



ЈП СТРЕЖЕВО
Битола

ИЗВЕШТАЈ
ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА
ЈП „СТРЕЖЕВО“ - БИТОЛА
ТРЕТО ТРОМЕСЕЧИЕ
01.07.2024 ДО 30.09.2024



БИТОЛА, НОЕМВРИ 2024 ГОДИНА

Ул. „Бул. 1 ви Мај“ бр. 77, 7000 Битола тел. 047 207 816, факс 047 207 836

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА ЈП „СТРЕЖЕВО“ – БИТОЛА ВО ТРЕТОТО ТРОМЕСЕЧЈЕ ВО 2024 ГОДИНА

ЈУБЛЕЈНО ПРЕТПРИЈАТИЕ
„СТРЕЖЕВО“

БР 05-911/1
08.11 2024 ГОД.
БИТОЛА

Подготвиле:

Советник за финансиско сметководство

Јулијана Пејовска



Советник за финан. анализа и известување

Костадин Јовановски



Одобрил:

Раководител на сектор за финансии

Љупчо Ангелевски



в.д. Директор

Вера Бешлиевска

Вера Бешлиевска



СОДРЖИНА

1. УВОД -----	1
2. БИЛАНС НА СОСТОЈБА -----	3
3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ -----	5
4. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ СО ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ -----	6
5. ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ -----	7
6. СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА -----	8
7. СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ -----	9
8. СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ -----	11
9. БИЛАНС НА УСПЕХ -----	12
10. СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ -----	13
11. ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ -----	15
12. ТАБЕЛА НА АНАЛИТИКА НА СИНТЕТИЧКИТЕ КОНТА 419, 422 , 449 -----	16

УВОД

ЈП „Стрежево“ - Битола во анализираниот период (третото тромесечие од 2024 година) и понатаму работи во сложени услови, и на граница на ликвидност заклучно со 30.09.2024 година поради проблемите со наплатата на побарувањата од „ЕСМ“ АД Скопје, Подружница „РЕК Битола“ – Битола кои изнесуваат 54.782.870 денари, од ЈКП „Водовод“ – Битола кои изнесуваат 24.566.329 денари и ЗК „Пелагонија“ а.д. – Битола кои изнесуваат 3.819.175 денари, со напомена дека по разгледуваниот пресметковен период ситуацијата со побарувањата од „ЕСМ“ АД Скопје, Подружница „РЕК Битола“ – Битола видно е подобрена, а ЗК „Пелагонија“ а.д. Битола во најголем дел ги плати обврските кон претпријатието.

Од финансиските извештаи што произлегуваат од работењето на ЈП „Стрежево“ - Битола во третото тромесечие од тековната 2024 година, како и споредено со реализираното во третото тромесечие од претходната 2023 година, може да се констатира следното:

1. Вкупните приходи во третото тромесечие од 2024 година изнесуваат 76.929.151 денар, или во однос на третото тромесечие од 2023 година има зголемување за 4,42%. Зголемување на приходите има кај приходите од вода за водоснабдување на население преку ЈКП „Водовод“ – Битола за 97,1%, кај приходите од продажба на риби на големо преку Рибник за 59,4%, како и кај приходите од продажба на риби преку Рибарница за 51,4%,. Намалување на приходите има кај приходите од производство и продажба на електрична енергија за 20,1%, како и кај приходите од камати од работењето за 97,3%. Останатите приходи главно се на ниво од претходната година или битно не влијаат на вкупните приходи.

2. Вкупните расходи во третото тромесечие од тековната 2024 година изнесуваат 113.714.020 денари и се за 0,4% пониски од реализираните расходи во третото тромесечие од претходната 2023 година. Зголемување на расходите има само во групата на конта кои се однесуваат на набавната вредност на продадени стоки и услуги за 13,0%, како и кај трошоците за вработените за 26,2%, помеѓу другото и заради исплатата на регресот за годишен одмор кој во 2023 година е извршена во второто тромесечие, а во 2024 исплатата на регресот за годишен одмор е извршена во третото тромесечие. Намалување на расходите има кај потрошени сировини и материјали за 18,6%, како и останатите расходи од работењето за 13,8%. Останатите расходи главно се на ниво на претходната година или битно не влијаат на вкупните расходи. Детално по видови расходите се прикажани во прегледот на специфицирани расходи.

3. Билансот на успех на претпријатието во третото тромесечие од тековната 2024 година покажува намалена загуба за 9,10%, во однос на претходната 2023 година и изнесува -36.784.869 денари. Повторно ќе напоменам дека ЈП „Стрежево“ – Битола, континуирано во изминатите години ги намали непродуктивните трошоци до минимални граници. Внатрешни резерви за штедење во поглед на некои непродуктивни трошоци веќе нема. Сепак претпријатието успева и понатаму да ја одржи финансиската стабилност, иако за **извршени водостопански услуги работи уште според Ценовник од 2014 година**. Деловниот резултат без амортизација, т.е. ако приходите ги намалиме за расходите без амортизација, претпријатието во третото тромесечие од тековната 2024 година успеа да реализира позитивен деловен резултат во износ од 16.137.423 денари.

4. Со хоризонтална анализа на Билансот на состојба, и промените настанати по билансни позиции во третото тромесечие од тековната 2024 година во однос на претходната 2023 година се забележува дека тековните средства се зголемени за 2,7%.

Билансните позиции укажуваат дека тоа главно е резултат на комбинирано влијание на намалувањето на паричните средства за 45,6%, како и едновремено зголемување на побарувањата за 15,5%, и залихите за 4,0%. Нетековните средства во третото тромесечие од 2024 година во однос на 2023 година се намалиле за 22,1%. Коефициентот на ликвидност на претпријатието гледано краткорочно е и понатаму неповолен, или покриеноста на краткорочните обврски со паричните средства изнесува 0,4. Пак ќе напоменам дека по разгледуваниот пресметковен период и со наплатата на побарувањата во најголем дел од ЕСМ АД Скопје Подружница РЕК „Битола“ – Битола и ЗК „Пелагонија“ а.д. – Битола, коефициентот на ликвидност е значително подобрен. Залихите покажуваат зголемување и главно се состојат од хидромеханички резервни делови и цевки кои во наредниот период ќе бидат употребени за инвестиционо одржување на деталната цевководна мрежа. Вкупната актива - средствата се во опаѓање за 17,6% заради самата структура каде нетековните средства учествуваат со голем процент, и соодветно на тоа висок е износот на амортизацијата и исправката на вредноста на нетековните средства. Краткорочните обврски се поголеми за 68,1%, меѓутоа со наплатата на побарувањата по разгледуваниот пресметковен период, ситуацијата и во тој поглед е значително подобрена, и претпријатието започна редовно да ги намирува своите обврски. Поради високата амортизација, претпријатието континуирано остварува загуби во изминатите години кои се покриваат на терет на капиталот, заради што вредноста на вкупниот капитал е намалена и изнесува 770.054.181 денар.

5. Од извештајот за паричните текови може да се констатира дека паричните средства на крајот на третото тромесечие изнесуваат 13.236.288 денари, со тенденција за пораст на паричните средства и во наредниот период. Со тоа би се отворила можност да се реализираат барем дел од планираните инвестициони проекти, согласно инвестиционата програма за 2024 година.

6. Претпријатието својата деловна активност и понатаму ќе ја финансира од сопствени тековни средства, па според тоа нема да биде изложено на ризик од финансиска задолженост, заради фактот што не користи кредити и нема долгорочни обврски.

7. Спецификацијата на фиксни средства и амортизација ја дава структурата на материјалните средства и пресметаната амортизација за нив. Видливо е опаѓањето на материјалните и нематеријалните средства, како и на амортизацијата, но и понатаму вредноста на амортизацијата е висока од каде што и произлегува континуираното покажување на загуби во работењето на претпријатието. *Инаку да напоменеме дека амортизацијата на средствата се пресметува на начин и по амортизациони стапки согласно Уредбата за номенклатура на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки, како и начинот на пресметување на амортизацијата, односно отписот на вредноста на материјалните и нематеријалните средства (Сл. весник на РСМ бр.277/2019). Амортизацијата не се признава како трошок при утврдувањето на надоместоците за наводнување и надоместокот за испорачана количина на вода за индустриски потреби доколку реалниот трошок не вклучува камата и поврат на главница на кредит, согласно член 30 став 1 точка 5 од Законот за водостопанство (Сл. весник на РМ бр. 51/15, 193/15 и 189/16).*

8. Во прилог кон извештајот за финансиското работење на претпријатието во третото тромесечие од 2024 година, на страна 16 приложена е Табела на аналитика на синтетичките конта 419 (Останати услуги), 422 (Останати трошоци на вработените) и 449 (Останати трошоци од работењето).

БИЛАНС НА СОСТОЈБА		РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредбена	Споредбена	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна година 2024	за квартал од тековна година 2024	анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	анализа реал. тек. година/ план. тек. година (%)	анализа тековна година (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
	АКТИВА						
1	Парични средства	24.345.870	47.320.358	13.236.288	54,4%	28,0%	1,52%
2	Побарувања	83.815.492	77.023.341	96.770.645	115,5%	125,6%	11,13%
3	Залихи	84.702.195	84.750.603	88.104.806	104,0%	104,0%	10,13%
4	Краткорочни финансиски средства						
5	Други тековни средства (АВР)	410.598	410.891	410.891	100,1%	100,0%	0,05%
6	Тековна актива - средства (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	193.274.155	209.505.193	198.522.630	102,7%	94,8%	22,83%
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	861.478.157	674.736.552	670.897.214	77,9%	99,4%	77,16%
8	Долгорочни финансиски вложувања	9.000	9.000	9.000	100,0%	100,0%	0,00%
9	Нематеријални средства		27.750	27.750		100,0%	0,00%
10	Долгорочни финансиски средства						
11	Нетековна актива - средства (7 + 8 + 9 + 10)	861.487.157	674.773.302	670.933.964	77,9%	99,4%	77,17%
12	Вкупна актива - средства (6 + 11)	1.054.761.312	884.278.495	869.456.594	82,4%	98,3%	100,00%
13	Вонбилансна актива	2.325.000		2.325.000			

* Износот од позиција 3 (Залихи) се однесува на хидромеханичката опрема и цевки за рехабилитација на цевководите по завршувањето на сезоната за наводнување во 2024 година, и цевки од донација од Влада на РМ од 2014 и 2015 година наменети за проширување на Хидросистемот „Стрежево“ на подрачјето на Општина Новаци (проект чија реализација и динамика на реализација, зависи од Општина Новаци)

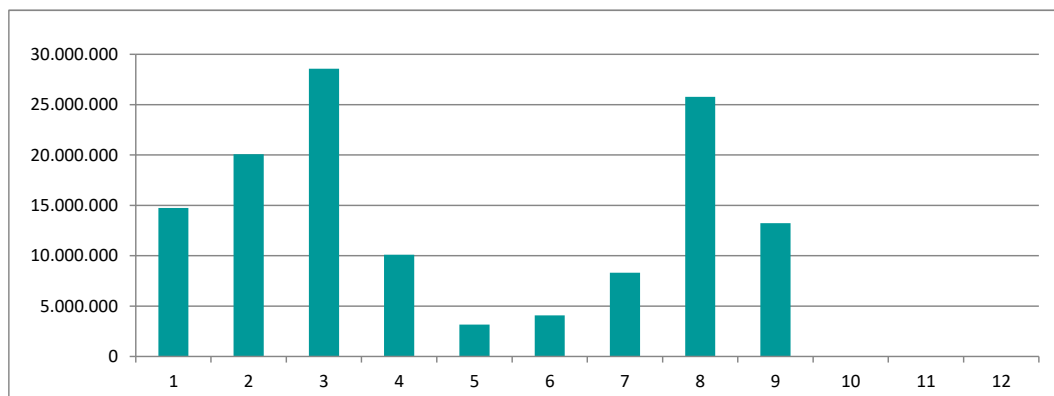
БИЛАНС НА СОСТОЈБА		РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредбена	Споредбена	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна година 2024	за квартал од тековна година 2024	анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	анализа реал. тек. година/ план. тек. година (%)	анализа тековна година (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
ПАСИВА							
14	Краткорочни обврски	19.784.265	11.070.162	33.259.765	168,1%	300,4%	3,83%
15	Тековни обврски (14)	19.784.265	11.070.162	33.259.765	168,1%	300,4%	3,83%
16	Долгорочни обврски						
17	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци						
18	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	68.201.835	66.434.377	66.142.648	97,0%	99,6%	7,61%
19	Нетековни обврски (16+17+18)	68.201.835	66.434.377	66.142.648	97,0%	99,6%	7,61%
20	Обврски (15+19)	87.986.100	77.504.539	99.402.413	113,0%	128,3%	11,43%
21	Капитал	1.105.507.767	904.516.962	906.798.158	82,0%	100,3%	104,29%
22	Акумулирана добивка						
23	Резерви						
24	Ревалоризациони резерви						
25	Добивка/ Загуба за деловната година	-138.732.555	-97.743.006	-136.743.977	98,6%	139,9%	-15,73%
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	966.775.212	806.773.956	770.054.181	79,7%	95,4%	88,57%
27	Вкупно Обврски и капитал (20+26)	1.054.761.312	884.278.495	869.456.594	82,4%	98,3%	100,00%
28	Вонбилансна пасива	2.325.000		2.325.000			

* Износот од позиција 18 (Одложено плаќање на трошоци и приходи - ПВР) се однесува на сметките на кои се евидентираат одложени приходи врз основа на државни и други поддршки согласно МСС 20 (Меѓународни сметководствени стандарди). Поддршките поврзани со амортизирачки средства обично се признаваат како приходи во рамките на периодите и во сооднос во кој се евидентира амортизацијата на тие средства.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ ВО КАПИТАЛОТ	РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредбена	Споредбена	Структурна
	за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна година 2024	за квартал од тековна година 2024	анализа реал. тек. година / реал. претх. год (%)	анализа реал. тек. година / план. тек. Година (%)	анализа тековна година (%)
	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
Нераспределена добивка на почетокот на периодот						
Нето добивка/загуба за деловната година	-138.732.555	-97.743.006	-136.743.977	98,6%	139,9%	
Резерви						
Ревалоризациони резерви						
Дивиденда						
Усогласувања на задржаната добивка						
Нераспределена добивка на крајот на периодот	-138.732.555	-97.743.006	-136.743.977	98,6%	139,9%	

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Вкупно
Нето добивка / загуба по оданочување													
Амортизација на материјални средства													
Вредносно усогласување на тековни средства													
Побарувања од купувачите - прилив	11.444.075	23.630.078	19.668.547	21.536.014	3.784.350	21.973.147	29.440.478	43.409.452	9.987.652				184.873.793
Залихи													
Обврски кон добавувачи - одлив	-21.403.022	-18.304.737	-11.181.780	-40.003.361	-10.719.324	-21.054.577	-25.198.130	-25.965.453	-22.520.499				-196.350.883
АВР													
ПВР													
Парични средства од оперативни активности	-9.958.947	5.325.341	8.486.767	-18.467.347	-6.934.974	918.570	4.242.348	17.443.999	-12.532.847				-11.477.090
Парични средства од инвестиции													
Парични средства од финансиски активности													
Краткорочни обврски													
Долгорочни обврски													
Капитал													
Исплатена дивиденда													
Нето зголем./намалув. на паричните текови	-9.958.947	5.325.341	8.486.767	-18.467.347	-6.934.974	918.570	4.242.348	17.443.999	-12.532.847				-11.477.090
Парични средства на почетокот на периодот	24.713.378	14.754.431	20.079.772	28.566.539	10.099.192	3.164.218	4.082.788	8.325.136	25.769.135	13.236.288			24.713.378
Парични средства на крајот на периодот	14.754.431	20.079.772	28.566.539	10.099.192	3.164.218	4.082.788	8.325.136	25.769.135	13.236.288				13.236.288

ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ	јан	фев	мар	апр	мај	јун	јул	авг	сеп	окт	ное	дек
Парични средства на крајот на периодот	14.754.431	20.079.772	28.566.539	10.099.192	3.164.218	4.082.788	8.325.136	25.769.135	13.236.288			



Графички приказ на паричниот тек

ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ		ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено	Преостанат долг	Преостаната камата	Времетраење (од - до, вк. год.)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ									
1	Кредит 1 Банка А								
2	Кредит 2 Банка А								
3	Кредит 3 Банка Б								
4	Кредит 4 Банка В								
5	Вкупно краткорочни кредити (1 + 2 + 3 + 4)								
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ									
6	Кредит 1 Банка А								
7	Кредит 2 Банка А								
8	Кредит 3 Банка Б								
9	Кредит 4 Банка В								
10	Вкупно долгорочни кредити (6 +7 + 8 + 9)								
11	Вкупно (5 +10)								

* ЈП „СТРЕЖЕВО“ - БИТОЛА НЕ КОРИСТИ КРАТКОРОЧНИ ИЛИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ

СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА		СОСТОЈБА	АМОРТИЗ.	СОСТОЈБА	АМОРТИЗ.	ПРЕДВИДЕНА	Процент на	Процент на
		за квартал од претходна година 2023	за квартал од претходна година 2023	за квартал од тековна година 2024	за квартал од тековна година 2024	АМОРТИЗ. за следен квартал од тековна год.	промена на основни с-ва (%)	промена на амортизација (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
КОНТО	I. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
011	Градежни објекти	794.749.525	50.573.720	604.431.992	50.650.653		76,05%	100,15%
012	Опрема	24.806.787	942.638	38.113.492	1.198.604		153,64%	127,15%
013	Деловен инвентар и транспортни средства	14.867.420	1.063.384	11.329.889	977.223		76,21%	91,90%
020	Вложувања во недвижности за наем	5.064.202	93.562	4.689.953	93.562		92,61%	100,00%
016	Средства во подготовка	21.972.046		12.313.711			56,04%	
017	Дадени аванси	18.178		18.178			100,00%	
	Вкупно материјални средства	861.478.157	52.673.303	670.897.214	52.920.042		77,88%	100,47%
	II. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
	Дадени аванси							
	Софтвер и останати права							
	Гудвил							
	Трошоци за истражување и развој							
003	Други нематеријални средства - Софтвер		187.500	27.750	2.250			1,20%
	Вкупно нематеријални средства		187.500	27.750	2.250			1,20%
	ВКУПНО СРЕДСТВА (I + II)	861.478.157	52.860.803	670.924.964	52.922.292		77,88%	100,12%

Кonto	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредб. анализа	Споредб. анализа	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна год. 2024	за квартал од тековна год. 2024	реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	реал. тек. година/ план. тек. год. (%)	анализа тековна год. (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	106.217.541	111.132.255	113.713.489	107,1%	102,3%	100,00%
	II.1. Потрошени сировини и материјали	10.461.844	6.571.398	8.520.332	81,4%	129,7%	7,49%
400	Трошоци за сировини и материјали за п-во	913.533	215.570	143.134	15,7%	66,4%	0,13%
401	Трошоци за материјали за администрација	96.594	167.908	53.600	55,5%	31,9%	0,05%
402	Трошоци за енергија за п-во	2.025.385	2.403.746	1.988.589	98,2%	82,7%	1,75%
403	Трошоци за енергија за администрација	277.525	433.444	430.592	155,2%	99,3%	0,38%
404	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за п-во	7.068.568	3.277.530	5.840.187	82,6%	178,2%	5,14%
405	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за админ.	8.570	29.343	4.616	53,9%	15,7%	0,00%
407	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за п-во	70.319	2.786	6.624	9,4%	237,8%	0,01%
408	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за админ.	1.350	41.071	52.990	3925,2%	129,0%	0,05%
	II.2. Набавна вредност на продадени стоки и услуги	2.976.045	3.247.759	3.363.542	113,0%	103,6%	2,96%
700	Трошоци за продадени производи и услуги	1.791.900	2.003.712	1.575.270	87,9%	78,6%	1,39%
701	Набавна вредност на продадени стоки	1.184.145	1.244.047	1.788.272	151,0%	143,7%	1,57%
	II.3. Наб. вредн. на продад. рез. делови, сит. инв.						
703	Набавна вредност на продад. материјали						
	II.4. Услуги со карактер на материјални трошоци	1.338.436	1.123.701	1.337.354	99,9%	119,0%	1,18%
410	Транспортни услуги		9				
411	Поштенски, телефон. и интернет услуги	305.245	317.229	339.702	111,3%	107,1%	0,30%
412	Надв. услуги за израб. на добра и изврш. усл.	6.150		2.332			0,00%
413	Услуги за одржување и заштита	605.922	311.434	693.675	114,5%	222,7%	0,61%
414	Наем - лизинг	73.800	73.474	73.800	100,0%	100,4%	0,06%
415	Комунални услуги	151.316	190.698	140.879	93,1%	73,9%	0,12%
417	Трош. за реклама, пропаг. пром. саеми			11.000			0,01%
419	Останати услуги	196.003	230.856	75.966	38,8%	32,9%	0,07%
	II.5. Останати трошоци од работењето	2.685.987	3.328.411	2.678.589	99,7%	80,5%	2,36%
442	Трош. за надом. и др. прим. на чл. на У.О. и Н.О.	413.330	305.849	468.026	113,2%	153,0%	0,41%
443	Трошоци за спонзорства и донации	209.787	458.295	150.000	71,5%	32,7%	0,13%
444	Трошоци за репрезентација	57.237	78.432	22.726	39,7%	29,0%	0,02%
445	Трошоци за осигурување	1.284.453	1.601.104	1.312.058	102,1%	81,9%	1,15%
446	Банкарски услуги и трош. за платен промет	63.621	68.775	101.094	158,9%	147,0%	0,09%
447	Дан. кои не зависат од резулт. член. и др.	247.196	493.008	348.286	140,9%	70,6%	0,31%
448	Трошоци за користење на права	41.216					
449	Останати трошоци на работењето	369.147	322.948	276.399	74,9%	85,6%	0,24%

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредб. анализа	Споредб. анализа	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна год. 2024	за квартал од тековна год. 2024	реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	реал. тек. година/ план. тек. год. (%)	анализа тековна год. (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
	II.6. Трошоци за вработените	34.912.312	42.807.973	44.045.263	126,2%	102,9%	38,73%
420	Плата и надоместоци на плата за п-во	25.231.294	25.851.883	28.269.684	112,0%	109,4%	24,86%
421	Плата и надоместоци на плата за админ.	8.937.630	9.608.805	9.996.052	111,8%	104,0%	8,79%
422	Останати трошоци за вработените	231.804	6.773.677	5.534.600	2387,6%	81,7%	4,87%
440	Дневници за служб.пат.ноќев.и патни трош.	27.650	54.016	28.060	101,5%	51,9%	0,02%
441	Надомест на трошоци на вработени	483.934	519.592	216.867	44,8%	41,7%	0,19%
	II.7. Амортиз. на материјални и нематер. средства	52.860.803	52.659.624	52.922.292	100,1%	100,5%	46,54%
430	Трошоци за амортизација за п-во	52.515.680	52.331.634	52.581.578	100,1%	100,5%	46,24%
431	Трошоци за амортизација на биол.средства						
432	Трошоци за амортизација за админ.	345.124	327.989	340.714	98,7%	103,9%	0,30%
	II.8. Вредн. усогласување на тековни и нет. с-ва						
451	Вредн.усоглас.на материјални средства						
452	Вредн.усоглас.на вложувања во недвижности						
455	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања						
	II.9. Резервирања за трошоци и ризици						
439	Останати долг. резерв. за трош. и ризици						
	II.10. Останати раходи од работењето	982.114	1.393.389	846.117	86,2%	60,7%	0,74%
460	Загуба од расход.на матер.средства						
464	Кусоци, кало, растур, расип.и кршење	737.436	1.026.514	840.184	113,9%	81,8%	0,74%
466	Расход од отпис на побарувања						
468	Казни, пенали, надомест за штети и др.	244.678	366.875	5.933	2,4%	1,6%	0,01%
469	Останати расходи од работењето						
	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	7.935.681	12.015	531	0,0%	4,4%	0,00%
474	Расходи за камати од работење	7.935.681	12.015	531	0,0%	4,4%	0,00%
475	Расходи по основ на курсни разлики						
	ВКУПНО РАСХОДИ (II + IV)	114.153.222	111.144.270	113.714.020	99,6%	102,3%	100,00%
	ВКУПНО РАСХОДИ БЕЗ АМОРТИЗАЦИЈА (II + IV - II7)	61.292.419	58.484.646	60.791.728	99,2%	103,9%	
	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	34.168.924	35.460.688	38.265.736	112,0%	107,9%	
	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	225	221	213	94,7%	96,4%	

Кonto	СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредб. анализа	Споредб. анализа	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна год. 2024	за квартал од тековна год. 2024	реал. тек. година / реал. претх. год (%)	реал. тек. година / план. тек. год. (%)	анализа тековна год. (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	72.906.559	107.339.751	76.908.149	105,49%	71,65%	100%
	I.1. Приходи од продажба	72.275.227	104.873.333	76.116.129	105,31%	72,58%	98,94%
740	Приходи од продажба на производи и услуги	72.201.146	104.800.608	76.043.376	105,32%	72,56%	98,85%
743	Прих.од прод.на матер.рез.дел. и отпадоци	1.356					
747	Приходи од закуп	72.720	72.720	72.720	100,00%	100,00%	0,09%
749	Останати приходи од продажба	5	4	33			0,00%
	I.2. Останати приходи	469.881	1.975.628	599.567	127,60%	30,35%	0,78%
760	Добивки од прод.на немат.и мат.средства						
764	Вишоци			2.703			0,00%
765	Приходи од наплатени отпиш.побарувања	22.192	54.705	43.544	196,21%	79,60%	0,06%
767	Приходи од премии,субв.дотации и донации	441.865	517.028	546.318	123,64%	105,67%	0,71%
769	Останати приходи од работењето	5.824	1.403.894	7.002	120,23%	0,50%	0,01%
	I.3. Прих.од употреба на сопствени добра и услуги	161.451	490.791	192.453	119,20%	39,21%	0,25%
745	Приходи од употреба на сопст.добра и услуги	161.451	490.791	192.453	119,20%	39,21%	0,25%
	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	768.214	33.824	21.002	2,73%	62,09%	0,03%
774	Приходи од камати од работењето	768.214	33.824	21.002	2,73%	62,09%	0,03%
775	Приходи од курсни разлики од работењето						
776	Приходи од вложувања - дивиденди						
777	Приходи од вредносно усогласување						
	ВКУПНО ПРИХОДИ (I+III)	73.674.773	107.373.575	76.929.151	104,42%	71,65%	100,00%

Конто	БИЛАНС НА УСПЕХ	РЕАЛИЗИРАНО	ПЛАНИРАНО	РЕАЛИЗИРАНО	Споредб. анализа	Споредб. анализа	Структурна
		за квартал од претходна год. 2023	за квартал од тековна год. 2024	за квартал од тековна год. 2024	реал. тек. година / реал. претх. год (%)	реал. тек. година / план. тек. год. (%)	анализа тековна год. (%)
		III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал	III квартал
	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	72.906.559	107.339.751	76.908.149	105,5%	71,6%	100,0%
група 73,74 без с-ка 745	Приходи од продажба	72.275.227	104.873.333	76.116.129	105,3%	72,6%	99,0%
група 75, 76	Останати оперативни приходи	469.881	1.975.628	599.567	127,6%	30,3%	0,8%
с-ка 745	Прих.од употреба на сопствени добра и услуги	161.451	490.791	192.453	119,2%	39,2%	0,3%
	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	106.217.541	111.132.255	113.713.489	107,1%	102,3%	100,0%
Од 400 до 409	Потрошени суровини и материјали	10.461.844	6.571.398	8.520.332	81,4%	129,7%	7,5%
701, 702	Набавна вредност на продадени стоки и услуги	2.976.045	3.247.759	3.363.542	113,0%	103,6%	3,0%
703	Наб. вредн. на продадени рез. делови, сит. инв.						
Од 410 до 419	Услуги со карактер на материјални трошоци	1.338.436	1.123.701	1.337.354	99,9%	119,0%	1,2%
Од 442 до 449, 445 дел	Останати трошоци од работењето	2.685.987	3.328.411	2.678.589	99,7%	80,5%	2,4%
420,421,422,440, 441, 445 дел	Трошоци за вработените	34.912.312	42.807.973	44.045.263	126,2%	102,9%	38,7%
430, 431, 432	Амортизација на материјални и немат. средства	52.860.803	52.659.624	52.922.292	100,1%	100,5%	46,5%
Од 450 до 459	Вредн. усогласување на тековни и нетек. средства						
Од 433 до 439	Резервирања за трошоци и ризици						
Од 460 до 469	Останати расходи од работењето	982.114	1.393.389	846.117	86,2%	60,7%	0,7%
	ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ОПЕРАТ. РАБОТЕЊЕ (I - II)	-33.310.983	-3.792.504	-36.805.340	110,5%	970,5%	
Од 770 до 779	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	768.214	33.824	21.002	2,7%	62,1%	
Од 470 до 479	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	7.935.681	12.015	531	0,0%	4,4%	
	ДОБИВКА/ЗАГУБА ПРЕД ОДАНОЧ. (I - II + III - IV)	-40.478.450	-3.770.695	-36.784.869	90,9%	975,5%	
	Данок на добивка						
	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА	-40.478.450	-3.770.695	-36.784.869	90,9%	975,5%	
	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА (БЕЗ АМОРТИЗАЦИЈА)	12.382.354	48.888.929	16.137.423	130,3%	33,0%	

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
		План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	Реал./ План 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	Реал./ План 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	Реал./ План 2024	План 2024	Реализација 2024	Реализација 2023	Реал./ План 2024
	II.7. Амортиз. на материјални и нематер. средства	53.163.429	52.584.440	53.279.864	98,91%	53.079.527	52.897.975	53.191.100	99,66%	52.659.624	52.922.292	52.860.803	100,50%	52.491.688	-158.404.706	52.620.156	-301,77%
430	Трошоци за амортизација за п-во	52.835.833	52.235.986	52.967.941	98,86%	52.751.800	52.545.364	52.873.911	99,61%	52.331.634	52.581.578	52.515.680	100,48%	52.163.568	-157.362.927	52.728.748	-301,67%
431	Трошоци за амортизација на биол. средства																
432	Трошоци за амортизација за админ.	327.596	348.454	311.923	106,37%	327.727	352.611	317.189	107,59%	327.989	340.714	345.124	103,88%	328.120	-1.041.779	-108.592	-317,50%
	II.8. Вредн. усогласување на тековни и нет. с-ва													889.031		794.570	
451	Вредн.усоглас.на материјални средства													49.500			
452	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања																
455	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања													839.531		794.570	
	II.9. Резервирања за трошоци и ризици																
439	Останати долг. резерв. за трош. и ризици																
	II.10. Останати раходи од работењето	727.259	793.898	62.771	109,16%	345.246	841.307	801.460	243,68%	1.393.389	846.117	982.114	60,72%	1.929.564	-2.481.322	3.939.897	-128,59%
460	Загуба од расход. на матер. средства																
464	Кусоци, кало, растур, расип. и кршење	153.195	147.696	55.819	96,41%	342.066	751.918	801.460	219,82%	1.026.514	840.184	737.436	81,85%	161.499	-1.739.798	248.608	-1077,28%
466	Расход од отпис на побарувања															615.433	
468	Казни, пенали, надомест за штети и др.	574.064	646.202	6.952	112,57%	3.180	89.389		2810,81%	366.875	5.933	244.678		1.768.065	-741.524	3.075.856	-41,94%
469	Останати расходи од работењето																
	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	11.514	4	57	0,03%	13.016	178.186	302.356	1368,96%	12.015	531	7.935.681	4,42%	13.517	-178.721	22.189.620	-1322,22%
474	Расходи за камати од работење	11.514	4	57	0,03%	13.016	178.186	302.356	1368,96%	12.015	531	7.935.681	4,42%	13.517	-178.721	22.189.620	-1322,22%
475	Расходи по основ на курсни разлики																
	Вкупно расходи (II + IV)	100.949.021	99.794.532	93.765.599	98,86%	109.235.440	106.352.123	106.075.414	97,36%	111.144.270	113.714.020	114.153.222	102,31%	105.815.069	-319.550.674	125.031.154	-301,99%
	Вкупно расходи без амортизација (II + IV - II7)	47.785.592	47.210.092	40.485.735	98,80%	56.155.913	53.454.148	52.884.314	95,19%	58.484.646	60.791.728	61.292.419	103,94%	53.323.380	-161.145.968	72.410.998	-302,21%
	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	36.776.137	36.629.920	29.668.033	99,60%	37.205.257	38.558.320	31.502.491	103,64%	35.460.688	38.265.736	34.168.924	108%	34.360.605	-113.453.976	35.777.328	-330,19%
	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	223	222	221	99,55%	225	217	225	96,44%	221	213	225	96,38%	219		223	

ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	I КВАРТАЛ			II КВАРТАЛ			III КВАРТАЛ			IV КВАРТАЛ			ВКУПНО		
	План 2024	Реали- зација 2024	Промена (%)	План 2024	Реали- зација 2024	Промена (%)	План 2024	Реали- зација 2024	Промена (%)	План 2024	Реали- зација 2024	Промена (%)	План 2024	Реали- зација 2024	Промена (%)
Тековна актива	161.689	191.073	118,17%	165.244	187.894	113,71%	209.505	198.523	94,76%	223.721			223.721		
Тековни обврски	13.597	35.763	263,03%	15.256	38.251	250,72%	11.070	33.260	300,45%	16.586			16.586		
Вкупно приходи од дејноста	53.292	47.223	88,61%	62.464	55.159	88,31%	107.340	76.908	71,65%	81.731			304.827		
Вкупно приходи	53.719	47.238	87,93%	62.493	58.950	94,33%	107.374	76.929	71,65%	81.746			305.332		
Вкупно расходи од дејноста	100.938	99.795	98,87%	109.222	106.174	97,21%	111.132	113.713	102,32%	105.802			427.094		
Вкупно расходи	100.949	99.795	98,86%	109.235	106.352	97,36%	111.144	113.714	102,31%	105.815			427.144		
Трошоци за плата	36.776	36.630	99,60%	37.205	38.558	103,64%	35.461	38.266	107,91%	34.361			143.803		
Просечен број на вработени	223	222	99,55%	225	217	96,44%	221	213	96,38%	219			222		
Вкупно трошоци за кредити															
Резерви															
Капитал	904.517	906.798	100,25%	904.517	906.798	100,25%	904.517	906.798	100,25%	904.517			904.517		
Добивка/Загуба	-47.230	-52.557	111,28%	-46.742	-47.402	101,41%	-3.771	-36.785	975,55%	-24.069			-121.812		
Вкупно материјални средства и вложувања во недвижности	776.471	766.050	98,66%	727.394	723.808	99,51%	674.737	670.897	99,43%	631.527			631.527		
Долгорочни финансиски вложувања	9	9	100,00%	9	9	100,00%	9	9	100,00%	9			9		
Вкупно нематеријални с-ва	32	32	100,00%	30	30	100,00%	28	28	100,00%	10.026			10.026		
Долгорочни финансиски средства															
Вкупно нетековна актива	776.512	766.091	98,66%	727.433	723.847	99,51%	674.773	670.934	99,43%	641.562			641.562		
Вкупно актива - средства	938.201	957.164	102,02%	892.677	911.741	102,14%	884.278	869.457	98,32%	865.283			865.283		

* Забелешка: Долу наведените податоци се прикажани без амортизација

Вкупно приходи од дејноста	53.292	47.223	88,61%	62.464	55.159	88,31%	107.340	76.908	71,65%	81.731			304.827		
Вкупно приходи	53.719	47.238	87,93%	62.493	58.950	94,33%	107.374	76.929	71,65%	81.746			305.332		
Вкупно расходи без амортиз.	47.786	47.210	98,80%	56.156	53.454	95,19%	58.485	60.792	103,94%	53.323			215.750		
Трошоци за плата	36.776	36.630	99,60%	37.205	38.558	103,64%	35.461	38.266	107,91%	34.361			143.803		
Просечен број на вработени	223	222	99,55%	225	217	96,44%	221	213	96,38%	219			222		
Вкупно трошоци за кредити															
Резерви															
Капитал	904.517	906.798	100,25%	904.517	906.798	100,25%	904.517	906.798	100,25%	904.517			904.517		
Добивка/Загуба без амортиз.	5.933	28	0,46%	6.337	5.496	86,72%	48.889	16.137	33,01%	28.423			89.582		

Табела на аналитика на синтетичките конта 419 (Останати услуги), 422 (Останати трошоци на вработените) и 449 (Останати трошоци од работењето)

Конто	Опис	Конто	Опис	Реализирано во 2024	Реализирано во 2023	Индекс 2024/2023
				III тромесечие	III тромесечие	III тромесечие
419	Останати услуги	4190	Шпедитерски услуги			
419	Останати услуги	4191	Геодетски услуги			
419	Останати услуги	4192	Регистрација на патн.и тов.возила	41.869,0	47.617,0	87,93
419	Останати услуги	4193	Услуги за користење на автопостојки			
419	Останати услуги	4194	Усл.за контр.на квалитет-атест,добра			
419	Останати услуги	4195	Други услуги - оскултација на Брана			
419	Останати услуги	4196	Огласи и соопштенија	34.097,0	80.350,0	42,44
419	Останати услуги	4197	Надомест за користење потисен цевковод		38.036,0	
419	Останати услуги	4198	Регистрација на дрон			
419	Останати услуги	41997	Други услуги		30.000,0	
419	Вкупно			75.966,0	196.003,0	38,76
422	Останати трошоци за вработените	4220	Отпремнина при пензионирање	490.600,0	216.804,0	226,29
422	Останати трошоци за вработените	4221	Испратнина			
422	Останати трошоци за вработените	4222	Јубилејни награди			
422	Останати трошоци за вработените	4223	Помош за смрт на работник и член на семеј.	15.000,0	15.000,0	100,00
422	Останати трошоци за вработените	4224	Регрес за годишен одмор К-15	5.029.000,0		
422	Останати трошоци за вработените	4225	Други видови помош на вработени			
422	Останати трошоци за вработените	4229	Останати трошоци на вработени			
422	Вкупно			5.534.600,0	231.804,0	2.387,62
449	Останати трошоци на работењето	44900	Интелектуални услуги		3.000,0	
449	Останати трошоци на работењето	44901	Трошоци по договор за дело	99.058,0		
449	Останати трошоци на работењето	44902	Консултански услуги			
449	Останати трошоци на работењето	44903	Трош.за ревизија на финан.извештаи			
449	Останати трошоци на работењето	44904	Трошоци за вештачење	17.660,0		
449	Останати трошоци на работењето	44905	Адвокатски услуги	103.716,0	88.920,0	116,64
449	Останати трошоци на работењето	44906	Нотарски услуги	11.500,0	1.105,0	
449	Останати трошоци на работењето	44907	Трошоци на извршители			
449	Останати трошоци на работењето	44908	Трошоци по судски решенија	17.457,0		
449	Останати трошоци на работењето	44909	Останати интел.услуги - зашт.од пожари			
449	Останати трошоци на работењето	4491	Трошоци за контрола на квалитет		240,0	
449	Останати трошоци на работењето	4492	Весници и списанија	13.929,0	20.882,0	66,70
449	Останати трошоци на работењето	4493	Стручна литература			
449	Останати трошоци на работењето	4494	Трошоци за лиценци и сертификати	11.458,0		
449	Останати трошоци на работењето	4495	Трошоци за ИСО стандард			
449	Останати трошоци на работењето	4496	Трошоци за порибување		255.000,0	
449	Останати трошоци на работењето	4497	Трошоци за медијација			
449	Останати трошоци на работењето	4498	Трошоци за волонтерска работа			
449	Останати трошоци на работењето	44990	Останати трошоци во работењето	1.621,0		
449	Останати трошоци на работењето	44991	Останати трошоци - влезници			
449	Вкупно			276.399,0	369.147,0	74,88