

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД КУМАНОВО ц.о. - КУМАНОВО

Јавно претпријатие ВОДОВОД ц.о.
Ndermarrja publike VODOVOD с.о.

Бр. Nr. 01-886/5

22.07. 2021 год. viti

KUMANOVO - KUMANOVË



ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ 01. 04. 2021 – 30. 06. 2021 година

Куманово, јули 2021 година

ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ

на Јавното претпријатие Водовод Куманово ц.о. Куманово

Предлагач: Законски застапник на претпријатието

Преставник: Горан Стојковски

Почитувани,

Јавното претпријатие „Водовод“ Куманово е основано за вршење на дејности од јавен интерес „доведување на вода за пиење и одведување на урбани отпадни води“. Во извршувањето на наведената дејност се проткаени нашите заложби за континуирана сервисна ориентираност кон граѓаните, обезбедување на висок квалитет на извршените услуги и доследно почитување на принципите:

- сигурност во давањето на услугите;
- континуитет и квалитет на услугите;
- транспарентност;
- достапност и универзална услуга и
- заштита на корисниците и потрошувачите.

Во услови на економска криза, намалување на степенот на искористеност на инсталираните капацитети на реалниот сектор во општина Куманово како и постојан пад на економската моќ на граѓаните на општина Куманово се создава несоодветно опкружување за извршување на дејноста на јавното претпријатие, кое пред се се рефлектира во обемот на извршените услуги и степенот на наплатените побарувања.

Но и покрај наведените состојби со ангажирање на целокупниот персонал на јавното претпријатие и соодветната политика на постојана поддршка од основачот и навремените и соодветни одлуки донесени од управниот одбор на претпријатието обезбедено е непречено и континуирано извршување на дејноста на претпријатието.

Почитувајќи ги одредбите на постојните законски и подзаконски акти, Меѓународните стандарди за финансиско известување, Меѓународните стандарди за сметководство и добрата пракса за одговорно и транспарентно работење, во продолжение на овој документ е презентираан Тримесечен извештај за финансиско работење на Јавното претпријатие „Водовод“ Куманово за период од 01.04.2021 до 30.06.2021 година. Веруваме дека информациите кои се поместени во овој извештај се: разбирливи, релеватни, споредливи и навремени односно истите имаат висок квалитет и преставуваат основа за донесување на соодветна одлука од Советот на општината.

Очекуваме ваквиот начин на презентирање на Тримесечниот финансиски извештај да придонесе за зголемувањето на јавната доверба и ефективна и ефикасна употреба на јавните средства, при што користа ќе биде поголема од трошоците, а квалитетот на нашата работа ќе обезбедува чувство на задоволството кај граѓаните.

Донесувањето на наведениот извештај од страна на Советот на општината ќе преставува потврда за вложениот труд од страна на целокупниот персонал вработен во претпријатието и потврда на политиката што општината Куманово ја води, а тоа е „сервисна ориентираност кон граѓанинот“.

Искрено Ваш,

Горан Стојковски, ВД Директор

Цел на финансиските извештаи

Целта на финансиските извештаи е тоа што тие даваат информации за финансиската состојба, резултатот и промените во финансиската состојба, потребни за голем број на корисници на овие извештаи.

Една од најзначајните карактеристики на финансиските извештаи е што истите се изготвуваат на пресметковна основа во сметководството, при што применетиот принцип ги признава ефектите од трансакциите кога ќе настанат. Настанатите трансакции треба без одложување да се евидентираат во сметководствената евиденција која е основа за изготвување на финансиските извештаи. На овој начин се даваат информации на корисниците на извештаите не само за минатите настани кои вклучуваат плаќање или примање на парични средства, туку и за обврски за кои треба да се платат парични средства во идниот период.

Основни квалитативни карактеристики на финансиските извештаи се:

- Разбирливост;
- Релевантност;
- Материјалност;
- Веродостојност;
- Суштина над формата;
- Неутралност;
- Претпазливост;
- Споредливост.

Елементи на финансиските извештаи

Извештајот за финансиската состојба ги прикажува вредноста на средствата, обврските и капиталот на ентитетот на одреден датум. Вредноста на средствата е еднаква на обврските плус капиталот. За мерењето на финансиската состојба се пропишани неколку елементи:

- Средствата;
- Обврските;
- Главнината/ капиталот.

Средствата претставуваат ресурс контролиран од страна на ентитетот како резултат на минати настани од кој се очекува прилив на идни економски користи за ентитетот. Кон наведеното треба да се истакне дека признавањето на средствата не се поврзува со задолжителност на постоење на физичкиот облик на средството, од причина што патентите и лиценците немаат физички облик, но сепак претставуваат нематеријални средства.

Обврската претставува сегашна облигација на претпријатието која произлегува од минати настани, за чиешто подмирување се очекува одлив на ресурси на претпријатието кои содржат економски користи. Обврската треба да претставува сегашна обврска односно обврска која на денот на известувањето не е подмирена. Треба да се прави разлика помеѓу сегашната обврска и идното обврзување. Имено, одлуката на раководството на претпријатието да се набават средства само по себе не предизвикува сегашна обврска. Обврската треба да се искаже само кога средството ќе биде испорачано. Покрај наведеното, треба да се истакне дека се дозволува обврските да се искажат и кога се врши проценка, односно резервирања за одделни идни настани.

Капиталот е остатокот на учеството во средствата на ентитетот по одземањето на сите негови обврски. Износот на главнината прикажана во билансот на состојба зависи од мерењето на средствата и обврските. Покрај главнината, можно е создавање на резервите кои се резултат на законската регулатива или согласно барањата од статутот на ентитетот.

Извештајот за сеопфатна добивка обезбедува информации за различни видови на приходи и трошоци за одреден временски период. Покрај наведените елементи треба да се истакне дека во билансот на успех се користи елементот резултат, односно добивка/ загуба. Добивката најчесто се користи како мерка за резултатот како што се повратот на инвестициите или заработувачката по акција. Елементите кои учествуваат во креирање на резултатот се приходите и расходите кои припаѓаат на тековниот пресметковен период.

Приход е бруто прилив на економски користи кој произлегува во текот на редовните активности на претпријатието во периодот кога овие приливи резултираат во зголемување на главнината.

Расход е намалување на економските користи во текот на сметководствениот период во вид на одливи или намалување на средства или правење на обврски кои резултираат во намалување на главнината.

Ставките во извештајот се презентирани на пресметковна основа односно трансакциите се признати и евидентирани кога се случиле, а не кога плаќањето е извршено. Трошоците се спротивставени на приходите кога истите се признати, а не кога истите се платени. Имајќи ги предвид овие принципи на признавање, очигледно е дека постои разлика помеѓу приходите и паричните приливи.

Извештајот за паричните текови ги прикажува изворите кои на деловниот субјект му обезбедуваат готовина (парични приливи) и употребата на таа готовина од негова страна (парични одливи). Кога состојбата со паричните средства (и паричните еквиваленти) на крајот на пресметковниот период е поголема од состојбата на почетокот на пресметковниот период, вкупните парични текови се позитивни.

Извештајот за промените на главнината го прикажува зголемувањето или намалувањето на вкупниот нето имот на ентитетот. Промените можат да произлезат од (уплатите) дополнителни вложувања, намалувањето на главнината (исплатите) и како резултат на деловните активности кога за реализираната добивка или загуба се зголемува или намалува главнината на ентитетот.

**1) ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА НА ЈП ВОДОВОД КУМАНОВО
за периодот од 01.01. до 30.06.2021 година**

| Позиција | Тековен период (01.01.-30.06.2021) | Претходен период (01.01.-30.06.2020) |
|---|---------------------------------------|---|
| Приходи од продажба | 84.640.973 | 86.210.251 |
| Останати оперативни приходи | 18.136.393 | 18.155.168 |
| Потрошени материјали и ситен инвентар | 19.326.441 | 13.388.388 |
| Трошоци за вработените | 42.765.898 | 44.734.923 |
| Амортизација и ревалориз. на амортизација | 22.425.272 | 22.807.396 |
| Останати оперативни расходи | 19.786.849 | 22.090.271 |
| Добивка/загуба од оперативно работење | -1.527.095 | 1.343.441 |
| Финансиски приходи | 1.711.670 | 690.739 |
| Финансиски расходи | 72 | 35.079.636 |
| Добивка/загуба пред оданочување | 184.503 | -33.045.456 |
| Данок на добивка | | |
| Добивка/загуба од редовно работење | 184.503 | -33.045.456 |
| Нето добивка/загуба од редов. активности | 184.503 | -33.045.456 |
| Вонредни приходи | | |
| Вонредни расходи | | |
| Нето добивка | 184.503 | -33.045.456 |

**2) ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА НА ЈП ВОДОВОД
КУМАНОВО
за периодот од 01.01. до 30.06.2021 година**

| Позиција | Назив на позицијата | Тековен период (01.01.- 30.06.2021) | Претходен период (01.01.- 30.06.2020) |
|----------|---|---|---|
| I | Добивка за периодот | 184.503 | -33.045.456 |
| II | Останата сеопфатна добивка/ загуба за периодот којашто не се прикажува во Билансот на успехот (пред оданочување) | | |
| 1. | Резерва од курсни разлики од вложување во странско работење | | |
| 2. | Промена на ревалоризационите резерви на долгорочните материјални и нематеријални средства | | |
| 3. | Добивка или загуба врз основа на дополнително вреднување на финансиските средства кои се расположливи за продажба | | |
| 4. | Добивка или загуба врз основа на инструменти за заштита од ризикот од паричните текови | | |
| 5. | Добивка или загуба врз основа на инструменти за заштита од ризикот од нето вложување во странско работење | | |
| 6. | Удел во останатата сеопфатна добивка/ загуба на придружените друштва | | |
| 7. | Актуарски добивки/ загуби по дефинирани планови за користи | | |
| III | Данок на добивка на останатата сеопфатна добивка за периодот (10%) | | |
| IV | Нето останата сеопфатна добивка/ загуба за периодот | | |
| V | Сеопфатна добивка/ загуба за периодот | | |
| VI | Сеопфатна добивка/ загуба за периодот што припаѓа на: | | |
| 1. | Сопственици на капиталот на матичното друштво | | |
| 2. | Неконтролирано учество (Малцински интерес) | | |

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА НА ЈП ВОДОВОД КУМАНОВО

на ден 30.06.2021 година

| Позиција | 30.06.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------------|----------------------|
| СРЕДСТВА | | |
| А) Побарувања за запишан, а неуплатен капитал | | |
| Б) Долгорочни средства | 566.431.859 | 584.081.918 |
| Нематеријални средства | 19.591 | 110.508 |
| Материјални средства | 566.412.268 | 583.971.410 |
| Долгорочни вложувања | | |
| Долгорочни побарувања | | |
| В) Тековни средства | 426.261.593 | 422.686.283 |
| Залихи | 17.875.361 | 16.991.162 |
| Побарувања од купувачи | 387.501.020 | 378.495.790 |
| Побарув за аванси во земјата | | |
| Останати краткор. побарувања | 1.322 | |
| Краткорочни фин. вложувања | 506.470 | 362.154 |
| Активни времен. разграничув. | 133.365 | 293.405 |
| Парчни средства и еквиваленти на парични средства | 20.244.055 | 26.543.772 |
| ВКУПНА АКТИВА | 992.693.452 | 1.006.768.201 |
| КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | | |
| А) Капитал и резерви | 164.544.651 | 164.360.149 |
| Запишан капитал | 273.655.383 | 273.655.383 |
| Премии на емитирани акции | | |
| Ревалоризациона резерва | | |
| Резерви | | |
| Акумулирана добивка/ загуба | (109.110.732) | (109.295.234) |
| Откупени сопствени акции | | |
| Б) Долгорочни резервирања за ризици и трошоци | | |
| В) Малцонски интерес | | |
| Г) Долгорочни обврски | | |
| Д) Тековни обврски | 828.148.801 | 842.408.052 |
| Обврски спрема добавувачи | 461.667.759 | 462.345.904 |
| Останати краткорочни обврски | 39.241.799 | 36.325.588 |
| Обврски за аванси | 490.277 | 440.901 |
| Обврски по краткор. кредити | | |
| Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди | 326.748.966 | 343.295.659 |
| ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | 992.693.452 | 1.006.768.201 |

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ

| Позиција | Тековен период (01.01.-30.06.2021) | Претходен период (01.01.-30.06.2020) |
|---|---------------------------------------|---|
| А) Готовински текови од деловни активности | -1.378.865 | 3.152.738 |
| Нето добивка/ загуба после оданочување | 184.503 | -33.045.456 |
| Амортизација | 22.425.272 | 22.807.396 |
| Ревалоризација на амортизација | | |
| Зголемување/ намалување на залихи | -884.199 | -2.000.919 |
| Зголемување/ намалување на побарувања од купувачи | -9.005.230 | -12.898.307 |
| Зголемување/ намалување на побарувања за аванси | | |
| Зголемување/ намалување на останати краткор. побарувања | | |
| Зголемување/ намалување на АВР | 160.040 | 167.374 |
| Зголемување/ намалување обврски спрема добавувачи | -678.145 | 44.083.201 |
| Зголемување/ намалување обврски за примени аванси | 49.376 | 181.845 |
| Зголемување/ намалување на останати краткорочни обврски | 2.916.211 | 363.647 |
| Зголемување/ намалување на ПВР | -16.546.693 | -16.506.043 |
| Б) Готовински текови од инвестициони активности | -4.920.852 | -832.083 |
| Директни набавки на нематеријални и материјални средства | -4.775.214 | -1.389.869 |
| Поражба на материјални и нематеријални средства | | |
| Зголемување/ намалување на долгорочни вложувања | | |
| Зголемување/ намалување на долгорочни побарувања | | |
| Зголемување/ намалување на краткорочни финансиски вложувања | -145.638 | 557.786 |
| В) Готовински текови од финансиски активности | | -11.284.765 |
| Зголемување на капиталот | | |
| Зголемување/ намалување на долгорочни кредити | | |
| Зголемување/ намалување на краткорочни кредити | | -11.284.765 |
| Исплатени дивиденди | | |
| Оркуп/ продажба на сопствени акции | | |
| Зголемување/ намалување на паричните средства | -6.299.717 | -8.964.110 |
| Парични средства на почеток на периодот | 26.543.772 | 23.859.917 |
| Парични средства на крајот на периодот | 20.244.055 | 14.895.807 |

Финансиски показатели:

Вкупниот приход остварен во период од 01.04.2021 до 30.06.2021 година изнесува 54.464.510,00 ден. од кои приход од снабдување и испорака на вода за пиење во износ од 27.338.288,00 ден., приходи од одведувањето на отпадни води во износ од 4.611.543,00 ден., приход по основ на пречистување на отпадни води во износ од 9.346.546,00 ден. Приходот од снабдување и испорака на вода, одведувањето на отпадни води и пречистување на отпадни води во износ од 41.296.377,00 денари во структурата на вкупниот приход на претпријатието за истиот период учествува со 75,82 %. Приход од услуги кои ги даваат одделенијата во состав на сектор за технички работи изнесува 3.014.252,00 ден. и истиот во вкупниот приход на претпријатието за истиот период учествува со 5,53 %.

Вкупни трошоците на работењето во период од 01.04.2021 до 30.06.2021 година изнесуваат 53.362.617,00 ден.

Со вкупно остварените приходи од 54.464.510,00 ден. и вкупно направените трошоци во износ од 53.362.617,00 ден. во период од 01.04.2021 до 30.06.2021 година остварена е добивка од работењето во износ од 1.101.893,00 денари.

Вкупниот приход остварен во првите шест месеци од 2021 год. изнесува 104.489.036,00 ден. од кои приход од снабдување и испорака на вода за пиење во износ од 53.118.492,00 ден., приходи од одведувањето на отпадни води во износ од 8.985.083,00 ден., приход по основ на пречистување на отпадни води во износ од 18.179.576,00 ден. Приходот од снабдување и испорака на вода, одведувањето на отпадни води и пречистување на отпадни води во износ од 80.283.151,00 денари во структурата на вкупниот приход на претпријатието учествува со 76,83 %. Приход од услуги кои ги даваат одделенијата во состав на сектор за технички работи изнесува 4.357.822,00 ден. и истиот во вкупниот приход на претпријатието учествува со 4,17 %.

Вкупни трошоците на работењето во првите шест месеци од 2021 год. изнесуваат 104.304.533,00 ден.

Материјалните трошоци на работењето изнесуваат 28.918.503,00 ден.

Трошоците за сировини и материјали изнесуваат 6.426.069,00 ден.

За обезбедување на сива вода од ВС "Кумановско Липковско Поле" направен е вкупен трошок во износ од 12.461.954,00 ден. Овој износ содржи трошок по фактури од 01 до 06 месец 2021 година по цена од 3,32 ден. без ДДВ 5% или цена од 3,486 ден. со 5% ДДВ.

Трошоци за електрична енергија изнесуваат 5.770.276,00 ден., а трошоците за гориво и друг вид на енергија се 1.043.804,00 ден. Трошоци за резервни делови и отпис на ситен инвентар изнесуваат 438.418,00 ден. Трошоци за услуги се однесуваат на поштенски, транспортни, телефонски услуги и интернет, на тековно одржување, наемнина за наплатни центри, комунални услуги, технички прегледи и регистрација на патнички и товарни возила, анализа на вода, одржување на софтвер и сл. и изнесуваат 2.775.074,00 ден.

Амортизацијата изнесува 22.425.272,00 ден.

Нематеријалните трошоци изнесуваат 10.502.084,00 ден.

За првите шест месеци од 2021 год. обезбедена е бруто плата и други лични примања во износ од 42.458.602,00 ден., согласно Закон за исплата на плати во РСМ.

За исплата на камати потрошен е износ од 72,00 ден. кој се однесува на казнени камати заради неисполнување на договори.

Претпријатието обврските по основ на плати и придонеси и другите надоместоци ги подмирува во рамки на своите финансиски можности и во законски рок, а обврските кон државата по основ на ДДВ, данок од добивка и данок на доход се плаќаат веднаш во момент на настанување.

Со вкупно остварените приходи од 104.489.036,00 ден. и вкупно направените трошоци во износ од 104.304.533,00 ден. во текот на првите шест месеци од 2021 год. остварена е добивка од работењето во износ од 184.503,00 ден.

Јавното претпријатие и во наредниот период ќе остане на курсот на домаќинско работење, со целосна заложба за зголемување на приходите по сите основи и намалување на трошоците секаде каде тоа е можно, без негативно да се одрази на редовно и квалитетно работење.

Подетален преглед на остварени приходи и трошоци во период од 01.01.2021 година до 30.06.2021 година е прикажан во Табелата бр. 1, а подетален преглед на остварени приходи и трошоци во период од 01.04.2021 година до 30.06.2021 година е прикажан во Табелата бр. 2 .

Одделение за сметководство и
финансова оператива

Јасминка Арсовска



ЈП "Водовод" Куманово
ВД-Директор
Горан Стојковски

Табела бр. 1

| ПРЕГЛЕД | | | | |
|--|---------|--|-----------------------|-----------------------|
| на остварени приходи и трошоци од 01.01.2021 до 30.06.2021 година во ЈП "Водовод" Куманово | | | | |
| Р.бр. | Конто | Опис | 01.01.-30.06.2021 | 01.01.-30.06.2020 |
| 1 | | Приходи од вода, одведување и пречистување | 80,283,151.00 | 83,025,067.00 |
| | | Вода и одведување за правни лица | 11,480,916.00 | 11,675,723.00 |
| | | Вода и одведување за домаќинства | 50,622,659.00 | 52,538,959.00 |
| | | Пречистување на отпадни води правни лица | 3,079,045.00 | 3,188,835.00 |
| | | Пречистување на отпадни води домаќинства | 15,100,531.00 | 15,621,550.00 |
| 2 | | Приходи од услуги (геодезија, баждарница, мрежа, оператива, механизација) | 4,357,822.00 | 3,185,184.00 |
| 3 | | Приходи врз основа на камата | 1,711,670.00 | 690,739.00 |
| 4 | | Останати приходи | 18,136,393.00 | 18,155,168.00 |
| | | ВКУПНО ПРИХОДИ | 104,489,036.00 | 105,056,158.00 |
| 5 | 400-401 | Потрошени сировини и материјали | 18,888,023.00 | 12,971,203.00 |
| 6 | 402 403 | Потрошена енергија (електрична, топлотна, нафта, мазут, масло за гориво, гориво) | 6,814,080.00 | 9,505,902.00 |
| 7 | 404 | Потрошени резервни делови и материјали за одржување | 317,381.00 | 317,395.00 |
| 8 | 407 | Трошоци за ситен инвентар | 121,037.00 | 99,790.00 |
| 9 | 410 | Транспортни услуги | | |
| 10 | 411 | Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет | 641,872.00 | 953,282.00 |
| 11 | 412 | Надворешни услуги за изработка на добра | | |
| 12 | 413 | Услуги за одржување и заштита | 1,076,493.00 | 1,864,050.00 |
| 13 | 414 | Наем | 140,554.00 | 130,384.00 |
| 14 | 415 | Комунални услуги | 282,575.00 | 277,326.00 |
| 15 | 416 | Трошоци за истражување и развој | | |
| 16 | 417 | Трошоци за реклама и пропаганда | 2,908.00 | |
| 17 | 419 | Останати услуги | 633,580.00 | 684,511.00 |
| 18 | 420 | Плата и надоместоци на плата | 42,458,602.00 | 44,495,677.00 |
| 19 | 422 | Останати трошоци за вработените | 307,296.00 | 240,246.00 |
| 20 | 430 | Амортизација | 22,425,272.00 | 22,807,396.00 |
| 21 | 440 | Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци | | |
| 22 | 441 | Надоместоци на трошоци на вработените | 37,996.00 | 47,86.00 |
| 23 | 442 | Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор | 353,340.00 | 353,340.00 |
| 24 | 443 | Трошоци за спонзорства и донации | | |
| 25 | 444 | Трошоци за репрезентација | 25,288.00 | 21,570.00 |
| 26 | 445 | Трошоци за осигурување | 194,367.00 | 200,589.00 |
| 27 | 446 | Банкарски услуги и трошоци за платен промет | 435,590.00 | 263,756.00 |
| 28 | 447 | Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки | 112,635.00 | 116,336.00 |
| 29 | 448 | Трошоци за користење на права | 38,527.00 | 264,669.00 |
| 30 | 449 | Останати трошоци на работењето | 8,663,414.00 | 7,290,996.00 |
| 31 | 455 | Вредносно усогласување на краткор. побар. | | |
| 32 | 468 | Казни, пенали, надоместоци за штети и друго | | 26,252.00 |
| 33 | 469 | Останати расходи од работењето | 333,631.00 | 89,447.00 |
| 34 | 474 | Камата на кредит по ЕБРД | | 34,851,521.00 |
| 35 | 479 | Останати финансиски расходи - камати | 72.00 | 228,115.00 |
| | | ВКУПНО РАСХОДИ | 104,304,533.00 | 138,101,614.00 |
| I. | | ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ | 104,489,036.00 | 105,056,158.00 |
| II. | | ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ | 104,304,533.00 | 138,101,615.00 |
| III. | | ОСТВАРЕНА ДОБИВКА/ ЗАГУБА | 184,503.00 | -33,045,456.00 |

Табела бр. 2

| ПРЕГЛЕД | | | | |
|--|---------|--|----------------------|----------------------|
| на остварени приходи и трошоци од 01.04.2021 до 30.06.2021 година во ЈП "Водовод" Куманово | | | | |
| Р.бр. | Конто | Опис | 01.04.-30.06.2021 | 01.04.-30.06.2020 |
| 1 | | Приходи од вода, одведување и пречистување | 41.296.377.00 | 42.207.673.00 |
| | | Вода и одведување за правни лица | 5.770.005.00 | 5.305.736.00 |
| | | Вода и одведување за домаќинства | 26.179.826.00 | 27.344.541.00 |
| | | Пречистување на отпадни води правни лица | 1.550.870.00 | 1.455.538.00 |
| | | Пречистување на отпадни води домаќинства | 7.795.676.00 | 8.101.858.00 |
| 2 | | Приходи од услуги (геодезија, баждарница, мрежа, оператива, механизација) | 3.014.252.00 | 1.543.739.00 |
| 3 | | Приходи врз основа на камата | 927.540.00 | 297.975.00 |
| 4 | | Останати приходи | 9.226.341.00 | 9.059.233.00 |
| | | ВКУПНО ПРИХОДИ | 54.464.510.00 | 53.108.670.00 |
| 5 | 400-401 | Потрошени суровини и материјали | 10.165.532.00 | 6.361.141.00 |
| 6 | 402-403 | Потрошена енергија (електрична, топлотна, нафта, мазут, масло за горење, гориво) | 3.504.013.00 | 4.625.363.00 |
| 7 | 404 | Потрошени резервни делови и материјали за одржување | 209.290.00 | 81.087.00 |
| 8 | 407 | Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми(за производство) | 71.994.00 | 22.394.00 |
| 9 | 410 | Транспортни услуги | | |
| 10 | 411 | Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет | 377.308.00 | 257.125.00 |
| 11 | 412 | Надворешни услуги за изработка на добра | | |
| 12 | 413 | Услуги за одржување и заштита | 228.147.00 | 552.606.00 |
| 13 | 414 | Наем | 70.277.00 | 84.585.00 |
| 14 | 415 | Комунални услуги | 141.538.00 | 149.038.00 |
| 15 | 416 | Трошоци за истражување и развој | | |
| 16 | 417 | Трошоци за реклама и пропаганда | | |
| 17 | 419 | Останати услуги | 350.947.00 | 374.462.00 |
| 18 | 420 | Плата и надоместоци на плата | 21.534.424.00 | 22.290.030.00 |
| 19 | 422 | Останати трошоци за вработените | 202.296.00 | 129.388.00 |
| 20 | 430 | Амортизација | 11.214.572.00 | 11.372.234.00 |
| 21 | 440 | Дневници за служ.патувања, ноќевања и патни трош | | |
| 22 | 441 | Надоместоци на трошоци на вработените | 5.316.00 | 14.455.00 |
| 23 | 442 | Трошоци за надомест и други примања на членови на управен и надзорен одбор | 176.670.00 | 176.670.00 |
| 24 | 443 | Трошоци за спонзорства и донации | | |
| 25 | 444 | Трошоци за репрезентација | 13.247.00 | 10.400.00 |
| 26 | 445 | Трошоци за осигурување | 101.655.00 | 96.236.00 |
| 27 | 446 | Банкарски услуги и трошоци за платен промет | 218.279.00 | 155.356.00 |
| 28 | 447 | Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки | 47.182.00 | 67.460.00 |
| 29 | 448 | Трошоци за користење на права | 15.600.00 | 12.899.00 |
| 30 | 449 | Останати трошоци на работењето | 4.446.277.00 | 3.416.231.00 |
| 31 | 455 | Вредносно усогласување на краткор. побар. | | |
| 32 | 468 | Казни, пенали, надоместоци за штети и друго | | |
| 33 | 469 | Останати расходи од работењето | 267.981.00 | 24.076.00 |
| 34 | 479 | Останати финансиски расходи - камати | 72.00 | 192.625.00 |
| | | ВКУПНО РАСХОДИ | 53.362.617.00 | 50.465.861.00 |
| | I. | ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ | 54.464.510.00 | 53.108.670.00 |
| | II. | ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ | 53.362.617.00 | 50.465.861.00 |
| | III. | ОСТВАРЕНА ДОБИВКА/ ЗАГУБА | 1.101.893.00 | 2.642.809.00 |

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД ц.о
Ndermarrja publike VODOVOD с.о.
Бр. Nr 02 - 1492 /3
22. 07.2021 год.viti
КУМАНОВО – KUMANOVE

Врз основа на член 30 став 4 и член 31 од Статутот на ЈП Водовод Куманово, Надзорниот одбор за контрола на материјално - финансиско работење на ЈП ВОДОВОД Куманово по разгледување на содржината на Тримесечниот Финансиски извештај за период од 01.01.2021 до 31.03.2021 год(прв квартал) на своја редовна седница од 22.07.2021 година го дава следното

МИСЛЕЊЕ

СЕ ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ на Тримесечен Финансиски извештај за период од 01.04.2021 до 30.06.2021 год(втор квартал) на ЈП ВОДОВОД Куманово со предлог Управниот Одбор како таков и **ДА ГО УСВОИ**.

Образложение

Надзорниот Одбор на ЈП "Водовод" Куманово на седницата одржана на ден 22.07.2021 година по разгледување на содржината на Финансискиот извештај за период од 01.04.2021 до 30.06.2021 год(втор квартал) откако од присутните членови на одборот не беше дадена никаква забелешка, истиот ги прифати во целост така како што бше презентираан од стручната служба на ЈП ВОДОВОД Куманово.

Поради тоа до Управниот Одбор на ЈП Водовод Куманово даваме мислење како што стои во самиот диспозитив.



Надзорен Одбор
Претседател

Шукри Бекири

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД ц.о
Ndermarrja publike VODOVOD с.о.
Бр.02- 1493/3
22.07 2021 god.viti
KUMANOVO-KUMANOVE

Врз основа на член 20 точка 7 од Статутот на ЈП ВОДОВОД Куманово, Управниот одбор на ЈП ВОДОВОД Куманово на седница одржана на ден 22.07 2021 год донесе:

ОДЛУКА

За усвојување на Финансиски извештај за период 01.04.2021 до 30.06.2021 год(втор квартал)

Член 1

Се усвојува Финансиски извештај за период 01.04.2021 до 30.06.2021 год(втор квартал)

Член 2

Составен дел на оваа Одлука е Финансиски извештај за период 01.04.2021 до 30.06.2021 год(втор квартал)

Член 3

Оваа одлука стапува во сила со денот на донесување.

**Управен Одбор**
Заменик Претседател
Исмаил Џељадини

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ "ВОДОВОД" ц.о.
Ndermarrja publike "VODOVOD" с.о.
Бр.Нр. 02-1493/4
22.07.2021 год. viti
КУМАНОВО – KUMANOVË

Врз основа на член 42 од Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП"ВОДОВОД" Куманово, Управниот одбор на ЈП"Водовод" Куманово на седница одржана на ден **22.07.2021** година, ја донесе следната :

ОДЛУКА

За изменување и дополнување на Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП"ВОДОВОД" Куманово бр.02-1794/6 од 29.11.2019 година.

1. Се усвојува Правилнико за изменување и дополнување на Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП"ВОДОВОД" Куманово бр.02 -1794/6 од 29.11.2019 година.

2. Оваа Одлука стапува во сила со денот на донесувањето.



Управен одбор на ЈП"ВОДОВОД"Куманово
Заменик Претседател

Исмаил Џељадини

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЈЕ ВОДОВОД ц.о**Ndermarrja publike VODOVOD с.о.**

Бр. Nr 02-1493 /4

22. 07.2021 god.viti

КУМАНОВО – KUMANOVE

Врз основа на член 42 од Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП ВОДОВОД Куманово, Управниот одбор на ЈП Водовод Куманово на седница одржана на ден 22.07.2021 година,го донесе следниот

ПРАВИЛНИК

изменување и дополнување на Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП ВОДОВОД Куманово бр.02-1794/6 од 29.11.2019 година.

Член 1

Табелата од Членот 5 од Правилникот за плата, надоместоци на плата и други надоместоци на вработените во ЈП ВОДОВОД Куманово бр.02-1794/6 од 29.11.2019 година, се менува и гласи:

| Реден број | Шифра | Назив на работно место | КОЕФИЦИЕНТ НА ИЗЕДНАЧУВАЊЕ |
|------------|------------------|---|----------------------------|
| 88 | КДР01 02 Г02 001 | Главен магационер | 1,1700 |
| 90 | КДР01 02 Г03 001 | Виш референт за дистрибуција (набавка) | 1,0600 |
| 78 | КДР01 02 Г03 001 | Референт - ликвидатор | 1,0300 |
| 56 | КДР01 02 Г03 002 | Референт по работни односи | 1,0750 |
| 57 | КДР01 02 Г01 001 | Самостоен референт за безбедност и здравје при работа | 1,0450 |
| 55а | КДР01 02 В04 042 | Помлад соработник за човечки ресурси | 1,0440 |
| 82А | КДР01 02 В04 018 | Помлад соработник за усогласување на сметки | 1,0440 |
| 76 | КДР01 02 Г02 001 | Виш референт-контер | 1,0700 |

Член 2