ВОДОВОД
СКОПЈЕ

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО

На

ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА СКОПЈЕ за период

Од 01.01- 30.06.2018 год. споредено со 01.01-30.06.2017 год.

Јули 2018 год.

JAВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ
NDËRMARJA PUBLIKE
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
UJËSJELLËSI DHE KANALIZIMI
Број, Numer 0301-9220/1
Дата, Data 17.07.2018
СКОПЈЕ - SHKUP

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

1. 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

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

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 завосност 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:

Вид на сметка	*Жиро сметка*	*Депонент банка*
Денарска сметка	300000000536834	Комерцијална банка Скопје
Денарска сметка	210045289990132	НЛБ Тутунска банка Скопје
Денарска сметка	200001170462617	Стопанска банка Скопје
Денарска сметка	370011100063884	Еуростандард банка Скопје
Денарска сметка	320000000070040	Централна кооперативна банка Скопје
Денарска сметка	240010000862407	Уни банка Скопје
Денарска сметка	530010101005160	Охридска Банка Скопје
Денарска сметка	380176897600116	Прокредит банка Скопје
Денарска сметка	250028000016522	Шпаркасе банка Скопје
Денарска сметка	270045289990139	Халк банка Скопје
Денарска сметка	280108101106284	Силк Роуд банка Скопје
Денарска сметка	290000012016411	ТТК банка
Денарска сметка	500000000729467	Стопанска банка АД Битола
Денарска сметка	330107002110080	Капитал банка Скопје
Денарска сметка	300000003801854	Комерцијална банка-Наменска сметка за изградба на управна зграда
Денарска сметка	300000002626311	Комерцијална банка – сметка за исплата на бруто плата
Денарска сметка	250001002678247	Шпаркасе банка – сметка за исплата на бруто плата
Денарска сметка	300000002641249	Комерцијална банка – прием на депозит за учество на тендер

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

1.4 ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

За периодот 01-06/2018 просечниот број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период во апсолутен износ изнесува 1207 работника или 5.51% повеќе од 01-06/2017 година, кога просечниот број на вработени врз основа на часови на работа изнесуваше 1144.

Просечниот број на вработени по работни места за првото шестомесечие за 2018 изнесува 1195 работника додека истиот период за 2017 последната состојба изнесува 1117.

На 30.06.2018 година бројот на вработени изнесува 1234 или 129 вработени повеќе од состојбата на 30.06.2017 година, кога бројот на вработени изнесува 1105.

2. ОСТВАРЕНИ ДЕЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Во првото шестомесечие за 2018 година (01.01-30.06.2018) ЈП Водовод и канализација – Скопје искажува негативен финансиски резултат – загуба од редовното работење пред оданочување во износ од 6,436,507 денари. Согласно новиот 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 2018 година искажан во даночниот биланс изнесува 8,622,947 денари пресметан врз основа на непризнаени раходи за даночни цели по даночна стапка од 10%. Остварената загуба по оданочување изнесува 15,059,454 денари.

Р. б.	***Назив***	***01-06/2018***	***01-06/2017***	***Инд.***
1	Вкупни приходи	708,694,742	712,478,095	-0,53
2	Вкупни расходи	715,131,249	785,930,496	-9,01
3	Добивка/загуба пред оданочување	-6,436,507	-73,452,401	/
4	Данок на добивка	8,622,947	6,811,148	+26,60
5	***Нето добивка Добивка/загуба по оданочување***	***-15,059,454***	***-80,263,549***	***-81,24***

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

2.1 БИЛАНС НА УСПЕХ

За периодот од 01.01.2018 до 30.06.2018 споредeн со билансот на успех за периодот од 01.01.2017 до 30.06.2017 год.

Р.б	*Позиции*	*АОП*	*Износ*	
			Тековна година	*Претходна година*
			01-06/2018	*01-06/2017*
1	**І.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)**	**201**	**693,140,147**	**701,067,051**
2	Приходи од продажба	202	566,262,845	570,120,185
3	Останати приходи	203	100,687,559	107,712,823
5	Капитализирано сопствено производство и услуги	206	26,189,743	23,234,043
6	**РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+2010+211+212+213+218+219+220+221+222)**	**207**	**712,369,454**	**785,918,899**
7	Трошоци за суровини и други материјали	208	67,993,838	81,555,578
9	Набавна вредност на продадени материјали,резервни делови,ситен инвентар,амбалажа и автогуми	210	337,115	618,983
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	12,788,604	30,454,684
11	Останати трошоци од работењето	212	68,072,203	81,282,950
12	Трошоци за вработените (214+215+216+217)	213	285,470,233	273,742,783
12-а	Плати и надоместоци на плата(нето)	214	188,766,134	180,840,652
12-б	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	15,127,059	14,619,120
12-в	Придонес од задолжително социјално осигурување	216	78,161,183	74,815,232
12-г	Останати трошоци за вработените	217	3,415,857	3,467,779
13	Амортизација на материјални и нематеријални средства	218	107,667,604	106,832,242

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

15	Вредносно усогласување (обезвреднување)	220	162,863,833	204,642,880
17	Останати расходи од работењето	222	7,176,024	6,788,799
18	**ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)**	**223**	**15,554,595**	**11,411,044**
	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва	**224**	30	/
21	Приходи по основ на камати од работењето со неповрзани друштва	230	15,554,565	11,411,044
25	**ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)**	**234**	**2,761,795**	**11,597**
27	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239	2,714,472	11,597
28	Расходи по основ на курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	240	722	/
	Останати финансиски расходи	243	46,601	/
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**	**6,436,507**	**73,452,401**
40	Данок на добивка	252	8,622,947	6,811,148
43	**Нето добивка за деловната година (250-252+253-254)**	**255**	/	/
44	**Нето загуба за деловната година (250-252+253-254**	**256**	**15,059,454**	**80,263,549**
	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	1207	1144
	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.

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

I.Приходи од работењето
I.2. Приходи од продажба

Р б	Кон то	Елементи	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр	Инд.
1	740	Приходи од продажба на производи и услуги	566,045,215	99,96	570,091,185	99,99	-0,71
2	742	Приходи од продажба на услуги во странство	133,630	0,03	/	/	/
3	747	Приходи од наемнини	84,000	0,01	29.000	0,01	/
		Вкупно:	*566,262,845*	*100%*	*570,120,185*	*100%*	**-0,68**

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	01-06/2018	Стр	01-06/2017	Стр	Инд.
1.	**Приходи од вода**	**531,599,178**	**93,88**	**544,148,338**	**95,44**	**-2,31**
	-приходи од продажба на вода домаќинство	326,950,628	57,74	338,789,982	59,42	-3,49
	-приходи од продажба на вода стопанство	204,648,550	36,14	205,358,356	36,02	-0,35
2.	**Приходи од манипулативни трошоци**	**274,810**	**0,05**	**156,309**	**0,03**	**+75,81**
3.	**Приходи од услуги** (приклучоци,хидротехнички услови, отпушување канализација, испитување и поправка на водомери)	**10,044,569**	**1,77**	**11,480,797**	**2,02**	**-12,51**
4.	**Приходи од доведување вода –РЖ Услуги**	**15,395,631**	**2,72**	**5,922,641**	**1,03**	**+2,60 пати**
5.	**Приходи од услуги** (извршени за ЈП„Комунална Хигиена“ Скопје)	**8,731,027**	**1,54**	**8,383,100**	**1,47**	**+4,15**
6.	**Приходи од продажба на услуги во странство**	**133,630**	**0,02**	**/**	**/**	**/**
7.	**Приходи од наемнини**	**84,000**	**0,01**	**29,000**	**/**	**/**
	Приходи од редовно работење	***566,262,845***	***100%***	***570,120,185***	***100%***	***-0,68***

Приходите од продажба учествуваат со 79,90% во вкупните приходи од работењето додека пак приходите од продажба на вода учествуваат со 75,01 % во вкупниот приход од продажба остварен за период од 01-06/2018 година и истиот е намален за 2,31 % во однос на предходниот анализиран период.

Приходите од продажба на вода:

- кај категоријата домаќинство се бележи намалување на приходите од продажба на вода за 3,49% во однос на периодот 01-06/2017 година или во износ од 11,839,354.00 денари
- кај категоријата стопанство се бележи намалување на приходите од продажба на вода за 0,35 % во однос на периодот 01-06/2017 година, или во износ од 709,806.00 денари

Кај **категоријата домаќинство**, причината за намалување на приходите од продажба на вода е резултат на префрлени на дел од деловните корисници (малостопанство) во **категоријата стопанство.**

Кај **категоријата стопанство,** незначително е намалување на фактурираната потрошувачка на вода во анализираниот период во однос на истиот период во 2017 година и е резултат на на превземање на дел од деловните корисници (малостопанство) на кои се до 2017 година се фактурирало во домаќинство.

Следи преглед на фактурирани м^3 по одделни категории:

Категорија на потрошувачи	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*Инд.*
1.Домаќинство			
Домаќинство со канализација	11,554,336	11,857,476	-2.56
Домаќинства без канализација	1,922,857	2,166,386	-11.24
Домаќинство само канализација	442	773	-42.82
Деловни корисници со канализација	487,521	549,943	-11.35
Деловни корисници без канализација	100,177	104,765	-4.38
Деловни корисници само канализација	29,595	32,000	-7.52
Вкупно домаќинство	**14,094,928**	**14,711,343**	**-4.19**
2. Стопанство			
Деловни корисници со канализација	3,138,623	3,136,837	+0.06
Деловни корисници без канализација	298,863	284,492	+5.05
Деловни само канализација	291,057	188,485	/
Корисници со повластена цена(установи)			
Деловни корисници со канализација	862,610	939,624	-8.20
Деловни корисници без канализација	132,931	150,778	-11.84
Деловни корисници само канализација	900	900	/
Вкупно стопанство	**4,724,983**	**4,701,116**	**+0.51**
Се вкупно	**18,819,911**	***19,412,459***	**-3.05**

Приливот на средства во претпријатието (без делот за Паркови и зеленило, Фонд за води и ДДВ) за анализираниот период по категории на корисници даден е во следниот преглед:

Категорија на потрошувачи	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*инд*
Домаќинство	275,690,274	296,055,799	-6,88
Стопанство	238,489,208	198,797,262	+19,97
Вкупно	**514,179,482**	**494,853,061**	**+3,91**

Намалувањето на приливот на средствата кај **категоријата домаќинство** е резултат на намалена наплата на тужените побарувања (за 2018 год. 45,839,186.00 денари во 2017 год., на износ од 50,190,458.00.), наплатата на редовните побарувања е намалена за 6,51% (во 2018 год., 229,851,088.00 денари во 2017 год., износ од 245,865,341.00 ден., ден.) или намалување на вкупно наплатен износ од 6,88% (**вкупно 20,365,525.00 ден.**).

Домаќинство:

Опис	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*инд*
Редовни сметки	229,851,088	245,865,341	-6,51
Тужени сметки	45,839,186	50,190,458	-8,67
Вкупно	**275,690,274**	**296,055,799**	**-6,88**

Кај **категоријата стопанство** приливот на средствата кај категоријата стопанство за редовните сметки се зголемени за 12,33%, , за тужените побарувања приливот на средствата е зголемен за 2,17 пати, а фактурираната реализација изразена во м3 е зголемена за 0,51% во однос на првото шестомесечие од 2017 година.

Стопанство:

Опис	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*инд*
Редовни смеки	207,057,799	184,327,465	+12,33
Тужени сметки	31,431,409	14,469,797	+2,17пати
Вкупно	**238,489,208**	**198,797,262**	**+19,97**

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

I.3. Останати приходи

Р б	конто	Елементи	01-06/2018	Стр	01-06/2017	Стр	Инд.
1	76501	Приход од наплатен главен долг (домаќинство: 2018-45,839,186, 2017- 50,190,458 стопанство: 2018-31,437,409 и 2017 - 14,469,797)	77,276,596	76,75	64,682,421	60,05	+19,47
2	76502	Приходи од наплатени нотарски и сл.трошоци	11,080,931	11,01	7,816,174	7,26	+41,77
3	7651 7652	Приходи од наплата на отпишани сметки	265,297	0,26	417,775	/	-36.50
4	765063 765630	Приход по основ наплатени застарени побарувања	2,777,152	2,76	3,213,423	3,37	-13.58
5	7653	Домаќинство - трошоци и камата за договор на рати (преф.од домаќинство)	33,687	0,03	47,380	0,04	-28.90
		Вкупно ***(конто 765-Приходи од наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на оберски)***	***91,433,663***	***90,81***	***76,177,173***	***70,72***	**+20,03**
6	7661	***Вкупно(конто 766-Приходи од ефект од заштита од ризик од неповрзани друштва)***	/	/	***23,123,511***	***21,47***	/
7	76992	Приход по основ на примени донации	7,642,298	7,59	7,499,111	6,96	+1,91
8	769	Останати приходи (наплатени штети за уништен имот осигурување ; приходи од одморалишта и други приходи од минати години)	1,611,598	1,60	913,028	0,85	/
		Вкупно ***(конто 769-Останати приходи од работењето***	***9,253,896***	***9,19***	***8,412,139***	***7,81***	***+10,01***
		Вкупно останати приходи	***100,687,559***	***100%***	***107,712,823***	***100%***	***-6,52***

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 14,21%.

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

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 01-06/2018 за 20,03% или во апсолутна бројка износ од 15,256,490.00 денари** во однос на предходниот анализиран период од 2017 година. Значителен процент отпаѓа на приходите од главен долг по тужби од домаќинства и стопанство во износ од 77,276,596.00 денари за период од 01-06/2018 година, наспроти 64,682,421.00 денари за истиот период 2017 година. Приходите од наплатени нотарски и судски трошоци за периодот 01-06/2018 година изнесуваат 11,080,931.00 денари наспроти 7,816,174.00 денари за 01-06/2017 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 7,642,298,00 денари; приход остварен од наплатени штети за уништен имот од осигурителни компании 889,060.00 денари, приход од наплата на судски извршители 48,538.00 денари,приход по основ на казни, рабат .

Останатите приходи во првото полугодие од тековната година, бележат зголемување од 10,01 % во однос на истиот период од минатата година.

5. Капитализирано сопствено производство и услуги

Рб	*Конто*	*Назив*	*01-12/2018*	*01-12/2017*	*Инд.*
1.	7450	Капитализирано сопствено производство и услуги	26,189,743	23,234,043	+12,72
		Вкупно:	***26,189,743***	***23,234,043***	***+12,72***

Во период од 01-06.2018 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.*

Рб	**Назив**	***01-06/2018***
1.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Бутелсја крак 2	757,324.00
2.	Реконструкција на вод.мрежа Кадриово маало Инџиково	675,011.00
3.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Сердарот-приклучок	135,913.00
4.	Реконструкција на вод.мрежа ул.6 бр.44,Стајковци	953,703.00
5.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Кемал Ататурк -Чаир	35,409.00
6.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи Капчев 12,Лисиче	554,110.00
7.	Реконструкција на вод.мрежа ул.10 Осојница-Сопиште	617,729.00

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

8.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Марко Орешковиќ	1,125,178.00
9.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи А.Кун	84,448.00
10.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Х. Татарчев(С.Ковачевиќ1-11)	3,047,687.00
11.	Реконструкција на вод.мрежа Место викано Вршник-Добри Дол	1,304,062.00
12.	Реконструкција на вод.мрежа 2 Македонска бригада бб, Бутел	932,945.00
13.	Реконструкција на вод.мрежа бул.Теодосиј Гологанов-Алумина	5,446,622.00
14.	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи Газепов бб-Ѓорче Петров	651,748.00
15.	Реконструкција на вод.мрежа Последна „22-ка„, с.Орман	968,122.00
16.	Реконструкција на вод.мрежа с.Сопиште ул.29	261,357.00
17.	Реконструкција на вод.мрежа ул.11 Качанички пат бр.А-Визбегово	978,635.00
18.	Монтажа на монолитна решетка бул.Александар Македонски	813,557.00
19.	Монтажа на монолитна решетка ул.Срећко Пужалка	174,387.00
20.	Фекална канализација по ул.Сава Ковачевиќ 2,Марко Орешковиќ	297,631.00
21.	Фекална канализација по ул.28(крак) с.Сингелиќ	535,500.00
22.	Приклучок на фекална канализација ф400 покрај Усјански канал	134,896.00
23.	Приклучок на фекална канализација по ул.Лазар Поп Трајков	38,820.00
24.	Преповрзување на пост.фек.канализација ул.С.Ковачевиќ и кружен тек	294,101.00
25.	Атмосферска канализација по ул.28(крак од Алија Авдовиќ)с.Сингелиќ	5,370,848.00
		26,189,743.00

II.Расходи од работењето

7. Трошоци за суровини и други материјали

Рб	Елементи	Конто	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.	Инд.
	Трошоци за канцелариски материјал, тонери кертрици,компјутерска галантерија	4010, 40101, 40102	1,486,067	2,19	1,745,993	2,14	-14,89
	Трошоци за суровини и материјали-градежна	40109 ,4012	266,841	0,39	365,807	0,45	-27,05
	Трошоци за материјал за тековно одржување	40110, 40111	6,547,198	9,63	7,915,808	9,71	-17,29
	Трошоци за хлор и натриум	40113	503,313	0,74	1,302,184	1,60	/
	Трошоци за униформи, други работни одела и ХТЗ опрема	4014	1,054,463	1,55	5,762,145	7,06	/
1	***Трошоци за материјали***	***401***	***9,857,882***	***14,50***	***17,091,937***	***20,96***	***-42,32***
2	***Трошоци за енергија***	***403***	***33,768,002***	***49,66***	***41,854,293***	***51,32***	***-19,32***

3	*Трошоци за резервни делови и материјали за одржување*	*405*	*23,774,442*	*34,97*	*21,898,352*	*26,85*	*+8,57*
4	*Отпис на ситен инвентар,амбалаж а и автогуми*	*408*	*593,512*	*0,87*	*710,996*	*0,87*	*-16,52*
	Вкупно:		*67,993,838*	*100%*	*81,555,578*	*100%*	*-16,63*

Трошоците за суровини и други материјали учествуваат со 9,51 % во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2018 год. бележат намалување од 16,63 %, во однос на истиот период од минатата година.
Во рамките на оваа група на расходи спаѓаат трошоците за: материјали-конто 401; енергија-конто 403; резервни делови и материјали за одржување-конто 405; како и отпис на ситен инвентар, амбалажа и авто гуми-конто 408.

Трошоците за материјали,конто 401 ги опфаќаат трошоците за материјали редовно работење и за тековно одржување на водоводната инфраструктура, пумпни и хидрофорски станици, лабараторија, 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 01-06/2018 бележат намалување од 42,32% во споредба со истиот период од 2017 година воглавно како резултат на обезбедување на средства за заштита при работа и хтз опрема – униформи, работни одела и обувки во (2018 год. во износ од 1,054,463.00 ден. во 2017 год во износ од 5,762,145,00 ден.,). трошоци за потрошениот материјал за тековно одржување намалени се за 17,29%,согласно активностите за реализација на сите отворени налози за тековно одржување на дефекти.

Трошоците за енергија, конто 403 ги опфаќа: потрошената електрична енергија, бензин, парно и струја и истите имаа најголемо учество од 49,66 % во вкупните трошоци за суровини и други материјали. Трошоците за енергија за периодот бележат намалување од 19,32% во однос на 01-06/2017 година .

Рб	*Потрошена енергија*	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*Инд.*
1	Потрошена електрична енергија	26,728,534	34,570,385	-22,68
2	Потрошена нафта	4,323,902	4,412,449	-2,01
3	Потрошен бензин	590,805	715,879	-17,47
4	Друг вид енергија (парно, плин, нафта за греење,уље)	2,124,761	2,155,580	-1,43
	Вкупно:	*33,768,002*	*41,854,293*	*-19,32*

Трошокот за електрична енергија од 01-06/2018 година забележува намалување од

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

22,68 % во однос на истиот период за 2017 година .
Во периодот од 01-06/2018 година за производство и за препумпување на вода и друг потрошок на електрична енергија потрошени се 6,863,145 kWh kwh, наспроти 9,024,475 kwh во периодот од 01-06/2017 година.
Кај потрошокот за нафта се забележува намалување од 2,01%, потрошокот на бензин во периодот од 01-06/2018 бележи намалување од 17,47 %. Другиот вид на енергија кој го опфаќа потрошокот за нафта за греење, плин, оксигенски боци и парно бележи намалување од 1,43%. Во овој трошок најголем процент отпаѓа на трошокот за парно греење и потрошокот за нафта за загревање каде се применети мерките за заштеда.

Трошокот за резервни делови, конто 405, во периодот од 01-06/2018 година бележи зголемување за 8,57 % во однос на периодот од 01-06/2017 година и се однесува на за употребените залихи од магацините издадени резервни делови од магацин за тековно одржување на средствата за работа и резервни делови за инвестиционо одржување и реконструкција за тековната година (за тековно и инвестиционо одржување на канализациона и водоводна мрежа, за потрошени резервни делови за поправка на водомери во водомерна лабараторија за 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 конто за анализираниот период во 2018 година е отпишан инвентар во износ на 593,512.00 денари (ситен инвентар и замена на автогуми на службени возила).

9. Набавна вредност на продадени стоки и услуги

Рб	*Назив*	*01/06/2018*	*01/06/2017*	*Инд.*
1	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	337,115	618,983	-45,54
	Вкупно:	*337,115*	*618,983*	**-45,54%**

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*	*01-06/2018*	*Стр*	*01-06/2017*	*Стр*	*Инд*
1	Транспортни услуги	410	122	/	430	/	/
2	Поштенски услуги,телефонски услуги и интернет	411	2,638,794	20,64	2,867,538	9,41	-9.97
3	Услуги за оджување и заштита	413	6,196,880	48,46	15,824,299	51,96	-60.83

4	Наемнини – лизинг (наемнина Технометал)	414	129,135	/	2,328,792	7,64	/
5	Комунални услуги	415	1,312,302	10,26	2,156,704	7,08	-39.15
6	Трошоци за истражување и развој(геодетски елаборат)	416	10,193	0,08	120,896	0,39	/
7	Трошоци за рекламирање (електронски медиуми)	417	637,350	4,98	3,454,420	11,34	/
8	Останати услуги	419	1,863,828	14,57	3,701,605	12,15	-49.65
	Вкупно:		***12,788,604***	***100%***	***30,454,684***	***100%***	**-58.00**

Услугите со карактер на материјални трошоци учествуваат со 1,79% во вкупните расходи од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2018 год. бележат намалување од 58,00 %, во однос на истиот период од минатата година.

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

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

Рб	***Елементи***	***01-06/2018***	***01-06/2017***	***Инд.***
1	Трошоци за телефонски услуги (мобилни и фиксни телефони)	615,908	1,253,805	-50.87
2	Поштарина	395,462	431,879	-8,43
3	Интернет услуги	600,759	682,174	-11.93
4	ГПС Други телекомуникациски услуги	1,026,665	499,680	/
	Вкупно:	***2,638,794***	***2,867,538***	***-7.98***

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 01-06/2018 година трошокот е намален за 7,98%, во однос на 01-06/2017 година.

Трошоците за одржувањето – конто 413 кои ги опфаќаат услугите за одржување на пумпите, винклувањето 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 01-06/2018 година бележат намалување за 60,83%. 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 комјутери , одржување пумпи, сервис на возила како и трошоци за асфалтирање на сообраќајни површини за санирање на дефекти на водоводната мрежа),*

Трошоците за наемнина- конто 414 ги опфаќаат на трошоците за наем на деловни простоии за администрацијата во зградата на Технометал-Вардар, како и комуналните трошоци поврзани со истиот објект во периодот од 01-03/2017 .

Трошоците за комунални услуги- конто 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 – конто 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:

	Елементи	*Конто*	*01/06/2018*	*01/06/2017*	*Инд.*
1	Трошоци за регистрација на возила	41901,41902 ,41909	243,129	177,516	+36.96
2	Трошоци за печатење обрасци	41910	7,500	/	/
3	Електронски потпис	419120	116,249	46,728	/
4	Печатење на сметки други графички услуги	419121	1,227,377	2,800,272	-26.15
5	Услуги за користење на патишта-патарина	4192	7,230	9,790	-26.15
6	Услуги за контрола на квалитет на вода-атестирање	41932	63,378	337,687	/
7	Услуги за баждарење на водомери	419323	60,350	238,272	/
8	Баждарење на тахограф	419325	89,600	82,400	+8.74
9	Останати услуги – (ангажман на техничко лице)	41963	49,015	8,940	/
	Вкупно:		***1,863,828***	***3,701,605***	**-49.65%**

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Во останатите услуги кои се дел од услугите со карактер на материјални трошоци, најголемо учество имаат трошоци за печатење на сметки и трошоци за баждарење на водомери тие бележат намалување од 49,65% во периодот од 01-06/2018 година за разлика од периодот 01-06/2017 година .

11. Останати трошоци од работењето

Р. б	конто	Елементи	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.	Инд.
1	442	Трошоци за надомест и други примања на членови на Управен и надзорен одбор	889,927	1,31	1,126,650	1,39	-21.01
2	443	Трошоци за спонзорства и донации	743,500	1,09	2,348,690	2,89	-68.21
3	444	Трошоци за репрезентација	128,325	0,18	387,338	0,48	-66.87
4	445	Трошоци за осигурување	1,003,951	1,47	1,788,508	2,20	-43.87
5	446	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	1,402,848	2,06	2,925,442	3,60	-52.05
6	447	Даноци кои не зависат од резултатот,членарини и други давачки	995,988	1,46	389,284	0,48	/
7	449	Останати трошоци на работењето	62,907,664	92,41	72,317,038	88,97	-13.01
		Вкупно:	**68,072,203**	**100%**	**81,282,950**	**100%**	**-16.25**

Останатите трошоци од работењето учествуваат со 9,52% во вкупните трошоци од работењето на Претпријатието и истите за периодот од 01-06/2018 година бележат намалување за 16,25% во однос на истиот период од минатата година.

Трошоците за надомест на членовите на Управен и Надзорен одбор се намалени за 21,01% за периодот од 01-06/2018 година во однос на истиот период од минатата година.

Трошоците за спонзорства и донации ги опфаќаат трошоците за префрлени средства за спонзорство Едико плус за проект наша драгоценост водата во износ од 325,000.00 денари ,Здружение 6-та звезда во износ од 90,000.00 денари и донација за АДКОМ во износ од 320,000.00 денари.

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 се намалени за 43,87% согласно склучен договор за ризиците кои треба да ги покрие осигурувањето особено осигурувањето од одговорност од вршење на дејност за ненадејни несреќни случаи предизвикани од дејноста на Претпријатието.

Трошоци за банкарски провизии ги опфаќа провизиите од банките за извршени плаќања од жиро сметките на Претпријатието и истите се намалени за 52,05 %, во периодот од 01-06/2018 год., во однос на истиот период во 2017 година како резултат на новиот проект за соработка со КИБС и непревземање на банкарските провизии за извршените уплати на издадените сметки. На ова конто евидентиран се и трошоците за провизии на агенцијата за времени вработувања.

Останати трошоци од работењето во перидот 01-06/2018 година исто така бележат намалување од 13,01% во однос на перидот 01-06/2017 година, во оваа група на трошоци особено место заземаат трошоците за правни, адвокатски и нотарски услуги во износ од 51,826,216.00 денари и судски трошоци –трошоци по пресуда како и услуги за ревизија и проценка. Трошоците за услугите од Агенции за 2018 година се прикажани за период од месец Јануари до месец Април од причина што фактурите не се навремено достаени .

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

	Елементи	*К-то*	*01-06/2018*	*01-06/2017*	*Инд.*
1	Трошоци за (за процесирање на тужени побарувања,услуги од извршител,правни,адвокатски)	44902	51,729,025	45,986,567	+12,48
2	Услуги за ревизија и процена (извршена ревизија на годишна сметка за 2017година)	44903	303,338	320,640	-5,39
3	Преводи	44904	197,317	192,847	+2,32
4	Услуги за вештачење	44905	/	25,000	/
5	Услуги од Агенции за привремени вработувања (во 2018г– 01-32раб., 02-32 раб., 03-34 раб., 04-70раб.,05-51раб.,06-38раб ; во 2017г– 01-105раб., 02-104 раб., 03-106раб., 04-106раб.,05-106 раб.,06-110)	44907	4,657,689	16,755,601	/
6	Договор на дело (Претор и Дојран)	449070	30,000	17,556	+70,88
7	Други интелектуални услуги (стручно мислење биро за јавни набавки,хидролошки параметри)	44909	458,136	1,703,648	/
8	Надомест за добивање на лиценци	449092	4,800	404,485	/
9	Надомест за дозвола за носење на оружје	449093	66,150	71,250	-7,15
10	Весници и списанија	44910	47,012	21,446	/
11	Стручна литература	44911	56,415	52,884	+6,68
12	Радио дифузна такса	44913	17,014	81,130	/
13	Судски трошоци Трошоци по пресуда	44930 44931	4,780,259	6,334,972	-24,54
14	Огласи (објава на тендери, огласи и информации)	4494	455,929	253,280	+80,00
15	Други нематеријални трошоци (интернет услуги за тековна состојба од ЦРМ, одобрение за градба и сл.)	4499	100,830	88,520	+13,90
16	Останати (миење коли, укоричување)	44994	3,750	2,593	+44,62
	Вкупно:		***62,907,664***	***71,317,038***	***-11,79***

12. Трошоци за вработени
(12-а, 12-б, 12-в и 12-г)

Р.б.	К-то	Елементи	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.	Инд.
12-а.	42110 -42143	Плати и надоместоци на плата (нето)	188,766,134	66,13	180,840,652	66.06	+4,38
12-б.	4213	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плати	15,127,059	5,30	14,619,120	5.34	+3.47
12-в.	4212-421230	Придонеси од задолжително социјално осигурување	78,161,183	27,38	74,815,232	27.33	+4,47
		Вкупно бруто плата	**282,054,376**	**98,80**	**270,275,004**	**98.73**	**+4,36**
12-г.		Останати трошоци за вработените	**3,415,857**	**1,20**	**3,467,779**	**1.27**	**-1,49**
	422	Надоместоци за пензионирање, помош во случај на смрт на вработен	2,078,108	0,73	2,233,643	0.82	-6.96
	440	Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	373,440	0,13	65,961	0.02	+5,66 пати
	441	Надоместоци на трошоци на вработените (обука, семинари, здравствени прегледи)	964,309	0,34	1,168,175	0.43	-17,45
		Вкупно:	***285,470,233***	***100%***	***273,742,783***	***100%***	***+4,28***

Трошоците за вработените учествуваат со 39,92% во вкупните трошоци од работењето и се зголемени за 4,28% во однос анализираниот период од 2017 година.

Останатите трошоци за вработените ги опфаќаат трошоците за службени патувања, трошоците за образование, задолжителните здравствени прегледи на вработените, регрес за годишен одмор, отпремнина за заминување во пензија како и друга помош за

вработените согласно законските прописи. Овие трошоци бележат намалување во износ од 1,49% во однос на истиот период во претходната година
Во прилог следува табела за висината на трошоците кои влегуваат во останати трошоци за вработените:

Конто	Опис	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр	Инд.
4400/5	Патни трошоци и дневници за службени патувања	373,440	10,93	65,961	1.90	+5,66 пати
44141 44143	Трошоци за образование (компјутерски курсеви и напредни ИТ обуки за вработените)	476,935	13,96	357,575	10.31	+33,38
4419	Здравствени прегледи на вработените (прегледите се обавуваат на секој 18 месеци)	487,374	14,27	810,600	23.37	-39,87
4220/ 42201/ 4225	Отпремнина за пензија	1,951,771	57,31	2,003,761	57.78	-2,59
42281 42283	Помош во случај на смрт	126,337	3,69	229,882	6.63	-45,04
	Вкупно:	*3,415,857*	*100%*	*3,467,779*	*100%*	*-1,49*

Во поглед на зафаќањето на трошоците за вработените во вкупниот приход остварен во 01-06/2018 и 01-06/2017 година, состојбата е следнава:

Р.б.	Опис	01-06/2018	Учество	01-06/2017	Учество
1	Трошоци за вработени	285,470,233	40,28	273,742,783	38,42
2	Вкупни приходи	708,694,742	100%	712,478,095	100%

Учеството на трошоците за вработените во вкупните приходи покажува зголемување во однос на минатата година, заради намалениот вкупен приход во однос на периодот 01-06/2017 година.
Во поглед на учеството на трошоците за вработени во вкупните расходи, состојбата е дадена во следната табела:

Р.б.	Опис	01/06/2018	Учество	01/06/2017	Учество
1	Трошоци за вработени	285,470,233	39,92	273,742,783	34,83
2	Вкупни расходи	715,131,249	100%	785,930,496	100%

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Учеството на трошоците за вработени во вкупните расходи во периодот од 01-06/2018 година е поголем во однос на учеството на истите во периодот од 01-06/2017 за 1,86%. Трошоците за вработените се помали за 2,24% и вкупните расходи се намалени за 9,01% во периодот од 01-06/2018 во однос на истиот период во 2017 година.

13. Амортизација на материјалните и нематеријалните средства

Р.б.	К-то	Елементи	01/06/2018	01/06/2017	Инд.
1	432	Трошоци за амортизација	107,667,604	106,832,242	+0,78%
		Вкупно:	**107,667,604**	**106,832,242**	+0,78%

Трошокот за амортизација, во анализираниот период бележи зголемување од 0,78 % во однос на истиот период за 2017 година.

Новите набавки се дадени во табелата што следи:

Рекапитулар на основни средства во период од 01-06/2018 год.

Р.б.	Основни средства	Износ
1.	Градежни објекти ставени во употреба	**543,637,628.00**
2.	Опрема	**48,454,836.00**
3.	Опрема нематеријални средства	**289,800.00**
4.	Средства за работа во подготовка (материјални)	**7,102,365.00**
	Вкупно:	**599,484,629.00**

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 2018г.
Сектор Водовод - Сопствена Режија	Реконструкција на вод.мрежа ул.Бутелсја крак 2	757,324.00
	Реконструкција на вод.мрежа Кадриово маало Инџиково	675,011.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Сердарот-приклучок	135,913.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.6 бр.44,Стајковци	953,703.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Кемал Ататурк -Чаир	35,409.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи Капчев 12,Лисиче	554,110.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.10 Осојница-Сопиште	617,729.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Марко Орешковиќ	1,125,178.00

	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи А.Кун	84,448.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Х. Татарчев(С.Ковачевиќ1-11)	3,047,687.00
	Реконструкција на вод.мрежа Место викано Вршник-Добри Дол	1,304,062.00
	Реконструкција на вод.мрежа 2 Македонска бригада бб, Бутел	932,945.00
	Реконструкција на вод.мрежа бул.Теодосиј Гологанов-Алумина	5,446,622.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.Ѓорѓи Газепов бб-Ѓорче Петров	651,748.00
	Реконструкција на вод.мрежа Последна „22-ка„ с.Орман	968,122.00
	Реконструкција на вод.мрежа с.Сопиште ул.29	261,357.00
	Реконструкција на вод.мрежа ул.11 Качанички пат бр.А-Визбегово	978,635.00
	Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија	**18,530,003**
	Вкупно за сектор Водовод:	**18,530,003**
Сектор Канализација - Ангажирани изведувачи	Геодетски елаборат за фекална мрежа	808,723.00
	Вкупно ангажирани изведувачи канализација	**808,723.00**
Сектор Канализација - Сопствена Режија	Монтажа на монолитна решетка бул.Александар Македонски	813,557.00
	Монтажа на монолитна решетка ул.Срећко Пужалка	174,387.00
	Фекална канализација по ул.Сава Ковачевиќ 2,Марко Орешковиќ	297,631.00
	Фекална канализација по ул.28(крак) с.Сингелиќ	535,500.00
	Приклучок на фекална канализација ф400 покрај Усјански канал	134,896.00
	Приклучок на фекална канализација по ул.Лазар Поп Трајков	38,820.00
	Преповрзување на пост.фек.канализација ул.С.Ковачевиќ и кружен тек	294,101.00
	Атмосферска канализација по ул.28(крак од Алија Авдовиќ)с.Сингелиќ	5,370,848.00
	Вкупно довршена мрежа-Сопствена режија	**7,659,740**
	Вкупно за сектор Канализација:	**8,468,463**
Сектор ЕОК - ангажирани изведувачи	Регулациона шахта Сопиште 1	1,425,548.00
	Регулациона шахта Сопиште 2	218,880.00
	Регулациона шахта Сопиште 3	1,068,086.00
	Регулациона шахта Сопиште 4	1,111,921.00
	Регулациона шахта Сопиште 5	1,036,075.00
	Регулациона шахта Ракотинци 1	960,731.00
	Регулациона шахта Ракотинци 2	928,716.00
	Вкупно довршена мрежа-Ангажирани изведувачи	**6,749,957.00**
Центар за санитарна контрола-ангажирани изведувачи	Застаклен преграден зид со две лизгачки врати - надградба	214,500
	Вкупно Центар за санитарна контрола-ангажирани изведувачи	**214,500**
	Вкупно Центар за санитарна контрола:	**214,500**
	Административна зграда на ЈП Водовод и канализација-Скопје	509,674,705
	Вкупно Административна зграда:	**509,674,705**
	Севкупно:	**543,637,628**

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Набавката на опрема по видови и сектори се дадени во следната табела:			
Р.бр	**Назив**	**Кол.**	**Набавено во 2018.**
I.	**Опрема**		
1	Сектор Канализација		3,522,547.00
2	Сектор Механизација		434,406.00
3	Центар за санитарна контрола и надзор		787,518.00
4	Раководен тим		449,990.00
5	Сектор ИТ		13,075,671.00
6	Сектор ЕОК		2,010,632.00
7	Административна зграда- мебел		28,174,072.00
	Вкупно		**48,454,836.00**
1	**Сектор Канализација**		
	ВОЗДУШЕН ЧЕП У60/120	2	255,916.00
	ВОЗДУШЕН ЧЕП У100/160	2	706,942.00
	ВОЗДУШЕН ЧЕП-ФОРМА НА ПЕРНИЦА УП100/140	2	852,626.00
	ВОЗДУШЕН ЧЕП-ФОРМА НА ПЕРНИЦА УП140/180	1	581,830.00
	ВОЗДУШЕН ЧЕП-ФОРМА НА ПЕРНИЦА УП180/220	1	719,363.00
	ВОЗДУШЕН ЧЕП-ФОРМА НА КОНУС УВ70/105-90/135	1	293,180.00
	ПРИТИСОЧНО ЦРЕВО 25Б/10М	1	4,528.00
	ПРИТИСОЧНО ЦРЕВО СО БРЗА СПОЈКА 25Б/5М	6	21,738.00
	СИГУРНОСНА ГАРНИТУРА 1,5 Б	1	18,631.00
	СИГУРНОСНА ГАРНИТУРА 1,0 Б	1	18,631.00
	АДАПТЕР СО ВЕНТИЛ ЗА ПОЛНЕЊЕ ПРЕКУ КАМИОН	4	6,210.00
	ЈАЖЕ СО СИГУРНОСНИ СПОЈКИ 5М	4	18,112.00
	ЈАЖЕ СО СИГУРНОСНИ СПОЈКИ 10М	4	24,840.00
	Вкупно за сектор Канализација:		**3,522,547.00**
2	**Сектор Механизација**		
	Апарат за заварување 200-А	1	15,907.00
	Апарат за заварување ТЕЛМИГ 200/2 турбо	1	60,468.00
	Апарат лавор за перење возила ПНХ 1511 ХП	1	142,391.00
	Дигалка пневматска 20 тона LHH22 rodcraft	1	35,728.00
	Пикамер 18 кг за компресор	1	75,931.00
	Мазалица за буре 200кг Р/550	1	42,245.00
	Радапцигер-извлекувачи со 3-крака гарнитура	1	26,437.00
	Радапцигер-извлекувачи со 2-крака гарнитура	1	35,299.00
	Вкупно за сектор Механизација:		**434,406.00**
3	**Центар за санитарна контрола и надзор**		
	Мобилен турбидиметар	3	151,920.00
	Стерилизатор за стакларија	2	257,448.00
	Вакум пумпа	1	74,000.00
	Мобилен мултиметар	3	228,395.00
	Мобилен инструмент за мерење рез.хлор	3	51,500.00
	Регулатор FM 52-L	1	24,255.00
	Вкупно за Центар за санитарна контрола и надзор		**787,518.00**

4	**Раководен тим**		
	Мобилен телефон(со субвенции по склучен договор)	11	407,957.00
	Телевизор Samsung UE 55mu6172uxxh	1	42,033.00
	Вкупно за Раководен тим:		**449,990.00**
5	**Сектор ИТ**		
	Модуларна серверска шасија	1	381,374.00
	Свич за вградување во шасија со подршка	2	1,649,308.00
	Сервер за во шасија(полуширок)	1	403,002.00
	Свич за вградување во рак ормар за FC-сообраќај	2	352,781.00
	КОМПЈУТЕР ЛЕНОВО M710 TOWER+МОНИТОР AOCE2280SWH	20	1,476,129.00
	КОМПЈУТЕР ЛЕНОВО M710 TINY+МОНИТОР ЛЕНОВО T22i+држ	15	754,839.00
	ПРЕНОСЕН КОМПЈУТЕР ЛЕНОВО Е 570	15	853,080.00
	ПРЕНОСЕН КОМПЈУТЕР ЛЕНОВО YOGA YB1-H91L	1	46,919.00
	ПРИНТЕР LASER MONO LEXMARK MS417dn(црно-бел)	13	159,479.00
	ПРИНТЕР LASER COLOR LEXMARK CS310DN(A4 ЛАСЕРСКИ КО	2	35,050.00
	ПРИНТЕР LASER MONO LEXMARK MS911DE A3(ЛАСЕРСКИ ЦРН	1	175,251.00
	ПРИНТЕР LASER MONO LENOVO A3 CS923de(A3 ЛАСЕРСКИ К	4	785,125.00
	ПРИНТЕР MFP MONO LEXMARK MX310DN(A4 МУЛТИФУНКЦИСКИ	7	122,676.00
	СКЕНЕР (A4 СКЕНЕР)SCANNER XEROX Documate 3125	20	659,680.00
	СКЕНЕР (A0 скенер) CANON SmartLF SC 36c Xpress	1	407,960.00
	СВИЧ-HP Aruba 2530-48G-PoE+(j9772A)+ 1SFP Module	27	2,085,597.00
	СВИЧ-CISKO 9500(C9500-40X-E)+14 SFP Module	2	2,134,123.00
	БЕЗЖИЧНА ПРИСТАПНА ТОЧКА(ACCESS POINT) Fortinet Fo	10	279,949.00
	ПРИНТЕР ТИП 6(A3 МУЛТИФУНКЦИСКИ УРЕД)	2	313,349.00
	Вкупно за Сектор ИТ:		**13,075,671.00**
6	**Сектор ЕОК**		
	Вертикална,повеќестепена,центрифугална пумпа	3	755,555.00
	Радапцигер-извлекувачи со 2-крака гарнитура	1	28,945.00
	Дигитален мултиметар 60w	1	23,935.00
	Електрична дупчалка сдс-Макита	1	8,005.00
	Индустриски фен 2300w	1	6,363.00
	Електрична пила за дрво/метал-Макита	1	15,009.00
	ПИЛА ХУСКВАРНА 240Е	2	16,666.00
	МОТОРЕН ТРИМЕР АГ520	2	19,222.00
	ПУМПА ЗА ПИТКА ВОДА ТИП CAPRARI MEC-ATRBHZ	2	753,548.00
	ПУМПА ЗА ПИТКА ВОДА ТИП CAPRARI HVT65/3E	1	291,030.00
	РАЗВОДЕН ОРМАР	1	92,354.00
	Вкупно за сектор ЕОК:		**2,010,632.00**
7	**Административна зграда - мебел**		
	Мебел	3165	28,174,072.00
	Вкупно мебел:		**28,174,072.00**
	Вкупно:		**48,464,836.00**

Нематеријални средства

Р.бр	Назив	Кол.	Набавено во 2018.
	Серверски модули рам мемеорија	18	289,800.00
	Вкупно:		**289,800.00**

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Преглед на средства за работа во подготовка:

Конто	Назив на средството	31.12.2017	31.06.2018	Вк.активирано
I	**Реконструкција на водоводна мрежа**			
016196	Реконструкција на водоводна мрежа ул.Цветан Димов крак 1 нас.Гази Баба	3,708,955.00	0.00	3,708,955.00
016234	Изградба на водоводна мрежа:нов резервоар,пумпна станица,нов потисен цевковод Шуто-Оризари	76,054,476.00	0.00	76,054,476.00
016235	Изградба на водоводна мрежа по дел од ул.Маџари	13,215,637.00	0.00	13,215,637.00
016250	Изработка на проект за настрешница на дел од плацот на главниот магацин со ревизија	201,150.00	0.00	201,150.00
016257	Изработка на проект за бокс за ризла со ревизија	203,000.00	0.00	203,000.00
016264	Изработка на геодетски елаборат за нум.подат.за изведба на вод.мрежа за лок.Момин поток	0.00	54,500.00	54,500.00
016265	Изработка на проект за инфраст.за изградба на вод.фек.и атмосф.на ул.Новопланирана 2	0.00	224,895.00	224,895.00
016266	Ревизија на Основен проект за водоводна мрежа по дел од ул.Малешевска во нас.Драчево	0.00	6,482.00	6,482.00
016267	Ревизија на Основен проект за поврзување на водоводна мрежа на дел од ул.Христо Смирненски во Центар	0.00	4,589.00	4,589.00
016268	Ревизија на Основен проект за реконстр.на вод.мрежа по ул.Белградска од ул.Мајка Тереза до ул.Димче Мирчев во Центар	0.00	42,806.00	42,806.00
016269	Ревизија на Основен проект за реконстр.на вод.мрежа по ул.Елисие Поповски од ул.Мајка Тереза до ул.Киро Глигоров	0.00	24,461.00	24,461.00
016270	Ревизија на Основен проект за реконстр.на вод.мрежа по дел од ул.Караорман	0.00	10,879.00	10,879.00
016271	Изработка на проект за инфраструктура за изградба на вод.фек.и атмосф.на ул.164 и останати,КО Центар 1	0.00	399,633.00	399,633.00
016272	Геодетски елаборат за нумерички податоци рек.на пост.вод.мрежа по дел од ул.Ѓ.Ѓаковиќ,К.Неделковски и А.Грубишиќ	0.00	11,250.00	11,250.00
016273	Геодетски елаборат за нумерички податоци рек.на пост.вод.мрежа по дел од ул.Новопроектирана до пост.вод.ф160ммна улАминта 3 во градски парк	0.00	9,609.00	9,609.00
	Вкупно:	**93,383,218.00**	**789,104.00**	**94,172,322.00**
II	**Реконструкција на фекална канализација**			
016226	Реконструкција на атмосверска канализација на дел од бул.Киро Глигоров	5,306,612.00	0.00	5,306,612.00
016238	Изградба на фекална канализација во Припор и Сопиште	869,479.00	0.00	869,479.00
016252	Реконструкција на препумпна станица атмосферски води на локалитет Ново Лисиче	3,709,592.00	0.00	3,709,592.00
016253	Реконструкција на сифон Влае	888,000.00	2,310.00	890,310.00
016258	Довршување на атмосф.канализација во нас.Керамидница-фек.колектор 1200/1800	12,380,233.00	6,308,785.00	18,689,018.00
016259	Изведба на атмосф.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
016263	Изведба на атмосф.колектор по дел од бул.Киро Глигоров-елаборат	169,647.00	0.00	169,647.00
	Вкупно:	**23,556,696.00**	**6,311,095.00**	**29,867,791.00**
III	**Реконструкција на објекти**			
016135	Реконструкција на ФПС Макошпед	12,479,232.00	0.00	12,479,232.00
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	18,170,780.00	0.00	18,170,780.00
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
016225	Основен проект за катодна заштита на цевковод во градска средина	1,390,000.00	0.00	1,390,000.00
016242	Основен проект за реконструкција на кровна површина ПС Гази Баба	65,000.00	0.00	65,000.00
016243	Основен проект за реконструкција на кровна површина ПС Драчево	86,000.00	0.00	86,000.00
016244	Основен проект за реконструкција на кровна површина на ПС Барутана 1	61,000.00	0.00	61,000.00
016245	Основен проект за реконструкција на кровна површина на ПС Инџиково	73,200.00	0.00	73,200.00
016246	Основен проект за реконструкција на кровна површина на чуварска куќишка Мост	62,000.00	0.00	62,000.00
016247	Реконструкција на кров на КОТЛАРА Сервис 6ти Септември	60,000.00	0.00	60,000.00
016248	Изработка на Основен проект за реконструкција на кров на објект Пумпна Станица Сарај	66,000.00	0.00	66,000.00
016254	Реконструкција на електро - моторни ормари за ФПС Горно Лисиче	5,380,439.00	0.00	5,380,439.00
016260	Изработка на проект.док.за реконстр.на кров на барака 1.автомех.сервис,бравар.работ.	177,000.00	0.00	177,000.00
016261	Изработка на проект.док.за реконстр.на кров.површина на ПС Припор,Бутел и рез.Барутана	99,600.00	0.00	99,600.00
016274	Геодетски елаборат за идентификација на катастарска парцела со премерување за кп1929 КО Морани		2,166.00	2,166.00
	Вкупно:	**75,681,237.00**	**2,166.00**	**75,683,403.00**
	СЕВкупно:	**192,621,151.00**	**7,102,365.00**	**199,723,516.00**
	Нематеријални средства			
	А.Нематеријални средства во подготовка			
	ИТ сектор			
0067	Нематеријални средства во подготовка-софтвер и останати права	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	20,580,000.00	0.00	20,580,000.00
	Вкупно:	**30,480,000.00**	**0.00**	**30,480,000.00**
	СЕ Вкупно:	**223,101,151.00**	**7,102,365.00**	**230,203,516.00**

15. Вредносно усогласување(обезвреднување) на тековни средства

Р. б.	К-то	Елементи	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр	Инд.
1	45501	Вредносно усогласување на краткорочни побар.-стечај	568,971	0,35	2,010,098	0.98	/
2	45503	Вредносно усогласување на тужени побарувања-домаќинство	162,294,862	99,65	202,632,782	99.02	-19,90
		Вкупно:	*162,863,833*	100%	*204,642,880*	100%	*-20,41*

Вредносното усогласување (обезвреднување) на тековни средства за периодот од 01-06/2018 година изнесува 162,863,833.00 денари, а претставува вредносно усогласување на побарувања од физички и правни лица за кои претпријатието констатира дека наплатата е неизвесна или неможна. Од вкупниот износ на вредносно усогласување, во периодот 01-06/2018 година и 162,294,862.00 денари се однесува за тужби за физички лица.

17. Останати расходи од работењето

Р. б.	К-то	Елементи	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.	Инд.
1	467	Дополнително одобрени рабати и попусти	752,826	10,49	/	/	/
2	4680	Прекршочни парични казни	/	/	2,500	0.04	/
3	4693	Дополнителни трошоци од минати години	2,620,263	36,51	1,382,939	20.37	+89,47
4	469318 4693918	Трошоци и сторно од минати години по фактури 18%	333,180	4,64	20,534	0.30	/
5	46935 469395	Трошоци и сторно од минати години по фактури 5%	3,412,630	47,56	5,328,335	78.49	-35.95
6	46971 46974	Заокружување останати расходи	57,125	0,80	54,491	0.80	+4.83
		Вкупно:	*7,176,024*	*100%*	*6,788,799*	*100%*	+5,70

Во рамките на категоријата останати трошоци од работењето, во горната табела дадени се различните видови на трошоци, кои во вкупен износ бележат зголемување во однос на периодот од 01-06/2017 година.

III. Финансиски приходи

Р.б	К-то	Назив	01-06/2018	Стр	01-06/2017	Стр	Инд.
1	7712	Останати приходи по основ на позитивни курсни разлики	30	/	/	/	/
2	77430	Камати по основ на утужен и наплатен главен долг стопанство и домаќинство	12,266,980	78,86	2,662,521	23.33	/
3	77431	Камати за домаќинство	823,585	5,29	3,415,166	29.93	/
4	77432	Камати за стопанство	2,464,000	15,84	5,333,357	46.74	-53,80
		Вкупно:	**15,554,595**	**100%**	**11,411,044**	**100%**	+36,31

Финансиските приходи ги опфаќаат приходите по основ на камати од работењето од редовните и наменските сметки, како и каматирањето по основ на задоцнето плаќање на редовни сметки кај физичките и правните лица и истите бележат зголемување од 36,31% во однос на периодот од 01-06/2017 година.

IV. Финансиски расходи

Р. б.	Кон то	Елементи	01-06/2018	01-06/2017	Инд.
1	474	Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	268	11,597	/
		Вкупно:	**268**	**11,597**	**/**

Финансиски расходи ги опфаќаат расходите по основ на камати, курсни разлики и слични расходи и евидентирано е намалување во однос на периодот од 01-06/2017 година.

Структура учеството на приходите и расходите по видови во вкупните приходи и расходи за период 01-06/2018 споредено со 01-06/2017:

ВОДОВОД СКОПЈЕ

Приходи 01-06/2018 и 01-06/2017 година

Рб	Назив	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.
1.	Приходи од продажба на производи и услуги	566,262,845	79,90	570.120.185	80.02
1.а	Капитализирано сопствено производство и услуги	26,189,743	3,70	23.234.043	3.26
2.	Приходи по основ на камати, курсни разлики и сл. приходи од работењето со неповрзани субјекти	15,554,595	2,20	11.411.044	1.60
3.	Приходи од главен долг	80,352,732	11,34	68.360.999	9.59
4.	Приходи од наплатени нотарски и судски трошоци	11,080,931	1,56	7.816.174	1.10
5.	Останати приходи	1,611,598	0,23	913.028	0.13
6.	Приходи од ефект од заштита од ризик од неповрзани друштва	/	/	23.123.511	3.25
7.	Приходи по основ на донации	7,642,298	1,08	7.499.111	1.05
	Вкупно:	*708,694,742*	*100%*	*712.478.095*	*100%*

Расходи 01-06/2018 и 01-06/2017 година

Рб	Назив	01-06/2018	Стр.	01-06/2017	Стр.
1.	Трошоци за суровини и материјали	67,993,838	9,51	81.555.578	10.38
2.	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	337,115	0,05	618.983	0.08
3.	Трошоци за вработени	285,470,233	39,92	273.742.783	34.83
4.	Услуги со карактер на материјални трошоци	12,788,604	1,79	30.454.684	3.87
5.	Останати трошоци од работењето	68,072,203	9,52	81.282.950	10.34
6.	Амортизација	107,667,604	15,06	106.832.242	13.59
7.	Вредносно усогласување на побарувањата	162,863,833	22,77	204.642.880	26.04
8.	Останати расходи од работењето	7,176,024	1,00	6.788.799	0.86
9.	Финансиски расходи	2,761,795	0,39	11.597	0.01
	Вкупно:	*715,131,249*	*100%*	*785.930.496*	*100%*

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Р.б	Позиција	Аоп	Износ	
			Тековна година	Претходна година
1.	**АКТИВА:** А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	3.191.247.227	3.228.527.037
2.	**I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА** (003+004+005+006+007+008)	002	45.997.593	47.042.780
4.	1.3 Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	15.517.593	25.382.780
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	30.480.000	21.660.000
9.	**II.МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА** (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	3.143.289.816	3.179.620.794
10.	Недвижности (011+012)	010	2.553.033.187	2.092.522.478
10.а	Земјиште	011	23.189.845	23.189.845
10.б	Градежни објекти	012	2.529.843.342	2.069.332.633
11.	Постројки и опрема	013	57.132.430	58.230.049
12.	Транспортни средства	014	116.809.540	131.351.041
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	176.093.700	162.736.570
16.	Материјални средства во подготовка	018	238.638.983	734.501.006
17.	Останати материјални средства	019	1.581.976	279.650
19.	**IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА** (022+023+024+025+026+030)	021	1.959.818	1.863.463
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1.959.818	1.863.463
31.	**Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА** (037+045+052+059)	036	987.863.149	1.015.049.180
32.	**I.ЗАЛИХИ** (038+039+040+041+042+043)	037	241.727.784	232.518.968
33.	Залиха на суровини и материјали	038	106.543.898	97.601.139
34.	Залиха на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	135.183.886	134.917.829

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

40.	**III.КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА** (046+047+048+049+050+051)	045	665.105.912	725.680.744
42.	Побарувања од купувачи	047	651.733.975	701.282.265
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	8.409.544	19.533.316
45.	Побарувања од вработените	050	690.862	593.633
46.	Останати краткорочни побарувања	051	4.271.531	4.271.530
47.	**IV.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА** (053+056+057+058)	052	854.324	924.324
	Побарувања по дадени заеми	055	830.000	900.000
50.	Побарувања по дадени заеми	057	24.324	24.324
52.	**V.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)**	**059**	**80.175.129**	**55.925.144**
52.а	Парични средства	060	80.175.129	55.925.144
53.	**VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ(АВР)**	**062**	**1.084.508.764**	**1.035.455.871**
54.	***ВКУПНА АКТИВА СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)***	***063***	***5.263.619.140***	***5.279.032.088***
56.	**ПАСИВА: А.ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)**	**065**	**3.039.000.466**	**2.868.449.239**
57.	I.ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	1.972.180.218	1.972.180.218
62.	**VI.РЕЗЕРВИ (072+073+074)**	**071**	**501.997.391**	**396.650.260**
63.	Законски резерви	072	394.436.044	394.436.044
65.	Останати резерви	074	107.561.347	2.214.216
66.	**VII.АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА**	**075**	**579.882.311**	**579.882.310**
68.	**IX.ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	**077**		
69.	**X.ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	**078**	**15.059.454**	**80.263.549**
72.	**Б. ОБВРСКИ (082+085+095)**	**081**	**1.913.181.867**	**2.084.686.850**
76.	**II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ(од 086 до 093)**	**085**	**247.127.440**	**298.586.722**
81.	Обврски по заеми и кредити	090	247.127.440	298.586.722

86.	**IV.КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)**	**095**	**1.666.054.427**	**1.786.100.128**
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096	1.294.646.112	1.231.429.408
88.	Обврски спрема добавувачи	097	150.440.287	362.689.030
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	13.788.969	14.929.824
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	8.497.332	8.296.758
91.	Обврски кон вработените	100	18.284.994	17.622.222
92.	Тековни даночни обврски	101	13.194.701	3.796.099
	Обврски по заеми и кредити	104	21.757.101	21.327.631
99.	Останати краткорочни обврски	108	145.444.931	126.009.156
100.	**V.ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)**	109	311.436.807	325.895.999
102.	***ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ*** *(065+081+094+109+110)*	*111*	***5.263.619.140***	***5.279.032.088***

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	**3.191.247.227**	**3.228.527.037**
2.	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА**	002	**45.997.593**	**47.042.780**
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	**004**	15.517.593	25.382.780
7.	Нематеријални средства во подготовка	007	30.480.000	21.660.000
9.	**II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА**	**009**	**3.143.289.816**	**3.179.620.794**
10.	Недвижности(011+012)	010	2.553.033.187	2.092.522.478
10.а	Земјиште	011	23.189.845	23.189.845
10.б	Градежни објекти	012	2.529.843.342	2.069.332.633
11.	Постројки и опрема	013	57.132.430	58.230.049

12.	Транспортни средства	014	116.809.540	131.351.041
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	176.093.700	162.736.570
16.	Материјални средства во подготовка	018	238.638.983	734.501.006
17.	Останати материјални средства	019	1.581.976	279.650
19.	**IV.ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)**	**021**	**1.959.818**	**1.863.463**
24.	Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	026	1.959.818	1.863.463
	ВКУПНО НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА		**3.191.247.227**	**3.228.527.037**

Б. Тековни средства
Во групата тековни средства спаѓаат:
1.Залихи
2.Краткорочни побарувања
3.Краткорочни финансиски средства
4.Парични средства и парични еквиваленти
Во продолжение следи анализа на секоја подгрупа поединечно.

Залихи

Р.б	***Конто***	***Опис***	***01-06/2018***	***01-06/2017***
1.	310	Залиха на суровини и материјали	106.543.898	97.601.139
		Вкупно залиха на суровини и материјали	***106.543.898***	**97.601.139**
2.	320	Резервни делови во склад	122.081.234	121.511.269
3.	350	Ситен инвентар во склад	12.684.148	12.793.854
4.	354	Авто гуми за товарни возила на залиха	418.504	612.706
		Вкупно залиха	***135.183.886***	***134.917.829***
5.	351	Ситен инвентар во употреба	37.540.280	41.169.000
6	355	Авто гуми за товарни возила во употреба	5.184.102	5.176.639
		Вупно средства во употреба	***42.724.382***	***46.345.639***
7.	358	**Вредносно усогласување на залихите**	**-42.724.382**	**-46.345.639**
		Вкупно залихи:	***241.727.784***	***232.518.968***

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Вкупните залихи во периодот од 01-06/2018 година бележат зголемување за 3,96 %, во однос на 01-06/2017 година. За анализираниот период набавени се залихи на суровини и материјали, резервни делови и сл., авто гуми за товарни возила на залиха и сл.

Кра[illegible]рочни побарувања

Р.б	*Конт[illegible]*	*Опис*	*01-06/2018*	*01-06/2017*
		Краткорочни побарувања		
		I.Побарувања од купувачи		
1	1200[illegible]1 0	Купувачи во земјата – стопанство	236.482.008	252.310.020
2.	12005/6	Купувачи во земјата - домаќинство	284.611.913	289.557.188
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило	***521.093.921***	***541.867.208***
3.	120700	120700 - Тужени сметки за вода и услуги – стопанство (до 2007)	40.062.242	39.579.986
4.	120701	Тужени сметки за вода – стопанство (од 2008)	156.393.539	260.563.713
5.	120702	Тужени сметки за услуги – стопанство (од 2008)	1.475.297	1.150.153
6.	120703	Тужени побарувања за камата – стопанство (од 2008)	2.745.140	6.461.676
7.	1207200	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	180.772.418	185.087.453
8.	1207201/ 2/3/4	Стечајни побарувања за сметки за вода – стопанство	78.003.011	77.962.656
9.	120705/6/7 /120720	Тужени сметки за вода – домаќинство	1.929.497.296	1,851.388.752
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за вода од домаќинство и стопанство (во кој е вклучен и делот за ЈП Паркови и зеленило)	***2.388.948.943***	***2.422.194.389***
10.	12020/21	Купувачи во земјата – физички лица – услуги	562.598	680.773
11.	12009	Купувачи во земјата – уплати од физички лица, редовни сметки(неврзани уплати)	-7.146.825	-7.264.611
		Вкупни побарувања по други основи	***-6.584.227***	***-6.583.838***
12.	12090	Фактурирана реализација за смет од	134.201.888	161.178.503

ВОДОВОД СКОПЈЕ

		домаќинства		
		Вкупни побарувања од купувачи за редовни сметки за смет од домаќинство	**134.201.888**	**161.178.503**
13.	120790	Тужени сметки за Комунална Хигиена	471.308.602	454.184.107
14.	120791	Тужени побарувања за камата Комунална Хигиена	5.397.472	7.195.470
15.	120792	Тужени сметки во Комунална Хигиена	48.494.899	51.507.341
		Вкупни побарувања од купувачи за тужени сметки за смет од домаќинство	***525.200.973***	***512.886.918***
		Се вкупно	*3.562.861.499*	*3.631.543.180*
16.		*12900/01/9 – Вредносно усогласување*	*-2.911.127.524*	*-2.930.260.915*
		I. Вкупни побарувања од купувачи	***651.733.975***	***701.282.265***
		II.Побарувања за дадени аванси на добавувачи		
17.	1220	Аванси за суровини, материјали, амбалажа и авто гуми	4.716.550	4.716.550
18.	1229	Останати тужени дадени аванси	7.007.865	7.007.865
		II. Вкупни побарувања за дадени аванси на добавувачи	***11.724.415***	***11.724.415***
19.		*1294 – Вредносно усогласување*	*-11.724.415*	*-11.724.415*
		II Застарени побарувања		
20.	12630/ 12633/ 12635	Застарени и спорни побарувања од купувачи	368.023.487	310.500.125
		III Вкупни застарени побарувања	**368.023.487**	**310.500.125**
21.		*129630/33/35 Вредносно усогласување*	-368.023.487	-310.500.125
		IV.Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)		
22.	130	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, нарина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати за Данок на добивка и ДДВ)	8.409.544	19.533.316
		IV. Вкупни побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	***8.409.544***	***19.533.316***

		V.Побарувања од вработените		
21.	140, 143,145	Побарувања од вработените	690.862	593.633
		V. Вкупни побарувања од вработените	*690.862*	*593.633*
22.	15801/03/04	**VI.Останати краткорочни побарувања од надворешни лица – Тобако**	**4.271.531**	**4.271.530**
		ВКУПНИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	***665.105.912***	***725.680.744***

Краткорочни финансиски средства

Р.б	*Конто*	*Опис*	*01-06/2018*	*01-06/2017*
1.	1602	Краткорочни бескаматни кредити и заеми дадени на други поврзани субјекти во земјата	830.000	900.000
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:	***854.324***	***924.324***

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

Парични средства и парични еквиваленти

Р.б.	**Назив на банка**	**Број на жиро сметка**	**Состојба на 30.06.2018**
	Редовни сметки		
1	Комерцијална банка - Парични средс.на трансакциска сметка во денари	300000000536834	2.354.511
2	Тутунска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	210045289990132	20.644.316
3	Еуростандард банка - Парични средства на трансакц.сметка во денари	370011100063884	15.102
4	Стопанска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	200001170462617	14.499.411
5	Централна кооперативна банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	320000000070040	2.096.555
6	Уни банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	240010000862407	2.931.978
7	Прокредит банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	380176897600116	4.505.322
8	Охридска банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	530010101005160	1.240.287
9	Капитал банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	330107002110080	1.091.332

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

10	Шпаркасе банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	250028000016522	10.159.849
11	Халк банка - Парични средства на трансакциска сметка во денари	270045289990139	1.992.713
12	Силк Роуд банка- Парични средства на трансакциска сметка во денари	280108101106284	1.507.059
13	ТТК - Парични средства на трансакциска сметка во денари	290000012016411	2.695.826
14	Стопанска банка АД Битола - Парични сред.на транс.сметка во денари	500000000729467	2.698.843
15	Еуростандард- поштенска банка - Парични сред.на транс.с-ка во ден.	370018330005929	0.00
	Вкупно:		**68.433.104**
	Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)		
16	Шпаркасе банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	250101000435893	2.671
17	Комерцијална банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	300000003904480	0.00
18	Тутунска банка- Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	210045289990811	0.00
19	Стопанска банка - Наменска банка за уплата од граѓани (фолио број)	200002931409250	110.461
20	Халк наменска банка-услуги од граѓани-фолио број	270045289990333	0.00
21	Еуростандар-поштенска банака- Наменс.банка за упл. од граѓ.фолио	370001200150376	860.564
22	Охридска наменска банка- услуги од граѓани фолио број		6.514
	Вкупно:		**980.210**
	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	278.604
24	Шпаркасе банка - Наменска с-ка за исплата на плата и надом. од плата	250001002678247	1.857
	Вкупно:		**280.461**
	Наменска сметка за прием на депозит за учество на тендер		
25	Комерцијална банка –Наменска с-ка заприем на депозит за учество на тендер	300000002641249	229.313
	Вкупно:		**229.313**
	Строго наменски сметки		
26	Комерцијална банка - Наменска сметка за изградба на управна зграда	300000003801854	10.115.360
	Вкупно:		**10.115.360**
	СЕ ВКУПНО НА ЖИРО СМЕТКА		**80.038.448**
27	Благајна		**34.093**
28	Девизна сметка		**102.588**
	ВКУПНО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		***80.175.129***

На позиција под реден број 25 на износ 229.313,00 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.

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

Платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР)

Р.б	*Конто*	*Опис*	*01-06/2018*	*01-06/2017*
1	19003	Платени премии за осигурување – Нова осигурување АД	421.848	/
2	19006	Платени премии за осигурување – Виена груп	6.348	1.265.623
3	19007	Платени премии за осигурување – Виена груп	440.994	600.285
4	19009	Годишна претплата за електронски потпис КИБС	132.922	229.166
5	1909	Однапред платени останати трошоци	6.145.375	/
7	190950	Однапред платен ДДВ – 5%	146.662	64
8	1909180	Однапред платен ДДВ – 18%	15.618	3.279.534
9	19090	Однапред платен ДДВ (за авансни фактури)	3.217.833	3.146.567
10	190963	Обврски за застарени побарувања - Паркови и зеленило	45.067.361	40.909.874
11	1909633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	116.761.850	83.640.673
12	1909742	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална Хигиена	519.803.501	506.025.781
13	1909744	Обврски за тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	392.348.452	396.358.304
		Вкупно (АВР)	**1.084.508.764**	**1.035.455.871**

Во групата на платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР), најголемо учество имаат обврските за тужени побарувања за ЈП Комунална хигиена и ЈП Паркови и зеленило, од 84,11%. Се работи за ненаплатени-тужени побарувања (дел за смет за ЈП Комунална хигиена и дел од вода за ЈП Паркови и зеленило), со чија наплата од комитентите истите се намалуваат.

Во пасивата на Билансот на состојба влегуваат:

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

Во следните табели дадено е расчленување на сите поединечни групи:

А. Главнина и резерви

Р.б	Конто	Опис	01-06/2018	01-06/2017
1.	900	**Основна главнина**		
	9004	Државен-јавен капитал	1.933.710.752	1.933.710.753
	9005	Државен-јавен капитал за распоред на добивка или загуба	38.469.466	38.469.466
		Вкупно основна главнина	*1.972.180.218*	*1.972.180.219*
2.	940	**Резерви**		
	9400	Законски резерви	394.436.044	394.436.044
	9421/22	Останати/слободни резерви (акции)	107.561.347	2.214.216
		Вупно резерви	*501.997.391*	*396.650.260*
3.	950	**Акумулирана добивка**		
	9500	*Задржана/акумулирана добивка од претходни години*	*579.882.311*	*579.882.310*
		Вкупно капитал	*3.054.059.920*	*2.948.712.788*
4.		**Добивка за деловната година**		
5.		**Загуба за деловната година**	**-15.059.454**	**-80.263.549**
		ВКУПНО:	***3.039.000.466***	***2.868.449.239***

Капиталот за период од 01-06/2018 година во однос на 01-06/2017 година е зголемен за 105.347.132,00 денари, како резултат на искажаната добивка од 2017 година.

Б. ОБВРСКИ

Р.б	Конто	Опис	01-06/2018	01-06/2017
1.	216	**Обврски спрема поврзани друштва**		
	21692	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена (редовни сметки)	115.306.968	131.867.824
	216922	Наплатени судски такси за ЈП Комунална Хигиена	1.828.009	1.900.996
	216923 216924	Наплатени отпишани побарувања за ЈП Комунална Хигиена	/	/
	21694	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Паркови и зеленило – редовни обврски	49.479.312	17.374.958

ВОДОВОД СКОПЈЕ

	216963	Паркови и зеленило - Застарени обврски од специфично работење спрема поврзани друштва	46.031.483	41.631.705
	2169633	Обврски за застарени побарувања - Комунална Хигиена	119.047.621	86.142.256
	216925	Обврски спрема поврзани субјекти – ЈП Комунална Хигиена - Тобако	1.896.405	1.896.452
	216742	Обврски од тужен дел за ЈП Комунална хигиена	543.426.860	529.417.029
	21697420 /22/23/30	Обврски за тужен дел за ЈП Комунална хигиена (трошоци за достава, нотарски трошоци и камата)	9.706.744	11.661.600
	216744	Обврски од тужен дел за ЈП Паркови и зеленило	407.922.710	409.536.588
		Вкупно обврски спрема поврзани субјекти	*1.294.646.112*	*1.231.429.408*
2.	**220/1**	**Обврски према добавувачи**		
	2200	Обврски према добавувачи за набавка на добра	32.749.450	114.615.872
	2201	Обврски према добавувачи за извршени услуги	83.028.751	89.482.121
	2202	Обврски према добавувачи за нематеријални средства	16.228.377	30.895.765
	2203	Обврски према добавувачи за материјални средства	18.433.709	127.695.272
		Вкупно према добавувачи	*150.440.287*	*362.689.030*
3.	**222**	**Обврски за аванси, депозити и кауции**		
	2220	Обврски за примени аванси од купувачи во земјата	3.094.277	/
	22201	Аванси – стопанство (за уплати по авансни фактури)	5.198.043	5.417.659
	2221	Обврски за примени аванси за услуги – физички лица	89.080	42.666
	22211	Аванси – домаќинство (за уплати по авансни фактури)	1.773.578	1.908.004
	22220	Спорни уплати-од непознати коминтети	810.195	931.359
	222202	Непознати уплати на благајна од домаќинство -разлики	22.376	12.013
	222209	Плати брзо-аванси уплати по договор	29.879	38.389

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

	22250	Обврски за кауција за гаранции	2.728.294	6.489.619
	22251	Обврски за примени гаранции по тендери	43.247	90.115
		Вкупни обврски за примени аванси, депозити и кауции	*13.788.969*	*14.929.824*
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	8.497.332	8.296.758
		Вкупно обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	*8.497.332*	*8.296.758*
5.	**240**	**Обврски кон вработените**		
	2400/ 24026	Обврски за неисплатен II дел нето плата за 6 месец	18.284.994	17.622.222
		Вкупно обврски кон вработените	*18.284.994*	*17.622.222*
6.	**23**	**Тековни даночни обврски** Данок на добивка од непризнати трошоци и ДДВ		
	23301	Обврски за данок на добивка	13.194.701	3.796.099
		Вкупно тековни даночни обврски	*13.194.701*	*3.796.099*
7.	**239**	**Останати краткорочни обврски**		
	23990	Обврски за фонд за води	131.374.209	113.504.476
	23991	Обврски за фонд за отпадни води	14.070.722	12.504.680
		Вкупно останати краткорочни обврски	*145.444.931*	*126.009.156*
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	21.757.101	21.327.631
		Вкупно обврски по заеми и кредити	*21.757.101*	*21.327.631*
		ВКУПНО ОБВРСКИ:	**1.666.054.427**	**1.786.100.128**

Вкупните обврски во износ од **1.666.054.427** ден. ги вклучуваат и обврските према ЈП Комунална Хигиена и ЈП Паркови и зеленило кои се евидентираат со фактурирање на сметките за вода, а истите се намалуваат со префрлање на средства врз основа на наплатата од граѓаните. Истото се однесува и на тужените сметки.

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Р.б	Конто	Опис	01-06/2018	01-06/2017
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)	247.127.440	298.586.722
		Вкупно:	*247.127.440*	*298.586.722*

ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ

Р.б.	Конто	Опис	01-06/2018	01-06/2017
1.	294100	Донација на пиезометри	4.880.151	4.971.486
2.	294101	Донација на телефони	1.267.441	692.550
3.	2941012	Донации - постројки и опрема	163.113	187.677
4.	2941013	Донации - алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства	431.139	443.449
5.	29411	Донација на објекти - Визбегово	23.089.237	24.475.867
6.	29412	Донација на објекти - Првомајска	511.778	542.216
7.	29413	Донација на објекти - Батинци	37.525.145	39.594.941
8.	29414	Донација на објекти - Горна Матка	18.455.407	19.468.166
9.	29415	Донација на објекти - Волково	96.216.569	101.366.342
10.	29416	Донација на објекти - Мис Тренд	536.549	561.119
11.	29417	Донација на објекти - АПС бул. Србија	6.326.134	6.655.000
12.	29418	Донација на објекти - Ракотинци	3.438.109	3.588.112
13.	29419	Донација на објекти - Радишани	69.235.273	72.445.612
14.	29421	Донација на објекти - Пинтија	49.360.762	50.903.462
		ВКУПНО:	*311.436.807*	*325.895.999*

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

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

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	01-06/2018	01-06/2017
1. Односи на активност				
1.1 Обрт на побарувањата (ОП)	Вкупни приходи	Просек на побарувања	0,25	0,21
1.2 Денови на нереализирана продажба (ДНП)	Денови на сметководствениот период (90)	Обрт на побарувања (ОП)	734,03	851,62
1.3 Обрт на постојаните (фиксните) средства	Вкупни приходи	Просек на нето постојани (фиксни) средства	0,22	0,23
1.4 Обрт на вкупните средства	Вкупни приходи	Просек на вкупни средства (просек на вкупна актива)	0,13	0,14

2.1 Тековен однос	Тековни средства	Тековни обврски	1,05	0,97
2.2 Брз однос	Тековни средства - Залихи	Тековни обврски	0,93	0,86

3.1 Долгови спрема средства	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупни средства (вкупна актива)	0,36	0,39
3.2 Долгови спрема капитал	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупен долг+Главнина (вкупна пасива)	0,36	0,39
3.3 Долгови спрема главнина	Вкупни долгови (обврски група 2)	Вкупна главнина (група 9)	0,63	0,70
3.4 Финансиски левериџ	Просек на вкупни средства (вкупна актива)	Просек на вкупна главнина (просек на група 9)	1,73	1,73

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

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

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

Бројот на деновите на нереализирана продажба во периодот од 01-06/2018 година изнесува 734,03 во однос на 851,62 за 2017 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 првото шестомесечие во 2018 година Обртот на побарувањата (0,25) останал константен во однос на 2017 година (0,21), што упатува на речиси исто 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 првото шестомесечие во 2018 година обртот на постојаните средства е незначително понизок (0,22), во однос на 2017 година (0,23) и обртот на вкупните средства во 2018 година е незначително понизок (0,13) во однос на 2017 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 **1,05** , што укажува на фактот дека Претпријатието на 30.06.2018 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 **0,93** на 30.06.2018 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, пособдветно 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.

ВОДОВОД
СКОПЈЕ

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

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

ЈП Водовод и канализација Скопје
Директор
М-р Душко Весковски

Изготвил: Весна Богеска
Проверил:Лидија Јовановска
Одобрил: Стефан Вангелски

Скопје,16.07.2018 година