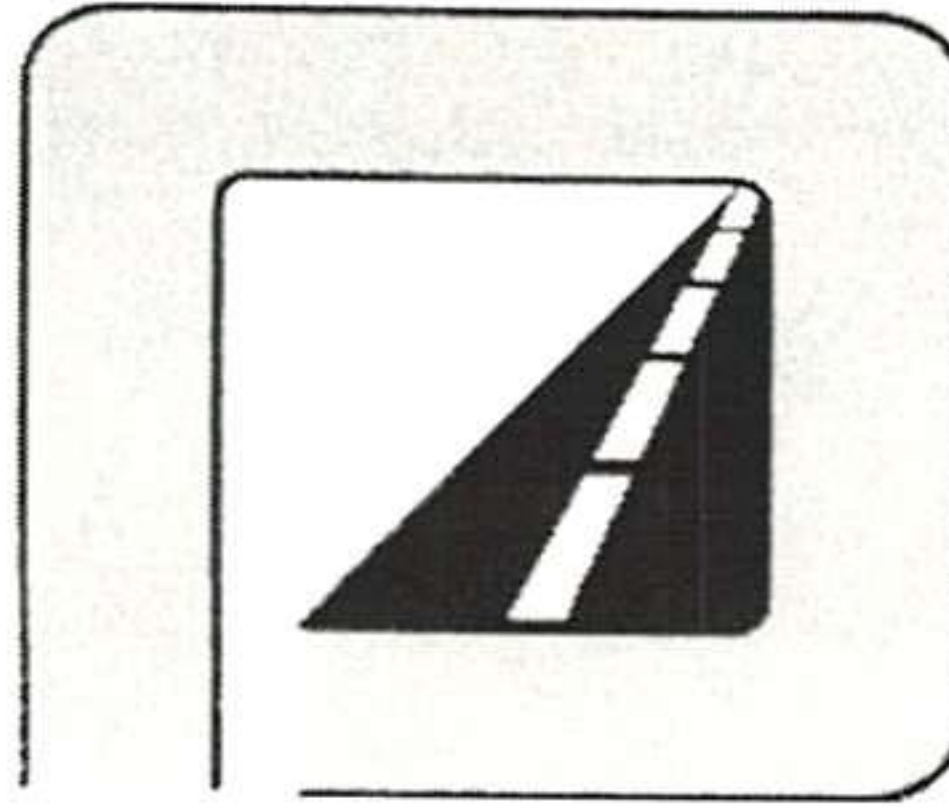


Бр.-Nr. 05-1475
07-03-24 год.-viti
СКОПЈЕ-ШКУР

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улицы и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г



ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

ОД РАБОТЕЊЕТО НА ЈП УЛИЦИ И ПАТИШТА СКОПЈЕ
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023 година

С к о п ј е, февруари 2024 година

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ
ОД РАБОТЕЊЕТО НА ЈП УЛИЦИ И ПАТИШТА СКОПЈЕ
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023 година

ВКУПНИ ПРИХОДИ	264.994.325,00
ВКУПНИ РАСХОДИ	327.340.472,00
ЗАГУБА ОД РАБОТЕЊЕТО	62.346.147,00

ВОВЕД

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

Јавното претпријатие започна да функционира како самостоен правен субјект од 29.12.1992 г по донесувањето на Одлука за поделба на ЈКП “Комуналец” во повеќе посебни Претпријатија со број 02-3800/7 од 08.10.1992 г, заведено во судскиот регистар на Окружниот стопански суд во Скопје под број 19253/92 од 29.12.1992 г.

Седиштето на Јавното претпријатие Улици и патишта е во Скопје, на ул. Коле Неделковски бр.38

ДЕЈНОСТ

Приоритетна дејност под која е регистрирано Јавното претпријатие односно главна приходна шифра е 42.11 Изградба на патишта и автопати.

ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ

Целокупното материјално и финансиско работење во 2023 година Јавното претпријатие “Улици и патишта” - Скопје го извршува преку 8 (осум) сметки отворени во деловните банки – 5(пет) денарски и 3(три) девизни и тоа:

270045289640163	ХАЛКБАНК АД Скопје	Денарска сметка
270045289640260	ХАЛКБАНК АД Скопје	Денарска сметка-наменска
300000001198471	Комерцијална банка АД Скопје	Денарска сметка
210045289640156	НЛБ Тутунска банка АД Скопје	Денарска сметка
500000001408079	Стопанска банка АД Битола	Денарска сметка
МК07300701002863698	Комерцијална банка АД	Девизна партија
МК07210703000003138	НЛБ АД Скопје	Девизна партија

МК07270703000001011

ХАЛКБАНК АД Скопје

Девизна партија

Овластен потписник на финансиските документи до 30.06.2023 г е законскиот застапник – Директор Саид Саид, а од 01.07.2023 ВД Директор м-р Камил Ковачи (директор од 01.12.2023 г.)

ОРГАНИЗАЦИЈА (ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА)

Организационата поставеност на Јавното претпријатие “Улици и патишта” - Скопје е уредена со посебен акт Правилник за внатрешна организација и систематизација на работните места, при што го сочинуваат следните организациони единици (во форма на Сектори и Самостојни Одделенија):

- Самостојно Одделение за внатрешна ревизија
- Самостојно Одделение за јавни набавки
- Сектор Механизација;
- Сектор Сообраќај;
- Сектор Одржување и изградба на сообраќајници;
- Сектор за Техничка подготовка и развој;
- Сектор за Општи, правни работи и човечки ресурси;
- Сектор за Финансиско работење

Секој Сектор се дели на соодветен број одделенија кои дејствуваат како единствена целина во рамките на Претпријатието и немаат својство на правни лица,

Бројот на вработени во “Улици и патишта” на 31.12.2023 година изнесува 245 (на 31.12.2022 г овој број изнесувал 242)

ОРГАНИ НА УПРАВУВАЊЕ

Органи на управување на Јавното претпријатие “Улици и патишта” - Скопје согласно Статутот донесен на седницата одржана на 03.06.2011 година се:

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

Членовите на Управниот и Надзорниот одбор за контрола на материјално-финансиско работење со Одлука ги назначува Советот на Град Скопје, а директорот го назначува Градоначалникот на Град Скопје.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

I. БИЛАНС НА УСПЕХ (ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА) ЗА ПЕРИОДОТ ОД 01.01. ДО 31.12.2023 ГОДИНА

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ		Индексни показатели Тековна/претходна
			Тековна година	Претходна година	
1	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201	264.994.325	315.875.615	
2	Приходи од продажба	202	243.133.656	299.736.890	
3	Останати приходи	203	21.860.669	16.138.725	
4	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство				
4.а.	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	320.412.254	293.187.391	
7	Трошоци за сировини и други материјали	208	76.274.705	87.623.578	
8	Набавна вредност на продадени стоки	209			
9	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар амбалажа и автогуми	210			
10	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	59.560.662	38.849.106	
11	Останати трошоци од работењето	212	22.662.469	12.975.498	
12	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213	151.714.266	130.942.341	
12.а.	Плати и надоместоци на плати (нето)	214	98.644.226	84.519.390	
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	8.104.802	6.591.226	
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216	41.514.433	35.394.768	
12.г.	Останати трошоци за вработените	217	3.450.805	4.436.957	
13	Амортизација на материјални и нематеријални средства	218	9.988.605	9.596.193	
14	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улицы и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

15	Вредносно усогласување (обезвреднување на тековни средства)	220			
16	Резервирање за трошоци и ризици	221			
17	Останати расходи од работењето	222	211.547	13.200.675	
18	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		317.351	
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224		317.351	
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226		317.351	
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			
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	6.928.218	7.507.374	
26	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
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	20.510	2.100	
29	Нереализирани загуби (расходи) од финансиски средства	241			
30	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложување	242			
31	Останати финансиски расходи	243	6.907.708	7.505.274	
32	Удел во добивката на придружените друштва	244			
33	Удел во загубата на придружените друштва	245			
34	Добивка од редовното работење	246		15.498.201	

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улици и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

	(201+223+244)-(204-205+207+234+245)				
35	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247	62.346.147		
36	Нето добивка од прекинати работења	248			
37	Нето загуба од прекинати работења	249			
38	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250		15.498.201	
39	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251	62.346.147		
40	Данок на добивка	252		1.702.299	
41	Одложени даночни приходи	253			
42	Одложени даночни расходи	254			
43	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255		13.795.902	
44	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256	62.346.147		
45	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	240	242	
46	Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258	12	12	
47	ДОБИВКА/ЗАГУБА НА ПЕРИОДОТ	259	-62.346.147	13.795.902	
47.а.	Добивка која им припаѓа на имателита на акции на матичното друштво	260			
47.б.	Добивка која припаѓа на неконтролираното учество	261			
47.в.	Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262	62.346.147		
47.г.	Загуба која се однесува на неконтролираното учество	263			
48	ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
48.а.	Вкупна основна заработувачка по акција	265			
48.б.	Вкупно разводнета заработувачка по акција	266			
48.в.	Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
48.г.	Разводнета заработувачка по акција од прекинато работење	268			

Следи анализа на поедините позиции од Билансот на успех во кој се внесени приходите и расходите за период 01.01-31.12.2023 година.

А.ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Вкупните приходи остварени од работењето на ЈП Улици и патишта – Скопје во 2023 г. се во износ од **264.994.325,00 ден** и се пониски во однос на приходите остварени во 2022 година кога изнесувале **316.192.965,00 ден** за 51.198.640,00 ден.

А1. Приходите од продажба на услуги согласно дејностите на Претпријатието во 2023 година изнесуваат **243.133.656,00 ден** и се намалени за 18,88% во однос на истиот вид на приходи остварен во 2022 (**299.736.890,00ден**).

Во овој вид на приходи во оваа 2023 г, како и сите години наназад, скоро целиот износ на приходи или 96,84% е остварен од работењето со Градот Скопје.

А2. Останати приходи во 2023 година изнесуваат **21.860.669,00 ден** и се зголемени за 5.721.944,00 ден (35,45%) во однос на Останатите приходи во 2022 година кога изнесувале **16.138.725,00 ден**.

Во оваа група на приходи спаѓаат:

- | | |
|---|-------------------|
| - Приходи од отпис на застарени обврски | 5.103,00 ден |
| - Приходи од претходно одложени приходи за набавка на основни средства со субвенција, субвенции за ЦУКС и сл. | 20.888.591,00 ден |
| - Други приходи (камати од утужени побарувања) | 966.975,00 ден |

А.3. Финансиски приходи – Ваков вид на приходи нема во 2023 г, додека во 2023 г од овој вид на приходи се остварени **317.351,00 ден**.

Б. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Вкупните расходи од работењето на ЈП Улици и патишта – Скопје во 2023 г се во износ од **327.340.472,00ден**, за разлика од вкупните расходи во 2022 г кога изнесуваат **300.694.764,00ден**, односно се зголемени за 26.645.708,00.

Б.1. Трошоци за сировини и материјали – Овој вид на трошоци е намален во однос на 2022 г - во 2023 г изнесуваат **76.274.705,00 ден** додека во 2022г биле во износ од **87.623.578,00 ден**.

Б.2. Услуги со карактер на материјални трошоци – во 2023 год. изнесуваат **59.560.662,00 ден** и вклучуваат транспортни трошоци, трошоци за подизведувачи, комуналните трошоци и сл. Во 2022 год. овој вид на трошоци изнесуваат **38.849.106,00 ден**.

Б.3. Останати трошоци од работењето – во 2023 г се во износ од **22.662.469,00 ден** и се зголемени во однос на овој вид на трошоци од работењето во однос на 2022 г кога изнесувале **12.975.498,00 денари**. Во оваа група на расходи спаѓаат : трошоци за надомест на членови на УО и НО, услуги за договор на дело, ангажирани со авторски договори, адвокатски и нотарски трошоци, трошоци за извршители, судски трошоци и сл.

Б.4. Трошоци за вработените во 2023 г изнесуваат **151.714.266,00 ден**, додека во 2022 г биле во износ од **130.942.341,00 ден**. или се зголемени за 15,86%.

Б.5. Амортизација – во 2023 год. изнесува **9.988.605,00 ден** и е повисока од амортизацијата во 2022 година – **9.596.193,00 ден**.

Б.6. Вредносно усогласување – ова се трошоци од тужени побарувања и отпис на средства по попис и во 2023 г нема ваков вид на трошоци, исто како и во 2022 г .

Б.7. Останати расходи од работењето – во 2023 г изнесуваат **211.547,00 ден** и се значајно намалени во однос на 2022 г кога овој вид на трошоци се во износ од **13.200.675,00 ден**. Останатите трошоци ги опфаќаат трошоците за надомести на штета на физички лица, неотпишана вредност на отпишани средства и трошоците од минати години.

Б.8. Финансиски расходи - во 2023 година изнесуваат **6.928.218,00 ден** и се намалени во однос на 2022 г кога овој вид на трошоци изнесувал **7.507.374,00 ден**. Оваа група на трошоци ги опфаќа во најголем дел затезните камати за ненавремено платени обврски.

II. БИЛАНС НА СОСТОЈБА (ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА) НА ДЕН 31.12.2023 Г.

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ		Индексни показатели Тековна/претходна
			Тековна година	Претходна година	
1	АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	51.967.085	49.780.657	
2	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002	1.443.994	1.849.469	
3	Издатоци за развој	003			
4	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	1.443.994	1.849.469	
5	Гудвил	005			
6	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7	Нематеријални средства во подготовка	007			
8	Останати нематеријални средства	008			
9	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	49.838.101	47.246.198	
10	Недвижности (011+0120)	010	825.648	850.648	
10.a	Замјиште	011			
10.б.	Градежни објекти	012	825.648	850.648	
11	Постројки и опрема	013	13.609.155	17.584.349	
12	Транспортни средства	014	21.001.755	23.173.675	
13	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	14.401.543	5.637.626	
14	Биолошки средства	016			
15	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16	Материјални средства во подготовка	018			
17	Останати материјални средства	019			

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улицы и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

18	ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	120			
19	ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	684.990	684.990	
20	Вложувања во подружници	022			
21	Вложување во придружни друштва и учество во заеднички вложувања	023	684.990	684.990	
22	Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	024			
23	Побарувања по дадени долгорочни заеми	025			
24	Вложувања во долгорочни 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 долгорочни финансиски средства	030			
26	V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	031			
27	Побарувања од поврзани друштва	032			
28	Побарувања од купувачи	033			
29	Останати долгорочни побарувања	034			
30	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035			
31	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036	346.699.236	327.680.970	
32	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037	25.359.542	12.879.637	
33	Залихи на сировини и материјали	038	19.612.698	8.493.581	
34	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	5.746.844	4.386.056	
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	301.933.548	279.707.676	
41	Побарувања од поврзани друштва	046			
42	Побарувања од купувачи	047	282.708.828	262.960.985	
43	Побарувања за дадени аванси на	048	3.836.019	3.837.161	

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улицы и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

	добавувачи				
44	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	15.348.028	12.860.669	
45	Побарувања од вработените	050			
46	Останати краткорочни побарувања	051	40.673	48.861	
47	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052	598.000	598.000	
48	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053			
48.а.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054			
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката или загубата	055			
49	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056	188.000	188.000	
50	Побарувања по дадени заеми	057	410.000	410.000	
51	Останати краткорочни финансиски средства	058			
52	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	18.808.146	34.495.657	
52.а.	Парични средства	060	18.808.146	34.495.657	
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062			
54	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063	398.666.321	377.461.627	
55	B. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	065	149.129.352	211.475.499	
57	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	23.185.342	23.185.342	
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	
62	VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	2.318.534	2.318.534	

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улицы и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

63	Законски резерви	072	2.318.534	2.318.534	
64	Статутарни резерви	073			
65	Останати резерви	074			
66	VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	185.883.770	172.087.868	
67	VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076			
68	IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077		13.795.902	
69	X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078	62.346.147		
70	XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			
71	XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			
72	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081	232.215.081	154.251.159	
73	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082			
74	Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	083			
75	Останати долгорочни 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 долгорочни обврски	093			
85	III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094			
86	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095	232.215.081	154.251.159	
87	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88	Обврски спрема добавувачи	097	206.852.158	131.145.455	
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	1.007.636	1.007.636	
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099			
91	Обврски кон вработените	100	18.786.807	16.529.588	
92	Тековни даночни обврски	101	5.422.382	5.422.382	
93	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
94	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
95	Обврски по заеми и кредити	104			
96	Обврски по хартии од вредност	105			

Финансиски показатели од работењето на ЈП Улици и патишта Скопје за период 01.01.-31.12.2023 г

97	Обврски по основ на учество во резултатот	106			
98	Останати финансиски обврски	107			
99	Останати краткорочни обврски	108	146.098	146.098	
100	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109	17.321.888	11.734.969	
101	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
102	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111	398.666.321	377.461.627	
103	V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – ПАСИВА	112			

Следи анализа на поедините позиции од Билансот на состојба во кој се внесени активата и пасивата за период 01.01-31.12.2023 г. и кој е составен дел од Годишната сметка за 2022 г.

АКТИВА

А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА

А1. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Како нематеријални средства се евидентирани софтверите со сегашна вредност на 31.12.2023 г во износ од **1.443.994,00 ден.** На 31.12.2022 год. вредноста на нематеријалните средства изнесува **1.849.469,00 ден.**

А2. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Во групата на материјални средства кои на 31.12.2023 г. се во износ од **49.838.101,00 ден** најголемо е учеството на постројките и опремата. На 31.12.2022 г. материјалните средства изнесуваат **47.246.198,00 ден.**

А3. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА

Во долгорочни 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.**

Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Б.1. ЗАЛИХИ

На позицијата Залихи во Билансот на состојба за 2023 година е евидентиран износ од **25.359.542,00 ден** за разлика од износот на залихите на 31.12.2022 г кога оваа позиција изнесувала **12.879.637,00 ден.**

Во позицијата Залихи најголемо е учеството на сировини и материјали, а остатокот се резервни делови, ситен инвентар.

Б2. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА

Краткорочните побарувања во 2023 год.изнесуваат **301.933.548,00 ден** (во 2022 г. **279.707.676,00 ден**) односно има зголемување на краткорочните побарувања во однос на претходната година за 7,95%.

Б3. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА

Краткорочни финансиски средства за 2023 г изнесуваат **598.000,00 ден** и се на исто ниво како и за 2022 г.

Б4. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

На 31.12.2023 г. на сметките на ЈП Улици и патишта – Скопје има **18.808.146,00 ден**, а на 31.12.2022 г овој износ бил **34.495.657,00 ден**.

Б5. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИ ПЕРИОДИ

На оваа позиција во Билансот на состојба за 2023 г. нема евидентирано трошоци исто како и во 2022 г.

ПАСИВА

А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ

На 31.12.2023 г главнината и резервите изнесуваат **149.129.352,00 ден** и се пониски од истите на 31.12.2022 г кога изнесувале **211.475.499,00 ден**.

А1. Основна главнина на ЈП Улици и патишта – Скопје на 31.12.2023 година изнесува **23.185.342,00 ден** исто како и на 31.12.2022 г.

А2. Ревалоризациона резерва на ЈП Улици и патишта – Скопје во 2023 година е во ист износ како и претходната година и изнесува **87.853,00 ден**.

А3. Резерви – законските резерви во 2023 година изнесуваат **2.318.534,00 ден** и се исти во однос на резервите на 31.12.2022 г како резултат на распределба на дел од добивките од претходни години во Резерви согласно Закон.

А4. Акумулираната добивка на 31.12.2023 година изнесува **185.883.770,00 ден**.

А5. Загубата за тековната година изнесува **62.346.147,00 ден**.

Б. ОБВРСКИ

Б1. Краткорочни обврски

Краткорочните обврски на 31.12.2023 г изнесуваат **232.215.081,00 ден** и се повисоки за 77.963.922,00 ден (50,54%) отколку на 31.12.2022 г кога обврските биле во износ од **154.251.159,00 ден**.

Во групата на Краткорочни обврски најголемо е учеството на Обврски кон добавувачи **206.852.158,00 ден**(**131.145.455,00 ден** на 31.12.2022 г). Во оваа група на

обврски се уште и обврските кон вработените, тековни даночни обврски и останати краткорочни 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 и се во износ од **17.321.888,00 ден.**

III. 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.-31.12.2023 год. и од истиот може да се забележи:

1.	Финансиски резултат во Биланс на успех	-62.346.147,00
2.	Непризнаени расходи за даночни цели	740.307,00
	- Трошоци за репрезентација	201.431,00
	- Парични и даночни казни	498.290,00
	- Надоместоци други трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	40.586,00

Изготвил:

Раководител на Сектор за финансиско работење

Виолета Стаменовска



Директор/Drejtor

м-р Qamil Kovaçi