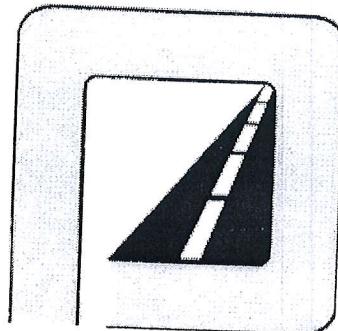


ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ УЛИЦИ И ПАТИШТА
NDËRMARRJES PUBLIKË RRUGË DHE RRUGICA
Бр.-№: 05 - 1158 / 1
28.02.2020 год.-vii
СКОПЈЕ-SHKUP



ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ
од работењето на ЈП Улици и патишта Скопје
за периодот 01.01.-31.12.2019 година

2020 г

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ
ОД РАБОТЕЊЕТО НА ЈП УЛИЦИ И ПАТИШТА – СКОПЈЕ
ЗА ПЕРИОДОТ ОД 01.01.2019 Г. ДО 31.12.2019 Г.**

ВКУПНИ ПРИХОДИ	336.046.886,00 ДЕН.
ВКУПНИ РАСХОДИ	302.533.697,00 ДЕН.
ДОБИВКА ОД РАБОТЕЊЕТО ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	33.513.189,00 ДЕН.
ДАНОК ОД ДОБИВКА ПО ДАНОЧЕН БИЛАНС	3.455.917,00 ДЕН.
ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ	30.057.272,00 ДЕН.

ВОВЕД

Јавното претпријатие „Улици и патишта“ - Скопје својата дејност ја извршува од 1958 година како Градска управа за патишта како организација со самостојно финансирање. Од 1972 година до 1992 година се наоѓа во состав на ЈКП „Комуналец“

Јавното претпријатие започна да функционира како самостоен правен субјект во 1992 година, по донесување на Одлука за поделба на претпријатието ЈКП „Комуналец“ во повеќе посебни претпријатија со бр.02-3800/7 од 08.10.1992 година, заведено во судскиот регистар на Окружниот стопански суд во Скопје под број 19253/92 од 29.12.1992 година.

Седиштето на Јавното претпријатие е во Скопје, на ул. "Коле Неделковски" бр.38.

Вршител на должност Директор на ЈП Улици и патишта – Скопје е Сенад Смаиловик.

ДЕЈНОСТ

Претежна дејност под која е регистрирано Јавното претпријатие е под шифра 42.11 Изградба на патишта и автопати.

Во рамките на предметот на работењето Претпријатието ќе ги врши и следниве дејности:

- 08.12 Вадење на чакал и песок; глина и каолин;
- 08.99 Останато рударство и вадење на камен неспомнато на други места;
- 23.61 Производство на производи од бетон за градежни цели;
- 42.91 Изградба на хидроградежни објекти;
- 42.99 Изградба на други објекти од нискоградба неспомнати на други места;
- 43.11 Уривање;
- 43.12 Подготвителни работи на градилиште;
- 43.29 Други градежни – инсталаторски работи;
- 45.20 Одржување и поправка на моторни возила;
- 71.12 Инженерство и со него поврзано техничко советување;
- 96.03 Погребни и слични дејности;

ОРГАНИЗАЦИЈА

Организационата поставеност на Јавното претпријатие „Улици и патишта“ - Скопје е уредена со посебен акт односно Правилник за внатрешна организација и систематизација на работните места, при што го сочинуваат следните организациони единици во форма на сектори:

- Сектор Механизација
- Сектор Сообраќај
- Сектор Одржување и изградба на сообраќајници
- Сектор Технички работи
- Сектор Правно – кадрови и општи работи
- Сектор Финансии

Целокупното материјално и финансиско работење во текот на годината, Јавното претпријатие „Улици и патишта“ - Скопје го извршува преку девет сметки отворени во деловните банки и тоа:

300000001198471	Комерцијална банка АД Скопје	Денарска сметка
210045289640156	НЛБ Тутунска банка АД Скопје	Денарска сметка
370011100068152	Еуростандард банка АД Скопје	Денарска сметка
270045289640163	ХАЛКБАНК АД Скопје	Денарска сметка
270045289640260	ХАЛКБАНК АД Скопје	Денарска сметка-наменска
МК07210703000003138	НЛБ Тутунска банка АД Скопје	Девизна сметка
МК07270703000001011	ХАЛКБАНК АД Скопје	Девизна сметка
530010102100678	Охридска банка АД Скопје	Денарска сметка
14-703-0000018.5	Охридска банка АД Скопје	Девизна сметка

Овластен потписник на финансиските документи е законскиот застапник – ВД директор кој е именуван од Градоначалникот на Град Скопје – Сенад Смаиловик.

ОРГАНИ НА УПРАВУВАЊЕ

Органи на управување на Јавното претпријатие „Улици и патишта“ - Скопје согласно Статутот на јавното претпријатие број 02-1876/2 од 03.06.2011 година се:

- Управен одбор
- Надзорен орган за контрола на материјално – финансиското работење и
- Директор

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

I. БИЛАНС НА УСПЕХ (ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА) за периодот од 01.01. до 31.12.2019 година

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ		Индексни показатели
			Тековна година	Претходна година	
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201	335.926.614	306.228.144	1,10
2	Приходи од продажба	202	307.015.429	286.740.649	1,07
3	Останати приходи	203	28.911.185	19.487.495	1,48
4	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство				
4.a.	Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	204			
4.б	Залихи на готови производи и на недовршено производство на крајот на годината	205			
5	Капитализирано сопствено производство и услуги	206			
6	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+ 220+221+222)	207	301.579.023	266.081.439	1,13
7	Трошоци за сировини и други материјали	208	92.076.185	90.872.366	1,01
8	Набавна вредност на продадени стоки	209			
9	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар и амбалажа и автогуми	210			
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	75.476.988	48.342.149	1,56
11	Останати трошоци од работењето	212	11.074.174	7.624.542	1,45
12	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213	112.070.476	107.200.176	1,05
12.а.	Плати и надоместоци на плати (нето)	214	73.782.755	71.839.356	1,03
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	5.543.883	5.481.556	1,01
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216	30.327.324	28.598.229	1,06

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улици и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2019 г

12.г.	Останати трошоци за вработените	217	2.416.514	1.281.035	1,89
13	Амортизација на материјални и нематеријални средства	218	9.054.839	10.149.077	0,89
14	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219	243.926	43.394	5,62
15	Вредносно усогласување (обезвреднување на тековни средства)	220	247.738		
16	Резервирање за трошоци и ризици	221			
17	Останати расходи од работењето	222	1.334.697	1.849.195	0,72
18	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223	120.272	24	
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224	120.272		
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226	120.272		
19.в.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227			
19.г.	Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228			
20	Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229			
21	Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230		24	
22	Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231			
23	Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
24	Останати финансиски приходи	233			
25	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234	954.674	2.735.289	0,35
26	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235		0	
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236			
26.б.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237			
26.в.	Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238			
27	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239			

28	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240	3.339	2.566	1,30
29	Нереализирани загуби (расходи) од финансиски средства	241			
30	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложување	242			
31	Останати финансиски расходи	243	951.335	2.732.723	0,35
32	Удел во добивката на придружените друштва	244			
33	Удел во загубата на придружените друштва	245			
34	Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	246	33.513.189	37.411.440	0,90
35	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247		0	
36	Нето добивка од прекинати работења	248			
37	Нето загуба од прекинати работења	249			
38	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250	33.513.189	37.411.440	0,90
39	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		0	
40	Данок на добивка	252	3.455.917	3.836.607	0,90
41	Одложени даночни приходи	253			
42	Одложени даночни расходи	254			
43	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255	30.057.272	33.574.833	0,90
44	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		0	
45	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	272	267	
46	Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258	12	12	
47	ДОБИВКА/ЗАГУБА НА ПЕРИОДОТ	259	30.057.272	33.574.833	0,90
47.а.	Добивка која им припаѓа на имателита на акции на матичното друштво	260	30.057.272	33.574.833	0,90
47.б.	Добивка која припаѓа на неконтролираното учество	261			
47.в.	Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262			
47.г.	Загуба која се однесува на	263			

	неконтролираното учество				
48	ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
48.а.	Вкупна основна заработка по акција	265			
48.б.	Вкупно разводната заработка по акција	266			
48.в.	Основна заработка по акција од прекинато работење	267			
48.г	Разводната заработка по акција од прекинато работење	268			

Следи анализа на поедините позиции од Билансот на успех во кој се внесени приходите и расходите за период 01.01-31.12.2019 г. и кој е составен дел од Годишната сметка за 2019 г.

A.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Вкупните приходи остварени од работењето во 2019 г. се во износ од **336.046.886,00** ден односно се зголемени во однос на приходите остварени во 2018 година кога изнесувале **306.228.168,00** ден за 9,73%.

A1. Приходите од продажба на услуги согласно дејностите на Претпријатието изнесуваат **307.015.429,00** ден што е зголемување во однос на истиот вид на приходи остварен во 2018 г за 20.274.780,00 ден или за 7,07 %.

Во овој вид на приходи во оваа 2019 г скоро целиот износ на приходи или 98,23% е остварен од работењето со Градот Скопје (301.577.869,00 ден).

A2. Останати приходи во 2019 година изнесуваат 28.911.185,00 ден и се зголемени во однос на Останатите приходи во 2018 година (19.487.495,00 ден).

Во оваа група на приходи спаѓаат:

- Приходи од наплатени отпишани (утужени) побарувања 9.974.638,00 ден.
- Приходи од отпис на обврските 837.549,00 ден
- Приходи од претходно одложени приходи за набавка на основни средства со субвенција, субвенции за ЦУКС и сл. 17.618.346,00 ден.
- Приходи по други основи 480.652,00 ден.

A.3 Финансиски приходи - Во оваа група на приходи спаѓаат приходите остварени од камати, курсни разлики и сл. и во 2019 година изнесуваат 120.272,00 ден, додека во 2018 година овие приходи биле во износ од само 24,00 денари.

B. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Прикажаните расходи од работењето во 2019 г. се во вкупен износ од **302.533.697,00** ден година, односно има зголемување во однос на 2018 г кога вкупните расходи изнесуваат **268.816.728,00** ден за 12,54%.

Зголемување има скоро кај сите видови на трошоци и тоа зголемување се движи од 1,32% кај Трошоците за сировини и други материјали до 56,13% кај Услугите со карактер на материјални трошоци.

Б.1. Трошоци за сировини и материјали – изнесуваат 92.076.185,00 ден во 2019 година, а во 2018 г се во износ од 90.872.366,00 денари

Б.2. Услуги со карактер на материјални трошоци – во 2019 г. изнесуваат 75.476.988,00 ден и вклучуваат транспортни трошоци, трошоци за подизведувачи, комунални трошоци и сл.

Во однос на 2018 г овој вид на трошоци е зголемен за 56,13% во најголем дел поради поголемите трошоци за ангажирање на подизведувачи во работењето.

Б.3. Останати трошоци од работењето – во 2019 г се во износ од 11.074.174,00 ден , во 2018 година изнесувале 7.624.542,00 ден или се зголемени за 45,24%.

Б.4. Трошоци за вработените во 2019 изнесуваат 112.070.476,00 ден, а во 2018 година биле пониски за 4,54% и биле во износ од 107.200.176,00 ден.

Б.5. Амортизација – во 2019 год. изнесува 9.054.839,00 ден и е пониска од амортизацијата во 2018 година - 10.149.077,00 ден.

Б.6. Вредносно усогласување – ова се трошоци од тужени побарувања и отпис на средства по попис и во 2019 г изнесуваат 491.664,00 ден, додека во 2018 год тие биле во износ од 43.934,00 ден.

Б.7. Останати расходи од работењето – во 2019 година изнесуваат 1.334.697,00 ден и се намалени во однос на 2018 г кога овој вид на трошоци се во износ од 1.849.195,00 ден. Останатите трошоци ги опфаќаат трошоците за надомести на штета на физички лица и трошоците од минати години.

Б.8. Финансиски расходи - во 2019 година изнесуваат 954.674,00 ден и се значајно намалени во однос на 2018 г кога овој вид на трошоци изнесувал 2.735.289,00 ден.

I. БИЛАНС НА СОСТОЈБА (ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА) на ден 31.12.2019 г.

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ		Индексни показатели
			Тековна година	Претходна година	
1	АКТИВА:				
1	А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	56.964.942	61.592.789	0,92
2	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002	300.376	578.881	0,52
3	Издатоци за развој	003			
4	Концесии, патенти, лиценци, заштитни	004	300.376	578.881	0,52

	значи и слични права				
5	Гудвил	005			
6	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7	Нематеријални средства во подготовкa	007			
8	Останати нематеријални средства	008			
9	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	55.979.576	60.328.918	0,93
10	Недвижности (011+0120	010	2.341.989	2.561.130	0,91
10.а	Замјиште	011			
10.б.	Градежни објекти	012	2.341.989	2.561.130	0,91
11	Постројки и опрема	013	31.199.005	38.134.576	0,82
12	Транспортни средства	014	21.925.920	18.767.367	1,17
13	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	512.662	865.845	0,59
14	Биолошки средства	016			
15	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16	Материјални средства во подготовкa	018			
17	Останати материјални средства	019			
18	ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	120			
19	ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	684.990	684.990	1
20	Вложувања во подружници	022			
21	Вложување во придружни друштва и учество во заеднички вложувања	023	684.990	684.990	1
22	Побарувања по дадени долгочочни заеми на поврзани друштва	024			
23	Побарувања по дадени долгочочни заеми	025			
24	Вложувања во долгочочни хартии од вредност (027+028+029)	026			
24.а.	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027			
24.б.	Вложување во хартии од вредност расположливи за продажба	028			
24.в	Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	029			
25	Останати долгочочни финансиски средства	030			

26	V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	031			
27	Побарувања од поврзани друштва	032			
28	Побарувања од купувачи	033			
29	Останати долгочорни побарувања	034			
30	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035			
31	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036	260.305.529	209.817.121	1,24
32	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037	13.959.674	17.092.519	0,82
33	Залихи на сировини и материјали	038	8.997.801	11.972.849	0,75
34	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	4.961.873	5.119.670	0,97
35	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040			
36	Залихи на готови производи	041			
37	Залихи на трговски стоки	042			
38	Залихи на биолошки средства	043			
39	II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	044			
40	III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	045	229.267.144	177.490.564	1,29
41	Побарувања од поврзани друштва	046			
42	Побарувања од купувачи	047	211.017.090	164.404.926	1,28
43	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	3.832.461	3.452.551	1,11
44	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	14.329.962	9.527.143	1,50
45	Побарувања од вработените	050			
46	Останати краткорочни побарувања	051	87.631	105.944	0,83
47	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052	598.000	598.000	1
48	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053			

48.a.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054			
48.6	Вложувања според објективната вредност преку добивката или загубата	055			
49	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056	188.000	188.000	1
50	Побарувања по дадени заеми	057	410.000	410.000	1
51	Останати краткорочни финансиски средства	058			
52	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	16.480.711	14.636.038	1,13
52.a.	Парични средства	060	16.480.711	14.636.038	1,13
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53	VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062	218.187	194.122	1,12
54	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063	317.488.658	271.604.032	1,17
55	В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	065	163.070.531	133.013.259	1,23
57	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	23.185.342	23.185.342	1
58	II.ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	067			
59	III.СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	068			
60	IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	069			
61	V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	070	87.853	87.853	1
62	VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	2.318.534	751.613	3,08
63	Законски резерви	072	2.318.534	751.613	3,08
64	Статутарни резерви	073			
65	Останати резерви	074			
66	VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	107.421.530	75.413.618	1,42
67	VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076			

68	IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077	30.057.272	33.574.833	0,90
69	X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078			
70	XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			
71	XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			
72	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081	147.838.871	125.693.171	1,18
73	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082			
74	Резервирања за пензии, отпремници и слични обврски кон вработените	083			
75	Останати долгочорни резервирања за ризици и трошоци	084			
76	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	085			
77	Обврски спрема поврзани друштва	086			
78	Обврски спрема добавувачи	087			
79	Обврски за аванси, депозити и кауции	088			
80	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	089			
81	Обврски по заеми и кредити	090			
82	Обврски по хартии од вредност	091			
83	Останати финансиски обврски	092			
84	Останати долгочорни обврски	093			
85	III.ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094			
86	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до108)	095	147.838.871	125.693.171	1,18
87	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88	Обврски спрема добавувачи	097	116.488.435	98.296.995	1,19
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	252.703	20.475	12,34
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099			
91	Обврски кон вработените	100	14.308.664	13.719.681	1,04
92	Тековни даночни обврски	101	16.122.721	13.015.531	1,24
93	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
94	Обврски по заеми и кредити спрема	103			

	поврзани друштва				
95	Обврски по заеми и кредити	104			
96	Обврски по хартии од вредност	105			
97	Обврски по основ на учество во резултатот	106			
98	Останати финансиски обврски	107			
99	Останати краткорочни обврски	108	666.348	640.489	1,04
100	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109	6.579.256	12.897.602	0,51
101	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИННАТИ РАБОТЕЊА	110			
102	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111	317.488.658	271.604.032	1,17
103	В.ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – ПАСИВА	112			

Следи анализа на поедините позиции од Билансот на состојба во кој се внесени активата и пасивата за период 01.01-31.12.2019 г. и кој е составен дел од Годишната сметка за 2019г.

АКТИВА

A. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА

A1. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Како нематеријални средства се евидентирани софтверите со сегашна вредност на 31.12.2019 г во износ од 300.376,00 ден. На 31.12.2018 год. вредноста на нематеријалните средства изнесува 578.881,00 ден.

A2. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Во групата на материјални средства кои на 31.12.2019 г. се во износ од 55.979.576,00 најголемо е учеството на постројките и опремата. На 31.12.2018 г. материјалните средства изнесуваат 60.328.918,00 ден.

A3. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА

Во долгочарни финансиски средства се евидентирани вложувањата во акционерски капитал кои се добиени со поделбата на ЈКП КОМУНАЛЕЦ во 1992 година во износ од 684.990,00 денари.

A4. Акумулираната добивка на 31.12.2019 година изнесува 107.421.530,00 ден.

Б. ОБВРСКИ

Б1. Краткорочни обврски

Краткорочните обврски на 31.12.2019 г изнесуваат 147.838.871,00 ден и се повисоки отколку на 31.12.2018 г кога обврските биле во износ од 125.693.171,00 ден.

Во групата на Краткорочни обврски најголемо е учеството на Обврски кон добавувачи 116.488.435,00 ден или скоро 80%. Во оваа група на обврски се уште и обврските кон вработените, тековни даночни обврски и останати обврски.

Б2. Одложено плаќање на трошоци (ПВР)

На оваа позиција се евидентирани основните средства и субвенциите кои се добиени со Одлука од Советот на Град Скопје во тековната и во претходните години.

II. ДАНОЧЕН БИЛАНС

Составен дел на Годишната сметка е и Даночниот биланс во кој се внесени даночно непризнаените расходи од работењето за периодот од 01.01.-31.12.2019 год. и од истиот може да се забележи:

1. Финансиски резултат во Биланс на успех	33.513.189,00 ден
2. Непризнаени расходи за даночни цели -	1.045.983,00 ден
- Трошоци за репрезентација	616.417,00 ден.
- Парични и даночни казни,	181.828,00 ден
- Исправка на вредноста за ненаплатени побарувања (утужени побарувања)	247.738,00 ден
3. Даночна основа	34.559.172,00 ден.

На утврдената даночна основа во износ од 34.559.172,00 ден. е пресметан данок на добивка од 3.455.917,00 ден. со кој износ се намалува бруто добивката и се добива нето добивка од 30.057.272,00 ден.

Изготвил:

Виолета Стаменовска

ЈП УЛИЦИ И ПАТИШТА
ВД ДИРЕКТОР
СЕНДА СМАИЛОВИЌ



Назив на друштвото	ЈП Улици и патишта
Адреса	ул.Коле Неделковски бр.38
Седиште	Скопје
Телефон	3162-317
Единствен даночен број	

ОБЈАСНУВАЧКИ БЕЛЕШКИ

за 2019 година

1. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

Назив на друштвото	ЈП Улици и патишта		
Форма на трговско друштво	Јавно претпријатие		
Број на регистарска влошка во Трговскиот регистар	Тргз.бр.10504/1999 од 29.10.2001		
Седиште	ул.Коле Неделковски бр.38	Скопје	
Промени во регистарската влошка во Трговскиот регистар до периодот на известување			
Позначајни дејности кои ги извршува	Изградба и одржување на улици во летни и зимски услови		
Идентификација на поврзани субјекти (назив и процентуално учество)			
Број на вработени према степен на образование	Основно	Средно	Високо
	79	149	42
Сопственичка структура	100% домашни физички лица		
Други релевантни информации за друштвото	Друштвото е основано во 1992 година		

2. ОСНОВА ЗА ПОДГОТОВКА НА ГОДИШНАТА СМЕТКА

Изјава за усогласеност (врз основа на кои стандарди е подгответена годишната сметка)	Меѓународни стандарди за финансиско известување за мали и средни субјекти-МСФИ за МСЕ / Меѓународни стандарди за финансиско известување и Меѓународни сметководствени стандарди/, објавени во Правилникот за водење сметководство
Информација дали годишната сметка е поединечна или консолидирана	Поединечна
Валута на презентација	МКД

3. ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Краток опис на позначајните сметководствени политики кои се применети во двата пресметковни периода во годишната сметка (за приходите, расходите, нематеријалните средства, материјалните средства, побарувањата и обврските и друго).
Вреднувањето на средствата и обврските се врши според методот на набавна вредност (историски трошоци), а приходите и расходите се вреднуваат согласно со методот на фактурирана реализација и принципот на судирање.Залихите на материјали,сировини и резервни делови се исказуваат по стварни цени,а пресметката на трошоците се врши со примена на просечни пондерирани цени по поодделни видови на залихи.Краткорочните побарувања и краткорочните обврски се исказуваат по номинална вредност зголемена за каматите согласно склучените договори. Паричните средства на сметките во комерцијалните банки и во благајна се водат по номинални износи.Во деловните книги посебно се исказува задржаната (нераспоредена) добивка, а посебна исказаната загуба од работењето.

4. КОРИСТЕНИ ПРОЦЕНКИ

Применети методи на значајни проценки кои се применети (за нематеријални и материјални средства, приходи, расходи и друго).

Во 2019 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 корекцијата (врз основа на кој стандард или друга законска регулатива е настаната промената) за кои позиции на годишната сметка се однесуваат и квантфицирани ефекти од извршената промена или корекција

Промена на сметководствените политики и корекции на грешки во 2019 година не се вршени

6. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИК

Опис на ризикот (кредитен ризик, пазарен ризик, ризик на ликвидност) и користени методи за мерење на ризикот и квантфицирани 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, автоматизирање на депозити во големи македонски банки кои работат со лиценца издадена од НБРМ.

7. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

О П И С	Патенти и лиценци	Гудвил	Софтвер	Останати средства	Средства во подготовка	ВКУПНО
Набавна вредност						
Сaldo на 1 Јануари 2019 (тековна година)	0	0	1.624.915	0	0	1.624.915
Зголемување						0
Намалување			120.000			120.000
Сaldo на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	0	1.504.915	0	0	1.504.915
Исправка на вредноста						
Сaldo на 1 Јануари 2019 (тековна година)	0	0	1.046.034	0	0	1.046.034
Амортизација			235.945			235.945
Намалување			77.440			77.440
Сaldo на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	0	1.204.539	0	0	1.204.539
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	0	300.376	0	0	300.376
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2019 (тековна година)	0	0	578.881	0	0	578.881

Набавна вредност						
Сaldo на 1 Јануари 2018 (претходна година)			1.624.915			1.624.915
Зголемување						0
Намалување						0
Сaldo на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	0	1.624.915	0	0	1.624.915
Исправка на вредноста						
Сaldo на 1 Јануари 2018 (претходна година)			806.599			806.599
Амортизација			239.435			239.435
Намалување						0
Сaldo на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	0	1.046.034	0	0	1.046.034
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	0	578.881	0	0	578.881
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2018 (претходна година)	0	0	0	0	0	0

8. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

О П И С	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвестиции во тек	ВКУПНО
Набавна вредност					
Сaldo на 1 Јануари 2019 (тековна година)		8.717.015	157.064.596		165.781.611
Зголемување			4.670.918		4.670.918
Намалување			12.771.515		12.771.515
Сaldo на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	8.717.015	148.963.999	0	157.681.014
Исправка на вредноста					
Сaldo на 1 Јануари 2019 (тековна година)		6.155.885	99.296.808		105.452.693
Амортизација		219.141	8.599.753		8.818.894
Намалување			12.570.149		12.570.149
Сaldo на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	6.375.026	95.326.412	0	101.701.438
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2019 (тековна година)	0	2.341.989	53.637.587	0	55.979.576
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2019 (тековна година)	0	2.561.130	57.767.788	0	60.328.918
Набавна вредност					
Сaldo на 1 Јануари 2018 (претходна година)		8.695.758	154.464.509		163.160.267
Зголемување		31.510	5.275.509		5.307.019
Намалување		10.253	2.675.422		2.685.675
Сaldo на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	8.717.015	157.064.596	0	165.781.611
Исправка на вредноста					
Сaldo на 1 Јануари 2018 (претходна година)		6.252.760	92.707.049		98.959.809
Амортизација		40.171	9.713.828		9.753.999
Намалување		137.046	3.124.069		3.261.115
Сaldo на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	6.155.885	99.296.808	0	105.452.693
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2018 (претходна година)	0	2.561.130	57.767.788	0	60.328.918
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2018 (претходна година)		2.442.998	61.757.460		64.200.458

9. БИОЛОШКИ СРЕДСТВА

2019	Недовршени земјоделски производи	Основно стадо	Обртно стадо	Повеќегодишни насади	Средства во подготовка	ВКУПНО
Состојба на 1 Јануари 2019 (тековна година)	0	0	0	0	0	0
Зголемување како резултат на набавки						0
Намалување како резултат на продажби						0
Ожнеани земјоделски производи пренесени во залихи						0
Промена на вредноста на биолошките средства						0
Трошоци на амортизација на биолошките средства						0
Состојба на 31 Декември 2019 (тековна година)						0
Нетековни средства						0
Тековни средства						0
Вкупно биолошки средства						0
2018						
Состојба на 1 Јануари 2018 (претходна година)						0
Зголемување како резултат на набавки						0
Намалување како резултат на продажби						0
Ожнеани земјоделски производи пренесени во залихи						0
Промена на вредноста на биолошките средства						0
Трошоци на амортизација на биолошките средства						0
Состојба на 31 Декември 2018 (претходна година)						0
Нетековни средства						0
Тековни средства						0
Вкупно биолошки средства						0

10. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА

О П И С	Тековна година	Претходна година
Вложување во конвертибилни обврзници		
Вкупно:		

Број на конвертибилни обврзници:

Права кои ги носат конвертибилните обврзници:

11. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

О П И С	Тековна година	Претходна година
Побарувања од купувачи во земјата	170.764.355	124.152.190
Побарувања од купувачи во странство		
Застарени, сомнителни и спорни побарувања	60.112.843	69.839.743
Веднашко усогласување на побарувања	19.860.108	29.587.007
Вкупно:	211.017.090	164.404.926

12. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

О П И С	Тековна година	Претходна година
Парични средства на денарски сметки	16.461.113	14.617.092
Парични средства во денарска благајна	19.598	18.946
Девизна сметка		
Девизна благајна		
Вкупно:	16.480.711	14.636.038

13. ОСНОВНА ГЛАВНИНА

Родови на акции	Во сопственост на	01.01.2019	% %	Состојба		31.12.2019	%
				зголем.	намал.		
	2019 (тековна година)						
Обични акции	Физички лица	0	0			0	
	Правни лица	0	0			0	
	Откупени сопствени акции	0	0			0	
Приоритетни акции	ФПИО	0	0			0	
Вкупно:		0	0	0	0	0	0
2018 (претходна година)		01.01.2018	%	Состојба		31.12.2018	%
Обични акции	Физички лица			зголем.	намал.	0	
	Правни лица					0	
	Откупени сопствени акции					0	
Приоритетни акции	ФПИО					0	
Вкупно:		0	0	0	0	0	0

14. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Обврски со рок на достасување над 5 години:		Тековна година	Претходна година
Вид на обврска:			
Обврски спрема поврзани друштва			
Обврски кон добавувачи			
Обврски спрема поврзани друштва по основ на заеми и кредити			
Обврски по основ на кредити			
Обврски по основ на заеми			
Останати долготочни обврски			
Вкупно:		0	0

15. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ

О П И С	Тековна година	Претходна година
Добавувачи во земјата	106.200.932	91.468.333
Добавувачи во странство	9.843.582	6.373.548
Добавувачи за нефактурирани стоки	443.921	455.114
Вкупно:	116.488.435	98.296.995

16. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПО ЗАЕМИ И КРЕДИТИ

О П И С	Тековна година	Претходна година
Краткорочни обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва		
Краткорочни кредити во земјата		
Краткорочни кредити во странство		
Вкупно:	0	0

17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

О П И С	Тековна година	Претходна година
Приходи од продажба во земјата	307.015.429	286.740.649
Приходи од продажба во странство		
Вкупно:	307.015.429	286.740.649

18. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

О П И С	Тековна година	Претходна година
Приходи од наемнини		
Приходи од наплатени отишани побарувања		
Приходи од државни поддршки		
Вкупно:	0	0

19. ОСТАНАТИ РАСХОДИ

О П И С	Тековна година	Претходна година
Транспортни услуги		
Трошоци за саеми		
Наемнина	280.730	112.642
Дневници за службени патувања и патни трошоци	296.110	254.868
Трошоци за членови на органот на управување, надзорниот одбор и за членовите на останатите органи	1.973.352	1.786.684
Трошоци за промоција, пропаганда и реклами		
Премии за осигурување	301.996	437.646
Банкарски услуги и трошоци за платен промет	99.517	190.603
Трошоци за ревизија	192.481	267.684
Трошоци за останати интелектуални услуги	1.742.221	1.047.308
Вредносно усогласување на краткорочни побарувања	247.738	
Загуби од отуѓување на нетековни средства		
Останати расходи	1.540.945	1.849.195
Вкупно останати оперативни расходи	6.675.090	5.946.630

20. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ ДРУШТВА

О П И С	Тековна година	Претходна година
Побарувања по основ на купопродажни односи		
Обврски по основ на купопродажни односи		
Приходи од продажба на готови производи		
Приходи од продажба на стоки		

Во, _____ Скопје

На ден 31. 12.2019 година

Лице одговорно за составување на извештајот:

Виолета Стаменовска

М.П.

зак. застапник:

Сенад Смаиловик



Назив на друштвото

„Улици и патишта“

Адреса, седиште и телефон

ул.Коле Неделковски бр.38

Скопје

3162-317

Адреса за е-пошта

info@uirp.gov.mk

Биланс на состојба (Извештај за финансиската состојба)

31.12. 2019 година (во денари)

2019 2018

Средства

1	Парични средства и парични еквиваленти	16.480.711	14.636.038
2	Побарувања од купувачите (краткорочни побарувања)	229.267.144	177.490.564
3	Залихи	13.959.674	17.092.519
4	Краткорочни финансиски средства	598.000	598.000
5	Други тековни средства (АВР)	218.187	194.122
6	Тековни средства (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	260.523.716	210.011.243
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	55.979.576	60.328.918
8	Долгорочни финансиски средства	684.990	684.990
9	Нематеријални средства	300.376	578.881
10	Долгорочни побарувања	0	0
11	Други долгорочни средства	0	0
12	Нетековни средства (7 + 8 + 9 + 10 + 11)	56.964.942	61.592.789
13	Вкупни средства (6 + 12)	317.488.658	271.604.032
14	Вонбилиансна актива	0	0

Обврски и Акционерски капитал

15	Краткорочни обврски	147.838.871	125.693.171
16	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	6.579.256	12.897.602
17	Тековни обврски (15+16)	154.418.127	138.590.773
18	Долгорочни обврски и обврски за нетековни средства	0	0
19	Долгор. резервирања за ризици и трошоци и одл. дан. обврски	0	0
20	Нетековни обврски (18+19)	0	0

21	Вкупни обврски (17+20)	154,418.127	138,590.773
22	Капитал	23,185.342	23,185.342
23	Акумулирана добивка	107,421.530	75,413.618
24	Резерви	2,318.534	751,613
25	Ревалоризациони резерви	87,853	87,853
26	Добивка затуба за деловната година	30,057.272	33,574.833
27	Вкупен капитал (22+23+24+25+26)	163,070.531	133,013.259
28	Вкупно Обврски и капитал (21+27)	317,488.658	271,604.032
29	Вонбилиансна пасива	0	0

Биланс на успех (Извештај за добивка и загуба)

01.01.- 31.12. 2019

година
2019
(во денари)

2018

30	Приходи од продажба	307.015.429	286.740.649
31	Останати оперативни приходи	28.911.185	19.487.495
32	Вкупно оперативни приходи (30+31)	335.926.614	306.228.144
33	Потрошени сировини и материјали	92.076.185	90.872.366
34	Трошоци за вработените	112.070.476	107.200.176
35	Амортизација на материјални средства	9.054.839	10.149.077
36	Вредносно усогласување на тековни средства	1.826.361	1.893.129
37	Набавна вредност на продадени стоки	0	0
38	Останати оперативни расходи	86.551.162	55.966.691
39	Вкупно оперативни расходи	301.579.023	266.081.439
40	Оперативна добивка (32 - 39)	34.347.591	40.146.705
41	Приходи од финансирanje	120.272	24
42	Расходи од финансирање	954.674	2.735.289
43	Добивка пред оданочување (39+40-41)	33.513.189	37.411.440
44	Данок на добивка	3.455.917	3.836.507
45	Нето добивка / загуба	30.057.272	33.574.833

Извештај за промените во капиталот

(во денари)

	2019	2018
46 Номиниран капитал	23.185.342	23.185.342
47 Нераспределена добивка на почетокот на периодот	107.421.530	75.413.618
48 Нето добивка/загуба за деловната година	30.057.272	33.574.833
49 Резерви	2.318.534	751.613
50 Ревалоризациски резерви	87.853	87.853
51 Дивиденда	0	0
52 Усогласувања на задржаната добивка	0	0
53 Нераспределена добивка на крајот на периодот	107.421.530	0
54 Вкупно капитал	270.492.061	57.599.641

Извештај за паричните текови

(во денари)

2019

2018

52 Нето добивка / запуба по оданочување	30.057.272	33.574.833
53 Амортизација на материјални средства	9.054.839	10.149.077
54 Вредностно усогласување на тековни средства	-1.826.361	1.893.129
55 Побарувања од купувачите	-51.800.645	
56 Залихи	3.132.845	
57 Обврски кон добавувачи	15.827.354	
58 Останати усогласувања		
59 Парични средства од оперативни активности	4.445.304	45.617.039
60 Парични средства од инвестиции	4.705.497	0
61 Парични средства од финансиски активности	0	0
66 Нето зголемување намалување на паричните текови	9.150.801	45.617.039
67 Парични средства на почетокот на периодот	14.636.038	0
68 Парични средства на крајот на периодот	16.480.711	14.636.038

