

Имено претпријатие
 Идентификациона Рубрика
 Датум на издавање
 Број на издавање
 Место на издавање
 01-11-25/1
 26-07-2023



ЈП ПАРКОВИ И ЗЕЛЕНИЛО
 NP PARQË DHE GJELBËRIME

ИЗВЕШТАЈ

За работењето на

ЈП Паркови и зеленило

за период

од 01.01 до 30.06.2023 година

Јули 2023

Врз основа на чл. 19 став 2 точка 4 од Законот на јавни претпријатија, (Сл.весник на Р.М. бр.38/96 – 89/22), чл. 26 став 1 алинеа 2 од Статутот на ЈП Паркови и зеленило, до Управниот одбор на ЈП Паркови иззеленило на седницата одржана на ден 03.08.2023 год. година, в.д. директорот го достави следниот:

ИЗВЕШТАЈ

За работењето на ЈП Паркови и зеленило за период

од 01.01 до 30.06.2023 година

ПОДАТОЦИ:

| | |
|-----------------------|-------------------------------------|
| Назив на субјектот: | ЈП ПАРКОВИ И ЗЕЛЕНИЛО-Скопје |
| Седиште на субјектот: | булевар Илинден бр.104 |
| ЕДБ на субјектот: | МК 4030992176467 |
| Мбр. | 4528956 |

Основање

Јавното претпријатие „Паркови и зеленило“ – Скопје или скратен назив ЈП „Паркови и зеленило“, преку своите правни претходници постои од 1945 под името „Градини и паркови и Зелен појас“, кој од 1954 година функционираат како „Управа за Градско и Вонградско зеленило“, се до Н.О. на општина Идадија.

На 01.03.1961 година Народниот одбор на општина Идадија го основал комунално производно претпријатие „Паркови и зеленило“ запишано под фи бр. 202/61 од 16.03.1961 година во регистрот при окружниот стопански суд Скопје.

Со решение на окружниот стопански суд во Скопје фи бр. 190/72 комуналното претпријатие „Паркови и зеленило“ се припоило со претпријатието „Водовод и канализација“ - Скопје со што се основа ново претпријатие – Комунално услужно претпријатие „Комуналец“ - Скопје.

Во рамките на ЈКП „Комуналец“, „Паркови и зеленило“, функционира како ООЗТ до 29.12.1992 кога со трансформацијата на ЈКП „Комуналец“ е организирано како посебно јавно претпријатие „Одржување на паркови и зеленило“ со рег. бр. 19252/92 од 29.12.1992 година. Со решение бр. 809/93 е

запишана промена на името на ЈП „Одржување паркови и зеленило“ во ЈП „Паркови и зеленило“ Ц.О. Скопје.

Со решение на основен суд Скопје I Скопје рег бр. 3500/99 од 15.10.2001 година извршено е усогласување со Законот за јавни претпријатија на јавното претпријатие „Паркови и зеленило“ - Скопје со седиште на улица Илинденска бб чии основач е Град Скопје. ЈП има својство на правно лице и своја жиро сметка, а за извршените и превземените обврски во правниот промет одговара со целиот имот (целосна одговорност).

ДЕЈНОСТ

Јавното претпријатие „Паркови и зеленило“ во својот делокруг на работење ги врши следните дејности:

- 81.30 – уредување и одржување на животната средина и природата
- 02.10 – одгледување на шуми и останати дејности поврзани со шумарство.

Во функција на основната дејност врши и други дејности:

- 01.30-одгледување на саден материјал
- 01.19-одгледување на останати едногодишни насади и посеви

ОРГАНИЗАЦИЈА

Јавното претпријатие „Паркови и зеленило“, е правно лице и е носител на сите права и обврски во правниот промет и одговара со сиот свој имот со кој располага (со целосна одговорност). Во правниот промет настапува самостојно и има неограничени овластувања.

Јавното претпријатие „Паркови и зеленило“ е организирано во 13 сектори и тоа:

1. Сектор за поддршка на директорот
2. Сектор за внатрешна ревизија
3. Сектор за управување со човечки ресурси
4. Сектор за правни и општи работи
5. Сектор за јавни набавки
6. Сектор за финансиско работење
7. Сектор за заштита и контрола
8. Сектор Градско зеленило

9. Сектор Вонградско зеленило
10. Сектор Подигање на зеленило
11. Сектор Дрвореди
12. Сектор Механизација
13. Сектор за одржлив развој

ЈП Паркови и зеленило активностите ги извршува преку следните сметки на ниво на правно лице:

| | | |
|-----------------|-----------------|------------------------------|
| Денарска сметка | 270045289560235 | Халк Банка Скопје |
| Денарска сметка | 320100031307042 | Централна Кооперативна Банка |
| Денарска сметка | 300000000114205 | Комерцијална Банка Скопје |
| Денарска сметка | 250101000404912 | Шпаркасе Банка-Скопје |
| Денарска сметка | 210045289560325 | НЛБ Банка , Скопје |

ОРГАНИ НА УПРАВУВАЊЕ

Органи на управување во ЈП “Паркови и зеленило се:

- Управен одбор составен од 13 членови што ги именува и разрешува Советот на Град Скопје.
- Надзорен одбор за контрола на материјално-финансиското работење, составен од 5 члена.
- Директор, кого го избира односно разрешува Градоначалникот на Град Скопје.

Основното начело на искажување на податоците во финансиските извештаи и деловните книги во Јавното претпријатие е точно и фер презентирање на средствата, обврските, основната главнина, приходите, расходите и резултатите од работењето на јавното претпријатие.

БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ ПО СЕКТОРИ на ден 30.06.2023

| | Организациона единица | Број на извршители |
|----|--|--------------------|
| | Директор | 1 |
| | Советници на директорот | 12 |
| 1 | Сектор за поддршка на директорот | 16 |
| 2 | Сектор за внатрешна ревизија | 5 |
| 3 | Сектор за управување со човечки ресурси | 5 |
| 4 | Сектор за правни и општи работи | 17 |
| 5 | Сектор за јавни набавки | 7 |
| 6 | Сектор за финансиско работење | 23 |
| 7 | Сектор за заштита и контрола | 44 |
| 8 | Сектор Градско зеленило | 219 |
| 9 | Сектор Вонградско на зеленило | 39 |
| 10 | Сектор Подигање на зеленило | 42 |
| 11 | Сектор Дрвореди | 18 |
| 12 | Сектор Механизација | 54 |
| 13 | Сектор за одржлив развој | 19 |
| | Вкупно | 521 |

ОСТВАРЕНИ ДЕЛОВНИ РЕЗУЛТАТИ

Во првите шест месеци за 2023 година ЈП Паркови и зеленило прикажува негативен финансиски резултат – загуба од редовното работење во износ од -69.393.105,00 денари.

| Р.бр. | Н а з и в | 2023 | 2022 |
|-------|----------------|-----------------------|--------------------|
| 1 | Вкупни приходи | 231.197.432,00 | 230.450.749,00 |
| 2 | Вкупни трошоци | 300.572.537,00 | 230.300.173,00 |
| | Разлика | -69.393.105,00 | +150.576,00 |

ПРЕГЛЕД НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ПО ВИДОВИ

| Р. бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | Индекс |
|--------|------|---|----------------|----------------|--------|
| | | Т Р О Ш О Ц И | | | |
| 1. | 400 | Потрошени сиров. и матер. | 62.240.813,00 | 31.333.248,00 | 199 |
| 2. | 401 | Потрош. канц. материјал | 297.284,00 | 232.766,00 | 128 |
| 3. | 403 | Потр.елек.топлинска енергија и гориво | 8.012.425,00 | 6.469.163,00 | 124 |
| 4. | 405 | Потрош. резервни делови | 3.693.669,00 | 3.704.367,00 | 100 |
| 5. | 408 | Отпис на авто гуми,ситен мат. Инвентар и хтз опрема | 495.366,00 | 579.146,00 | 86 |
| 6. | 412 | Услуги за укоричување | // | // | |
| 7. | 410 | Транспортни услуги | 10.000,00 | 26.550,00 | 38 |
| 8. | 411 | Трошоци за телефонски услуги | 795.489,00 | 678.784,00 | 117 |
| 9. | 414 | Наем на моб опрема,тоалети и закуп | 100.337,00 | 18.498,00 | 542 |
| 10. | 415 | Трош. за ком услуги | 1.068.016,00 | 1.070.276,00 | 100 |
| 11. | 416 | Др.трошоци за истражување и развој | // | // | |
| 12. | 417 | Трошоци за реклама | // | // | |
| 13. | 419 | Други услуги | 38.269.357,00 | 26.486.660,00 | 144 |
| 14. | 421 | Вкалкулирани бруто плати | 129.984.112,00 | 111.392.848,00 | 117 |
| 15. | 422 | Трош. за вработени | 780.385,00 | 766.372,00 | 102 |
| 16. | 430 | Амортизација | 4.869.903,00 | 6.445.080,00 | 76 |
| 17. | 440 | Трош. за слжбен. патувања | 440,00 | 13.270,00 | 3 |
| 18. | 441 | Трошоци за образование и усовршување на вработените | 92.967,00 | 23.320,00 | 399 |
| 19. | 442 | Надомест за УО И НО | 888.000,00 | 884.000,00 | 100 |
| 20. | 443 | Трош. за спонзорства | 20.000,00 | // | |
| 21. | 444 | Трош.за репрезентација | 401.918,00 | 190.982,00 | 210 |
| 22. | 445 | Трошоци за осигурување | 382.287,00 | 338.917,00 | 113 |
| 23. | 446 | Надомест за банкарски услуги | 212.117,00 | 191.291,00 | 111 |
| 24. | 447 | Даноци, прид.члан.и др. давачки | 236.108,00 | 272.732,00 | 87 |
| 25. | 449 | Останати нематер.трошоци | 1.262.727,00 | 957.093,00 | 132 |
| 26. | 451 | Вред.усогласување на | // | // | |

| | | | | | |
|-----|-----|--|-----------------------|-----------------------|------------|
| | | материјалните средства | | | |
| 27. | 455 | Вредносно усогласување на краткорочните побарувања во земјата | 44.806.305,00 | 37.440.162,00 | 120 |
| 28. | 460 | Неотпишана вредност на отуѓени без продажба | 5.228,00 | 523,00 | 1000 |
| 29. | 468 | Казни, пенали и над. на штети | 41.418,00 | 46.174,00 | 90 |
| 30. | 469 | Допл. утврд. при. од м. год. | 840.710,00 | 624.193,00 | 135 |
| 31. | 474 | Камати од раб. со неповрз. суб. | 765.155,00 | 81.429,00 | 940 |
| 32. | 479 | Пл. камати на јавни давачки | 1,00 | 32.329,00 | |
| | | ВКУПНО ТРОШОЦИ: | 300.572.537,00 | 230.300.173,00 | 131 |
| | | П Р И Х О Д И | | | |
| 1. | 730 | Приходи од од продажба на добра и услуги на поврзани друштва-Град Скопје | 78.888.267,00 | 53.703.602,00 | 147 |
| 2. | 733 | Прих. од прод. на добра и услуги на поврзани друштва врз друг основ | 128.396.848,00 | 135.000.876,00 | 95 |
| 3. | 741 | Приходи од продажба на произ. | 1.593.316,00 | 1.470.294,00 | 108 |
| 4. | 747 | Приходи од наемнина | 1.292.533,00 | 984.155,00 | 131 |
| 5. | 765 | Приход од отпис на обврски | 20.507.583,00 | 12.499.062,00 | 164 |
| 6. | 767 | Прих. од субвенции | // | 26.276.456,00 | |
| 7. | 769 | Останати приходи | 500.885,00 | 487.737,00 | 103 |
| 8. | 774 | Пр. по основ на кам. к. разлики | // | 3.564,00 | |
| 8. | 779 | Останати финансиски приходи | // | 25.003,00 | |
| | | ВКУПНО ПРИХОДИ: | 231.179.432,00 | 230.450.749,00 | 100 |
| | | РАЗЛИКА | -69.393.105,00 | +150.576,00 | |

1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

| Р.бр | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | инде кс |
|------|------|---|-----------------------|-----------------------|------------|
| 1. | 730 | Приходи од од продажба и услуги на поврзани друштва - Град Скопје | 78.888.267,00 | 53.703.602,00 | 147 |
| 2 | 733 | Прих.од прод.на добра и услуги на поврзани друштва врз друг основ | 128.396.848,00 | 135.000.876,00 | 95 |
| 3. | 741 | Приходи од продажба на производи и услуги | 1.593.316,00 | 1.470.294,00 | 108 |
| 4 | 747 | Приходи од наемнина | 1.292.533,00 | 984.155,00 | 131 |
| | | ВКУПНО: | 210.170.964.00 | 191.589.927,00 | 110 |

Приходи од продажба и услуги на поврзани друштва - Град Скопје во најголем процент се остварени од извршени услуги за хортикултурно уредување на нови јавни зелени површини, садење на сезонско цвеќе и садници на јавни површини на територијата на Град Скопје.

Приходите од поврзани друштва се однесуваат на приходите од ЈП „Водовод и канализација“ кои се добиваат како надоместок за одржување на градското и вонградското зеленило согласно Годишната програма усвоена од страна на Советот на Град Скопје, односно 19,5% од вкупно фактурираните сметки од вода и отпадни води кон крајните корисници.

Приходи од наемнини ги содржат приходите од закупнина на тезги на Цветниот пазар

2. ОСТАНАТИ ДЕЛОВНИ ПРИХОДИ

| Р.бр. | К-то | Назив | 2023 | 2022 | Индекс |
|-------|------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 1. | 765 | Прих.од напл.отпиш.побарувања | 20.507.583,00 | 12.499.062,00 | 164 |
| 1. | 769 | Други приходи од минатата година | 500.885,00 | 487.737,00 | 103 |
| 2. | 767 | Приходи по основ на субвенции | // | 26.276.456,00 | |
| | | ВКУПНО: | 21.008.468,00 | 39.263.255,00 | 54 |

Приходи од наплатени отпишани побарувања се однесуваат на наплатени побарувања од страна на ЈП Водовод и канализација кои биле утужени во претходните години.

Приходот од субвенции се однесуваат на субвенции добиени од страна на Град Скопје, и тоа за 2022 година 25.000.000,00 денари субвенции за потешкотии во работењето и 1.276.456,00 денари за пресметана амортизација за добиени основни средства од Град Скопје (товарен камион и трактор). Субвенциите за 2021 година се однесуваат за потешкотии во работењето 35.000.000,00 денари и 1.276.456,00 за пресметана амортизација за добиени основни средства од Град Скопје (товарен камион и трактор). Согласно МСС за финансиско известување приходите од субвенции се искажува во финансиските извештаи за оној дел за кој се направени трошоците во период, односно за пресметаната амортизација на основните средства.

ПРИХОДИ ПО ОСНОВ НА КАМАТИ, КУРСНИ РАЗЛИКИ ОД РАБОТЕЊЕТО СО НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|---|-----------|-----------------|--------|
| 1 | 774 | Приходи по основ камата, курсни разлики | // | 3.564,00 | |
| | | ВКУПНО: | // | 3.564,00 | |

МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

ТРОШОЦИ НА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|---|----------------------|----------------------|------------|
| 1. | 400 | Потрошени сировини и материјали | 62.240.813,00 | 31.333.248,00 | 199 |
| 2. | 401 | Потрошен канц. материјал | 297.284,00 | 232.766,00 | 128 |
| 3. | 403 | Потрош. ел. енергија, гориво | 8.012.425,00 | 6.469.163,00 | 124 |
| 4. | 405 | Потрошени резервни делови | 3.693.669,00 | 3.704.367,00 | 100 |
| 5. | 408 | Отпис на ситен инвентар, авто гуми и хтз.опрема | 495.366,00 | 579.146,00 | 86 |
| | | ВКУПНО: | 74.739.557,00 | 42.318.690,00 | 177 |

Материјалните трошоци во вкупен износ 74.739.557,00 денари во 2023год., се зголемени за 77% во однос на истиот период лани. Потрошените сировини и материјали се однесуваат на трошоци за сезонско цвеќе, земја, хидрантска мрежа и тревно семе, кои се користат за подигање на нови јавни зелени површини и одржување на постојните на територијата на град Скопје.

ПОТРОШЕНА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА , БЕНЗИН, ПЛИН И ПАРНО

| Р. бр | Аналит К-то | О п и с | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|-------------|----------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 1 | 403/0 | Потрошено електр. енергија | 998.621,00 | 1.371.475,00 | 73 |
| 2 | 403/1 | Потр. топли. енергија | 1.352.933,00 | 1.001.618,00 | 135 |
| 3 | 403/3 | Потрошено гориво и мазиво | 5.660.871,00 | 4.096.070,00 | 138 |
| | | ВКУПНО: | 8.012.425,00 | 6.469.163,00 | 124 |

Во 2023 год. во однос на 2022 год. овој вид на трошоци се зголемени за 24% како резултат на повеќекратно зголемени цени на електрична енергија и гориво.

УСЛУГИ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|----------------------------|------------|------------|--------|
| 1 | 410 | Транспортни услуги .. | 10.000,00 | 26.550,00 | 38 |
| 2 | 411 | Трош. за телефонски услуги | 795.489,00 | 678.784,00 | 117 |
| 3 | 414 | Наем на опрема,тоалети | 100.337,00 | 18.498,00 | 542 |

| | | | | | |
|---|-----|-------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| 4 | 416 | Др. трошоци за истражување и развој | // | // | |
| 4 | 415 | Комунални услуги (вода, смет) | 1.068.016,00 | 1.070.276,00 | 100 |
| 5 | 417 | Трошоци за реклама | // | // | |
| 6 | 419 | Останати услуги | 38.269.357,00 | 26.486.660,00 | 144 |
| | | ВКУПНО: | 40.243.199,00 | 28.280.768,00 | 142 |

Трошоците за услуги се зголемени за 42% во овие шест месеци во однос на минатата година..

Трошоците за останати услуги се состојат од:

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|--------|--|----------------------|----------------------|------------|
| 1 | 419/0 | Регистрација на возила | 168.484,00 | 142.519,00 | 118 |
| 2 | 419/1 | Друг услуги печатење флери, маици, обрасци | 2.150,00 | 2.905,00 | 74 |
| 3 | 419/3 | Надворешни трговски услуги | // | // | |
| 4 | 419/6 | Агенција за привремени вработувања | 25.821.329,00 | 22.303.617,00 | 116 |
| 5 | 419/62 | Користење на услуги од други (утов. и превоз на шут) | 4.857.517,00 | 1.136.015,00 | 428 |
| 6 | 419/63 | Производно занатски услуги (Механизација) | 396.211,00 | 1.512.447,00 | 26 |
| 7 | 419/7 | Трош. за одржув. на софтвер | 164.530,00 | 115.702,00 | 142 |
| 8 | 419/99 | Трош. За Водовод | 6.859.136,00 | 1.273.455,00 | 539 |
| | | ВКУПНО: | 38.269.357,00 | 26.486.660,00 | 144 |

Трошоците за Водовод се однесуваат на Нотарски и адвокатски трошоци, трошоци за обезбеден персонал и други услуги.

ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ**ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ**

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 1. | 421 | Бруто плати | 129.984.112,00 | 111.392.848,00 | 117 |
| 2. | 422 | Трош. за вработени | 780.385,00 | 766.372,00 | 102 |
| | | ВКУПНО: | 130.764.497,00 | 112.159.220,00 | 117 |

Трошоците на вработените се однесуваат на трошоци за вкalkулирани нето плати, даноци и придонеси од плати и останатите трошоци за вработените (отпремнина за пензија, помош во случај на смрт на вработен или член на семејство и здравствен преглед на вработените).

АМОРТИЗАЦИЈА И ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ**НА ДОЛГОРОЧНИТЕ СРЕДСТВА**

| Р.бр | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|------|------|----------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 1 | 430 | Амортизација | 4.869.903,00 | 6.445.080,00 | 76 |
| | | ВКУПНО: | 4.869.903,00 | 6.445.080,00 | 76 |

Во 2023 год., трошоците за амортизација се намалени за 24% во однос на 2022 год.,

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ НА РАБОТЕЊЕТО

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|---|------------|------------|--------|
| 1 | 440 | Дневници за сл.патувања и патни трошоци | 440,00 | 13.270,00 | 3 |
| 2. | 441 | Трошоци за образование и усовршување на вработени | 92.967,00 | 23.320,00 | 399 |
| 2 | 442 | Надомест за У.О и Н.О | 888.000,00 | 884.000,00 | 100 |
| 3 | 443 | Трош. за спонзорства | 20.000,00 | // | |
| 4 | 444 | Трош.за репрезентација | 401.918,00 | 190.982,00 | 210 |
| 5 | 445 | Премии за осигурување | 382.287,00 | 338.917,00 | 113 |

| | | | | | |
|-----|-----|---|----------------------|----------------------|------------|
| 6 | 446 | Надом. за банкар.услуги | 212.117,00 | 191.291,00 | 111 |
| 7 | 447 | Даноци за У.О и Н.О радиодифузни такси, административни такси и комунални такси | 236.108,00 | 272.732,00 | 87 |
| 8 | 449 | Др. остан. немат. трош. | 1.262.727,00 | 957.093,00 | 132 |
| 9 | 451 | Вред. усогл. на матер.сред. | // | // | |
| 10 | 455 | Вредносни усогласувања на краткорочни побарувања во земјата | 44.806.305,00 | 37.440.162,00 | 120 |
| 11. | 460 | Неотпишана вредност на отуѓени без продажба | 5.228,00 | 523,00 | 1000 |
| 12. | 468 | Казни, пенали и над. на штети | 41.418,00 | 46.174,00 | 90 |
| 13. | 474 | Камати од раб. со неповрз. субјекти | 765.155,00 | 81.359,00 | 940 |
| 14. | 469 | Дополнително утврдени трошоци од минатата година и трошоци за присилна наплата | 840.710,00 | 624.193,00 | 135 |
| 15. | 479 | Камати од неплатени јавни давачки | 1 | 32.329,00 | |
| | | ВКУПНО: | 49.955.381,00 | 41.096.345,00 | 122 |

Останатите трошоци на работење во првите 6 месеци во 2023 год. се зголемени во однос на 2022

Други останати нематеријални трошоци к-то 449 ги содржат трошоците за превод, семинари, адвокатски, нотарски, извршни, услуги за вештачење, огласи во јавни гласила, судски трошоци

| Р. бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|--------|-------|---|------------|------------|--------|
| 1. | 4490 | Трошоци за интелектуални услуги (преводи, семинари и сл.) | // | // | |
| 2. | 44902 | Правни, адвокатски и нотарски | 533.935,00 | 316.508,00 | 169 |

| | | | | | |
|----|-------|---|---------------------|-------------------|------------|
| | | услуги | | | |
| 3. | 44903 | Ревизија и проценка | // | 325.680,00 | |
| 3. | 44906 | Авторски хонорари | 497.110,00 | // | |
| 4. | 4491 | Весници , списанија и огласи за јавни набавки | 166.638,00 | 238.087,00 | 70 |
| 5. | 4493 | Судски трошоци | 36.268,00 | 27.427,00 | 132 |
| 6. | 4499 | Др. неспоменати немат. трошоци | 28.776,00 | 49.391,00 | 58 |
| | | ВКУПНО: | 1.262.727,00 | 957.093,00 | 132 |

Овој тип на трошок во 2023 година, во однос на 2022 година, во првите шест месеци, се повисоки за 32%.

РАСХОДИ ПО ОСНОВ НА КАМАТИ, КУРСНИ РАЗЛИКИ И СЛИЧНИ РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО СО НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 | индекс |
|-------|------|---|-------------------|-------------------|------------|
| 1 | 474 | Камати од работење со неповрзани субјекти | 765.155,00 | 81.429,00 | 940 |
| 2 | 479 | Пл. камати за јавни давачки | 1,00 | 32.329,00 | |
| | | ВКУПНО: | 765.156,00 | 113.758,00 | 940 |

Расходите по основ камати од работењето се однесуваат на добиени каматни листи по судски пресуди.

Платени камати за јавни давачки се однесуваат на платени камати по основ на задоцнето плаќање на плата.

ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 |
|-------|------|--|------------|------------|
| 1 | 120 | Побарувања од купувачи во земјата | 366.509,00 | 543.335,00 |
| 2. | 122 | Побарување за дадени аванси во земјата | 34.181,00 | // |

| | | | | |
|---|-----|---|-------------------|-------------------|
| 3 | 129 | Намалено за исправката на тужени побарувања | -44.000,00 | // |
| | | ВКУПНО ПОБАРУВАЊА: | 356.690,00 | 543.335,00 |

Побарувањата од купувачите и останатите побарувања се водат според номиналната вредност намалени за исправката на вредноста за тужените побарувања, односно побарувања кои се сметаат за ненаплатени.

ПОБАРУВАЊА ОД ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

| Р. бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 |
|--------|------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 1100 | Побарувања од поврзани субјекти – ЈП “Водовод и канализација” | 73.099.608,00 | 116.663.118,00 |
| 2 | 1101 | Побарувања од дом.поврзани друштва Собрание на Град Скопје | 34.029.170,00 | 7.718.525,00 |
| 3 | 1109 | Утужени побарувања од поврзани субјекти Водовод | 527.006.341,00 | 517.742.061,00 |
| 4 | 119 | Вредносно усогласување на утужени побарувања од поврзани субјекти | -527.006.341,00 | -517.742.061,00 |
| | | ВКУПНО: | 107.128.778,00 | 124.233.093,00 |

Побарувањата од поврзани субјекти исто како кај другите побарувања се водат според номиналната вредност намалени за исправка на вредност за утужени побарувања, односно побарувањата кои се сметаат на ненаплатени. За нив се спроведени судски спорови од страна на ЈП “Водовод и канализација”.

КРАТКОРОЧНИ ЗАЕМИ НА ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 |
|-------|------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1171 | 160 | Краткорочни заеми | 108.136.574,00 | 95.416.574,00 |
| 2 | 169 | Вредносно усогласување на заеми | -27.859.611,00 | -27.859.611,00 |
| | | ВКУПНО: | 80.276.963,00 | 67.556.963,00 |

Побарувањата по дадени заеми на поврзани друштва се однесува на дадени заеми на своите Дооели Флораком и Луна.

ОБВРСКИ НА ЈП ПАРКОВИ И ЗЕЛЕНИЛО

| Р.бр. | К-то | Н а з и в | 2023 | 2022 |
|-------|------|---|-----------------------|----------------------|
| 1. | 210 | Обврски од поврзани друштва врз основа на набавка на добра и услуги | 22.543.094,00 | 9.501.078,00 |
| 2. | 220 | Добавувачи во земјата | 71.741.999,00 | 50.134.473,00 |
| 3. | 230 | Обврски за данок-ДДВ | 252.660,00 | 161.980,00 |
| 4. | 233 | Обврс. за данок од добивка | 62.710,00 | // |
| 5. | 235 | Обврски за неспоменати даноци и придонеси | 819.178,00 | 150.438,00 |
| 6. | 240 | Обврска за плата | 15.246.763,00 | 12.358.194,00 |
| 7. | 242 | Обврски спрема вработени(отпремнина) | 4.832.880,00 | 624.458,00 |
| 8. | 250 | Осигурување | 477.961,00 | 186.760,00 |
| 9. | 251 | Обвр. За У.О и Н.О | 592.000,00 | 296.000,00 |
| | | ВКУПНО: | 116.569.245,00 | 73.411.381,00 |

Изработил:
Елена Јованов
E. Jovanov

в.д. Директор

Sefi Shabani



Јули2023

Јули2023



Јули2023