

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ „КУМАНОВО-ГАС” – КУМАНОВО



ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ 01.01.2018 – 31.03.2018

Куманово 2018 година
**ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ
на ЈАВНОТО ПРЕТПРИЈАТИЕ „КУМАНОВО-ГАС” – КУМАНОВО**

Предлагач:
Претставник:

Законски застапник на претпријатието
Драган Петровски

<p style="text-align: center;">ПРЕГЛЕД на остварени приходи и трошоци од 01.01.2018 до 31.03.2018 година во ЈП Куманово-гас Куманово</p>					
Р.б р.	Конто	Опис	01.01.- 31.03.2018	01.01.- 31.03.2017	%
1	741	Приходи од услуги-приклучок	147.572,00	112.750,00	131
2	741	Приходи од гас	4.192.414,00	3.978.239,00	105
3		Приход од надомест за дистрибуција	746.739,00	745.465,00	100
4		Приход од надомест за снабдување	497.828,00	496.802,00	100
5	774	Останати приходи-од камата	15,00	3,00	/
6	769	-од вработени	2.928,00	54.580,00	5
7	769	-од вишок	89.657,00	27.241,00	/
		ВКУПНО ПРИХОДИ	5.677.153,00	5.415.080,00	105
8	400-401	Потрошени сировини и материјали	23.966,00	7.974,00	/
9	402-403	Потрошена енергија (електрична, топлотна, нафта, мазут, масло за горење, гориво)	14.635,00	13.833,00	106
10	405	Потрошени резервни делови и материјали за одржување	0,00	650,00	/
11	411	Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	34.556,00	34.630,00	100
12	415	Комунални услуги	3.927,00	3.927,00	100
13	417	Трошоци за реклама,пропага.и промоц.	3.540,00	0,00	/
14	419	Останати услуги	13.500,00	48.700,00	28
15	420	Плата и надоместоци на плата	1.345.614,00	1.488.189,00	90
16	430	Амортизација на постојани средства	264.350,00	0,00	/
17	440	Дневници за службени патувања, нокевања и патни трошоци	8.691,00	5.999,00	145
18	442	Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор	124.995,00	125.001,00	100
19	444	Трошоци за репрезентација	12.264,00	12.403,00	99
20	445	Трошоци за осигурување	4.500,00	5.415,00	83
21	446	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	11.338,00	11.773,00	96
22	447	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	0,00	670,00	/
23	449	Останати трошоци на работењето	52.286,00	55.397,00	94
24	474	Камати по основ на побарув./обврски	1.650,00	172.327,00	1
25	701	Набавна вредност на гас	4.192.283,00	3.978.239,00	105
		ВКУПНО РАСХОДИ	6.112.095,00	5.965.127,00	102
	I.	ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ	5.677.153,00	5.415.080,00	105
	II.	ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ	6.112.095,00	5.965.127,00	102
	III.	ОСТВАРЕНА ЗАГУБА	-434.942,00	-550.047,00	79

Вкупниот приход остварен во првиот квартал од 2018 год. изнесува 5.677.153,00 денари што во споредба со истиот период минатата година (2017 г во износ од 5.415.080,00 денари) е зголемен за 5%.Ова е резултат на успешно работење и зголемен број на потрошувачи.

Вкупниот приход го сочинуваат приход од услуги-приклучок во износ од 147.572,00 денари,приход од гас,дистрибуција и снабдување во износ од 5.436.981,00 денари кој приход е зголемен од минатогодишниот(2017 г во износ од 5.220.506,00), приходи од камата по основ на изводи од банка во износ од 15,00 денари, приходи од вработени во износ од 2.928,00 што се однесува на месечни задршки за колективно осигурување и надминат лимит за телефони и приход од вишок на гас во износ од 89.657,00 денари.

Вкупни трошоците на работењето во првиот квартал од 2018 год. изнесуваат 6.112.095,00 денари.Тука спаѓаат:

-Потрошени сировини и материјали изнесуваат 23.966,00 денари а се однесуваат на набавка на средства за чистење и одржување,канцелариски материјал и работна облека и обуки;

-Трошоци за енергија (електрична,топлотна,нафта,мазут,масло за горење,гориво) изнесуваат 14.635,00 денари а се однесуваат на потрошена електрична енергија. Овие трошоци бележат зголемување за 6% (2017г – 13.833,00 денари) ;

-Поштенски, телефонски услуги и интернет изнесуваат 34.556,00 денари и се исти во однос на минатогодишните (2017г – 34.630,00 денари);

-Трошоци за комунални услуги се во износ од 3.927,00 и се однесуваат на добиени фактури за отпад додека трошоци за реклама,пропаганда и промоција се во износ од 3.540,00 денари;

-Под останати услуги се опфатени услуги за годишна чланарина во Комора за архитекти во износ од 6.150,00 денари,услуги од Централен Регистар во износ од 2.100,00 денари , физичко и техничко обезбедување во износ од 4.500,00 денари како и трошоци за огласување во Биро за јавни набавки и миеење на автомобил во износ од 750,00 денари.Сите заедно изнесуваат 13.500,00 денари ;

-За овие три месеци обезбедена е бруто плата и други лични примања во изност од 1.345.614,00 денари, согласно Закон за исплата на плати во РМ.Во однос на претходната година нема зголемување на плата;

-Дневници за службени патувања ,ноќевања и патни трошоци во износ од 8.691,00 денари се однесуваат на трошоци за потрошено гориво и мазиво,патарина и паркинг ;

-Вкалкулирани а неисплатени трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор се во износ од 124.995,00 денари;

-Амортизација на софтвер,цевковод,постројки и опрема е во износ од 264.350,00 денари.

-Трошоци за осигурување се во износ од 4.500,00 денари ,трошоци за платен промет во износ од 11.338,00 денари а трошоци за репрезентација во износ од 12.264,00 денари;

-Под останати трошоци во износ од 52.286,00 денари се опфатени трошоци за сметководствени услуги , претплата за сл.весник и надомест за договор на дело.Овие трошоци бележат намалување од 6% во однос на минатогодишните(2017 г- 55.397,00 денари);

-Непризнати камати по основ на обврски се во износ од 1.650,00 денари ;

-Набавната вредност на гас е во износ од 4.192.283,00 денари и бележи зголемување за 5% во однос на претходната година (2017 г-изнесуваше 3.978.239,00 денари);

Со вкупно остварените приходи од 5.677.153,00 ден. и вкупно направените трошоци во износ од 6.112.095,00 ден. во текот на овој квартал остварена е загуба од работењето во износ од 434.942,00 ден.

Загубата во споредба со истиот период минатата година е намалена за 21%.

Во Извештајот за добивка или загуба приходите и трошоците се групирани по позиции соодветно каде што одговараат.

1.ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА НА ЈП КУМАНОВО-ГАС КУМАНОВО

за периодот од 01.01. до 31.03.2018 година

Позиција	Тековен период (01.01.-31.03.2017)	Претходен период (01.01.-31.03.2017)	%
Приходи од продажба	5.584.553,00	5.333.256,00	105
Останати оперативни приходи	92.585,00	81.821,00	113
Потрошени материјали и ситен инвентар	38.601,00	22.457,00	172
Набавна вредност на гас	4.192.283,00	3.978.239,00	105
Трошоци за вработените	1.345.614,00	1.488.189,00	90
Амортизација и ревалориз. на амортизација	264.350,00	0,00	/
Останати оперативни расходи	271.247,00	476.242,00	57
Добивка/загуба од оперативно работење	-434.957,00	-550.050,00	79
Финансиски приходи	15,00	3,00	/
Финансиски расходи	0,00	0,00	/
Добивка/загуба пред оданочување	-434.942,00	-550.047,00	79
Данок на добивка	0,00	0,00	/
Добивка/загуба од редовно работење	-434.942,00	-550.047,00	79
Нето добивка/загуба од редов. активности	-434.942,00	-550.047,00	79
Вонредни приходи	0,00	0,00	/
Вонредни расходи	0,00	0,00	/
Нето добивка/загуба	-434.942,00	-550.047,00	79

2.ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА НА ЈП КУМАНОВО-ГАС
КУМАНОВО на ден 31.03.2018 година

Позиција	31.03.2018	31.03.2017	%
СРЕДСТВА			
А) Побарувања за запишан а неуплатен капитал			
Б) Постојани средства	30.780.614,00	29.393.208,00	105
Нематеријални средства	17.125,00	33.181,00	52
Материјални средства	30.763.489,00	29.360.027,00	105
Долгорочни вложувања	0,00	0,00	/
Долгорочни побарувања	0,00	0,00	/
В) Тековни средства	21.584.335,00	16.968.918,00	127
Залихи	929.435,00	1.229.053,00	76
Побарувања од купувачи	4.297.999,00	3.807.224,00	113
Побарув. за аванси во земјата	2.469.968,00	0,00	/
Останати краткор. побарувања	11.741.029,00	11.741.029,00	100
Краткорочни фин. вложувања	112.346,00	46.096,00	/
Активни времен. разграничув.	13.278,00	92.227,00	14
Парич. средства и еквиваленти на парични средства	2.020.280,00	53.289,00	/
ВКУПНА АКТИВА	52.364.949,00	46.362.126,00	113
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
А) Капитал и резерви	28.207.757,00	33.827.709,00	83
Запишан капитал	88.161.520,00	88.161.520,00	100
Премии на емитирани акции	0,00	0,00	/
Ревалоризациона резерва	0,00	0,00	/
Резерви	0,00	0,00	/
Акумулирана добивка/загуба	-59.518.821,00	-53.783.764,00	111
Тековна добивка/загуба	-434.942,00	-550.047,00	79
Откупени сопствени акции	0,00	0,00	/
Б) Долгорочни резервирања за ризици и трошоци	0,00	0,00	/
В) Малцински интерес	0,00	0,00	/
Г) Долгорочни обврски	0,00	0,00	/
Д) Тековни обврски	24.157.192,00	12.534.417,00	193
Обврски спрема добавувачи	5.142.538,00	3.108.984,00	165
Останати краткорочни обврски	19.014.654,00	9.425.433,00	/
Обврски за аванси	0,00	0,00	/
Обврски по краткор. кредити	0,00	0,00	/
Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	0,00	0,00	/
ВКУПНА ПАСИВА	52.364.949,00	46.362.126,00	113

Билансот на состојба ја покажува состојбата на Претпријатието од самиот почеток до денес. Билансот се состои од Актива и Пасива кои се идентични. Активата ги опфаќа средствата додека пасива Обврските и капиталот.

Актива е во износ од 52.364.949,00 денари а ја сочинуваат:

Постојани средстава :

- Нематеријалните средства во износ од 17.125,00 денари се однесуваат на набавка на софтвер.
- Материјалните средства во износ од 30.763.489,00 денари ги сочинуваат цевководот, транспортно средство Линеа , опрема како и средства во подготовка кои сепуш не се активирани.

Тековните средства:

- Залиха на гас во износ од 5.478 ,00 денари или тоа е залиха од 327,5 м3.
- Залиха на материјали во износ од 923.957,00 денари;
- Побарувања од купувачи во износ од 4.297.999,00 денари се ненаплатени побарувања од испоставени фактури.
- Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции во земјата во износ од 2.469.968,00 денари се однесуваат на дадени аванси за кои уште нема добиено фактури.
- Останати краткорочни побарувања во износ од 11.741.029,00 денари се однесува на побарувања од Општина-Куманово по договор за цевки кои уште не се подигнати.
- Краткорочни финансиски вложувања во износ од 112.346,00 денари се однесуваат на претплата на данок од добивка и ддв.
- Активни временски разграничувања во износ од 13.278,00 денари ги вклучуваат премиите за осигурување кои покриваат два периода како и фактури на вработени за регистрација на автомобили кои како реален трошок ќе бидат наредна година.
- Парични средства и еквиваленти на парични средства во износ од 2.020.280,00 денари е салдо на пари на жиро сметка и во благајна.

Пасива е во износ од 52.364.949,00 денари а ја сочинуваат:

Капитал и резерви:

- Запишан капитал во износ од 88.161.520,0000 денари.
- Акмулирана загуба во износ од 59.518.821,00 денари.
- Тековна загуба во износ од 434.942,00 денари.

Тековни обврски:

- Обврски спрема добавувачи во износ од 5.142.538,00 денари, се однесува на неизмирени обврски за кои имаме добиено фактури.
- Останати краткорочни обврски во износ од 19.014.654,00 денари се однесува на обврска на нето и персонален на членови на управен и надзорен одбор , обврска за нето и персонален по основ на договор за дело како и обврска за незапишан капитал во ЦРМ уплатен по одлука од страна на Општина Куманово.

Претпријатието обврските по основ на плати и придонеси и другите надоместоци ги подмирува во рамки на своите финансиски можности, а обврските кон државата по основ на ДДВ, данок од добивка и персонален данок настојува да ги плати веднаш во момент на настанување.

Изготвил:
Книг.Биро СТАМЕНКОВСКИ ДОО
Куманово