

ЕМБС: 06064612

Целосно име: Јавно комунално претпријатие КОМУНАЛЕЦ по Свети Николе

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2021

Листа на прикачени документи:

Објаснувачки белешки и други прилози

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	26.907.507,00			14.199.653,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	26.907.507,00			14.199.653,00
10	-- Недвижности (011+012)	15.146.411,00			5.463.650,00
11	-- Земјиште	106.888,00			106.888,00
12	-- Градежни објекти	15.039.523,00			5.356.762,00
13	-- Постројки и опрема	1.008.894,00			1.240.618,00
14	-- Транспортни средства	9.672.905,00			6.416.088,00
18	-- Материјални средства во подготовка	1.079.297,00			1.079.297,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	99.357.217,00			96.406.697,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	1.899.833,00			1.820.190,00
39	-- Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	1.899.833,00			1.820.190,00
45	-- III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	96.875.342,00			91.916.797,00
46	-- Побарувања од поврзани друштва	26.322,00			26.322,00
47	-- Побарувања од купувачи	94.502.129,00			90.113.532,00
48	-- Побарувања за дадени аванси на добавувачи	255.453,00			327.589,00
49	-- Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	24.453,00			
50	-- Побарувања од вработените	2.063.684,00			1.446.053,00
51	-- Останати краткорочни побарувања	3.301,00			3.301,00
52	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	32.000,00			37.000,00
56	-- Побарувања по дадени заеми од	32.000,00			

	поврзани друштва			
57	-- Побарувања по дадени заеми			37.000,00
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	550.042,00		2.632.710,00
60	-- Парични средства	550.042,00		2.632.710,00
63	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	126.264.724,00		110.606.350,00
64	-- В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	900.600,00		3.326.009,00
65	-- ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	50.265.579,00		51.355.269,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	32.544.477,00		32.544.477,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	1.147.360,00		1.147.360,00
72	-- Законски резерви	1.147.360,00		1.147.360,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	17.663.432,00		16.651.626,00
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА			1.011.806,00
78	-- X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	1.089.690,00		
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	66.143.704,00		59.251.081,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	66.143.704,00		59.251.081,00
96	-- Обврски спрема поврзани друштва	15.004,00		1.152.907,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	30.721.750,00		26.442.739,00
98	-- Обврски за аванси, депозити и кауции	606.818,00		236.146,00
99	-- Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	902.515,00		1.039.895,00
100	-- Обврски кон вработените	2.184.429,00		2.107.843,00
101	-- Тековни даночни обврски	421.347,00		1.029.854,00
108	-- Останати краткорочни обврски	31.291.841,00		27.241.697,00
109	-- V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	9.855.441,00		
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	126.264.724,00		110.606.350,00
112	-- В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА	900.600,00		3.326.009,00

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	68.126.664,00			64.039.623,00
202	-- Приходи од продажба	63.695.979,00			61.209.765,00

203	-- Останати приходи	4.430.685,00			2.829.858,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	67.893.274,00			62.605.231,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	18.335.146,00			15.487.786,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	4.808.327,00			4.261.560,00
212	-- Останати трошоци од работењето	5.591.819,00			5.357.082,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	35.562.637,00			34.318.365,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	23.276.021,00			22.630.154,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	1.559.332,00			1.502.693,00
216	-- Придонеси од задолжително социјално осигурување	9.658.461,00			9.403.281,00
217	-- Останати трошоци за вработените	1.068.823,00			782.237,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	2.639.121,00			2.194.406,00
219	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства				837.944,00
222	-- Останати расходи од работењето	956.224,00			148.088,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	9.703,00			79.249,00
230	-- Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	4.023,00			70.026,00
233	-- Останати финансиски приходи	5.680,00			9.223,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	1.332.783,00			140.698,00
243	-- Останати финансиски расходи	1.332.783,00			140.698,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)- (204-205+207+234+245)				1.372.943,00
247	-- Загуба од редовното работење (204- 205+207+234+245)-(201+223+244)	1.089.690,00			
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246- 249)				1.372.943,00
251	-- Загуба пред оданочување (247+249) или (247- 248)	1.089.690,00			
252	-- Данок на добивка				307.883,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250- 252+253-254)				1.065.060,00
256	-- НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	1.089.690,00			
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	93,00			94,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00			12,00
259	-- ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	-1.089.690,00			1.065.060,00
261	-- Добивка која им припаѓа на неконтролирано учество				1.065.060,00
263	-- Загуба која се однесува на неконтролирано учество	1.089.690,00			

269	-- Добивка за годината				1.065.060,00
270	-- Загуба за годината	1.089.690,00			
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)				1.065.060,00
291	-- Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	1.089.690,00			

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
609	-- Земјишта	106.888,00			106.888,00
612	-- Сегашна вредност на градежни објекти од високоградба кои се користат за вршење дејност (< или = АОП 012 од БС)	15.039.523,00			5.356.762,00
614	-- Сегашна вредност на информациска опрема и телекомуникациска опрема (< или = АОП 013 од БС)	1.008.894,00			1.240.618,00
624	-- Подобрување на земјиштето (< или = АОП 018 од БС)	1.079.297,00			1.079.297,00
625	-- Заеми и кредити дадени на нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата (< или = АОП 024+АОП 025+АОП 032+АОП 033+АОП 034+АОП 046+АОП 047+АОП 056+АОП 057+АОП 058 од БС)	32.000,00			37.000,00
639	-- Обврски по основ на трговски кредити, аванси и останати обврски кон сите субјекти во земјата и странство (вкупно) (< или = АОП 092+АОП 093+АОП 094+ АОП 096+ АОП 097+ АОП 098+ АОП 099+ АОП 100+ АОП 101+ АОП 107+АОП 108+ АОП 109 од БС)	606.818,00			236.146,00
643	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на домашен пазар (< или = АОП 202 од БУ)	63.695.979,00			61.209.765,00
655	-- Наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски (< или = АОП 203 од БУ)	2.333.488,00			177.788,00
658	-- Приходи од субвенции (< или = АОП 203 од БУ)	2.000.000,00			2.463.000,00
661	-- Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ)	5.680,00			
662	-- Приходи од наплатени пенали, неподигнати капари, отстапнини, награди и слично (< или = АОП 203 од БУ)	96.380,00			189.070,00
668	-- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	7.385.580,00			6.804.303,00
669	-- Огрев, гориво и мазива (< или = АОП 208 од БУ)	3.242.154,00			2.584.370,00
671	-- Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)	91.635,00			129.979,00
673	-- Униформи-заштитна облека и обувки (< или = АОП 208 од БУ)	299.211,00			186.873,00

674	-- Материјал за чистење и одржување (< или = АОП 208 од БУ)	10.660,00		49.633,00
676	-- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)	4.475.635,00		3.539.876,00
678	-- Потрошени резервни делови и материјали за одржување (< или = АОП 208 од БУ)	2.653.191,00		2.077.750,00
679	-- Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми (во производство) (< или = АОП 208 од БУ)	121.340,00		74.804,00
682	-- ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	186.148,00		179.472,00
692	-- Надоместоци за отпремнина при заминување во пензија (< или = АОП 217 од БУ)	567.552,00		
695	-- Регрес за годишен одмор (< или = АОП 217 од БУ)	293.304,00		626.698,00
696	-- Помощи (< или = АОП 217 од БУ)	172.554,00		
700	-- Надомести на трошоците на вработените и подароци (< или = АОП 217 од БУ)	15.863,00		
703	-- Подароци на вработените (< или = АОП 217 од БУ)	1.000,00		700,00
707	-- Трошоци за надомест и други примања на надворешни членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	114.457,00		170.016,00
709	-- Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)	218.685,00		200.141,00
711	-- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	78.469,00		98.716,00
714	-- Членарини на здруженијата во земјата и странство (< или = АОП 212 од БУ)	116.298,00		116.474,00
717	-- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)	4.897.798,00		4.771.035,00
718	-- Казни, пенали надоместоци за штети и друго (< или = АОП 222 од БУ)	43.728,00		11.500,00
722	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	93,00		94,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2293	- 36.00 - Собирање, обработка и снабдување со вода	32.144.837,00			
2294	- 37.00 - Отстранување на отпадни води	6.369.405,00			
2295	- 38.11 - Собирање на безопасен отпад	26.834.815,00			
2314	- 43.21 - Електроинсталатерски работи	1.272.420,00			
2491	- 68.20 - Издавање и управување со сопствен недвижен имот или недвижен имот земен под закуп (лизинг)	1.514.890,00			

Потпишано од:

Zhaklina Jordanova

CN=KIBSTrust Issuing Qsig CA G2,
OID.2.5.4.97=NTRMK-5529581, OU=KIBSTrust
Services, O=KIBS AD Skopje, C=MK
KIBSTrust Issuing Qsig CA G2

Изјавувам, под морална, материјална и кривична одговорност, дека податоците во годишната сметка се точни и вистинити.

Податоците од годишната сметка се во постапка на доставување, која ќе заврши со одлука (одобрување/одбивање) од страна на Централниот Регистар.

ОБЈАСНУВАЧКИ БЕЛЕШКИ

1. ОПШТИ ПОДАТОЦИ

- Назив на друштвото
ЈКП Комуналец ПО Свети Николе
- Форма на трговско друштво
Јавно претпријатие
- Број на регистарска влошка во трговскиот регистар : /
- Седиште
Ул.Карпошева бр.82 Свети Николе
- Промена во регистарска влошка во Трговскиот регистар до период на известување: /
- Позначајни дејности кои ги извршува
36.00 - Собирање , пречистување и дистрибуција на вода
- Идентификација на поврзани субјекти /
- Број на вработени спрема степен на образование
ВСС-9, ССС-40,00-44
- Други релевантни информации за друштвото: /

2. ОСНОВА ЗА ПОДГОТОВКА НА ГОДИШНАТА СМЕТКА

- Изјава за усогласеност (врз основа на кои стандард е подготвена годишната сметка) Годишната сметка на Друштвото е подготвена согласно Меѓународните стандарди за финансиско известување за мал и средни субјекти-МСФИ за МСЕ/ Меѓународни стандарди за финансиско известување и Меѓународни сметководствени стандарди објавени во Правилник за водење сметководство
- Информација дали годишната сметка е поединечна или консолидирана
Годишната сметка е составена за Друштвото известувач и истата е поединечна
- Валути на презентација
денари (МКД)

3. ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

- Краток опис на позначајни сметководствени политики кои се применети во изготвувањето на годишната сметка (за приходите, расходите, нематеријалните средства ,материјалните средства, побарувањата и обврските и друго)
Вреднувањето на средствата се врши според методот на набавна вредност (историски трошоци), а приходите и расходите се вреднуваат согласно со методот на фактуриран реализација и принципот на судирање.

4. КОРИСТЕНИ ПРОЦЕНКИ

- применети методи на значајни проценки кои се применети (за нематеријални и материјални средства, приходи, расходи и друго)
Во 2021 година посебни проценки на средствата, обврските, приходите и расходите не се вршени

5. ПРОМЕНА НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ И КОРЕКЦИИ НА ГРЕШКИ

- Опис на промената или корелацијата (врз основа на кој стандард или друга законска регулативе е настаната промената) за кои позиции на годишната сметка се однесуваат и квантифицирани ефекти од извршена промена или корелација
Промена на сметководствените политики и корекции на грешки во 2021 година не се вршени

6. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИК

- Опис на ризикот и користени методи за мерење на ризикот и квантифицирани информации за ризикот

Пазарниот ризик, Друштвото го контролира со добри политики на менаџментот.

Друштвото не е изложено на кредитен ризик.

Ризикот на ликвидноста, друштвото го апсолвира со контрола на паричниот тек, атомизирање на депозити во големи македонски банки кои работат со лиценце издадена од НБРМ

7. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Опис	Издатоци за развој	Останати немат. средства	Средства во подготовка	Вкупно
2021 тековна година				
Набавна вредност				
Салдо на 01.01.2021				
Зголемување				
Намалување				
Салдо на 31.12.2021				
Исправка на вредност				
Салдо на 01.01.2021				
Амортизација				
Намалување				
Салдо на 31.12.2021				
Нето сметк.вред.31.12.2021				
Нето сметк.вред.01.01.2021				
2020 претходна година				
Набавна вредност				
Салдо на 01.01.2020				
Зголемување				
Намалување				
Салдо на 31.12.2020				
Исправка на вредност				
Салдо на 01.01.2020				
Амортизација				
Намалување				
Салдо на 31.12.2020				
Нето сметк.вред.31.12.2020				
Нето сметк.вред.01.01.2020				

8. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Опис	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвестиции во тек	Вкупно
20198 тековна година					
Набавна вредност					
Салдо на 01.01.2021	106888	62686408	25883004	1079297	89755597
Зголемување		10137103	5209872		15346975
Намалување			795159		795159

Салдо на 31.12. 2021	106888	72823511	30297717	1079297	104200525
Исправка на вредност					
Салдо на 01.01. 2021		57329646	18226298		32858634
Амортизација		454342	2184780		2639122
Намалување			795159		
Салдо на 31.12. 2021		57783987	19625919		35497756
Нето сметк.вред.31.12.2021	106888	15039524	10681798	1079297	26907507
Нето сметк.вред.01.01.2021	106888	5356762	8242816	1079297	13455322
2020 претходна година					
Набавна вредност					
Салдо на 01.01.2020	106888	5678335	2602413	1079297	9466933
Зголемување		2135426	803311		2938737
Намалување			1262093		1262093
Салдо на 31.12.2020	106888	62686408	25883004	1079297	89755597
Исправка на вредност					
Салдо на 01.01.2020		56524661	18098969		74623630
Амортизација		804985	1389421		2194406
Намалување			1262092		1262092
Салдо на 31.12.2020		57329646	18226298		75555944
Нето сметк.вред.31.12.2020	106888	5356762	7656706	1079297	14199653
Нето сметк.вред.01.01.2020	106888	4026321	8242816	1079297	13455322

9. БИОЛОШКИ СРЕДСТВА

Опис				
2021тековна година				
Состојба на 01.01 2021				
Зголемување				
Намалување				
Ожнеани земј.пр.во залихи				
Промена на вредност				
Состојба на 31.12.2021				
Нетековни средства				
Тековни средства				
Вкупно 2021				
2020 претходна година				
Состојба на 01.01 2020				
Зголемување				
Намалување				
Ожнеани земј.пр.во залихи				
Промена на вредност				
Состојба на 31.12.2020				
Нетековни средства				
Тековни средства				
Вкупно 2020				

**10. ДОЛГОТРАЈНИ
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА - НЕМА**

Опис		Претход. година
Вложувања во конвертиб. обврзници		
Вкупно		
Бр.на конвертибилни обврз.		
Права кои ги носат конв.об.		

**11. ПОБАРУВАЊА ОД
КУПУВАЧИ**

Опис	Тековна година	Претход. година
Побар. од купув.во земјата	103482584	99122386
Побар. од купув.во странст.		
Застарени,спорни побар.	9008855	9008855
Вредносно усогласување		
Вкупно	94473729	90113351

**12. ПАРИЧНИ
СРЕДСТВА**

Опис	Тековна година	Претход. година
Пар.сред.на денарска смет.	550042	2632710
Пар.сред.во денар. благајна		
Девизна сметка		
Девизна благајна		
Вкупно	550042	2632710

**13. ОСНОВНА
ГЛАВНИНА - НЕМА**

Родови на акции	Во сопственост на	Состојба
2021 тековна година		
Обични акции		
Приоритетни акции		
2020 претходна година		
Обични акции		
Приоритетни акции		

14. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ-

НЕМА

Обврски со рок на достасување над 5 години			
Вид на обврска	Вид на обезбедување	Тековна година	Претходна г.
Обвр.спрема поврзани друш.			
Обврски кон добавувачи			
Обвр.по осн.на заеми и кред.			
Обврски по осн.на кредити			
Обврски по осн.на заеми			
Останати долгор.обврски			
Вкупно			

15. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

Опис	Тековна година	Претходна год.
Добавувачи во земјата	26570280	26419294
Добавувачи во странство		
Добав.за нефактурирани ст.	22978	23445
Вкупно	26593258	26442739

16. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПО ЗАЕМИ И КРЕДИТИ

Опис	Тековна година	Претходна год.
Крат.обвр.спрема поврз.др.		
Крат.кредити во земјата		
Крат.кредити во странство		
Вкупно		

17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Опис	Тековна година	Претходна год.
Приходи од прод.во земјата	63695979	61209765
Прих.од прод.во странство		
Вкупно	63695979	61209765

18. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

Опис	Тековна година	Претходна год.
Приходи од наемнини		
Прих.од напл.отпишани поб.	2333488	21952
Прих.од државни поддршки	2000000	2463000
Останати приходи	97197	
Вкупно	4430685	2484952

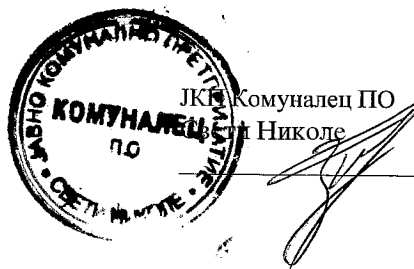
**19. ОСТАНАТИ
РАСХОДИ**

Опис	Тековна година	Претходна год.
Транспортни услуги		
Трошоци за саеми		
Насмнина	50496	
Днев.за службени патувања		
Трошоци за член.на надзор.одбор и управен одбор	114457	17016
Трош.за промоц.пропаг.рек.		
Премии за осигурување		28100
Банкарски услуги	78469	98716
Трошоци за ревизија		
Трош.за интелектуални усл.	589396	57698
Вредносно усогласување		837944
Други расходи		
Останати расходи	66970456	61412757
Вкупно останати оператавни расходи	67803274	62605231

20. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ ДРУШТВА - НЕМА

Опис	Тековна година	Претходна год.
Поб.по осн.на купопрод.одн.		
Обвр.по осн.на купопрод.одн.		
Прих.од продаж.на готови пр.		
Прих.од продажба на стоки		

Свети Николе
28.02.2022



ИЗВЕШТАЈ

За работењето на ЈКП Комуналец Свети Николе
со годишна пресметка за период од
01.01. до 31.12.2021 година

БИЛАНС НА УСПЕХ
(Извештај за добивка или загуба)

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	01.01.2021 до 31.12.2021	01.01.2020 до 31.12.2020
1	ПРИХОДИ ОД ОСНОВНА ДЕЈНОСТ	68.132.344	64.048.846
74111	Производство и дистрибуција на вода	26.837.817	24.715.549
74114	Одведување на отпадни води	2.693.481	3.257.318
74115	Изнесување на смет	24.774.973	24.829.386
74118	Прочистување на отпадни води	1.505.161	
74102	Приходи од водоинсталација	537.102	2.848.069
74102	Уништување стока со поминат рок	25.087	2.000
74105	Приходи од други услуги	3.926.203	3.064.025
74107	Приходи од електроинсталатерски работи	1.272.420	1.024.567
74109	Приходи од пазари	1.368.012	1.268.711
74115	Приходи од чистење на снег	756.540	200.140
76500	Приходи од отпис на обврски	2.333.488	177.788
76710	Приходи од субвенции	2.000.000	2.463.000
76900	Приходи од надомест на штета	96.380	189.070
77930	Приходи од наплатени нотарски услуги	5.680	9.223
2	РАСХОДИ ОД ОСНОВНА ДЕЈНОСТ	67.803.274	62.605.231
4000	Потрошени суровини и материјали	7.385.580	6.804.303
4010	Потрошен канцелариски материјал	91.635	129.979
4012	Матр.за чистење и одржување на хигиена	10.660	49.633
4013	Потрошени материјали во парк	55.740	40.198
4014	Заштитна облека на вработени	299.211	186.873
4030	Потрошена електрична енергија и гориво	7.717.789	6.124.246
4052	Одржување на опрема (возила и улично осветлување)	2.653.191	2.077.750
4070	Отпис на ситен инвентар	121.340	74.804

4111	ПТТ Услуги	186.148	179.472
4130	Други услуги за тековно одржување	4.266.855	3.975.822
4199	Услуга за чистење на снег	192.000	12.000
419	Регистрација и патарина	134.608	91.329
422	Отпремнина за одење во пензија,помош на семејства во случај на смрт на вработениот	756.969	
422	Трошоци за регрес за годишен одмор	293.304	626.698
4229	Т-ци за здравствен преглед на вработени	10.050	92.300
430	Трошоци за амортизација	2.639.121	2.194.406
441	Трошоци за семинари и др.тековни обуки	8.500	63.239
442-1	Надомест на членови на УО и НО	114.457	170.016
444	Трошоци за репрезентација	218.685	200.141
4452	Трошоци за колективно осигурување		28.100
446	Банкарски услуги и т-ци за платен промет	78.469	98.716
447	Членарина на здруженија ,стопански комори, РДТ и административни такси	116.298	116.474
44907	Услуги по договор за дело	3.907.504	3.739.831
449	Интелектуални услуги,правни,адвокатски ,нотарски услуги и услуги за вештачење	589.396	679.779
4493	Судски и извршни трошоци	234.610	141.873
4499	Останати нематеријални трошоци	361.116	185.089
455	Вредносно усогласување на побарувања		837944
4684	Надомест на штета на правни лица	43.728	11500
4693	Дополнителни т/ци од минати години	912.496	136.588
2404	Нето плата	23.276.021	22.630.154
234	Придонеси од плата	9.658.461	9.403.281
234	Персонален данок	1.559.332	1.502.693
3	Приходи од други активности-камата	4.023	70.026
4	Расходи од други активности-камата	1.332.783	140.698
5	Вонредни приходи		
6	Вонредни расходи		
7	Вкупно приходи	68.136.367	64.118.872
8	Вкупно расходи	69.226.057	62.745.929
9	Добивка пред оданочување		1.372.943
10	Загуба пред оданочување		
11	Данок на добивка		307883
12	Добивка за финансиската година		1065060
13	Загуба за финансиската година	1.089.690	

14	Просечен број на вработени	93	94
15	Просечна месечна нето плата	20.857	20.062

За периодот од 01.01.2021 до 31.12.2021 година остварен е:

Вкупен приход по сите основи 68.136.367 ден.

Вкупен расход по сите основи 69.226.057 ден.

Загуба за финансиската година 1.089.690 ден.

Просечна месечна нето плата 20.857 ден.

**ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА И ФИНАНСИСКА СТРУКТУРА
ЗА ЈКП “КОМУНАЛЕЦ” СВ.НИКОЛЕ**

Финансиската состојба и финансиската структура на претпријатието најдобро може да се согледа од Билансот на состојбата со разгледување на подбиланси како негови делови и податоци за минатата и тековната година односно состојбите на 31.12.2020 година и на 31.12.2021 година.

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА

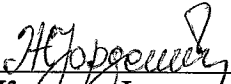
О П И С	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2020 31.12.2020
АКТИВА		
A. ПОБАРУВАЊА ЗА ЗАПИШАН А НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ		
B. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА	26.907.507	14.199.653
I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА		
II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	26.907.507	14.199.653
1. Земјиште	106.888	106.888
2. Градежни објекти	15.039.523	5.356.762
3. Опрема	10.681.799	7.656.706
4. Материјални с/ва во подготовка	1.079.297	1.079.297
III. ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА		
4. Учество во вложувања		
5. Вложување во хартии од вредност		
B. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА – обртни средства	99.357.217	96.406.697
I. ЗАЛИХИ	1.899.833	1.820.190
1. Залихи на материјали и делови	1.899.833	1.820.190
II. ПОБАРУВАЊА – КРАТКОРОЧНИ	96.907.342	91.953.797
1. Побарување од купувачите	94.502.129	90.113.532
2. Побарување од вработени	2.063.684	1.446.053
3. Побарување од поврзани субјекти	26.322	26.322
4. Побар.за дадени аванси на добавув.	255.453	327.589
5. Побарување по основ даноци	24.453	
6. Останати краткорочни побарувања	35.301	40.301
III. ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	550.042	2.632.710
G. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ		
D. ВКУПНА АКТИВА	126.264.724	110.606.350
Г. ВОЊБИЛАНСКА ЕВИДЕНЦИЈА		
ПАСИВА:		
A. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	50.265.579	51.355.269
I. ЗАПИШАН КАПИТАЛ	32.544.477	32.544.477
II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ		
III. РЕВАЛОРИЗИРАНА РЕЗЕРВА		
IV. РЕЗЕРВИ	1.147.360	1.147.360
1. Законски резерви	1.147.360	1.147.360

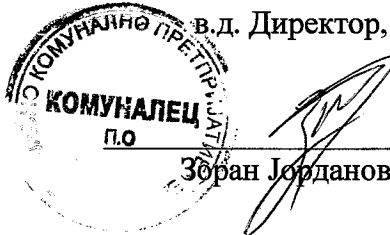
V.	АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	17.663.432	16.651.626
VI.	ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)		
VII.	ДОБИВКА ЗА ФИНАНСИСКАТА ГОДИНА		1.011.806
VIII.	ЗАГУБА ЗА ФИНАНСИСКАТА ГОДИНА (-)	-1.089.690	
Б. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА			
В. ДОГОРОЧНИ И КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ			
	1. Обврски спрема поврзани субјекти	-	1.152.907
	2. Обврска спрема добавувачи	30.721.750	26.442.739
	3. Обврски за примени аванси	606.818	236.146
	4. Обврски по основ на ДДВ	400.441	618.362
	5. Обврска по основ на данок на добивка	-	367.119
	6. Обврски за ПДД и придонеси од плата	902.515	1.039.895
	7. Обвр. по основ одрж. на ЈЗП – физ. и правни лица	24.834.372	21.075.512
	8. Обвр. по основ прид. за вода и отпад. води	6.116.547	5.624.643
	9. Обврски по основ на нето плата	1.981.682	2.043.185
	10. Други обврски	579.579	650.673
Г. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИ ПЕРИОДИ (ПВР)			
Д. ВКУПНА ПАСИВА			
Ѓ. ВОНБИЛАНСКА ЕВИДЕНЦИЈА			
		9.855.441	
		126.264.724	110.606.350

Анализирајќи го Билансот на состојба се установува следната состојба:

1. Задолженост 52,38% – од изворите на средствата
(долгорочни и краткорочни обврски 66.143.704 : 126.264.724 вкупна пасива)
2. Ликвидност – временска
3. Ангажирање на средства
 - а) Во материјални средства (основни) 21,31 % (26.907.507 : 126.264.724)
 - б) Во тековни средства (обртни) 78,69% (99.357.217 : 126.264.724)
4. Ангажир. на материј. средства (основни)
 - а) Во земјиште 0,40 % (106.888 : 29.907.507)
 - б) Во градежни објекти 55,89 % (15.039.523 : 29.907.507)
 - в) Во опрема 39,70 % (10.681.799 : 29.907.507)
5. Ангажирање во тековни сред. (обртни)
 - а) Во залихи 1,91% (1.899.833 : 99.357.217)
 - б) Во побарувања 97,54 % (96.907.342 : 99.357.217)
 - в) Во парични средства 0,55% (550.042 : 99.357.217)
6. Однос побарување – обврски 150,21 % (96.406.697 : 59.251.081)
7. Состојба на наплата на побарувања на физички лица 84,78 %
8. Состојба на наплата на побарувања на правни. лица 72,70 %

Изработил,


Жасмина Јорданова

в.д. Директор,

Зоран Јорданов



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Појолнува Управа за јавни приходи

Посебен даночен статус

Заштитно друштво ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број

4025006108960

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт

КОМУНАЛЕС Ј.К.Р. П.О. СВЕТИ НИКОЛЕ КАРПО (ЕВА . ВЕ

Телефон

032443837

e-пошта

kpkomunalecsvetinikole@yahoo.com

11/03/2022 12:44:28

1103226701 15
ИКОЛЕ

Даночен период

од 01/01/2021 до 31/12/2021

Рок за поднесување 28/02/2022

Исправка на ДБ

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без гени"

		АОП
I.	Финансиски резултат во Биланс на успех	01 -1089690
II.	Непризнаени расходи и помалку искажани приходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 39)	02 908402
1.	Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и не се последица од вршењето на дејноста	03 0
2.	Надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04 0
3.	Надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	05 15863
4.	Трошоци за организирана исхрана и превоз над износите утврдени со закон	06 0
5.	Трошоци за хотелско сместување во износ над 6.000 денари дневно по лице и трошоци за превоз на лица кои не се документирани	07 0
6.	Трошоци за исхрана на вработените кои работат ноќно време, над износите утврдени со закон	08 0
7.	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	09 0
8.	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	10 0
9.	Трошоци по основ на уплатени премии за осигурување на живот над висината утврдена со закон	11 0
10.	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	12 0
11.	Скриени исплати на добивки	13 0
12.	Кусоци кои не се предизвикани од вонредни настани (кражба, пожар или други природни непогоди)	14 0
13.	Трошоци за репрезентација	15 197817
14.	Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во година	16 0
15.	Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	17 0
16.	Трошоци за донации во спортот согласно со членот 30-а од ЗДД	18 0
17.	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	19 0
18.	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување и на вработени	20 0
19.	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на даночниот обврзник	21 0
20.	Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	22 66545
21.	Трошоци за стипендии	23 0
22.	Трошоци на кало, растур, крш и расипување	24 0
23.	Траен отпис на ненаплатени побарувања	25 0
24.	Трошоци за нето износот на примањата по основ на деловна успешност над износот на кој се пресметани придонеси согласно со закон	26 0
25.	Трошоци за практикантска работа над износите пропишани во Законот за практиканство	27 0
26.	Трошоци за практична обука на ученици и практична настава на студенти во висина над 8.000 денари месечно	28 0
27.	Трошоци за практична обука на ученици и практична настава на студенти во висина над 8.000 денари месечно	29 0

28.	Трошоци за амортизација на материјални и нематеријални средства која е повисока од амортизацијата пресметана на набавната вредност на средствата со примена на стапки над пропишаните согласно Номенклатурата на средствата за амортизација	30		0
29.	Преостаната сегашна вредност на основните средства кои не се користат, а се амортизираат во целост за кои не е издадена согласност од Управата за јавни приходи	31		0
30.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	32		0
31.	Износ на ненаплатени побарувања од заем	33		628177
32.	Износ на позитивна разлика помеѓу расходите кои произлегуваат од трансакција по трансферна цена и расходите кои произлегуваат од таа трансакција по пазарна цена утврдена со принципот на „дофат на рака“ меѓу поврзани лица	34		0
33.	Износот на позитивната разлика помеѓу приходите кои произлегуваат од трансакцијата по цена утврдена во согласност со „дофат на рака“ и приходите кои произлегуваат од таа трансакција по трансферната цена меѓу поврзани лица	35		0
34.	Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица	36		0
35.	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице	37		0
36.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – резидентни со најмалку од 20% учество во капиталот	38		0
37.	Други усогласувања на расходи	39		0
III. Даночна основа (I+II)		40		-181288
IV. Намалување на даночна основа (АОП 42+ АОП 43+ АОП 44+ АОП 45+ АОП 46+ АОП 47+ АОП 48)		41		0
38.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	42		0
39.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	43		0
40.	Износ на трошоците за амортизација над износот пресметан со примена на амортизациони стапки утврдени со номенклатурата на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основница	44		0
41.	Износ на неисплатените надоместоци над износите утврдени во член 9 став (1) точки 2), 3-6), 4), 5), 5-а) и б), од ЗДД, за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основа, доколку истите се искажани како приход	45		0
42.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзаник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	46		0
43.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	47		0
44.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана добивка)	48		0
V. Даночна основа по намалување (III- IV)		49		0
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)		50		0
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП 52+АОП 53+АОП 54+АОП 55)		51		0
45.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	52		0
46.	Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	53		0
47.	Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Република Македонија но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	54		0
48.	Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со член 30-а од ЗДД	55		0
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)		56		0
49.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	57		0
50.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	58		24453
51.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 56-АОП 57-АОП 58)	59		-24453
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ				
52.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	60		0
53.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	61		0
54.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	62		181288
55.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	63		0
56.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот платен во странство до пропишаната стапка	64		0
57.	Остварен вкупен приход во годината	65		68136367
58.	Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	66		0
59.	Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	67		0
60.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	68		0
61.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	69		0
62.	Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по член 30-а од ЗДД	70		0

