен главен долг 2021-29.865 ,2020 20.319)	42,909,100	58.25	33,419,662	65.00	28.39
2	76502	Приходи од наплатени нотарски и сл. трошоци	10,552,829	14.33	6,634,061	12.90	59.07
3	7651, 7652	Приходи од наплата на отпишани сметки	127,412	0.17	62,470	0.12	/
4	765063 765630	Приход по основ наплатени застарени побарувања	2,392,911	3.25	1,654,148	3.22	44.66
		Вкупно (конто 765-Приходи од наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски)	55,982,252	76.00	41,770,341	8.12	34.02
5	766	Приходи од ефект од заштита од ризик од неповерзани друштва	/	0.00	58,325	0.11	/
6	767		7,533,000	10.23	0		0.00
7	76992	Приход по основ на примени донации	8,707,367	11.82	8,753,265	17.02	-0.52
8	769	Останати приходи (наплатени штети за уништен имот осигурување ; приходи од одморалишта и други приходи од минати години)	1,439,204	1.95	835,792	1.63	72.20
		Вкупно (конто 769-Останати приходи од работењето)	10,146,571	13.77	9,589,057	18.65	5.81
		Вкупно останати приходи	73,661,823	100%	51,417,723	100%	43.26



Останатите деловни приходи се збир на наплатени отпишани побарувања - **конто 765,766** -приходи од ефект од заштита од ризик од неповрзани друштва и други останати приходи од работењето – **конто 769**. Овие приходи во вкупниот приход од работењето на претпријатието учествуваат со 9,72%.

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 01-06/2021 за 34,02% , во однос на предходниот анализиран период од 2020 година. Значителен процент отпаѓа на приходите од главен долг по тужби од домаќинства и стопанство во износ од 42,909,100.00 денари за период од 01-06/2021 година, наспроти 33,419,662.00 денари за истиот период 2020 година. Приходите од наплатени нотарски и судски трошоци за периодот 01-06/2021 година изнесуваат 10,552,829.00 денари наспроти 6,634,061.00 денари за 01-06/2020 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 8 707,367,00 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 5.81% во однос на истиот период од минатата година.

5. Капитализирано сопствено производство и услуги

РБ	Конто	Назив	01-12/2021	01-12/2020	Инд.
1.	7450	Капитализирано сопствено производство и услуги	4,648,252	12,001,724	-61,27
		Вкупно:	4,648,252	12,001,724	-61,27

Во период од 01-06.2021 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.



Табела реконструкција на водоводни мрежи во сопствена режија:

РБ	Назив	01/06/2021
Сектор Водовод - Сопствена Режија		
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Пандил Шишков бр.1 нас.Аеродром	406,397
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Никола Петров бб-нас.Бутел	306,162
	Доповрзување на водоводна мрежа ул.3 бб Визбегово	618,335
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Центар	22,130
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Божин Николов Силни	359,762
	Реконструкција на водоводна мрежа ПЕФ100 на ул.4 бб- с.Љубош	727,433
	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Караорман - нас.Центар	28,105
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Аеродром	18,996
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Бутел 1	4,592
	Префрлање на водомери од стара на нова водоводна мрежа ул.Малешевска- Драчево	41,923
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Горче Петров	6,087
	Реконструкција на приклучоци ул. Димитар Пандилов - населба Водно	51,841
	Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија	2,591,763
Сектор Канализација - Сопствена Режија		
	Реконструкција на атмосферска канализација на ул.Борис Сарафов	540,204
	Активирање промена на капацитети на ул.Македонска косовска бригада	177,039
	Реконструкција на атмосферска канализација по ул.Лазар Личеноски	460,354
	Активирање на фекална канализација Кондово	261,690
	Активирање на фекална канализација по ул.Лазо Трпovski	159,093
	Активирање промена на капацитети од тежок тип на ул.Џон Кенеди	89,985
	Изградба на фекална канализација по ул.Љ.Стојковиќ	13,427
	Изградба на атмосферска канализација со сливници на ул.Благоја Стевковски	103,312
	Реконструкција на канализациона мрежа на ул.Индира Ганди-Оризари	187,028
	Изградба на фекална канализација на ул.Димитар Пандилов	64,357
	Вкупно довршена мрежа-Сопствена Режија	2,056,489
	Вкупно	4,648,252



II. Расходи од работењето

7 Трошоци за сировини и други материјали

РБ	Елементи	Контто	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр.	Инд.
	Трошоци за канцелариски материјал, тонери, кертриџи, компјутерска галантерија	4010 40101	911,798	1.01	754,535	0.75	20.84
	Трошоци за сировини и материјали-градежна чистење и одржување	40109, 4012	699,580	0.77	817,126	0.81	-14.39
	Трошоци за материјал за тековно одржување	40110, 40111	8,488,771	9.39	8,820,546	8.75	-3.76
	Трошоци за хлор и натриум	40113	877,744	0.97	1,051,258	1.04	-16.51
	Трошоци за униформи, други работни одела и ХТЗ опрема	4014	2,225,416	2.46	3,185,010	3.16	-30.13
	Потрошени средства за заштита при работа	4016	7,200	0.01	180,001	0.18	-96.00
1	Трошоци за материјали	401	13,210,509	14.62	14,808,476	14.69	-10.79
2	Трошоци за енергија	403	54,409,879	60.20	58,237,406	57.75	-6.57
3	Трошоци за резервни делови и материјали за одржување	405	14,653,038	16.21	24,897,932	24.69	-41.15
4	Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми	408	8,112,741	8.98	2,893,586	2.87	180.37
	Вкупно:		90,386,167	100%	100,837,400	100%	-10.36

Трошоците за сировини и други материјали учествуваат со 11,32 % во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2021 год. бележат намалување од 10,36 %, во однос на истиот период од минатата година.

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

Трошоците за материјали, контто 401 ги опфаќаат трошоците за материјали редовно работење и за тековно одржување на водоводната инфраструктура, пумпни и хидрофорски станици, лабораторија, машинобраварска работилница, (во најголем дел, трошоци ХТЗ опрема униформи и други работни одела и обувки и сл. материјал, трошоци за градежните материјали од градежната група од Сектор ЕОК кои се користат за одржување на објектите на претпријатието, потрошокот на канцелариски материјали и сл. материјали.)



Овие трошоци за периодот од 01-06/2021 бележат намалување од 10,79% во споредба со истиот период од 2020 година воглавно како резултат на намалување на средства за потрошен канцелариски матрејал – тонери, кертриџи .

Трошоците за енергија, konto 403 ги опфаќа: потрошената електрична енергија, бензин, парно и струја и истите имаа најголемо учество од 60,20% во вкупните трошоци за сировини и други материјали. Трошоците за енергија за периодот бележат намалување од 6,57% во однос на 01-06/2020 година .

Рб	Потрошена енергија	01/06/2021	01/06/2020	Инџ.
1	Потрошена електрична енергија	47,739,203	52,395,916	-8.89
2	Потрошена нафта	3,768,235	3,053,701	23.40
3	Потрошен бензин	524,347	403,922	29.81
4	Друг вид енергија (парно, плин, нафта за греење, уље)	2,378,094	2,383,867	-0.24
	Вкупно:	54,409,879	58,237,406	-6.57

Трошокот за електрична енергија од 01-06/2021 година забележува намалување од -9 % во однос на истиот период за 2020 година.

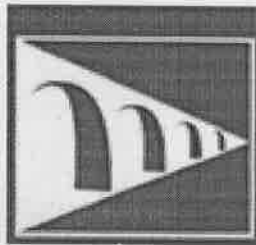
Во периодот од 01-06/2021 година потрошени се 10241194 KWh електрична енергија што компарирано со истиот период во 2020 година покажува намалување за 13170 KWh или за -0,13 %.

Намалените трошоци за потрошена електрична енергија се резултат на:

- Цената за потрошена електрична енергија во однос на истиот период во 2020-та година (во 2020 година за трошокот за електрична енергија тарифа за 1 kWh ЕДС - скапа тарифа 6,14 мкд/kWh, а за евтина тарифа 1,13 мкд/kWh , во 2021 година за трошокот за електрична енергија тарифа за 1 kWh ЕА - скапа тарифа 3.38 мкд/kWh, а за евтина тарифа 3.38 мкд/kWh;

Кај потрошокот за нафта се забележува зголемување од 23.40%, потрошокот на бензин во периодот од 01-06/2021 бележи зголемување од 29,81 %. Другиот вид на енергија кој го опфаќа потрошокот за нафта за греење, плин, кислородски боци и парно бележи намалување од 0,24%. 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 01-06/2021 година бележи намалување за 41,15% во однос на периодот од 01-06/2020 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 инвестиционно одржување на канализациона и водоводна мрежа, замена на закочените водомери).

Отписот на ситен инвентар, амбалажа и автогуми согласно важечките сметководствени политики усвоени од Управниот одбор на ЈП Водовод и канализација Скопје бр.05-2860 од 17.03.2008 год. – ситниот инвентар чија поединечна набавна цена е помала од 300 евра, во денарска противвредност и чиј корисен век е пократок од 1 година веднаш се признава книговодствено како расход. На ова konto за анализираниот период во 2021 година е стпишан инвентар во износ на **8,112,741.00** денари (ситен инвентар и замена на автогуми на службени возила).

9. Набавна вредност на продадени стоки и услуги

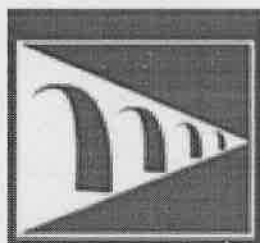
Рб	Назив	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	177,217	163,241	+8,56
	Вкупно:	177,217	163,241	+8,56

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	Кон то	01/06/2021	Стр	01/06/2020	Стр	Инд
1	Транспортни услуги	410	/	/	/	/	/
2	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	411	3,538,621	7.96	3,128,841	9.48	13.10
3	Услуги за оджување и заштита	413	23,569,186	53.04	21,273,426	64.42	10.79
4	Наемнини – лизинг	414	305,148	0.69	155,501	0.47	/
5	Комунални услуги	415	2,369,039	5.33	2,828,735	8.57	-16.25
6	Трошоци за истражување и развој (геодетски елаборат)	416	15,200	0.03		0.00	0.00
7	Трошоци за рекламирање (електронски медиуми)	417	137,701	0.31	1,205,993	3.65	-88.58
8	Останати услуги	419	14,499,897	32.63	4,428,327	13.41	3.27 пати
	Вкупно:		44,434,792	100%	33,020,823	100%	34.57

Услугите со карактер на материјални трошоци учествуваат со 5,57% во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2021 год. бележат зголемување за 34,57% 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** :

РБ	Елементи	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	Трошоци за телефонски услуги (мобилни и фиксни телефони)	859,529	972,370	-11.60
2	Поштарина	449,398	356,485	26.06
3	Интернет услуги	730,948	301,240	2.43 пати
4	ГПС Други телекомуникациски услуги	1,498,746	1,498,746	0.00
	Вкупно:	3,538,621	3,128,841	13.10

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 01-06/2021 година трошокот е намален за 11,60%, во однос на 01-06/2020 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 01-06/2021 година бележат зголемување за 10,79%. 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 софвери и компјутери, одржување пумпи, сервис на возила како и трошоци за асфалтирање на сообраќајни површини за санирање на дефекти на водоводната мрежа).

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

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

Трошоците за истражување и развој – konto 416 ги опфаќаат трошоците за изработка на геодетски елаборати за легализација на објектите сопственост на ЈП Водовод и



канализација – Скопје како и други елаборати потребни за изработка на проекти од страна на стручните служби во претпријатието.

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

Р.бр	Елементи	Конто	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	Трошоци за регистрација на возила	41901,41902, 41909	378,857	301,567	25.62
2	Трошоци за печатење обрасци	41910	/	1,320	/
3	Електронски потпис	419120	83,330	116,669	-28.57
4	Печатење на сметки други графички услуги	419121,22	1,682,042	2,722,468	-38.21
5	Услуги за користење на патишта-патарина	4192	4,960	3,860	28.49
6	Услуги за контрола на квалитет на вода-атестирање	41932	330,100	522,080	-36.77
7	Теренска активност на истражување на состојбата на канализациона мрежа	419321	11,994,787	/	/
8	Услуги за баждарење на водомери	419323	25,821	10,039	/
9	Баждарење на тахограф	419325	/	86,400	/
10	Останати услуги – (ангажман на техничко лице)	41962,63	/	663,924	/
	Вкупно:		14,499,897	4,428,327	3.27 пати

Во останатите услуги кои се дел од услугите со карактер на материјални трошоци, најголемо учество имаат трошоци за теренска активност на истражување на состојбата на канализациона мрежа во 2021 година и трошоци за печатење на сметки.

Трошоците за останати услуги за период од 01-06/2021 година бележат зголемување од 3,27 пати во споредба со периодот од 01-06/2020 година.



11. Останати трошоци од работењето

Р.б	конто	Елементи	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр.	Инд.
1	442	Трошоци за надомест и други примања на членови на Управен и надзорен одбор	1,263,755	1.95	1,066,657	2.13	18.48
2	443	Трошоци за спонзорства и донации	136,673	0.21	415,300	0.83	-67.09
3	444	Трошоци за репрезентација	270,609	0.42	164,639	0.33	64.37
4	445	Трошоци за осигурување	756,066	1.17	1,273,132	2.54	-40.61
5	446	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	3,175,267	4.91	2,662,774	5.31	19.25
6	447	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	996,932	1.54	972,262	1.94	2.54
7	448	Надомести за лиценци	2,798,725	4.33	862,199	1.72	/
8	449	Останати трошоци на работењето	55,268,758	85.47	42,743,219	85.21	29.30
		Вкупно:	64,666,785	100%	50,160,182	100%	28.92

Останатите трошоци од работењето учествуваат со 8,10% во вкупните трошоци од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2021 година бележат зголемување за 28,92% во однос на истиот период од минатата година.

Трошоците за надомест на членовите на Управен и Надзорен одбор се зголемени за 18,48% за периодот од 01-06/2021 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 01-06/2021 година во однос на истиот период од минатата година се намалени.

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

Трошоците за осигурување во однос на истиот период од минатата година се намалени за 40,61%, 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, во периодот од 01-06/2021 год., во однос на истиот период во 2020 година како резултат на проектот за соработка со КИБС и непрвземање на банкарските провизии за извршените уплати на издадените сметки. На ова konto евидентиран се и трошоците за провизии на агенцијата за времени вработувања.

Останати трошоци од работењето во периодот 01-06/2021 година исто така бележат зголемување од 29,30% во однос на периодот 01-06/2020 година, во оваа група на трошоци особено место заземаат трошоците за правни, адвокатски и нотарски услуги во износ од



36,049,038.00 денари и 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:

Р.бр	Елементи	К-то	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	Трошоци за (за процесирање на тужени побарувања, услуги од извршител, правни, адвокатски)	44902	36,049,038	27,189,131	32.59
2	Услуги за ревизија и проценка (извршена ревизија на годишна сметка за 2020 година)	44903	774,730	1,312,755	-40.98
3	Услуги за преписи и преводи	44904	243,116	193,998	25.32
4	Услуги за вештачење и медијација	44905	14,000	/	/
5	Услуги од Агенции за привремени вработувања (во во 2021г. 01-72 раб., 02-61 раб., 03-68 раб., 04-74раб., 05-80раб., 06-84раб.), во во 2020г. 01-60раб., 02-73 раб., 03-57 раб., 04-57раб., 05-57раб., 06-57раб)	44907	14,518,210	11,634,988	24.78
6	Договор на дело (Претор и Дојран)	449070	54,057	46,668	15.83
7	Други интелектуални услуги (стручно мислење биро за јавни набавки, хидролошки параметри)	44909	119,643	402,213	-70.25
8	Услуга за сертификација ИСО 9001-2000 и НАССР систем	449091	150,000		/
9	Надомест за добивање на лиценци	449092	/	8,200	/
10	Надомест за дозвола за носење на оружје	449093	2,200	950	131.58
11	Весници и списанија	4,490,944,910	15,391	21,883	-29.67
12	Стручна литература	44911	25,524	48,543	-47.42
13	Судски трошоци ,Трошоци по пресуда	44930,44931,32	2,051,932	1,104,981	85.70
14	Огласи (објава на тендери, огласи и информации)	4494	1,010,771	459,440	/
15	Други нематеријални трошоци (интернет услуги за тековна состојба од ЦРМ, одобрение за градба и сл.)	4499	227,896	309,169	-26.29
16	Останати (миење коли, укоричување)	44992,94	12,250	10,300	18.93
	Вкупно:		55,268,758	42,743,219	29.30



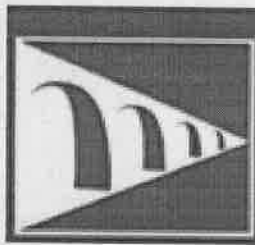
12. Трошоци за вработени

(12-а, 12-б, 12-в и 12-г)

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр.	Инд.
12-а.	42110 42143	Плати и надоместоци на плата (нето)	197,422,707	65.37	196,878,953	63.84	0.28
12-б.	4213	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плати	15,200,842	5.03	15,221,413	4.94	-0.14
12-в.	4212- 42123 0	Придонеси од задолжително социјално осигурување	85,699,908	28.38	85,413,644	27.69	0.34
		Вкупно бруто плата	298,323,457	98.78	297,514,010	96.47	0.27
12-г.		Останати трошоци за вработените	3,677,489	1.22	10,901,071	3.53	-66.26
	422	Надоместоци за пензионирање, трошоци за регрес	2,366,748	0.78	1,142,691	0.37	/
	4221	Регрес за годишен одмор	835,919	0.28	8,903,652	2.89	-90.61
	440	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	59,532	0.02	132,542	0.04	-55.08
	441	Надоместоци на трошоци на вработените (обука, семинари, здравствени прегледи)	415,290	0.14	722,186	0.23	-42.50
		Вкупно:	302,000,946	100%	308,415,081	100%	-2.08

Трошоците за вработените учествуваат со 37,83% во вкупните трошоци од работењето и се намалени за 2,08% во однос анализираниот период од 2020 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 значително зголемување поради исплатата на регрес за годишен одмор.



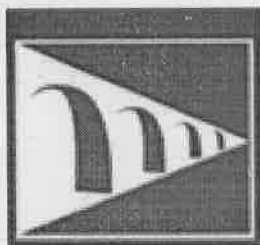
Во прилог следува табела за висината на трошоците кои влегуваат во останати трошоци за вработените:

Кonto	Опис	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр	Инд.
4400/5	Патни трошоци и дневници за службени патувања	59,532	1.62	132,542	1.22	-55.08
44141	Трошоци за образование (компјутерски курсеви и напредни ИТ обуки за вработените)	74,840	2.04	557,714	5.12	-86.58
44143						
4419	Здравствени прегледи на вработените (прегледите се обавуваат на секој 18 месеци)	340,450	9.26	164,472	1.51	/
4220/	Отпремнина за пензија, регрес за годишен одмор	1,530,760	41.63	826,135	7.58	85.29
42201/4225						
4221	Регрес за годишен одмор	835,919	22.73	8,903,652	81.68	0.00
42280/81/83	Помош во случај на смрт	835,988	22.73	316,556	2.90	164.09
	Вкупно:	3,677,489	100%	10,901,071	100%	-66.26

Во поглед на зафаќањето на трошоците за вработените во вкупниот приход остварен во 01-06/2021 и 01-06/2020 година, состојбата е следнава:

Р.б.	Опис	01-06/2021	Учество	01-06/2020	Учество
1	Трошоци за вработени	302,000,946	39,84	308,415,081	41,36
2	Вкупни приходи	758,115,898	100%	745,728,102	100%

Учеството на трошоците за вработените во вкупните приходи покажува намалување во однос на минатата година, заради зголемениот вкупен приход во однос на периодот 01-06/2020 година.



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

Р.б.	Опис	01/06/2021	Учество	01/06/2020	Учество
1	Трошоци за вработени	302,000,946	37,83	308,415,081	36,85
2	Вкупни расходи	798,324,883	100%	836,989,551	100%

Учеството на трошоците за вработени во вкупните расходи во периодот од 01-06/2021 година е поголемо во однос на учеството на истите во периодот од 01-06/2020 за 0,98%. Трошоците за вработените се помали за 2,08%, а вкупните расходи се намалени во периодот од 01-06/2021 во однос на истиот период во 2020 година.

13. Амортизација на материјалните и нематеријалните средства

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	432	Трошоци за амортизација	112,975,976	107,107,325	+5,48
		Вкупно:	112,975,976	107,107,325	+5,48

Трошокот за амортизација, во анализираниот период бележи зголемување од 5,48% во однос на истиот период за 2020 година.

Новите набавки се дадени во табелата што следи:

Рекапитулар на основни средства во период од 01-06/2021 год.

Р.б.	Основни средства	Износ
1.	Градежни објекти ставени во употреба	54,649,624
2.	Опрема	33,160,305
3.	Опрема нематеријални средства (софтвер)	1,983,230
4.	Средства за работа во подготовка (материјални)	39,834,190
	Вкупно:	129,627,349

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

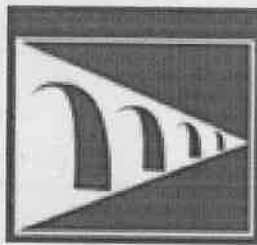
Набавката на градежни средства и средства за работа во подготовка по видови и сектори се дадени во следната табела:



Р.бр.	Назив	Набавено во 01-06.2021г.
Сектор Водовод - Собствена Режија		
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Пандил Шишков бр.1 нас.Аеродром	406,397.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Никола Петров бб-нас.Бутел	306,162.00
	Доповрзување на водоводна мрежа ул.3 бб Визбегово	618,335.00
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Центар	22,130.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Божин Николов Силни	359,762.00
	Реконструкција на водоводна мрежа ПЕФ100 на ул.4 бб- с.Љубош	727,433.00
	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Караорман -нас.Центар	28,105.00
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Аеродром	18,996.00
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Бутел 1	4,592.00
	Префрлање на водомери од стара на нова водоводна мрежа ул.Малешевска-Драчево	41,923.00
	Монтажа на водомери на парковска мрежа-реон Ѓорче Петров	6,087.00
	Реконструкција на приклучоци ул. Димитар Пандилов - населба Водно	51,841.00
	Вкупно довршена мрежа-Собствена режија	2,591,763.00
Сектор Водовод - Ангажирани Изведувачи		
	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Христофер Жерафовиќ и Антон Панов крак 1,2	8,878,304
	Стручен надзор-Дислокација на дел од маг. Вод.ф400мм,ул.Радушка и В.Циривири Трена	15,351
	Дислокација на дел од маг. Вод.ф400мм,ул.Радушка и В.Циривири Трена	1,417,005
	Реконструкција на водоводна мрежа по централниот дел на н.м.Усје-Општина К.Вода	9,712,579
	Реконструкција на вод.мрежа по ул. Лазар Поп Трајков нас. Автокоманда - Скопје	13,346,226
	Замена на кровни покривачи и лимарски услуги - барака водовод (сервис бутел)	15,840
	ПВЦ врата/прозор	106,387
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	33,491,692
	Вкупно за сектор Водовод:	36,083,455
Сектор Канализација - Собствена Режија		
	Реконструкција на атмосферска канализација на ул.Борис Сарафов	540,204
	Активирање промена на капацитет на ул.Македонска косовска бригада	177,039
	Реконструкција на атмосферска канализација по ул.Лазар Личеноски	460,354
	Активирање на фекална канализација Кондово	261,690
	Активирање на фекална канализација по ул.Лазо Трповски	159,093

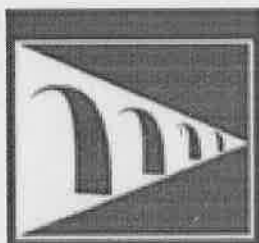


	Активирање промена на капацитет од тежок тип на ул.Џон Кенеди	89,985
	Изградба на фекална канализација по ул.Љ. Стојковик	13,427
	Изградба на атмосферска канализација со сливници на ул.Благоја Стевковски	103,312
	Реконструкција на канализациона мрежа на ул.Индира Ганди-Оризари	187,028
	Изведба на фекална канализација на ул.Димитар Пандилов	64,357
	Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија	2,056,489
Сектор Канализација - Ангажирани изведувачи		
	Реконструкција на атмосферска канализација и атмосферска колектор, бул.Киро Глигоров	5,476,259
	Реконструкција на фекална канализација по ул.Варшавска - општина Карпош	3,248,490
	Изведба на фекална канализација на ул.Дижонска 13 - општина Чаир	5,946,956
	Довршување атмосферска канализација во нас.Керамидница	437,446
	Реконструкција на постоечка атмосферска канализација по дел од бул.Киро Глигоров	676,704
	Реконструкција на атмосферска канализација по дел од Стојна Стефковска	35,706
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	15,821,561
	Вкупно за сектор Канализација:	17,878,050
Сектор ЕОК - ангажирани изведувачи		
	Замена на покривачи и лимарски услуги П.С. Водно	180,316.00
	Замена на покривачи и лимарски услуги П.С.Барутана 2	63,757.00
	Реконструкција на тоалети во резервоари и ПС	38,771.00
	Замена на кровни покривачи и лимарски услуги - Барака ЕОК (сервис бутел)	18,000.00
	Вкупно -Ангажирани изведувачи	300,844.00
	Вкупно за сектор ЕОК:	300,844.00
Администр. зграда - Ангажирани изведувачи		
	Адаптација и пренамена на 5 кат во управна зграда на ЈП Водовод и канализација	49,400.00
	Вкупно:	49,400.00
Сектор Лабораторија		
	Изработка и монтажа на стаклен преграден ѕид	76,782.00
	Изработка и монтажа на стаклен преграден ѕид	79,050.00
	Вкупно за сектор Лабораторија:	155,832.00
Сектор Механизација		
	Замена на кровни покривачи и лимарски услуги - автомеханич.работил. (сервис бутел)	168,220.00
	Замена на кровни покривачи и лимарски услуги - гаража(магацин) - сервис бутел	13,823.00
	Вкупно за сектор Механизација	182,043.00
	Свкупно:	54,649,624



Набавка на опрема по видови и сектори

р.б.	Назив	кол	Набавено 01-06. 2021
1	Сектор финанси, сметководство и комерција		1,465,173.00
2	Сектор експлоатација и одржување на капацитети		14,616,931.00
3	Сектор водовод		1,229,528.00
4	Сектор канализација		3,361,813.00
5	Сектор механизација		12,003,496.00
6	Сектор ИТ и развој		234,500.00
7	Сектор директор на претпријатие		17,364.00
8	Сектор за санитарна контрола		231,500.00
	Вкупно:		33,160,305.00
1	Сектор финанси, сметководство и комерција		
	Мобилен Samsung Galaxy Note 20 16М,6.9	2	113,200.00
	Бројач за пари СТ-800	2	56,000.00
	УПС-уреди на непрекинато напојување	6	720,000.00
	Монитор за камера со wi-fi	1	575,973.00
2	Вкупно:		1,465,173.00
	Сектор експлоатација и одржување на капацитети		
	Клима vivax cool ACP-12CH35A EMI	3	50,370.00
	Клима vivax cool ACP -12CH35A EMI	2	33,580.00
	Аку. Вибр. Дупчалка/ одвртувач 18V 5Ah HRP	1	26,999.00
	Надградба - дата логер multilog2 АПС Србија		221,916.00
	Надградба - мерач магнетен индуктивен „ ТУРБО „		108,400.00
	Метален гардеробер	22	99,000.00
	Систем за автоматско управување ПС Горно Свиларе	1	4,840,005.00
	Систем за автоматско управување ПС Долно Свиларе	1	438,246.00
	Систем за автоматско управување ПС Рашче 2	1	249,003.00
	Систем за автоматско управување ПС Шуто Оризари	1	4,038,214.00
	Систем за автоматско управување ПС Бутел	1	182,602.00
	Систем за автоматско управување ПС Средно Нерези	1	3,968,493.00
	Систем за автоматско управување ПС Жданец	1	182,603.00
	Камин напелети блист оптима 8	5	177,500.00
3	Вкупно:		14,616,931.00
	Сектор водовод		
	Акумулаторска аголна брусилка 125мм 54V	2	112,000.00
	Акумулаторски ударен завртувач	1	47,000.00
	Електропневматски чекан дупчалка SDS+	1	24,000.00
	Акумулаторска реципрочна пила 54v	1	56,000.00
	Инструмент за контрола на дебелина епокс(пластифициран обложен слој)	1	355,104.00
	Инструмент за контрола на порозност DC15	1	614,440.00
	Инструмент за контрола на ударно оптоварување	1	20,984.00
4	Вкупно:		1,229,528.00
	Сектор канализација		
	Ром смарт приколица про 150/50	1	2,333,000.00



	Вградување на резервна опрема на комбе	1	1,028,813.00
5	Вкупно:		3,361,813.00
	Сектор механизација		
	Кран 1.6т	1	880,400.00
	Пикамер	1	125,000.00
	Трофазен апарат за заварување инвертор мин.300А	1	96,096.00
	Електрична циркуларна пила 190 мм	1	15,000.00
	Компресор за воздух 200l E501/10/200	1	52,000.00
	Пикамер	1	125,000.00
	Циркуларна пила за метал + пила за метал	1	170,000.00
	ИВЕКО Eurocargo - Кипер	1	5,270,000.00
	ИВЕКО Eurocargo - Кипер	1	5,270,000.00
6	Вкупно:		12,003,496.00
	Сектор ИТ и развој		
	Киоск уред HS19-терминал за плаќање сметки	1	234,500.00
	Вкупно:		234,500.00
7	Сектор директор на претпријатие		
	Мобилен SAMSUNG GALAXY A51 PUBLIC	1	17,364.00
	Вкупно:		17,364.00
8	Сектор за санитарна контрола		
	Лабараториска столица	12	131,100.00
	Лабараториски терморектор	1	100,400.00
	Вкупно:		231,500.00

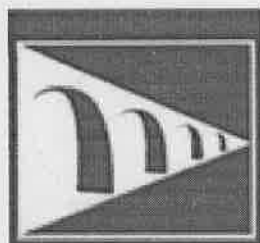
Набавка на софтвер

р.бр.	назив	кол	набавено во 2021
1	Сектор за ИТ и развој		1,983,230
	Вкупно:		1,983,230
1	Сектор за ИТ и развој		
	Windows Server DC Core 2019	1	1,751,440
	Софтверски пакет за векторски илустрации ,обработка на фотографии,веб дизајн и подготовка	1	75,930
	Софтвер за креирање на PDF документи од над 300 различни формати	2	50,860
	Windows 10 Pro или еквивалентен	10	105,000
	Вкупно:		1,983,230



Преглед на средства за работа во подготовка:

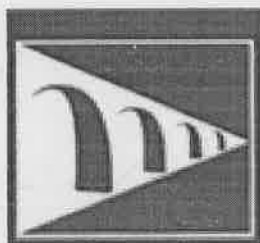
Код	Назив на средството	31.12.2020	30.06.2021	Вк.активирано
I	Реконструкција на водоводна мрежа			
01Е196	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Цветан Димов крак 1 нас.Гази Баба	3,708,955.00	0.00	3,708,955.00
01Е234	Изградба на водоводна мрежа:нов резервоар,пумпна станица,нов потисен цевковод Шуто-Оризари	76,054,476.00	0.00	76,054,476.00
01Е235	Изградба на водоводна мрежа по дел од ул.Маџари	13,215,637.00	0.00	13,215,637.00
01Е264	Изработка на геодетски елаборат за нум.подат.за изведба на вод.мрежа за лок.Момин поток	54,500.00	0.00	54,500.00
01Е265	Изработка на проект за инфраструк.за изградба на вод.фек.и атмосф.на ул.Новопланирана 2	224,895.00	0.00	224,895.00
01Е268	Ревизија на Основен проект за реконстр.на вод.мрежа по ул.Белградска од ул.Мајка Тереза до ул.Димче Мирчев во Центар	42,806.00	0.00	42,806.00
01Е269	Ревизија на Основен проект за реконстр.на вод.мрежа по ул.Елисие Поповски од ул.Мајка Тереза до ул.Киро Гаврилски	8,673,356.00	0.00	8,673,356.00
01Е271	Изработка на проект за инфраструктура за изградба на вод.фек.и атмосф.на ул.164 и останати,КО Центар 1	399,633.00	0.00	399,633.00
01Е277	Ревизија на Основен проект за водоснабдување на дел од индустриска зона Визбегово	185,817.00	0.00	185,817.00
01Е278	Ревизија на Основен проект за реконстр.на постоечка вод.мрежа по дел од ул.Влае и Франц Прешерн- Влае 1	19,724.00	0.00	19,724.00
01Е279	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
01Е282	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
01Е300	Изградба на водоводна мрежа по дел од ул.Антон Попов,, КО Сингелиќ	57,780.00	12,712,517.00	12,770,297.00
01Е302	Геодетски елаборат за нумерички податоци за водоводна мрежа на бул.Кочо Рацин К:О:Центар1	41,110.00	0.00	41,110.00
01Е305	Геодетски елаборат за нумерички податоци за водоводна мрежа по ул.Џумајска во нас.Карпош	83,708.00	0.00	83,708.00
01Е307	Геодетски елаборат за нумерички податоци за водоводна мрежа со профил ф100 по дел од ул.Козле 1(накај Пантелејмон)	40,578.00	0.00	40,578.00
01Е308	Геодетски елаборат за нумерички податоци за водоводна мрежа по пристапни улици кај Зелен пазар со поврзување на вод.мрежа на бул.Кочо Рацин	17,723.00	0.00	17,723.00
01Е324	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Рамиз Садику-општина Г.Петров,L=209,10m и ф80mm	27,392.00	0.00	27,392.00
01Е325	Ревизија на основен проект за доповрзување на водоводна мрежа по дел од ул.Козле(ул.Нерешка до Мокра)- Карпош,L=685,28m и ф110mm	62,360.00	29,818.00	92,178.00
01Е328	Реконструкција на водоводна мрежа по дел од ул.Варшавска-општина Карпош	8,801,150.00	4,192,828.00	12,993,978.00
01Е331	Ревизија на основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Наум Охридски од раскрсница со ул.Рилски конгрес до ул.Благој Гојан(Ф150mm=40,31)	3,668.00	1,546.00	5,214.00
01Е332	Основен проект за шахти за реконструкција на водоводна мрежа по ул.Прашка во нас.Тафталиџе	0.00	255,015.00	255,015.00
01Е333	Основен проект за шахти за реконструкција на водоводна мрежа по сервисна улица дел од бул.Трета македонска бригада	0.00	95,496.00	95,496.00
01Е335	Основен проект за дислокација на вод.мрежа низ „Парк шума„Г.баба,по ул.Душан Тасковски од рез Г.баба до ул.Коце Металец-Железара	0.00	327,144.00	327,144.00
01Е336	Основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Пролет и по дел од ул.Браќа Миладиновци-општина Центар	0.00	261,776.00	261,776.00



016339	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. 50-та Дивизија	0.00	75,322.00	75,322.00
016346	Реконструкција на водоводна мрежа по ул. Фјодор Достоевски и краци - нас. Влае1	0.00	72,269.00	72,269.00
016347	Основен проект за доповрзување и реконструкција на водоводна мрежа по ул. Церска и дел од ул. Христо Узунов нас.Кисела Вода	0.00	32,467.00	32,467.00
016349	Ревизија на основен проект на постоечки водовод по дел од улица 4 во с. Бардовци (f-150mm, L=518.50m)	0.00	58,813.00	58,813.00
016350	Ревизија на основен проект за рек.-дислокација на дел од водоводна мрежа која минува низ локација-теренот на ФК Скопје во Автокоманда (f200mm L=345.77m)	0.00	31,465.00	31,465.00
Вкупно:		111,772,524.00	18,146,476.00	129,919,000.00
II	Реконструкција на фекална канализација			
016238	Изградба на фекална канализација во Припор и Сопиште	869,479.00	0.00	869,479.00
016253	Реконструкција на сифон Влае	890,310.00	0.00	890,310.00
016259	Изведба на атмосферска канализација по дел од бул.Никола Карев-елаборат	114,570.00	0.00	114,570.00
016262	Пренасочување на фек.канализација од пост.атмосф.колектор 800/1400 во ф800 по ул.155 о.Чаир	118,563.00	0.00	118,563.00
016284	Геодетски елаборат за нумерички податоци премин под бул.Александар Македонски за фек.канал. ф600мм	30,468.00	0.00	30,468.00
016283	Геодетски елаборат за нумерички податоци за фек.и атмосферска 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 фек.кан.ул.Анте Хаџимитков и Охридска до ул.Титивелечка во нас.Маџирмало	9,410.00	0.00	9,410.00
016297	Инфраструктура за фекална канализација по дел од ул.„Македонско косовска бригада„	5,310,621.00	1,560,270.00	6,870,891.00
016306	Реконструкција со доградба на постоечка шахта за испуст на атмосферски води во р.вардар по дел од бул.Беласица	55,939.00	0.00	55,939.00
016317	Реконструкција на атмосферска канализација по ул.Кораб и дел од ул.Јуриј Гагарин-општина Карпош	14,852.00	713,818.00	728,670.00
016321	Геодетски елаборат за нумерички податоци за фекална канализација по дел од ул.Будимпештанска, - Карпош, L=310,37м и ф300мм	38,486.00	0.00	38,486.00
016322	Ревизија на основен проект за реконструкција на атмосферска канализација по дел од ул.Будимпештанска - Карпош, L=11,54м и ф400мм	969.00	0.00	969.00
016323	Ревизија на основен проект за фекална канализација по дел од ул.Рамиз Садик-општина Г.Петров, L=196,00м и ф250мм	24,307.00	0.00	24,307.00
016327	Геодетски елаборат за нумерички податоци за за основен проект за фекална канализација по дел од ул.Софиска - општина Карпош	51,361.00	0.00	51,361.00
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)	101,640.00	52,800.00	154,440.00
016334	Основен проект за шахти за атмосферска канализација колектор за пренасочување на атмосферски води во фекален колектор 600/1100	0.00	451,378.00	451,378.00
016337	Изведба на фекална канализација по дел ул. Македонско Косовска Бригада (покрај ЕВН и сервис Бутел)	0.00	6,716,667.00	6,716,667.00
016338	Изведба на атмосферска канализација по дел од бул. Македонско Косовска Бригада од раскрсница со ул. Џон Кенеди и бул. Никола Карев (делница 1 и 2)	0.00	3,664,601.00	3,664,601.00
016340	Ревизија на основен проект за хидротехнички објект-новопредвидена шахта (фекална канализација по дел од бул. Киро Глигоров)	0.00	102,111.00	102,111.00
016341	Основен проект за реконструкција на фекална кан. по ул. 14-ти Декември на потег од ул. Димо Хаџи димов до ул. Христо Татарчев - нас.Кисела Вода	0.00	38,012.00	38,012.00
016342	Ревизија на основен проект за атмосферска канализација по ул. 14-ти Декември и ул. Димо Хаџи Димов нас. Кисела Вода	0.00	104,818.00	104,818.00



016348	Ревизија на основен проект за фекална канал. на краци на ул. Фјодор Достоевски со приклучок на ул. Ацо Шопов - Опш. Карпош	0.00	44,625.00	44,625.00
Вкупно:		7,636,679.00	13,449,100.00	21,085,779.00
III	Реконструкција на објекти			
016167	Проектирање на ПС Водно за II Јужна висока зона	825,000.00	0.00	825,000.00
016169	Проектирање и изградба на пречистителна станица за отпадни води Волково	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
016187	Зонски мерачи на проток и редуктори на притисок со арматури	14,677,700.00	0.00	14,677,700.00
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	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	4,305,532.00	723,797.00	5,029,329.00
016293	Основен проект за приклучна водоводна шахта во Т1 на ул.Варшавска	10,800.00	0.00	10,800.00
016295	Проект -статичка пресметка за АБ шахти за атмосфер.канализација за индустриска зона Визбегово	1,217,561.00	0.00	1,217,561.00
016313	Водоводна АБ шахта на ул.Пролет во општина Центар	8,640.00	0.00	8,640.00
016314	Три водоводни АБ шахти по дел од ул.50 Дивизија во општина Центар	24,000.00	10,959.00	34,959.00
016315	АБ шахта за воздушен вентил за ул.Ацо Шопов	5,376.00	0.00	5,376.00
016316	Реконструкција и санација на објект,Центар за санитарна контрола, на ЈП Водовод и канализација -Скопје	729,651.00	404,297.00	1,133,948.00
016326	Ревизија на ОП за статичка пресметка за хидротехнички објект водоводна АБ шахта за испуст на ул.Козле-општина Карпош(2,1м2)	60.00	0.00	60.00
016343	Проект за инфрас. за нова фек.пумпена станица Макошпед на ЈП Водовод и Канализација - Скопје, КО маџари, О. Гази Баба	0.00	5,206,466.00	5,206,466.00
016345	Реконструкција на санитарни јазли	0.00	1,893,095.00	1,893,095.00
Вкупно:		58,568,068.00	8,238,614.00	66,806,682.00
СЕВкупно:		177,977,271.00	39,834,190.00	217,811,461.00
Нематеријални средства				
А.Нематеријални средства во подготовка				
ИТ сектор				
0067	Нематеријални средства во подготовка-софтвер и останати права (Дуна)	9,900,000.00	0.00	9,900,000.00
00670	Софтвер за интеграција на систем за финансов менаџмент - Македонски Телеком - Нематеријални средства во подготовка(фали 4 -та фаза)	24,279,000.00	0.00	24,279,000.00
Вкупно:		34,179,000.00	0.00	34,179,000.00
СЕ Вкупно:		212,156,271.00	39,834,190.00	251,990,461.00



15. Вредносно усогласување(обезвреднување) на тековни средства

Р. б.	К-то	Елементи	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр.	Инд.
1	45501	Вредносно усогласување на краткорочни побар.-стечај	49,666	0.03	/	/	/
2	45502	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Стопанство	3,480	0.00	77,177,252	33.79	/
3	45503	Вредносно усогласување на тужени побарувања-Домаќинство	172,257,827	99.97	151,234,156	66.21	13.90
		Вкупно:	172,310,973	100%	228,411,408	100%	-24.56

Вредносното усогласување (обезвреднување) на тековни средства за периодот од 01-06/2021 година изнесува 172,310,973 денари, а претставува вредносно усогласување на тужени побарувања од физички и правни лица.

17. Останати расходи од работењето

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2021	Стр.	01/06/2020	Стр.	Инд.
1	467	Дополнително одобрени работи и попусти	1,915,140	32.12	2,618,398	39.38	-26.86
2	4680	Прекршочни парични казни	1,684,925	28.26	1,110,700	16.70	51.70
3	4693	Дополнителни трошоци од минати години	491,663	8.25	746,723	11.23	-34.16
4	469318 4693918	Трошоци и сторно од минати години по фактури 18%	55,331	0.93	6,219	0.09	/
5	46935 469395	Трошоци и сторно од минати години по фактури 5%	1,759,886	29.52	1,912,815	28.77	-7.99
6	46971- 46975	Заокружување останати расходи	54,675	0.92	254,707	3.83	-78.53
		Вкупно:	5,961,620	100%	6,649,562	100%	-10.35

Во рамките на категоријата останати трошоци од работењето, во горната табела дадени се различните видови на трошоци, кои во вкупен износ бележат намалување од 10,35% во однос на периодот од 01-06/2020 година.



III. Финансиски приходи

Р.б	К-то	Назив	01/06/2021	Стр	01/06/2020	Стр	Инд.
1	77430	Камати по основ на утужен и наплатен главен долг стопанство и домаќинство	1,277,640	30.13	635,841	13.78	/
2	77431	Камати за домаќинство	1,312,596	30.95	1,453,403	31.49	-9.69
3	77432	Камати за стопанство	1,650,706	38.92	2,526,498	54.74	-34.66
4	7752	Останати приходи по основ на позитивни курсни разлики	/	/	41	/	/
		Вкупно:	4,240,942	100%	4,615,783	100%	-8.12

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 намалување од 8,12% во однос на периодот од 01-06/2020 година.

IV. Финансиски расходи

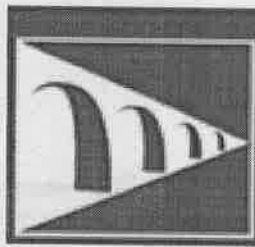
Р. б.	Конто	Елементи	01/06/2021	01/06/2020	Инд.
1	47400	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	1,148,361	339,728	/
2	47402	Договорени камати за долгорочен кредит	3,535,887	1,845,877	91.56
3	479	Останати финансиски расходи (Казнени камати)	726,159	38,924	/
			5,410,407	2,224,529	2.43 пати

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



БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА

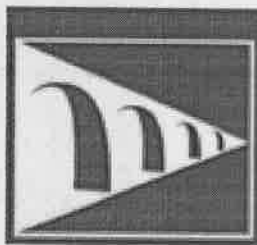
Р.б	Позиција	Аоп	Износ	
			Тековна година	Претходна година
1.	АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	3.275.662.489	3.221.245.915
2.	I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002	63.863.883	62.121.179
4.	1.3 Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	29.684.883	29.373.179
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	34.179.000	32.748.000
9.	II.МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	3.210.117.423	3.157.014.253
10.	Недвижности (011+012)	010	2.440.716.379	2.444.531.625
10.a	Земјиште	011	23.189.845	23.189.845
10.6	Градежни објекти	012	2.417.526.534	2.421.341.780
11.	Постројки и опрема	013	119.541.076	93.694.264
12.	Транспортни средства	014	150.649.545	145.547.349
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	181.403.323	174.611.276
16.	Материјални средства во подготовка	018	316.161.466	297.047.764
17.	Останати материјални средства	019	1.645.634	1.581.975
19.	IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	1.681.183	2.110.483
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1.681.183	2.110.483
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036	1.013.793.470	917.966.202
32.	I.ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037	345.779.470	317.539.069
33.	Залиха на сировини и материјали	038	128.760.589	122.395.554
34.	Залиха на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	217.018.881	195.143.515



40.	III.КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	045	638.799.068	575.994.102
42.	Побарувања од купувачи	047	618.531.884	547.345.060
	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	78.723	603
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	18.808.016	22.994.047
45.	Побарувања од вработените	050	1.380.445	1.382.862
46.	Останати краткорочни побарувања	051	3.744.324	4.271.530
47.	IV.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052	3.744.324	744.324
	Побарувања по дадени заеми	056	3.720.000	720.000
50.	Побарувања по дадени заеми	057	24.324	24.324
52.	V.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	25.470.608	23.688.707
52.a	Парични средства	060	25.470.608	23.688.707
53.	VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ(ABP)	062	1.257.020.217	1.235.954.539
54.	ВКУПНА АКТИВА СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063	5.546.476.176	5.375.166.656
56.	ПАСИВА: A.ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	065	3.053.399.000	2.941.250.998
57.	I.ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	1.972.180.219	1.972.180.218
62.	VI.РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	606.194.783	546.598.936
63.	Законски резерви	072	394.436.044	394.436.044
65.	Останати резерви	074	211.758.739	152.162.892
66.	VII.АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	524.763.153	524.763.154
68.	IX.ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077	/	/
69.	X.ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078	-49.739.155	-102.291.310
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081	2.198.465.383	2.121.598.783



76.	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ(од 086 до 093)	085	157.194.034	165.467.401
81.	Обврски по заеми и кредити	090	157.194.034	165.467.401
86.	IV.КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095	2.041.271.349	1.956.131.382
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096	1.470.395.193	1.416.041.273
88.	Обврски спрема добавувачи	097	308.243.082	271.721.206
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	15.992.622	14.523.136
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	8.832.619	8.337.112
91.	Обврски кон вработените	100	19.085.816	18.072.260
92.	Тековни даночни обврски	101	2.200.360	12.539.294
	Обврски по заеми и кредити	104	26.199.006	31.025.142
99.	Останати краткорочни обврски	108	190.322.651	183.871.959
100.	V.ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109	294.611.793	312.316.875
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111	5.546.476.176	5.375.166.656

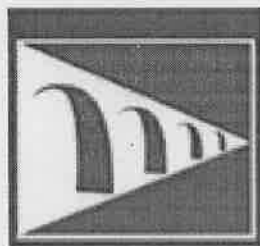


Во Билансот на состојба во групата **А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА** влегуваат:

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

Во следната табела дадени се истите, расчленети по видови:

Р.б	Позиција	Аоп	ИЗНОС	
			Тековна година	Претходна година
1.	АКТИВА:			
	А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	001	3.275.662.489	3.221.245.915
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	002	63.863.883	62.121.179
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	29.684.883	29.373.179
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	34.179.000	32.748.000
9.	II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	009	3.210.117.423	3.157.014.253
10.	Недвижности(011+012)	010	2.440.716.379	2.444.531.625
10.a	Земјиште	011	23.189.845	23.189.845
10.6	Градежни објекти	012	2.417.526.534	2.421.341.780
11.	Постројки и опрема	013	119.541.076	93.694.264
12.	Транспортни средства	014	150.649.545	145.547.349
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	181.403.323	174.611.276
16.	Материјални средства во подготовка	018	316.161.466	297.047.764
17.	Останати материјални средства	019	1.645.634	1.581.975
19.	IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА			
	(022+023+024+025+026+030)	021	1.681.183	2.110.483
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1.681.183	2.110.483
	ВКУПНО НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА		3.275.662.489	3.221.245.915



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

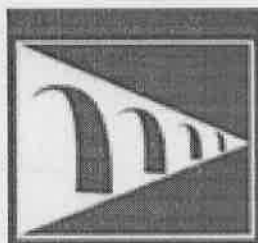
Р.б	Кonto	Опис	01/06/2021	01/06/2020
1	310	Залиха на сировини и материјали	128,760,541	122,395,554
2	316	Сировини и материјали дадени во доработка	48	/
		Вкупно залиха на сировини и материјали	128,760,589	122,395,554
3	320	Резервни делови во склад	179,844,526	150,089,260
4	350	Ситен инвентар во склад	36,312,753	44,225,536
5	354	Авто гуми за товарни возила на залиха	861,602	828,719
		Вкупно залиха	217,018,881	195,143,515
6	351	Ситен инвентар во употреба	53,944,582	41,206,576
7	355	Авто гуми за товарни возила во употреба	5,341,520	5,285,449
		Вкупно средства во употреба	59,286,102	46,492,025
8	358	Вредносно усогласување на залихите	-59,286,102	-46,492,025
		Вкупно залихи:	345,779,470	317,539,069

Вкупните залихи во периодот од 01-06/2021 година бележат зголемување за 8,89 %, во однос на 01-06/2020 година. За анализираниот период набавени се залихи на сировини и материјали, резервни делови и сл., авто гуми за товарни возила на залиха и сл.



Краткорочни побарувања

Р.Б	Кonto	Опис	01/06/2021	01/06/2020
		Краткорочни побарувања		
		I.Побарувања од купувачи		
1	12000/1/ 10	Купувачи во земјата – стопанство	151,531,075	161,478,659
2	12005/6	Купувачи во земјата - домаќинство	269,709,023	219,781,264
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)	421,240,098	381,259,923
3	120700	120700 - Тужени сметки за вода и услуги – стопанство	36,656,071	36,999,166
4	120701	Тужени сметки за вода – стопанство	179,751,638	177,786,876
5	120702	Тужени сметки за услуги – стопанство	2,106,122	3,015,797
6	120703	Тужени побарувања за камата – стопанство	3,787,928	4,918,811
7	1207200	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	176,344,088	176,367,818
8	1207201 /2/3/4	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	79,235,446	79,157,197
9	120705/6/ 7/120720	Тужени сметки за вода – домаќинство	2,364,401,036	2,282,681,926
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)	2,842,282,329	2,760,927,591
10	12020/2 1	Купувачи во земјата – физички лица – услуги	242,890	385,413
11	12009	Купувачи во земјата – уплати од физички лица, редовни сметки(неврзани уплати)	-10,222,038	-7,564,700
		Вкупни побарувања по други основи	-9,979,148	-7,179,287
12	12090	Фактурирана реализација за смет од домаќинства	135,075,538	115,891,006
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за смет од домаќинство	135,075,538	115,891,006
13	120790	Тужени сметки за Комунална Хигиена	579,194,733	565,217,081
14	120791	Тужени побарувања за камата Комунална Хигиена	5,091,251	4,664,611
15	1207910	Тужени побарувања за надомест за Паркови и зеленило –физички лица	36,865,354	9,992,180
16	120792	Тужени сметки во Комунална Хигиена	43,372,531	44,423,762
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за смет од домаќинство	664,523,869	624,297,634
17	12091	Надомест за паркови и зеленило за физички	44,188,986	34,101,791



		лица		
18	12092	Надомест за паркови и зеленило за правни лица	21,758,266	20,567,472
19	120920	Договор на рати-надоместок за паркови и зеленило за правни лица	1,156,892	414,623
		Вкупно- надоместок паркови и зеленило	67,104,144	55,083,886
20	1207920	Тужени побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	7,782,809	/
21	120795	Стечајни побарувања за надоместок за Паркови и зеленило –правни лица	39	/
		Вкупно- тужени надоместок Паркови и зеленило	7,782,848	/
22	1212	Купувачи за извршени услуги во странство	/	/
		Вкупни побарувања од купувачи за извршени услуги во странство	/	/
		<i>Се вкупно</i>	<i>4,128,029,678</i>	<i>3,930,280,752</i>
23		12900/01/010/05/1299/910 – Вредносно усогласување	-3,509,497,794	-3,382,935,693
		I. Вкупни побарувања од купувачи	618,531,884	547,345,059
		II. Побарувања за дадени аванси на добавувачи		
24	1220	Аванси за сировини, материјали, амбалажа и авто гуми	4,770,941	4,717,152
25	1229	Останати тужени дадени аванси	7,007,865	7,007,865
26	1239	Останати дадени аванси за набавка на добра	24,331	/
		Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи	11,803,137	11,725,017
27		1294 – Вредносно усогласување	-11,724,414	-11,724,414
		II. Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи	78,723	603
		II Застарени побарувања		
28	12630/3 1 12633/3 4 12635/3 6	Застарени и спорни побарувања од купувачи	355,420,478	361,377,528
		III Вкупни застарени побарувања	355,420,478	361,377,528
29		129630/33/35 /36 Вредносно усогласување	-35,420,478	-361,377,528
		IV. Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)		

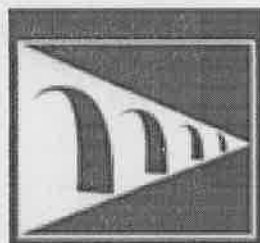


30	130	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, нарина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати за Данок на добивка и ДДВ)	18,808,016	22,994,047
		IV. Вкупни побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	18,808,016	22,994,047
		V. Побарувања од вработените		
31	140,143, 145	Побарувања од вработените	1,380,445	1,382,862
		V. Вкупни побарувања од вработените	1,380,445	1,382,862
32	15801/0 3/04	VI. Останати краткорочни побарувања од надворешни лица – Табако	/	4,271,531
		ВКУПНИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	638,799,068	575,994,102

Краткорочни финансиски средства

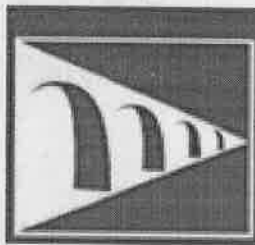
P.6	Кonto	Опис	01-06/2021	01-06/2020
1.	1602	Краткорочни бескаматни кредити и заеми дадени на други поврзани субјекти во земјата	3.720.000	720.000
2.	1629	Краткорочни кредити и заеми дадени на неповрзани друштва во земјата (Дадени депозити за закупнина на АД за стопанисување со станбен и деловен простор)	24.324	24.324
		Вкупно:	3.744.324	744.324

На ова konto 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 в-ина од три месечни закупнини.



Парични средства и парични еквиваленти

Р.б.	Назив на банка	Број на жиро сметка	Состојба на 30.06.2021
	Редовни сметки		
1	Комерцијална банка - Парични средс.на трансакциска сметка во денари	300000000536834	7.269.738
2	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	210045289990132	764.040
3	Еуростандард банка - Парични средства на трансакц.сметка во денари	370011100063884	2.054.241
4	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	200001170462617	6.126.631
5	Централна кооперативна банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	320000000070040	0
6	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	240010000862407	3.202.793
7	Прокредит банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	380176897600116	0
8	Охридска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	530010101005160	0
9	Капитал банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	330107002110080	0
10	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	250028000016522	925.932
11	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	270045289990139	2.856.665
12	Силк Роуд банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	280108101106284	0
13	ТТК - Парични средства на трансакциска сметка во денари	290000012016411	0
14	Стопанска банка АД Битола - Парични сред.на транс.сметка во денари	500000000729467	1.128.781
15	Еуростандард- поштенска банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	370018330005929	0
	Вкупно:		24.328.821
	Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)		
16	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	250101000435893	1.724
17	Комерцијална банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	300000003904480	0
18	Тутунска банка- Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	210045289990811	0
19	Стопанска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	200002931409250	223.436
20	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број	270045289990333	0
21	Еуростандард-поштенска банана- Наменска банка за упл. од граѓ.фолио	370001200150376	11.357
22	Охридска наменска банка- услуги од граѓани фолио број		0
	Вкупно:		236.517
	Наменска сметка за исплата на плата и надоместоци од плата		
23	Комерцијална банка - Наменска с-ка за испл.на плата и надом. од плата	300000002626311	698.603
24	Шпаркасе банка - Наменска с-ка за исплата на плата и надом. од плата	250001002678247	86
	Вкупно:		698.689
	Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер		
25	Комерцијална банка —Наменска с-ка за прием на депозит за учество на тендер	300000002641249	245.631
	Вкупно:		245.631
	Строго наменски сметки		
26	Комерцијална банка - Наменска сметка за изградба на управна зграда	300000003801854	604
27	Комерцијална банка - Наменска сметка за субвенции		1.249
	Вкупно:		1.853
28	Парични средства-преодно konto		-86.061
			-86.061
	СЕ ВКУПНО НА ЖИРО СМЕТКА		25.425.450



29	Благајна		17.707
30	Девизна сметка		27.451
ВКУПНО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			25.470.608

На позиција под реден број 25 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	01/06/2021	01/06/2020
1	19005	Платени премии за осигурување-АД Осигурителна полиса	/	393,167
2	19006	Платени премии за осигурување – Виена груп	447,099	237,772
3	19007	Платени премии за осигурување – Виена груп	/	84,634
4	19009	Годишна претплата за електронски потпис КИБС	/	93,686
5	12012	Платени премии за осигурување-УНИКА	380,691	/
6	1909	Однапред платени останати трошоци	4,630,096	3,204,356
7	190950	Однапред платен ДДВ – 5%	1,705,220	989,141
8	1909180	Однапред платен ДДВ – 18%	92,423	112,035
9	19090	Однапред платен ДДВ (за авансни фактури)	3,549,181	3,448,082
10	190963	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	43,692,610	44,177,268
11	1909633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	109,019,876	112,577,721
12	1909636	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	28,289	/
13	1909742	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална Хигиена	632,072,371	609,640,842
14	1909744/45	Обврски за тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	461,402,361	460,995,835
		Вкупно (ABP)	1,257,020,217	1,235,954,539



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 99.14%. Се работи за ненаплатени-тужени побарувања (дел за смет за ЈП Комунална хигиена и дел надоместок за ЈП Паркови и зеленило), со чија наплата од комингентите истите се намалуваат.

Во пасивата на Билансот на состојба влегуваат:

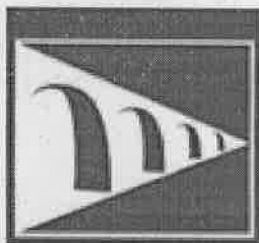
1. Главнина и резерви;
2. Обврски ;
3. Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди (ПВР).

Во следните табели дадено е расчленување на сите поединечни групи:

А. Главнина и резерви

Р.б	Кonto	Опис	01/06/2021	01/06/2020
1	900	Основна главнина		
	9004	Државен-јавен капитал	1,933,710,752	1,933,710,752
	9005	Државен-јавен капитал за распоред на добивка или загуба	38,469,466	38,469,466
		<i>Вкупно основна главнина</i>	<i>1,972,180,218</i>	<i>1,972,180,218</i>
2	940	Резерви		
	9400	Законски резерви	394,436,044	394,436,044
	9421/22	Останати/слободни резерви (акции)	211,758,739	152,162,892
		<i>Вкупно резерви</i>	<i>606,194,783</i>	<i>546,598,936</i>
3	950	Акумулирана добивка		
	9500	Задржана/акумулирана добивка од претходни години	524,763,154	524,763,154
		<i>Вкупно капитал</i>	<i>3,103,138,155</i>	<i>3,043,542,308</i>
4		Добивка за деловната година		
5		Загуба за деловната година	-49,739,155	-102,291,310
		ВКУПНО:	3,053,399,000	2,941,250,998

Капиталот за период од 01-06/2021 година во однос на 01-06/2020 година е зголемен за 112.148,002 денари.

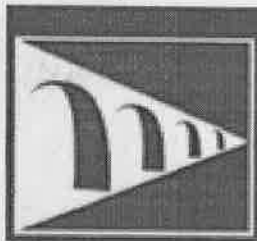


Б. ОБВРСКИ

Р.б	Кonto	Опис	01/06/2021	01/06/2020
1	216	Обврски спрема поврзани друштва		
	21692	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена (редовни сметки)	110,143,792	98,664,732
	216922/23/24	Наплатени судски такси за ЈП Комунална Хигиена	2,057,204	1,401,235
	21694/40/42	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Паркови и зеленило – редовни обврски	69,206,793	59,173,131
	216963	Паркови и зеленило - Застарени обврски од специфично работење спрема поврзани друштва	44,132,741	44,548,833
	2169633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	111,084,234	114,243,992
	2169636	Обврски за застарени побарувања - ЈП Паркови и зеленило	30,384	/
	216925	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена - Тобако	/	1,896,452
	216742	Обврски од тужен дел за ЈП Комунална хигиена	642,438,006	621,336,297
	21697420/21/22/23/30	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална хигиена (трошоци за достава, нотарски трошоци и камата)	8,386,619	6,525,599
	216744/40/42/43/45	Обврски од тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	482,915,420	468,251,002
		<i>Вкупно обврски спрема поврзани субјекти</i>	<i>1,470,395,193</i>	<i>1,416,041,273</i>
2	220/1	Обврски према добавувачи		
	2200	Обврски према добавувачи за набавка на добра	81,019,438	76,231,720
	2201	Обврски према добавувачи за извршени услуги	85,791,521	103,933,789
	2202	Обврски према добавувачи за нематеријални средства	1,639,711	3,079,226
	2203	Обврски према добавувачи за материјални средства	139,640,256	88,476,471
	2211	Обврски према добавувачи во странство за извршени услуги	152,156	/
		<i>Вкупно према добавувачи</i>	<i>308,243,082</i>	<i>271,721,206</i>
3	222	Обврски за аванси, депозити и кауции		



	2220	Обврски за примени аванси од купувачи во земјата	7,842,206	7,012,166
	22201	Аванси – стопанство(за уплати по авансни фактури)	4,504,377	4,539,131
	2221	Обврски за примени аванси за услуги – физички лица	105,896	116,426
	22211	Аванси – домаќинство (за уплати по авансни фактури)	2,361,896	1,941,832
	22220	Спорни уплати-од непознати коминтети	1,110,278	848,012
	222202	Непознати уплати на благајна од домаќинство -разлики	36,426	34,026
	222209	Плати брзо-аванси уплати по договор	12,793	12,792
	22250	Обврски за кауција за гаранции	/	/
	22251	Обврски за примени гаранции по тендери	18,750	18,750
		<i>Вкупни обврски за примени аванси, депозити и кауции</i>	<i>15,992,622</i>	<i>14,523,135</i>
4	234	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата		
	2340/2346	Обврски за даноци и придонеси на неисплатен II дел плата за 6 месец	8,832,619	8,337,112
		<i>Вкупно обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата</i>	<i>8,832,619</i>	<i>8,337,112</i>
5	240	Обврски кон вработените		
	2400/2402 6	Обврски за неисплатен II дел нето плата за 6 месец	19,085,816	18,072,260
		<i>Вкупно обврски кон вработените</i>	<i>19,085,816</i>	<i>18,072,260</i>
6	23	Тековни даночни обврски		
		Данок на добивка од непризнати трошоци и ДДВ		
	23301	Обврски за данок на добивка	2,200,360	12,539,294
		<i>Вкупно тековни даночни обврски</i>	<i>2,200,360</i>	<i>12,539,294</i>
7	239	Останати краткорочни обврски		
	23990	Обврски за фонд за води	165,497,761	161,617,888
	23991	Обврски за фонд за отпадни води	24,824,890	22,051,074
	2599	Други неспоменати краткорочни обврски	0	202,998
		<i>Вкупно останати краткорочни обврски</i>	<i>190,322,651</i>	<i>183,871,960</i>
8	262	Обврски по заеми и кредити		



	2624	Обврска за дел од долгорочен заем и кредит кој доспева за плаќање до 1 година во земјата	26,199,006	31,025,142
		<i>Вкупно обврски по заеми и кредити</i>	<i>26,199,006</i>	<i>31,025,142</i>
		ВКУПНО ОБВРСКИ:	2,041,271,349	1,956,131,382

Вкупните обврски во износ од **2,041,271,349** ден. ги вклучуваат и обврските према ЈП „Муниципална 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 аплатата од граѓаните. Истото се однесува и на тужените сметки.

ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Р.б	Кonto	Опис	01-06/2021	01-06/2020
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)	157,194,034	165,467,401
		Вкупно:	157,194,034	165,467,401

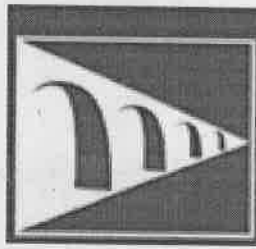
Вкупните долгорочни обврски за период 01-06.2021 година се 157,194,034 денари, по основ на заеми и кредити се обврски по основ на повлечени средства од склучен договор за долгорочен кредит со Комерцијална банка за изградба на деловен објект.



ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ

Р.Б.	Кonto	Опис	01/06/2021	01/06/2020
1	2902	Пресметани трошоци кои го товарат тековниот период	352,899	567,715
2	294100	Донација на пиезометри	4,458,795	4,599,039
3	294101	Донација на телефони	466,963	950,892
4	2941012	Донации - постројки и опрема	527,510	601,865
5	2941013	Донации - алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства	193,190	282,174
6	294105	Донации -Одржување на фонтани	1,439	
7	29411	Донација на објекти - Визбегово	18,951,507	20,314,069
8	29412	Донација на објекти - Првوماјска	420,464	450,860
9	29413	Донација на објекти - Батинци	31,315,751	33,382,700
10	29414	Донација на објекти - Горна Матка	15,417,117	16,428,486
11	29415	Донација на објекти - Волково	80,767,250	85,909,927
12	29416	Донација на објекти - Мис Тренд	462,839	487,375
13	29417	Донација на објекти - АПС бул. Србија	5,498,134	5,773,754
14	29418	Донација на објекти - Ракотинци	2,988,103	3,137,898
15	29419	Донација на објекти - Радишани	60,085,909	63,131,497
16	29421	Донација на објекти - Пинтија	44,732,661	46,273,237
17	29422	Донација на објекти – ФПС Горно Лисиче	22,593,465	24,478,620
18	29423	Донација на објекти - Аранакија	5,209,887	5,378,857
19	29424	Донации -Апарат NAWI OMAT за бушење цевки	167,910	167,910
		ВКУПНО:	294,611,793	312,316,875

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.



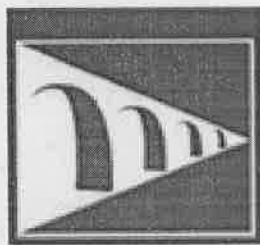
Анализа со помош на финансиски показатели

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	01-06/2021	01-06/2020
1. Односи на активност				
1.1 Обрт на побарувањата (ОП)	Вкупни приходи	Просек на побарувања	0,23	0,24
1.2 Денови на нереализирана продажба (ДНП)	Денови на сметководствениот период (181)	Обрт на побарувања (ОП)	784,42	759,76
1.3 Обрт на постојаните (фиксните) средства	Вкупни приходи	Просек на нето постојани (фиксни) средства	0,23	0,23
1.4 Обрт на вкупните средства	Вкупни приходи	Просек на вкупни средства (просек на вкупна актива)	0,14	0,14

2.1 Тековен однос	Тековни средства	Тековни обврски	1,00	1,00
2.2 Брз однос	Тековни средства - Залихи	Тековни обврски	0,82	0,81

3.1 Долгови спрема средства	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупни средства (вкупна актива)	0,40	0,39
3.2 Долгови спрема капитал	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупен долг+Главнина (вкупна пасива)	0,40	0,39
3.3 Долгови спрема главнина	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупна главнина (група 9)	0,72	0,72
3.4 Финансиски левериџ	Просек на вкупни средства (вкупна актива)	Просек на вкупна главнина (просек на група 9)	1,37	1,49



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 претставуваат 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 01-06/2021 година изнесува 784,42 во однос на 759,76 за 2020 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 - комитентите.

Во вториот квартал во 2021 година Обртот на побарувањата (0,23) е помал во однос на 2020 година (0,24), што упатува на повеќе 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 вториот квартал во 2021 година обртот на постојаните средства е идентичен (0,23), во однос на 2020 година (0,23) и обртот на вкупните средства во 2021 година е идентичен (0,14) во однос на 2020 година (0,14).

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

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

Показателот на тековна ликвидност изнесува **1,00**, што укажува на фактот дека Претпријатието на 30.06.2020 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 **0,82** на 30.06.2021 година. Брзиот однос е поконзервативен 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 сбавува услугата-дистрибуцијата на вода до крајните корисници, со оптимален квалитет, а не и остварување на високи профити (добивки).

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

ЈП Водовод и канализација Скопје
Директор
М-р Душко Весковски

Изготвил: Тони Додевски
Проверил: Весна Богеска
Одобрил: М-р Стефан Вангелски



Скопје,
26.07.2021 година

