жиро сметка:
500-0000003599-94

Назив на субјектот:
Ј.П.К.Д. Комунална хигиена -Новаци

Место:
с.Новаци

Матичен број:
5706777

Даночен број:
4002002152999

контакт телефон:
075-317-886

ПРИЛОГ 1

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА КОМУНАЛНИ ДЕЈНОСТИ „КОМУНАЛНА ХИГИЕНА" БР. 05-37/1 21. 02. 2024 год. НОВАЦИ

Архивски знак 0501
Рок на чување ТРАЈНО
22.02.2024 год. Новаци Потпис:

(во денари)

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
на ден 31.12.2023 година

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	**АКТИВА:** **А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)**	001		**4.254.503**	**4.602.575**
2.	**I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)**	002		**60.325**	**63.500**
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004		60.325	63.500
5.	Гудвил	005			
6.	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7.	Нематеријални средства во подготовка	007			
8.	Останати нематеријални средства	008			
9.	**II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)**	009		**4.194.178**	**4.539.075**
10.	Недвижности (011+012)	010		**0**	**0**
10.а.	Земјиште	011			
10.б.	Градежни објекти	012			
11.	Постројки и опрема	013		67.598	73.474
12.	Транспортни средства	014		4.126.580	4.465.601
13	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015			

АРХИВСКИ ПРИМЕРОК

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
.14.	Биолошки средства	016			
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16.	Материјални средства во подготовка	018			
17.	Останати материјални средства	019			
18.	**III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ**	020			
19.	**IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)**	021		**0**	**0**
20.	Вложувања во подружници	022			
21.	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023			
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		**0**	**0**
24.а.	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027			
24.б.	Вложувања 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		**0**	**0**
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		**3.768.960**	**3.477.035**
32.	**I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)**	037		**410.624**	**453.150**
33.	Залихи на суровини и материјали	038			
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		410.624	453.150
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			

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
39.	**II.СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)**	044			
40.	**III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)**	045		**3.292.184**	**2.766.921**
41.	Побарувања од поврзани друштва	046			
42.	Побарувања од купувачи	047		3.244.812	2.691.539
43.	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048			
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049			28.010
45.	Побарувања од вработените	050		47.372	47.372
46.	Останати краткорочни побарувања	051			
47.	**IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)**	052		**0**	**0**
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053		**0**	**0**
48.а.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054			
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката и загубата	055			
49.	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056			
50.	Побарувања по дадени заеми	057			
51.	Останати краткорочни финансиски средства	058			
52.	**V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)**	059		**66.152**	**256.964**
52.а.	Парични средства	060		66.152	256.964
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53.	**VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)**	062		232.319	798.886
54.	**ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)**	063		**8.255.782**	**8.878.496**
55.	**В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА**	064		**0**	**0**
56.	**ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)**	065		**3.150.529**	**3.034.602**
57.	**I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА**	066		3.483.404	3.483.404
58.	**II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ**	067			
59.	**III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)**	068			
60.	**IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)**	069			

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
61.	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА**	070			
62.	**VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)**	071		**0**	**0**
63.	Законски резерви	072			
64.	Статутарни резерви	073			
65.	Останати резерви	074			
66.	**VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА**	075		1.448.332	1.448.332
67.	**VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)**	076		1.897.134	
68.	**IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	077		**115.927**	**0**
69.	**X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	078		**0**	**1.897.134**
70.	**XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО**	079			
71.	**XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО**	080			
72.	**Б. ОБВРСКИ (082+085+095)**	081		**5.105.253**	**5.843.894**
73.	**I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)**	082		**0**	**0**
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		**0**	**0**
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		**5.105.253**	**5.843.894**
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88.	Обврски спрема добавувачи	097		3.197.947	2.640.935
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098			
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099		100.899	80.668
91.	Обврски кон вработените	100		203.721	163.647
92.	Тековни даночни обврски	101		163.045	31.549
93.	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
95.	Обврски по заеми и кредити	104		1.200.000	2.925.000
96.	Обврски по хартии од вредност	105			
97.	Обврски по основ на учество во резултатот	106			
98.	Останати финансиски обврски	107		232.641	2.095
99.	Останати краткорочни обврски	108		7.000	
100.	**V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)**	109			
101.	**VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА**	110			
102.	**ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)**	111		**8.255.782**	**8.878.496**
103.	**В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА**	112			

Лице одговорно за составување на билансот: Име, презиме и регистарски број _____ Гордана Нешковска

Бр.увер 0106158 ЕМБГ 1804976415014

Лице одговорно за составување на билансот: Целосен назив на друштвото _____ЕМБС:

Во с.Новаци

На ден 28.2.2024

Одговорно лице на субјектот

Благојче Николовски

М.П.

Раководител

ПРИЛОГ 2

жиро сметка:
500-0000003599-94

Назив на субјектот:
Ј.П.К.Д. Комунална хигиена -Новаци

Место:
с.Новаци

Матичен број:
5706777

Даночен број:
4002002152999

контакт телефон:
075-317-886

(во денари)

БИЛАНС НА УСПЕХ
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА)

во периодот од 01.01 до 31.12.2023 година

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	**I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)**	201		**12.967.498**	**10.484.071**
2.	Приходи од продажба	202		10.717.890	9.748.657
3.	Останати приходи	203		2.249.608	735.414
4.	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство	XXX	XXX	XXX	XXX
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 сопствени производство и услуги	206			
6.	**II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)**	207		**12.562.040**	**12.156.099**
7.	Трошоци за суровини и други материјали	208		2.477.324	2.343.578
8.	Набавна вредност на продадените стоки	209			
9.	Набавна вредност на продадените материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210			
10.	Услуги со карактер на материјални трошоци	211		1.134.294	931.042
11.	Останати трошоци од работењето	212		595.646	1.152.540
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		**7.988.483**	**6.645.140**
12.а.	Плати и надоместоци на плата (нето)	214		5.125.050	4.198.385

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215		356.924	275.133
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		2.135.445	1.739.656
12.г.	Останати трошоци за вработените	217		371.064	431.966
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		366.293	524.257
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	220			
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221			
17.	Останати расходи од работењето	222			559.542
18.	**III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)**	223		0	0
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224		0	0
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226			
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.	**IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)**	234		270.159	225.106
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235		270.159	225.106
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236		270.159	225.106
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			

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
29.	Нереализирани загуба (расходи) од финансиски средства	241			
30.	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242			
31.	Останати финансиски расходи	243			
32.	Удел во добивката на придружените друштва	244			
33.	Удел во загуба на придружените друштва	245			
34.	Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	246		135.299	0
35.	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247		0	1.897.134
36.	Нето добивка од прекинати работења	248			
37.	Нето загуба од прекинати работења	249			
38.	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250		135.299	0
39.	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		0	1.897.134
40.	Данок на добивка	252		19.372	
41.	Одложени даночни приходи	253			
42.	Одложени даночни расходи	254			
43.	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255		115.927	0
44.	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		0	1.897.134
45.	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257			
46.	Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258		12	12
47.	ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	259		115.927	-1.897.134
47.а.	Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	260		115.927	-1.897.134
47.б.	Добивка која им припаѓа на неконтролирано учество	261			
47.в.	Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262			
47.г.	Загуба која се однесува на неконтролирано учество	263			
48.	ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
48.а.	Вкупна основна заработувачка по акција	265			
48.б.	Вкупна 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			

ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

во периодот од 01.01 до 31.12.2023 година

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	Добивка за годината	269		115.927	0
2.	Загуба за годината	270		0	1.897.134
3.	Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271		0	0
4.	Останата сеопфатна загуба (274+276+278+280+282+284) -	272		0	0
5.	Добивки кои произлегуваат од преведување од странско работење	273			
6.	Загуби кои произлегуваат од преведување од странско работење	274			
7.	Добивки од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	275			
8.	Загуби од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	276			
9.	Ефективен дел од добивки од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	277			
10.	Ефективен дел од загуби од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	278			
11.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (+)	279			
12.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (-)	280			
13.	Актуарски добивки на дефинирани планови за користи на вработените	281			
14.	Актуарски загуби на дефинирани планови за користи на вработените	282			
15.	Удел во останата сеопфатна добивка на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	283			
16.	Удел во останата сеопфатна загуби на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	284			
17.	Данок на добивка на компоненти на останата сеопфатна добивка	285			
18.	Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	286		0	0
19.	Нето останата сеопфатна загуба (285-271) или (272+285)	287		0	0
20.	Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288		115.927	0
20.а.	Сеопфатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
20.б.	Сеопфатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
21.	Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291		0	1.897.134

Ред.Бр.	Позиција	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
21.а.	Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			
21.б.	Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД _____ Собирање на безопасен отпад
(Се назначува главната приходна шифра на дејноста утврдена со НКД)

3	8	1	1

Лице одговорно за составување на билансот: Име, презиме и регистарски број _____ Гордана Нешковска
Увер.бр. 0106158 ЕМБГ 1804976415014

Лице одговорно за составување на билансот: Целосен назив на друштвото
_____ЕМБС:

Во с.Новаци
На ден 28.2.2024 година

М.П.

Одговорно лице на субјектот
Благојче Николовски

Раководител

ЈПКД Комунална хигиена Новаци
БИТОЛА
1000 СКОПЈЕ

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
00300	Компјутерски софтвер	28.476,00			28.476,00
00301	Компјутерски софвер-прог.модул ЦФМА	56.190,00			56.190,00
003	**Софтвер и останати права**	84.666,00			84.666,00
00800	Вред.усоглас.на немат,сред.	-7.119,00		1.068,00	-8.187,00
00801	Вред.усог.нематер.сред.ЦФМА	-14.047,00		2.107,00	-16.154,00
008	**Вредносно усогласување на нематеријални**	-21.166,00		3.175,00	-24.341,00
01210	ХП КОЛОР ЛАСЕР ЈЕТ	24.752,00			24.752,00
01211	МОТЕРЕН ТРИМЕР ОЛЕО МАЦСПАРТА	15.737,00			15.737,00
01281	ОПРЕМА ЗА ВИДЕО НАДЗОР	29.440,00			29.440,00
01282	ЛАП ТОП АСУС	29.999,00			29.999,00
012	**Постројки и опрема**	99.928,00			99.928,00
01300	МУЛЧЕР агрина-риниери 250,дел мор.1581	153.738,00			153.738,00
01301	ПРЕДНА ДАСКА ЗА СНЕГ ПРИКЛУЧ.3парчиња	58.571,00			58.571,00
013010	МАШИНА ЗА МИЕЊЕ ВОЗИЛА		18.221,00		18.221,00
01302	ТРАКТ.ЈОНДИР5055Е СО КАБ.БТ2081АД	1.434.625,00			1.434.625,00
01303	ЛАДА НИВА БТ-926-ЦИ	38.400,00			38.400,00
01304	ТРАКТОР ИМТ539 ИПРИКОЛКА БТ 2048А	207.645,00			207.645,00
01305	КАМИОН ЗА СМЕТ-МЕРЦЕДЕС БТ 479 ДК	2.957.843,00			2.957.843,00
01307	ТЕЛЕСКОП.ПИЛА СТИЛ ТХ33	47.161,00			47.161,00
013081	МОТОРНА КОСА Ф250	25.382,00			25.382,00
01310	ГОЛФ 6.моторВКС023860бр.Шасија	538.075,00			538.075,00
01311	Шкода фелиција бр.мотораеф368	569.400,00			569.400,00
01312	ДАЕВУ ЛАНОС бр.мотор 15смс-0	310.000,00			310.000,00
01314	МОТОР.КОСАЧКА АГРИНА 53С-самох.	22.500,00			22.500,00
01361	ШВАЈЦ АПАРАТ СТАНЛИ	14.407,00			14.407,00
01372	БАР КОДЕ СКАНЕР	9.333,00			9.333,00
01373	МБ ГИГАБЅТС Х61ЛГА	2.381,00			2.381,00
013	**Алат, погонски и канцелариски инвентар,**	6.389.461,00	18.221,00		6.407.682,00
01820	ВРЕД.УСОГЛАСУВАЊЕ НА ПОСТРОЈКИ	-26.454,00		5.876,00	-32.330,00
01830	ВРЕД.УСОГЛ. НА АЛАТ.ПОГОН.МАТ	-1.923.860,00		357.242,00	-2.281.102,00
018	**Вредносно усогласување на мате ријални с**	-1.950.314,00		363.118,00	-2.313.432,00
	0	4.602.575,00	18.221,00	366.293,00	4.254.503,00
10001	ТРАНСАКЦИСКА сметка - СББ	178.875,00	13.899.993,00	14.074.530,00	4.338,00
10002	ТРАНСАКЦИСКА СМЕТКА -ХБ	29.491,00	1.313.706,00	1.322.014,00	21.183,00
10003	ТРАНСАКЦИСКА СМЕТКА -СТС	38.812,00	1.377.461,00	1.381.831,00	34.442,00
10004	ТРАНСАК.СМЕТКА ЕУРОСТАНДАРД	9.786,00		3.597,00	6.189,00
10090	ТРАНСАКЦИСКА сметка-ПРЕОДНА		1.360.750,00	1.360.750,00	
10091	ТРАНСАКЦИСКА ПРЕОДНА сметка		354.340,00	354.340,00	
100	**ПАРИЧНИ СРЕДСТВА НА ТРАНСАКЦИСКИ СМЕТКИ**	256.964,00	18.306.250,00	18.497.062,00	66.152,00
10200	ГЛАВНА БЛАГАЈНА		5.000,00	5.000,00	
102	**ПАРИЧНИ СРЕДСТВА ВО БЛАГАЈНА**		5.000,00	5.000,00	
12000	КУПУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА	910.553,00	11.357.139,00	11.283.684,00	984.008,00
12030	КУПУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА-ФИЗИЧКИ ЛИЦА	1.067.663,00	1.897.091,00	1.603.485,00	1.361.269,00
12040	КУП.ВО ЗЕМЈА.-ПРАВ.ЛИЦА	168.262,00			168.262,00
12041	КУП.ВО ЗЕМЈА-ПРАВ.ЛИЦА КОМ.УСЛУГИ	545.061,00	897.954,00	711.742,00	731.273,00
120	**ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА**	2.691.539,00	14.152.184,00	13.598.911,00	3.244.812,00
13000	Побарување за ДДВ-18%		666.909,00	666.909,00	
13001	Побарување за ДДВ-5%		1.958,00	1.958,00	
130	**ДАНОК НА ДОДАДЕНА ВРЕДНОСТ - ДДВ**		668.867,00	668.867,00	
13300	Побарување за данок на доб.аконтација	28.010,00	2.596,00	30.606,00	
133	**ПОБАРУВАЊА ЗА ПОВЕЌЕ ПЛАТЕН ДАНОК НА ДОБ**	28.010,00	2.596,00	30.606,00	
14500	Побар.од враб.за за кусоци и кражби	47.372,00			47.372,00

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
145	**ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ**	47.372,00			47.372,00
19000	Од.платени трошоци ЕВН	322.247,00		89.928,00	232.319,00
190	**ОДНАПРЕД ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ**	322.247,00		89.928,00	232.319,00
19105	ОПЗТ-КОНТАКТ БИЗНИС	476.639,00		476.639,00	
191	**ОДНАПРЕД ПЛАТЕНИ ЗАВИСНИ ТРОШОЦИ ЗА НАБА**	476.639,00		476.639,00	
	1	3.822.771,00	33.134.897,00	33.367.013,00	3.590.655,00
22000	ДОБАВУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА	-2.640.935,00	8.039.248,00	8.596.260,00	-3.197.947,00
220	**ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА**	-2.640.935,00	8.039.248,00	8.596.260,00	-3.197.947,00
23000	Обврски за ДДВ-18%		584.924,00	584.924,00	
23001	Обврски за ДДВ -5%		373.213,00	373.213,00	
23064	Обврска за разлика на ддв	-31.549,00	177.318,00	289.270,00	-143.501,00
230	**ОБВРСКИ ЗА ДАНОК НА ДОДАДЕНА ВРЕДНОСТ**	-31.549,00	1.135.455,00	1.247.407,00	-143.501,00
23310	Данок на добивка по годишна пресметка		606,00	19.372,00	-18.766,00
233	**Обврски за данок на добивка, данок на вк**		606,00	19.372,00	-18.766,00
23400	Персонален данок од плати	-11.587,00	158.432,00	162.451,00	-15.606,00
23430	Придонеси за пензиско и инвалид.осиг	-46.384,00	611.526,00	622.411,00	-57.269,00
23440	Придонес за здравсвено осигурување	-18.505,00	243.953,00	248.295,00	-22.847,00
23450	Придонес за вработување	-2.962,00	39.045,00	39.738,00	-3.655,00
23490	Други придонеси од плати	-1.230,00	16.253,00	16.545,00	-1.522,00
234	**ОБВРСКИ ЗА ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСИ НА ПЛАТА**	-80.668,00	1.069.209,00	1.089.440,00	-100.899,00
23501	ОБВРСКИ ЗА ПЕРСОН.ДАНОК ЗА РЕГРЕС		17.017,00	17.017,00	
23504	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК - договор за дело		6.755,00	7.533,00	-778,00
235	**ОБВРСКИ ЗА ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК НА ДОХОД**		23.772,00	24.550,00	-778,00
24070	Нето плата за месецот поминат на работа				
240701	Нето плата Талевски Влатко	-24.270,00	316.458,00	321.462,00	-29.274,00
240702	Нето плата Секуловски Ицо	-20.560,00	273.004,00	278.338,00	-25.894,00
240703	Нето плата Стојчевски Златко	-19.495,00	263.392,00	268.541,00	-24.644,00
240704	Нето плата Јончич Васко	-22.802,00	329.466,00	336.267,00	-29.603,00
240705	Нето плата Кузмановски Радован				
240706	Нето плата Митровска Билјана	-18.620,00	250.979,00	255.474,00	-23.115,00
240707	Нето плата Стефановски Александар	-35.950,00	438.894,00	444.344,00	-41.400,00
240708	Нето плата Петровски Борче	-21.950,00	309.019,00	316.860,00	-29.791,00
24072	Нето плата кредит				
240	**ОБВРСКИ ЗА ПЛАТА И НАДОМЕСТОЦИ ЗА ПЛАТА**	-163.647,00	2.181.212,00	2.221.286,00	-203.721,00
24220	Регрес за годишен одмор		153.153,00	153.153,00	
242	**Останати обврски спрема вработените врз**		153.153,00	153.153,00	
25200	Обврски по договор на дело		60.800,00	67.800,00	-7.000,00
252	**Обврски спрема врШители на дејност**		60.800,00	67.800,00	-7.000,00
26210	КРАТКОР.КРЕДИТ СТБ	-1.000.000,00	1.000.000,00		
26211	КРАТКОР.КРЕДИТ СТБ	-1.200.000,00	1.200.000,00		
26214	КРАТКОР.КРЕДИТ СТБ	-275.000,00	275.000,00		
26215	КРАТКОР.КРЕДИТ СТБ	-450.000,00	900.000,00	450.000,00	
26216	КРАТ.КРЕДИТ СТБ			1.200.000,00	-1.200.000,00
262	**КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ ВО ЗЕМЈАТА**	-2.925.000,00	3.375.000,00	1.650.000,00	-1.200.000,00
26900	ОБВРСКА ЗА НАД.НА ЈАВНА ЧИСТОТА			225.270,00	-225.270,00
26920	ОБВРСКА ЗА НАД.ЗА КОРИС.НА ВОДА	-2.095,00		5.276,00	-7.371,00
269	**ОВРСКИ ВРЗ ОСНОВА НА ОСТАНАТИ КРАТ.СРЕД**	-2.095,00		230.546,00	-232.641,00
	2	-5.843.894,00	16.038.455,00	15.299.814,00	-5.105.253,00
35001	Заштитни средства и облека	35.954,00		35.954,00	

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
35002	Заштитна чевли ниски	3.570,00		3.570,00	
350	**Ситен инвентар на залиха**	39.524,00		39.524,00	
35100	Ситен инвентар во употреба	266.677,00	250,00		266.927,00
35107	Чешма	1.443,00		1.443,00	
35121	Црево ф3/4	601,00		601,00	
35127	БРАВА	508,00		508,00	
35129	МЕТРО ЛАНА5М	254,00			254,00
35136	СВИТЧ ЛАНБЕРГ	754,00			754,00
35137	САМСУНГ 870ЕВО 500ГБ	3.705,00		3.705,00	
35138	НОТЕБООК МЕМОРИ КИНГСТОН	1.229,00			1.229,00
35139	ПУМПА ЗА ПРСКАЊЕ10Л.	1.356,00			1.356,00
35140	ШТРАФЦИГЕР голем	339,00			339,00
35141	МЕТАЛНИ КАНТИ-контињери 5парчиња	50.808,00			50.808,00
35142	Рефлектори и сијалици	14.800,00			14.800,00
35143	БУРГ ЗА ХИЛТА	250,00		250,00	
35144	ЕЛЕКТРИЧНО ГЕЗВЕ	1.000,00			1.000,00
35145	ПУМПА ЗА ПРСКАЊЕ ВОДА	150,00			150,00
35146	ПЛИНСКО РЕШО	220,00			220,00
35148	КЛУЧ КОМБИНИРАН	237,00			237,00
35150	ЧЕЛИЧНА ЧЕТКА	305,00			305,00
35151	КАТАНЕЦ	508,00		508,00	
35152	МЕРАЧ ЗА ПУМПАЊЕ ГУМИ	551,00			551,00
35153	КАЗМА	127,00			127,00
35155	ПЕГЛА ПВЦ за лепење цевки	1.695,00			1.695,00
35156	КОЛИЧКА ГРАДЕЖНА	4.406,00			4.406,00
35157	ЛОПАТА	508,00			508,00
35158	ЗАТЕГАЧ 120	1.695,00		1.695,00	
35159	РОЦАНГЛА	339,00			339,00
35161	ВЕЗИРИ-2парчиња	1.017,00			1.017,00
35162	МАСКА ЗА ЗАВАРУВАЊЕ	127,00			127,00
35163	ЦРЕВО ЗА НАВОДНУВАЊЕ	601,00			601,00
35164	ЧЕКАН ТЕСЛА	364,00			364,00
35165	Гума мала за рамнач АГРОМАС	18.040,00		18.040,00	
35167	РОЦАНГЛА	1.186,00			1.186,00
35168	КАНЦЕЛАРИСКИ МАШИНИ ТОКЕНИ	21.970,00	3.620,00	18.350,00	7.240,00
35169	ЕЛЕКТРИЧЕН БОКАЛ	475,00		475,00	
35170	АРМИРАНА КЛЕШТА	762,00			762,00
35171	Дел за чистење канализација алиекспрес		10.303,00		10.303,00
35173	Опрема за чистење канализација		21.856,00		21.856,00
35174	Опрема за видео надзор депонија Новаци		6.544,00		6.544,00
351	**Ситен инвентар во употреба**	399.007,00	42.573,00	45.575,00	396.005,00
35500	Автогуми во употреба камион 2 парчиња	14.619,00			14.619,00
355	**Автогуми во употреба**	14.619,00			14.619,00
	3	453.150,00	42.573,00	85.099,00	410.624,00
40001	Потр.материјали за тек.одржување		87.455,00	87.455,00	
400010	Потрош. матер.за тековно одрж.5%ддв		8.409,00	8.409,00	
40003	Потрошени канцелариски материјали		52.015,00	52.015,00	
400030	Потрошени канцалар. матер.5% ддв		190,00	190,00	
40004	Раб.облека и сред.заштита на работ.		55.017,00	55.017,00	
40008	Потрошени с-ва за хигена		12.165,00	12.165,00	
400	**Трошоци за суровини и материјали-произво**		215.251,00	215.251,00	
40200	Електрична енергија		442.711,00	442.711,00	
40201	Потр.елект.енергија-ком.такса 0%ддв		15.088,00	15.088,00	
40202	Потр.ел.енергија ЕСМ Продажба		73.633,00	73.633,00	
40206	Потрошена нафта		1.037.102,00	1.037.102,00	
40207	Потрошен бензин-косачки		44.968,00	44.968,00	
40210	Потрошен плин -18% ддв		843,00	843,00	
402	**Трошоци за енергија (за производство)**		1.614.345,00	1.614.345,00	
40410	Потрошени резервни делови 18%		605.196,00	605.196,00	
40420	Потрошени резер.дел.5% ддв		27.831,00	27.831,00	

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
40430	Потрошени резервни делови 0%		14.701,00	14.701,00	
404	**Трошоци за резервни делови и материјали**		647.728,00	647.728,00	
41100	Трошоци за пошта		200,00	200,00	
41102	Трошоци за интернет и фиксен тел.		35.166,00	35.166,00	
411	**Поштенски услуги, телефонски услуги и ин**		35.366,00	35.366,00	
41200	Услуги за одржување локални водоводи		885.969,00	885.969,00	
412	**Надворешни услуги за изработка на добра**		885.969,00	885.969,00	
41300	Услуги за одрж.на нем.и мат.сред 0% ддв		10.944,00	10.944,00	
41310	Услуги за одржување на матер.сред.		155.574,00	155.574,00	
41350	Услуги за одржување на програмата		8.200,00	8.200,00	
41351	Услуги за одржување на прогр.5%ДДВ		2.276,00	2.276,00	
413	**Услуги за одржување и заштита**		176.994,00	176.994,00	
41703	Огласи во печатени медиуми		31.574,00	31.574,00	
417	**Трошоци за реклама,пропаганда,огласување**		31.574,00	31.574,00	
41940	Услуги за регистрација на возила		4.391,00	4.391,00	
419	**Останати услуги**		4.391,00	4.391,00	
42000	Вкалкулирана нето плата		2.221.286,00	2.221.286,00	
42001	Вклакулирана нето плата_ПАВ		2.578.682,00	2.578.682,00	
42002	Вкал.нето плата од пр.пер.по суд.реш.		325.082,00	325.082,00	
42010	Вкалкулирани придонеси од плата		926.989,00	926.989,00	
42011	Вкалкул.придонеси плата_ПАВ		1.075.000,00	1.075.000,00	
42012	Вкал.продонеси-претх.периоди		133.456,00	133.456,00	
42030	ВКАЛКУЛИРАН ПЕРС.ДАНОК ОД ПЛАТА		162.451,00	162.451,00	
42031	Вкал.персонал.данок од плата_ПАВ		176.372,00	176.372,00	
42032	Вкал.персон.данок-претх.период		18.101,00	18.101,00	
420	**Плата и надоместоци на плата - бруто**		7.617.419,00	7.617.419,00	
42222	Јубилеј.награди и новогод.подароци		6.414,00	6.414,00	
42230	Регрес за годишен одмор		170.170,00	170.170,00	
42231	Регрес за год.одмор ПАВ		194.480,00	194.480,00	
422	**Останати трошоци на вработените**		371.064,00	371.064,00	
43000	Амортизација		366.293,00	366.293,00	
430	**Трошоци за амортизација (за производство**		366.293,00	366.293,00	
44410	Трошоци за репрезентација во земјата		57.570,00	57.570,00	
444	**Трошоци за репрезентација**		57.570,00	57.570,00	
44500	Премии за осигур.на основните сред.		1.131,00	1.131,00	
445	**Трошоци за осигурување**		1.131,00	1.131,00	
44601	Банкарска провизија-СББ		38.183,00	38.183,00	
44602	БАНКАРСКА ПРОВИЗ.-ХБ		9.853,00	9.853,00	
44603	БАНКАРСКА провизија -СБС		12.197,00	12.197,00	
44604	Провизија ПАВ КОНТАКТ		241.472,00	241.472,00	
44605	Банкарска провизија -СБС посттерминал		8.922,00	8.922,00	
446	**Банкарски услуги и провизии**		310.627,00	310.627,00	
44712	Надоместок за водни услуги		697,00	697,00	
44761	Членарини на здруженија		11.000,00	11.000,00	
44790	Лиценца и сертификат		27.890,00	27.890,00	
447	**Даноци кои не зависат од резултатот**		39.587,00	39.587,00	
44900	КОНСАЛТИНГ УСЛУГИ		11.188,00	11.188,00	
44903	Адвокатски и нотарски услуги		69.420,00	69.420,00	
44905	Услуги за вештачење		6.800,00	6.800,00	
44908	Трошоци за договор на дело		75.333,00	75.333,00	
44990	Трошоци за судски и администт. такси		21.059,00	21.059,00	
44993	Трошоци-централен регистар		2.931,00	2.931,00	
449	**Останати трошоци на работењето**		186.731,00	186.731,00	
47040	Камати за крат.кредит СТБ 1.2		144.792,00	144.792,00	
47041	Камата за крат.кредит-СТБ 1.0		33.447,00	33.447,00	

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
47042	Камата за крат.кред.СТБ 275		7.585,00	7.585,00	
47043	Камата за крат.кредит СТБ450		54.425,00	54.425,00	
47044	Камати за даноци		842,00	842,00	
47045	Камати по фак.добавув		29.068,00	29.068,00	
470	**Расходи врз основа на камати од работење**		270.159,00	270.159,00	
49000	Распоред на трошоците		12.832.199,00	12.832.199,00	
490	**Распоред на директни трошоци**		12.832.199,00	12.832.199,00	
	4		25.664.398,00	25.664.398,00	
70000	Расходи од работењето		12.832.199,00	12.832.199,00	
700	**Расходи врз основа на продадени добра**		12.832.199,00	12.832.199,00	
74001	Приходи од собирање отпад физ.лица-5%		1.290.289,00	1.290.289,00	
74002	Приходи од собир.отпад прав.лица-5%		600.700,00	600.700,00	
74003	Приходи од водоснаб.физ.лица-5%		263.811,00	263.811,00	
74004	Приходи од манип.трошок 18%		39.076,00	39.076,00	
74005	Приходи од продажба на канти-18%		300,00	300,00	
74006	Приходи од јавна чистота ОН -5%		4.948.961,00	4.948.961,00	
74007	Приходи од извр.услуги по фак.-18%ОН		2.431.755,00	2.431.755,00	
74008	Приходи од изврш.услуги по фак.-5%О.Н		360.580,00	360.580,00	
74010	Приходи од зимско одржување-18%		413.904,00	413.904,00	
74012	Приходи од фактури -др.прав.лица-18%		364.664,00	364.664,00	
740	**Приходи од продажба на добра (производи)**		10.714.040,00	10.714.040,00	
74310	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА ОТПАД		3.850,00	3.850,00	
743	**Приходи од продажба на матер,резер.дел**		3.850,00	3.850,00	
76500	Приходи од отпис на обврски поранеш.год.		3.296,00	3.296,00	
765	**Приходи од напл.отп.поб.и отпис на обвр.**		3.296,00	3.296,00	
76720	Приходи од субвенции -одр.локал.водов		1.045.434,00	1.045.434,00	
76770	Приходи од ОН-субвенционирање		1.200.000,00	1.200.000,00	
767	**Приходи од премии,субвенции,дотации**		2.245.434,00	2.245.434,00	
76940	Приходи по судски решенија		878,00	878,00	
769	**Останати приходи од работењето**		878,00	878,00	
79000	Разлика на приходите и расходите		12.967.498,00	12.967.498,00	
790	**Разлика на приходи и расходи од вкупното**		12.967.498,00	12.967.498,00	
	7		38.767.195,00	38.767.195,00	
8000	Добивка пред оданочување		135.299,00	135.299,00	
800	**Добивка пред оданочување**		135.299,00	135.299,00	
81000	Данок од добивка		19.372,00	19.372,00	
810	**Данок на добивка**		19.372,00	19.372,00	
82000	Нето добивка		115.927,00	115.927,00	
820	**Нето добивка за периодот**		115.927,00	115.927,00	
	8		270.598,00	270.598,00	
90020	Основен капитал на вложувачот	-3.483.404,00			-3.483.404,00
900	**Основна главнина - запишан и уплатен кап**	-3.483.404,00			-3.483.404,00
95000	Акомулирана добивка	-1.448.332,00			-1.448.332,00
950	**Задржана (акумулирана) добивка од претхо**	-1.448.332,00			-1.448.332,00
95100	Нераспоредена добивка по год.сме.			115.927,00	-115.927,00
951	**Добивка од тековната година**			115.927,00	-115.927,00
96100	Загуба за финансиската година 2022	1.897.134,00			1.897.134,00
961	**Загуба за тековната година**	1.897.134,00			1.897.134,00
	9	-3.034.602,00		115.927,00	-3.150.529,00

ЈПКД Комунална хигиена Новаци
БИТОЛА
1000 СКОПЈЕ

БРУТО БИЛАНС

од 1.1.2023 до 31.12.2023

Конто	Име	Почетна состојба	Тековен промет		Салдо
			Должи	Побарува	
Вкупно			113.936.337,00		
				113.936.337,00	