

Бр. 05-410/1

09.03

-21

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

За работењето на Јавното Претпријатие за одржување и заштита на магистралните и регионалните патишта – Скопје ц.о.

за период од 01.10.2020 до 31.12.2020 година

Споредбена подетална анализа на остварени приходи и остварени расходи во четвртото тромесечие од годината (01.10. – 31.12.2020) со истиот период во претходната 2019г.

ПРИХОДИ

ВКУПНИТЕ ПРИХОДИ кои се остварени за период од 01.10.-31.12.2019 година изнесуваат **369.493.961,00 денари** и споредбено со истиот период во 2019 година зголемени се за **6,54%**.

Во структурата на вкупните приходи се содржани

1. ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ

- Приходи од трети лица
- Приходи од ЈП за ДП

2. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

Од нивна подетална анализа се гледа дека кај **приходите од редовно работење** кои изнесуваат **366.551.272,00 денари** има зголемување од **10,51%** и истите во структурата на вкупните приходи земаат учество од **99%**. Ова зголемување е резултат на повеќе реализирани **приходи од ЈП за Државни Патишта** во износ од **366.551.272,00 денари**, кои споредбено со 2019 година зголемени се за **10,51%**. Кај приходите од трети лица нема реализација (заради посветеноста на одговорните во Претпријатието во реализација на програмата по позиции, потпишана од ЈП за Државни Патишта).

Останатите приходи изнесуваат **2.942.689,00 денари** и истите во споредба со 2019 значајно се намалени. Нивното учество во вкупните приходи е **0,80%**. Подеталната анализа на останатите приходи покажува дека ова кај приходите од (донации) има намалување од **81%** споредбено 2019 како

резултат на помала количина на примено гориво од Дирекцијата за државни резерви. Зголемување има во останатите приходи од работењето (штети, дисц.казни, наплатени судски трошоци,) висок процент, но како износ незначајно влијае во зголемување кај приходите. Приходи по основ на камати (наплатена камата по утужени побарувања)-нема.

РАСХОДИ

Вкупните расходи во период од **01.10. до 31.12.2020** година изнесуваат **314.586.608,00** денари и истите во споредба со периодот во 2019 година се зголемени за **15,25%**.

Подетално анализирани по видови на расход

1.МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

2.НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

3.ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Материјалните трошоци изнесуваат **156.895.862,00** денари и споредбено со истиот период во 2019 година зголемени се за **21,02%**. Нивното учество во вкупните приходи е **42,46%**. Кај одредени ставки во делот на материјалните трошоци нема позначајно отстапување (зголемување-намалување од очекуваното). Трошоците за суровини и материјали се зголемени за 28,76% согласно потребите за поголема реализација (зголемени приходи од редовно работење), кај резервните делови има незначајно зголемување, а кај ситниот инвентар и автогумите зголемувањето е 45,94% (припрема на возилата за зимска-замена на гуми). Сите трошоци се во склад со реализацијата и позициите на кои се има работено. **Нематеријалните трошоци** за последното тромесечие во 2020 година изнесуваат **47.009.628,00** денари и споредено со истиот период минатата година зголемени се за **10,79%**. Нивното учество во вкупниот приход е **12,72%**. Анализирано по поедини ставки зголемување има кај услуги за одржување и заштита (подготовка на возилата за зимски услови), услуги за зимска служба (повеќе користени услуги од трети лица за зимска-навремено позиционирање по зимски пунктови),услугите од трети лица се намалени, како и услугите за транспорт на материјали – транспортни услуги кои се намалени за 55,14%. На почетокот на овој квартал евидентирани се и услугите од МВР за асистенција – обезбедување на објект (рушење на објект кај ТЦ Мавровка што Претпријатието по заклучок на Влада и Одлука

на Управен одбор, ја отстрани дивоградбата). Во овој квартал е и обуката за безбедност и заштита при работа што е задолжителна на секои три години. **Останатите трошоци** од работењето изнесуваат **22.114.017,00** денари и споредбено со истиот период во 2019 година намалени се за 3,75%, а нивното учество во вкупниот приход е 5,98%. Кај нив позначајни разлики има само во делот на платите-зголемување од 13,68% заради нови вработувања, и кај каматите по извршни решенија – намалување од 73,61%. **ФИНАНСИСИ РЕЗУЛТАТ** – Финансискиот резултат за ова тромесечие е добивка од **54.907.353,00** денари.

Јавното Претпријатие на 31.12.2020 година има 843 вработени.

Просечна исплатена бруто плата по вработен изнесува **35.020,00** денари

Што е под просечната исплатена бруто плата во Р.С.М. која изнесува **41.654,00** денари по вработен.

ВКУПНИ ОБВРСКИ

Вкупните обврски на претпријатието изнесуваат **1.167.069.456,00** денари и истите споредено со периодот во 2019 година намалени се за **0,97%**. Од нив обврските кон добавувачи се **зголемени за 7,40%** и изнесуваат **769.308.938,00** денари. Од нив **редовните** изнесуваат **457.738.123,00** денари, а обврските по **извршни решенија** кои чекаат за наплата во деловните банки **311.570.815,00** денари. Обврските за **штети** по извршни решенија се зголемени за **2,07%** и изнесуваат **168.554.700,00** денари. **Обврските за ДДВ** изнесуваат **148.093.690,00** денари и се намалени за **31,81%**. Износот на обврската за бруто плата е непроменет (една неисплатена плата 29.986.620,00). Обврските за теренски додаток се непроменети (дел од заостанат теренски а редовните се исплатуваат со плата).

ПОБАРУВАЊА

Вкупно ненаплатени побарувања изнесуваат **22.404.359,00** и споредено со 2019 година намалени се за **62,78%** . Намалувањето е од намалено побарување - **редовно** за 96,78% од ЈП за Државни Патишта. Побарувањата

од купувачи – утужени изнесуваат 20.971.300,00 и се непроменети, споредбено со истиот период во 2019 година.

Јавното претпријатие во период од 01.10.2020-31.12.2020г. искажува добивка во износ од 54.907.353,00 денари. Оваа состојба укажува на подобрување во работењето на Претпријатието споредено со претходните квартали во истата 2020 година, но ова е реалната состојба на Претпријатието, каде неизвесноста и финансиската нестабилност зависно од потребите, позициите на кои се работи (многу од нив се оптеретени со високи трошоци), цени кои не соодеветвуваат согласно реално направените трошоци, трошоци за возилата и потребата за користење на услуги од трети лица, COVID-19 состојбата, како и други пропратни непредвидливи ситуации доведуваат до финансиски потешкотии со кои Претпријатието со години наназад се соочува. Но сите заложби на раководството се во излез(надминување на состојбата) потпомогнат од надлежните институции и Владата на РСМ.

Изготвил

Оливија Јаневска

В.д. ДИРЕКТОР


Сектор за
Старост
Беким Мемеди



**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА
ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ОДРЖУВАЊЕ И ЗАШТИТА НА МАГИСТРАЛНИТЕ И РЕГИОНАЛНИТЕ ПАТИШТА СКОПЈЕ-ц.о.
за период од 01.10. до 31.12.2020 год.**

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ		Вкупно 01.10.2019 - 31.12.2019	Вкупно од 01.10.2020 - 31.12.2020	споредбено 2020/2019	индекс на зголемување -намалување	структура на вкупните приходи во 2019	структура на вкупните приходи во 2020	планирано за 2020	остварено од планирано
1		2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	331,686,055.00	366,551,272.00	110.51	10.51	95.64	99		
1	Приходи од ЈП за Државни патишта Скопје	331,686,055.00	366,551,272.00	110.51	10.51	95.64	99.20	1,450,000,000.00	25.28
2	Приходи од трети лица			0.00	-100.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	15,132,303.00	2,942,689.00	19.45	-80.55	4.36	0.80		
3	Приходи од донации	14,745,534.00	2,801,714.00	19.00	-81.00	4.25	0.76	65,000,000.00	
4	Отпис на краткорочни обврски кон добавувачи	216,365.00		0.00	-100.00	0.06	0.00	5,000,000.00	0.00
5	Останати приходи од работењето (штети, дисциплински казни, наплатени судски трошоци)	32,766.00	140,975.00	430.25	330.25	0.01	0.04		
6	Приходи по основ на камати со неповрзани друштва	137,638.00		0.00	-100.00	0.04	0.00		
	ВКУПНО ПРИХОДИ	346,818,358.00	369,493,961.00	106.54	6.54	100.00	100.00	1,550,000,000.00	23.84

ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ		Вкупно 01.10.2019 - 31.12.2019	Вкупно 01.10.2020 - 31.12.2020	споредбено 2020/2019	индекс на зголемување -намалување	учество на трошоците во вкупните приходи во 2019	учество на трошоците во вкупните приходи во 2020	планирано за 2020 год.	остварено од планирано
1	Трошоци за сировини и материјали	84,434,100.00	108,718,300.00	128.76	28.76	24.35	29.42	615,000,000.00	17.68
2	Трошоци за електрична енергија	3,139,224.00	2,727,655.00	86.89	-13.11	0.91	0.74	100,000,000.00	30.91
3	Потрошено гориво	28,086,101.00	28,184,728.00	100.35	0.35	8.10	7.63		
4	Потрошени резервни делови	7,956,425.00	8,462,710.00	106.36	6.36	2.29	2.29	65,000,000.00	13.02
5	Трошоци(отпис) на ситен инвентар,авто гуми	6,031,728.00	8,802,469.00	145.94	45.94	1.74	2.38	40,000,000.00	22.01
	Материјални трошоци	129,647,578.00	156,895,862.00	121.02	21.02	37.38	42.46		
6	Транспортни услуги (превоз на материјали)	5,640,826.00	2,530,305.00	44.86	-55.14	1.63	0.68	67,000,000.00	32.54
7	ПТТ трошоци,поштарина	405,729.00	574,660.00	141.64	41.64	0.12	0.16		
8	Услуги за одржување и заштита	9,396,012.00	16,611,760.00	176.80	76.80	2.71	4.50		
9	Комунални услуги	654,565.00	954,175.00	145.77	45.77	0.19	0.26		
10	Објави на огласи и конкурси во печатени медиуми	221,257.00	167,089.00	75.52	-24.48	0.06	0.05		
11	Останати услуги (манипулативен трошок за ...)	178,732.00	68,276.00	38.20	-61.80	0.05	0.02		
	Проценка и обука за безбедност и заштита при работа		495,600.00	0.00	-100.00	0.00	0.13		
	Услуги за обезбедување и асистенција (МВР)		400,620.00	0.00	-100.00	0.00	0.11		
12	Услуги зимска служба	21,923,779.00	24,963,955.00	113.87	13.87	6.32	6.76	85,000,000.00	29.66
13	Услуги од трети лица	4,011,332.00	243,188.00	6.06	-93.94	1.16	0.07		
	Нематеријални трошоци	42,432,232.00	47,009,628.00	110.79	10.79	12.23	12.72		
14	Бруто плати	77,909,942.00	88,567,101.00	113.68	13.68	22.46	23.97	400,500,000.00	22.11
15	Амортизација	6,177,530.00	6,937,092.00	112.30	12.30	1.78	1.88	30,000,000.00	23.12

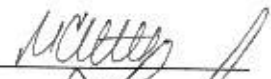
16	Останати трошоци за вработените- (отпремнина,помош)	492,139.00	545,417.00	110.83	10.83			86,500,000.00	11.72		
17	Патни трошоци	29,015.00	11,151.00	38.43	-61.57	0.01	0.00				
18	Надомест на трошоци на вработ.,теренски,нокевање,превоз	5,059,800.00	5,448,270.00	107.68	7.68	1.46	1.47				
19	Трошоци за управен и надзорен одбор	383,123.00	363,795.00	94.96	-5.04	0.11	0.10				
20	Трошоци за репрезентација	170,241.00	120,058.00	70.52	-29.48	0.05	0.03				
21	Трошоци за осигурување	9,549.00	800.00	8.38	-91.62	0.00	0.00				
22	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	103,855.00	96,309.00	92.73	-7.27	0.03	0.03				
23	Даноци кои не зависат од резултат (акциза,ддв)	86,782.00	126,567.00	145.84	45.84	0.03	0.03				
24	Останати трошоци на работењето (вештачења,списанија,здравствени прегледи)	252,673.00	223,755.00	88.56	-11.44	0.07	0.06				
25	Договор за дело	361,161.00	475,418.00	131.64	31.64	0.10	0.13				
26	Регистрации	1,672,348.00	1,458,510.00	87.21	-12.79	0.48	0.39				
27	Судски такси	2,118,648.00	1,813,344.00	85.59	-14.41	0.61	0.49				
29	Вкалкулирани штети по извршни решенија	2,590,805.00	3,577,884.00	138.10	38.10	0.75	0.97			25,000,000.00	14.31
30	Камати по извршни решенија и други основи	3,469,057.00	915,647.00	26.39	-73.61	1.00	0.25			26,000,000.00	3.52
Останати трошоци од работењето		22,976,726.00	22,114,017.00	96.25	-3.75	6.63	5.98				
ВКУПНО РАСХОДИ		272,966,478.00	314,586,608.00	115.25	15.25	78.71	85.14	1,540,000,000.00	20.43		
ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ		73,851,880.00	54,907,353.00	74.35	-25.65			10,000,000.00	549.07		

ОБВРСКИ И ПОБАРУВАЊА

		Состојба 31.12.2019	Состојба 31.12.2020	споредбено 31.12.2019 31.12.2020	индекс на зголемување -намалување	структура на вкупни обврски 31.12.2020
	СОСТОЈБА НА ВКУПНО НЕИЗМИРЕНИ ОБВРСКИ	1,178,496,872.00	1,167,069,456.00	99.03	-0.97	0.00
1	Обврски кон добавувачи	716,313,743.00	769,308,938.00	107.40	7.40	65.92
2	Обврски за неисплатени штети по извршни решенија	165,135,132.00	168,554,700.00	102.07	2.07	14.44
3	Обврски за ДДВ	217,173,925.00	148,093,690.00	68.19	-31.81	12.69
4	Обврски за данок на добивка по годишна сметка	36,232,613.00	37,852,908.00	104.47	4.47	3.24
5	Обврски за бруто плата	26,880,639.00	29,986,620.00	111.55	11.55	2.57
6	Обврски за теренски додаток кон вработените	16,760,820.00	13,272,600.00	79.19	-20.81	1.14
	СОСТОЈБА НА ВКУПНО НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА	60,199,029.00	22,404,359.00	37.22	-62.78	
1	Побарувања од купувачите- редовни ненаплатени	39,053,632.00	1,258,962.00	3.22	-96.78	5.62
	Од ЈП за Државни патишта Скопје	39,053,632.00	1,258,962.00	3.22	-96.78	5.62
	Од трети лица			0.00	-100.00	0.00
2	Побарувања од купувачите- утужени (сомнителни и спорни)	20,971,300.00	20,971,300.00	100.00	0.00	93.60
	Од трети лица	9,873,181.00	9,873,181.00	100.00	0.00	47.08
	Од единици на локална самоуправа	11,098,119.00	11,098,119.00	100.00	0.00	52.92
3	Побарувања од купувачи- спогодби	174,097.00	174,097.00	100.00	0.00	0.83

	БРОЈНА СОСТОЈБА НА ВРАБОТЕНИ	714	843		
	Просечна исплатена бруто плата по вработен	36,372.52	35,020.60	96.28	-3.72
	СОСТОЈБА НА СИТЕ ЖИРО СМЕТКИ	391,681.00	198,770.00	50.75	
1	Стопанска банка	216,103.00	11,424.00		
2	Комерцијална банка	485.00	69,913.00		
3	Стопанска банка с/ка за плата	174,003.00	116,343.00		
4	Централна кооперативна банка	1,090.00	1,090.00		

изработил: Мирјана Сарџовска



контролирал: Оливија Јаневска

