



ЈП СТРЕЖЕВО
Bitola

ИЗВЕШТАЈ
ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА
ЈП „СТРЕЖЕВО“ - БИТОЛА
ПРВО ТРОМЕСЕЧИЕ
01.01.2025 ДО 31.03.2025



БИТОЛА, МАЈ 2025 ГОДИНА

Ул. „Бул. 1 ви Мај“ бр. 77, 7000 Битола тел. 047 207 816, факс 047 207 836

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА ЈП „СТРЕЖЕВО“ – БИТОЛА ЗА ПРВОТО ТРОМЕСЕЧИЕ ВО 2025 ГОДИНА

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ
„СТРЕЖЕВО“
БР. 05-309/1
14. 05 20 25 ГОД.
БИТОЛА

Изработил: Костадин Јовановски

Одобрил: Јулијана Пејовска

Директор:

Вера Бешлиевска



СОДРЖИНА

1. УВОД -----	1
2. БИЛАНС НА СОСТОЈБА -----	3
3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ -----	5
4. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ СО ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ -----	6
5. ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ -----	7
6. СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА -----	8
7. СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ -----	9
8. СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ -----	11
9. БИЛАНС НА УСПЕХ -----	12
10. СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ -----	13
11. ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ -----	15
12. ТАБЕЛА НА АНАЛИТИКА НА СИНТЕТИЧКИТЕ КОНТА 419, 422 , 449 ----	16

УВОД

ЈП „Стрежево“ - Битола во анализираниот период (првото тромесечие од 2025 година) вршеше навремена исплата на плати и надоместоци на плати, редовна и навремена исплата на обврски спрема УЈП по основ на ДДВ, како и редовна исплата на обврските спрема добавувачите.

Од финансиските извештаи што произлегуваат од работењето на ЈП „Стрежево“ - Битола во првото тромесечие од 2025 година, како и споредено со реализираното во првото тромесечие од 2024 година, може да се констатира следното:

1. Вкупните приходи во првото тромесечие од тековната 2025 година изнесуваат 48.186.654 денари, или во однос на првото тромесечие од претходната година има зголемување 2,01%. Зголемувањето на приходите главно е од зголемените приходи од Снабдување со сурова вода за водоснабдување на населението преку ЈКП „Водовод“ – Битола високи 3086%, зголемени приходи од продажба на риби од рибник за 215%. Намалување на приходите има кај приходите од продажба на риби од рибарница за 13,1%. Зголемени приходи има и на аналитичкото konto Приходи од карти на Ски лифт за 126,1%. Треба да се земе во предвид дека во првото тромесечие на 2025 година нема приходи од Вода за земјоделие затоа што фактурите за годишен надоместок ќе бидат изготвени во второто тромесечие. Останатите приходи главно се на ниво на претходната година.

2. Вкупните расходи во првото тромесечие од тековната 2025 година изнесуваат 104.375.445 денари и се за 4,59% повисоки од реализираните трошоци во првото тромесечие од претходната 2024 година. Во делот на потрошени сировини, материјали и енергија реализирани се повеќе трошоци за 46,56%, во делот на трошоци за вработените реализирани се повисоки трошоци за 4,94%, во делот на амортизација на материјални и нематеријални средства реализирани се пониски трошоци за минимални 0,11%, останатите трошоци се главно на ниво на претходната година.

3. Билансот на успех на претпријатието во тековната 2025 година покажува зголемена загуба за 6,9%, во однос на претходната 2024 година и изнесува -56.196.081 денар, ако го изолираме влијанието на амортизацијата на деловниот резултат т.е. ако приходите ги намалиме за расходите без амортизација, претпријатието во првото тромесечие од тековната 2025 година во однос на претходната 2024 година покажува деловен резултат од работењето во износ од -3.668.129 денари, кој произлегува од намалени приходи заради фактурирање за годишен надоместок во второто тромесечие.

4. Со хоризонтална анализа на Билансот на состојба, и промените настанати по билансни позиции во 2025 година во однос на 2024 година се забележува дека тековните средства пораснале за 14,9%. Паричните средства се намалиле во првото тромесечие на 2025 година во однос на првото тромесечие на 2024 година за 8%. Залихите пораснале за 3,4%, има пораст и кај други тековни средства (ABP) за 34,4%, и пораст на побарувањата за 38% заради зголемени побарувања од ЈКП „Водовод“ – Битола кои на 31.03.2025 година изнесуваат високи 51.105.737 денари. Залихите како што беше претходно наведено покажуваат зголемување од 3,4% и главно се состојат од хидромеханички резервни делови и цевки кои во наредниот период ќе бидат употребени за инвестиционо одржување на деталната цевководна мрежа, како и за проширување на истата на површини каде до сега не се вршело наводнување и водоснабдување со технолошка вода од водите на хидросистемот „Стрежево“. Вкупната актива - средствата се во опаѓање за 17,4% заради самата структура каде нетековните средства учествуваат со голем процент, и соодветно на тоа висок е износот на амортизацијата и исправката на вредноста на нетековните средства. Краткорочните

обврски се намалени за 10%. Ако се има во предвид нивото на износот на ликвидни финансиски средства, тоа нема да претставува товар за претпријатието, т.е. како ќе стигнуваат валутите за плаќање, обврските кон комитентите редовно ќе се намируваат. Поради високата амортизација, претпријатието континуирано остварува загуби во изминатите години кои се покриваат на терет на капиталот, заради што вредноста на вкупниот капитал е намалена и изнесува 749.634.321 денар.

5. Од извештајот за паричните текови може да се констатира дека паричните средства на крајот на првото тромесечие се добра основа за реализација на планираните инвестиции од сопствени финансиски средства, согласно инвестиционата програма за 2025 година.

6. Претпријатието својата деловна активност ја финансира од сопствени тековни средства па според тоа не е изложено на ризик од финансиска задолженост, заради фактот што не користи кредити и нема долгорочни обврски.

7. Спецификацијата на фиксни средства и амортизација ја дава структурата на материјалните средства и пресметаната амортизација за нив. Видливо е опаѓањето на материјалните и нематеријалните средства, како и на амортизацијата, но и понатаму вредноста на амортизацијата е висока од каде што и произлегува континуираното покажување на загуби во работењето на претпријатието. *Инаку да напоменеме дека амортизацијата на средствата се пресметува на начин и по амортизациони стапки согласно Уредбата за номенклатура на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки, како и начинот на пресметување на амортизацијата, односно отписот на вредноста на материјалните и нематеријалните средства (Сл. весник на РСМ бр.277/2019). Амортизацијата не се признава како трошок при утврдувањето на надоместоците за наводнување и надоместокот за испорачана количина на вода за индустриски потреби доколку реалниот трошок не вклучува камата и поврат на главница на кредит, согласно член 30 став 1 точка 5 од Законот за водостопанство (Сл. весник на РМ бр. 51/15, 193/15 и 189/16).*

8. Во прилог кон извештајот за финансиското работење на претпријатието во првото тромесечие од 2025 година, на страна 16 приложена е Табела на аналитика на синтетичките конта 419 (Останати услуги), 422 (Останати трошоци на вработените) и 449 (Останати трошоци од работењето).

БИЛАНС НА СОСТОЈБА		РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна година 2025	Споредбена анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	Споредбена анализа реал. тек. година/ план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	АКТИВА						
1	Парични средства	28.566.539	31.835.923	26.003.633	91,0%	81,7%	3,29%
2	Побарувања	71.190.934	82.142.902	98.268.834	138,0%	119,6%	12,43%
3	Залихи	88.435.082	88.742.350	91.402.835	103,4%	103,0%	11,56%
4	Краткорочни финансиски средства						
5	Други тековни средства (АВР)	2.876.267	4.488.606	3.865.397	134,4%	86,1%	0,49%
6	Тековна актива - средства (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	191.068.822	207.209.781	219.540.699	114,9%	106,0%	27,76%
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	766.050.138	576.092.814	571.212.626	74,6%	99,2%	72,23%
8	Долгорочни финансиски вложувања	9.000	9.000	9.000	100,0%	100,0%	0,00%
9	Нематеријални средства	32.250	23.250	23.250	72,1%	100,0%	0,00%
10	Долгорочни финансиски средства						
11	Нетековна актива - средства (7 + 8 + 9 + 10)	766.091.388	576.125.064	571.244.876	74,6%	99,2%	72,24%
12	Вкупна актива - средства (6 + 11)	957.160.210	783.334.845	790.785.575	82,6%	101,0%	100,00%
13	Вонбилансна актива	2.325.000	2.325.000	2.325.000			

* Износот од позиција 3 (Залихи) се однесува на резервни делови за хидромеханичката опрема и цевки за потребите за сезоната за наводнување во 2024 година, и цевки од донација од Влада на РМ од 2014 и 2015 година наменети за проширување на Хидросистемот „Стрежево“ на подрачјето на Општина Новаци (проект од кој Општина Новаци се откажа)

БИЛАНС НА СОСТОЈБА		РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна година 2025	Споредбена анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	Споредбена анализа реал. тек. година/ план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	ПАСИВА						
14	Краткорочни обврски	35.763.408	25.536.217	32.180.777	90,0%	126,0%	4,07%
15	Тековни обврски (14)	35.763.408	25.536.217	32.180.777	90,0%	126,0%	4,07%
16	Долгорочни обврски						
17	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци						
18	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	67.159.290	65.126.005	65.166.559	97,0%	100,1%	8,24%
19	Нетековни обврски (16+17+18)	67.159.290	65.126.005	65.166.559	97,0%	100,1%	8,24%
20	Обврски (15+19)	102.922.698	90.662.222	97.347.335	94,6%	107,4%	12,31%
21	Капитал	906.798.158	743.082.825	749.634.321	82,7%	100,9%	94,80%
22	Акумулирана добивка						
23	Резерви						
24	Ревалоризациони резерви						
25	Добивка/ Загуба за деловната година	-52.560.646	-50.410.202	-56.196.081	106,9%	111,5%	-7,11%
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	854.237.512	692.672.623	693.438.240	81,2%	100,1%	87,69%
27	Вкупно Обврски и капитал (20+26)	957.160.210	783.334.845	790.785.575	82,6%	101,0%	100,00%
28	Вонбилансна пасива	2.325.000	2.325.000	2.325.000			

* Износот од позиција 18 (Одложено плаќање на трошоци и приходи - ПВР) се однесува на сметките на кои се евидентираат одложени приходи врз основа на државни и други поддршки согласно МСС 20 (Меѓународни сметководствени стандарди). Поддршките поврзани со амортизирачки средства обично се признаваат како приходи во рамките на периодите и во сооднос во кој се евидентира амортизацијата на тие средства.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ ВО КАПИТАЛОТ	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна година 2025	Споредбена анализа реал. тек. година / реал. претх. год (%)	Споредбена анализа реал. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
Нераспределена добивка на почетокот на периодот						
Нето добивка/загуба за деловната година	-52.560.646	-50.410.202	-56.196.081	107%	111%	
Резерви						
Ревалоризациони резерви						
Дивиденда						
Усогласувања на задржаната добивка						
Нераспределена добивка на крајот на периодот	-52.560.646	-50.410.202	-56.196.081	107%	111%	

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Вкупно
Нето добивка / загуба по оданочување													
Амортизација на материјални средства													
Вредносно усогласување на тековни средства													
Побарувања од купувачите - прилив	23.212.113	18.301.378	17.496.031										59.009.522
Залихи													
Обврски кон добавувачи - одлив	-21.641.210	-19.104.803	-18.747.751										-59.493.764
АВР													
ПВР													
Парични средства од оперативни активности	1.570.903	-803.425	-1.251.720										-484.242
Парични средства од инвестиции													
Парични средства од финансиски активности													
Краткорочни обврски													
Долгорочни обврски													
Капитал													
Исплатена дивиденда													
Нето зголем./намалув. на паричните текови	1.570.903	-803.425	-1.251.720										-484.242
Парични средства на почетокот на периодот	26.487.875	28.058.778	27.255.353										26.487.875
Парични средства на крајот на периодот	28.058.778	27.255.353	26.003.633										26.003.633

ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ	јан	фев	мар	апр	мај	јун	јул	авг	сеп	окт	ное	дек	
Парични средства на крајот на периодот	28.058.778	27.255.353	26.003.633										



ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ		ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено	Преостанат долг	Преостаната камата	Времетраење (од - до, вк. год.)
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ									
1	Кредит 1 Банка А								
2	Кредит 2 Банка А								
3	Кредит 3 Банка Б								
4	Кредит 4 Банка В								
5	Вкупно краткорочни кредити (1 + 2 + 3 + 4)								
ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ									
6	Кредит 1 Банка А								
7	Кредит 2 Банка А								
8	Кредит 3 Банка Б								
9	Кредит 4 Банка В								
10	Вкупно долгорочни кредити (6 +7 + 8 + 9)								
11	Вкупно (5 +10)								

* ЈП „СТРЕЖЕВО“ - БИТОЛА НЕ КОРИСТИ КРАТКОРОЧНИ ИЛИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ

СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА		СОСТОЈБА за квартал од претходна година 2024	АМОРТИЗ. за квартал од претходна година 2024	СОСТОЈБА за квартал од тековна година 2025	АМОРТИЗ. за квартал од тековна година 2025	ПРЕДВИДЕНА АМОРТИЗ. за следен квартал од тековна год.	Процент на промена на нетек. с-ва (%)	Процент на промена на амортизација (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
КОНТО	I. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
011	Градежни објекти	694.564.900	50.580.996	508.072.200	50.650.653		73,15%	100,14%
012	Опрема	23.547.220	894.738	35.748.017	1.175.982		151,81%	131,43%
013	Деловен инвентар и транспортни средства	13.064.570	1.012.895	10.066.648	605.506		77,05%	59,78%
020	Вложувања во недвижности за наем	4.877.077	93.562	4.502.829	93.562		92,33%	100,00%
016	Средства во подготовка	29.978.194						
017	Дадени аванси	18.178						
	Вкупно материјални средства	766.050.138	52.582.190	558.389.693	52.525.702		72,89%	99,89%
	II. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
	Дадени аванси							
	Софтвер и останати права							
	Гудвил							
	Трошоци за истражување и развој							
003	Други нематеријални средства - Софтвер	32.250	2.250	23.250	2.250		72,09%	100,00%
	Вкупно нематеријални средства	32.250	2.250	23.250	2.250		72,09%	100,00%
	ВКУПНО СРЕДСТВА (I + II)	766.082.388	52.584.440	558.412.943	52.527.952		72,89%	99,89%

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна год. 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна год. 2025	Споредб. анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	Споредб. анализа реал. тек. година/ план. тек. год. (%)	Структурна анализа тековна год. (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	99.798.308	102.629.330	104.375.445	104,59%	101,70%	99,99%
	II.1. Потрошени сировини и материјали	3.451.505	3.543.276	5.058.423	146,56%	142,76%	4,85%
400	Трошоци за сировини и материјали за п-во	605.794	566.935	391.851	64,68%	69,12%	0,38%
401	Трошоци за материјали за администрација	111.104	124.138	38.882	35,00%	31,32%	0,04%
402	Трошоци за енергија за п-во	1.505.884	1.602.774	2.168.039	143,97%	135,27%	2,08%
403	Трошоци за енергија за администрација	843.165	857.992	1.008.818	119,65%	117,58%	0,97%
404	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за п-во	260.215	264.111	1.443.072	554,57%	546,39%	1,38%
405	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за админ.	12.091	12.272	1.416	11,71%	11,54%	0,00%
407	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за п-во	83.267	84.679	2.743	3,29%	3,24%	0,00%
408	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за админ.	29.985	30.375	3.602	12,01%	11,86%	0,00%
	II.2. Набавна вредност на продадени стоки	1.928.729	2.027.826	2.892.576	149,97%	142,64%	2,77%
700	Трошоци за продадени производи и услуги	370.199	379.972	1.117.221	301,79%	294,03%	1,07%
701	Набавна вредност на продадени стоки	1.558.530	1.647.854	1.775.355	113,91%	107,74%	1,70%
	II.3. Наб. вредн. на продад. рез. делови, сит. инв.						
703	Набавна вредност на продад. материјали						
	II.4. Услуги со карактер на материјални трошоци	1.293.854	1.321.952	1.400.504	108,24%	105,94%	1,34%
410	Транспортни услуги	212	216				
411	Поштенски, телефон. и интернет услуги	369.455	375.125	361.486	97,84%	96,36%	0,35%
412	Надв. услуги за изработ. на добра и изврш. усл.	4.025	4.092	1.248			0,00%
413	Услуги за одржување и заштита	237.031	245.248	451.726	190,58%	184,19%	0,43%
414	Наем - лизинг	73.800	73.800	73.800	100,00%	100,00%	0,07%
415	Комунални услуги	113.764	126.756	91.012	80,00%	71,80%	0,09%
417	Трош. за реклама, пропаг. пром. саеми				#DIV/0!	#DIV/0!	
419	Останати услуги	495.567	496.715	421.232	85,00%	84,80%	0,40%
	II.5. Останати трошоци од работењето	2.485.630	2.734.688	3.207.520	129,04%	117,29%	3,07%
442	Трош. за надом. и др. прим. на чл. на У.О. и Н.О.	353.330	388.663	393.327	111,32%	101,20%	0,38%
443	Трошоци за спонзорства и донации	41.222	39.618	405.557	983,84%	1023,66%	0,39%
444	Трошоци за репрезентација	132.513	125.537	61.367	46,31%	48,88%	0,06%
445	Трошоци за осигурување	1.257.776	1.456.483	1.302.482	103,55%	89,43%	1,25%
446	Банкарски услуги и трош. за платен промет	77.731	78.851	90.974	117,04%	115,37%	0,09%
447	Дан. кои не зависат од резулт. член. и др.	183.395	188.060	291.015	158,68%	154,75%	0,28%
448	Трошоци за користење на права	106.406	112.206				
449	Останати трошоци на работењето	333.257	345.270	662.798	198,88%	191,96%	0,63%

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна год. 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна год. 2025	Споредб. анализа реал. тек. година/ реал. претх. год (%)	Споредб. анализа реал. тек. година/ план. тек. год. (%)	Структурна анализа тековна год. (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	II.6. Трошоци за вработените	37.260.252	39.053.385	39.101.474	104,94%	100,12%	37,46%
420	Плата и надоместоци на плата за п-во	26.244.256	28.004.481	27.827.147	106,03%	99,37%	26,66%
421	Плата и надоместоци на плата за админ.	10.385.664	10.387.524	10.402.443	100,16%	100,14%	9,97%
422	Останати трошоци за вработените	394.392	415.332	524.806	133,07%	126,36%	0,50%
440	Дневници за служб.пат.ноќев.и патни трош.	33.330	35.086	59.090	177,29%	168,42%	0,06%
441	Надомест на трошоци на вработени	202.610	210.962	287.988	142,14%	136,51%	0,28%
	II.7. Амортиз. на материјални и нематер. средства	52.584.440	53.168.006	52.527.952	99,89%	98,80%	50,32%
430	Трошоци за амортизација за п-во	52.235.986	52.829.094	52.219.139	99,97%	98,85%	50,03%
431	Трошоци за амортизација на биол.средства						
432	Трошоци за амортизација за админ.	348.454	338.913	308.813	88,62%	91,12%	0,30%
	II.8. Вредн. усогласување на тековни и нет. с-ва						
451	Вредн.усоглас.на материјални средства						
452	Вредн.усоглас.на вложувања во недвижности						
455	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања						
456	Вредн.усоглас.на резервни делови						
	II.9. Резервирања за трошоци и ризици						
439	Останати долг. резерв. за трош. и ризици						
	II.10. Останати раходи од работењето	793.898	780.197	186.996	23,55%	23,97%	0,18%
460	Загуба од расход.на матер.средства						
464	Кусоци, кало, растур, расип.и кршење	147.696	140.525	184.596	124,98%	131,36%	0,18%
466	Расход од отпис на побарувања						
468	Казни, пенали, надомест за штети и др.	646.202	639.671	2.400	0,37%	0,38%	0,00%
469	Останати расходи од работењето						
	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	4	38.024	7.290		19,17%	0,01%
474	Расходи за камати од работење	4	38.024	7.290		19,17%	0,01%
475	Расходи по основ на курсни разлики						
	ВКУПНО РАСХОДИ (II + IV)	99.798.312	102.667.354	104.382.735	104,59%	101,67%	100,00%
	ВКУПНО РАСХОДИ БЕЗ АМОРТИЗАЦИЈА (II + IV - II7)	47.213.872	49.499.348	51.854.783	109,83%	104,76%	
	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	36.629.920	38.392.005	38.229.590	104,37%	99,58%	
	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	222	209	204	91,89%	97,61%	

Кonto	СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна год. 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна год. 2025	Споредб. анализа реал. тек. година / реал. претх. год (%)	Споредб. анализа реал. тек. година / план. тек. год. (%)	Структурна анализа тековна год. (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	47.223.026	52.255.209	48.162.160	101,99%	92,17%	100%
	I.1. Приходи од продажба	45.591.626	50.627.068	47.094.818	103,30%	93,02%	97,73%
740	Приходи од продажба на производи и услуги	45.518.906	50.554.348	47.021.858	103,30%	93,01%	97,58%
743	Прих.од прод.на матер.рез.дел. и отпадоци						
747	Приходи од закуп	72.720	72.720	72.720	100,00%	100,00%	0,15%
749	Останати приходи од продажба			240			0,00%
	I.2. Останати приходи	1.333.963	1.323.934	546.561	40,97%	41,28%	1,13%
760	Добивки од прод.на немат.и мат.средства						
764	Вишоци						
765	Прих. од напл. отпиш. побар. и отпис на обврски	82.054	90.259	24.816	30,24%	27,49%	0,05%
767	Приходи од премии,субв.дотации и донации	535.819	574.338	508.321	94,87%	88,51%	1,05%
769	Останати приходи од работењето	716.090	659.337	13.424	1,87%	2,04%	0,03%
	I.3. Прих.од употреба на сопствени добра и услуги	297.437	304.207	520.781	175,09%	171,19%	1,08%
745	Приходи од употреба на сопст.добра и услуги	297.437	304.207	520.781	175,09%	171,19%	1,08%
	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	14.640	1.943	24.494	167,31%	1260,62%	0,05%
774	Приходи од камати од работењето	14.640	1.943	24.494	167,31%	1260,62%	0,05%
775	Приходи од курсни разлики од работењето						
776	Приходи од вложувања - дивиденди						
777	Приходи од вредносно усогласување						
	ВКУПНО ПРИХОДИ (I+III)	47.237.666	52.257.152	48.186.654	102,01%	92,21%	100,00%

Кonto	БИЛАНС НА УСПЕХ	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од претходна год. 2024	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна год. 2025	РЕАЛИЗИРАНО за квартал од тековна год. 2025	Споредб. анализа реал. тек. година / реал. претх. год (%)	Споредб. анализа реал. тек. година / план. тек. год. (%)	Структурна анализа тековна год. (%)
		I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал	I квартал
	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	47.223.026	52.255.209	48.162.160	102,0%	92,2%	100,0%
група 73,74 без с-ка 745	Приходи од продажба	45.591.626	50.627.068	47.094.818	103,3%	93,0%	97,8%
група 75, 76	Останати оперативни приходи	1.333.963	1.323.934	546.561	41,0%	41,3%	1,1%
с-ка 745	Прих.од употреба на сопствени добра и услуги	297.437	304.207	520.781	175,1%	171,2%	1,1%
	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	99.798.308	102.629.330	104.375.445	104,6%	101,7%	100,0%
Од 400 до 409	Потрошени сировини и материјали	3.451.505	3.543.276	5.058.423	146,6%	142,8%	4,8%
701, 702	Набавна вредност на продадени стоки	1.928.729	2.027.826	2.892.576	150,0%	142,6%	2,8%
703	Наб. вредн. на продадени рез. делови, сит. инв.						
Од 410 до 419	Услуги со карактер на материјални трошоци	1.293.854	1.321.952	1.400.504	108,2%	105,9%	1,3%
Од 442 до 449, 445 дел	Останати трошоци од работењето	2.485.630	2.734.688	3.207.520	129,0%	117,3%	3,1%
420,421,422,440, 441, 445 дел	Трошоци за вработените	37.260.252	39.053.385	39.101.474	104,9%	100,1%	37,5%
430, 431, 432	Амортизација на материјални и немат. средства	52.584.440	53.168.006	52.527.952	99,9%	98,8%	50,3%
Од 450 до 459	Вредн. усогласување на тековни и нетек. средства						
Од 433 до 439	Резервирања за трошоци и ризици						
Од 460 до 469	Останати расходи од работењето	793.898	780.197	186.996	23,6%	24,0%	0,2%
	ДОБИВКА ОД ОПЕРАТИВНО РАБОТЕЊЕ (I - II)	-52.575.282	-50.374.121	-56.213.285	106,9%	111,6%	
Од 770 до 779	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	14.640	1.943	24.494	167,3%	1260,6%	
Од 470 до 479	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	4	38.024	7.290	182250,0%		
	ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (I - II + III - IV)	-52.560.646	-50.410.202	-56.196.081	106,9%	111,5%	
	Данок на добивка						
	НЕТО ДОБИВКА / ЗАГУБА	-52.560.646	-50.410.202	-56.196.081	106,9%	111,5%	
	НЕТО ДОБИВКА / ЗАГУБА (БЕЗ АМОРТИЗАЦИЈА)	23.794	2.757.804	-3.668.129			

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
		План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025
	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	52.255.209	48.162.160	47.223.026	92,17%	60.799.994		55.159.291		85.367.768		76.908.149		95.491.581		89.807.983	
	I.1. Приходи од продажба	50.627.068	47.094.818	45.591.626	93,02%	57.747.537		52.003.627		84.528.250		76.116.129		94.424.224		83.911.461	
740	Приходи од продажба на производи и услуги	50.554.348	47.021.858	45.518.906	93,01%	57.674.817		51.930.144		84.455.530		76.043.376		94.351.504		83.838.011	
743	Прих.од прод.на матер.рез.дел. и отпадоци							763									
747	Приходи од закуп	72.720	72.720	72.720	100,00%	72.720		72.720		72.720		72.720		72.720		72.720	
749	Останати приходи од продажба		240									33				730	
	I.2. Останати приходи	1.323.934	546.561	1.333.963	41,28%	2.869.188		2.976.473		642.685		599.567		776.266		5.405.942	
760	Добивки од прод.на немат.и мат.средства																
764	Вишоци									2.748		2.703		259		128.746	
765	Приходи од напл. побар. и отпис на обврски	90.259	24.816	82.054	27,49%	40.479		36.799		47.898		43.544		41.363		2.366.754	
767	Приходи од премии,субв.дотации и донации	574.338	508.321	535.819	88,51%	865.329		807.294		585.592		546.318		573.598		467.768	
769	Останати приходи од работењето	659.337	13.424	716.090	2,04%	1.963.379		2.132.380		6.447		7.002		161.046		2.442.674	
	I.3. Прих. од употр. на сопств. добра и услуги	304.207	520.781	297.437	171,19%	183.269		179.191		196.833		192.453		291.092		490.580	
745	Приходи од употреба на сопст.добра и услуги	304.207	520.781	297.437	171,19%	183.269		179.191		196.833		192.453		291.092		490.580	
	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	1.943	24.494	14.640	1260,62%	503.085		3.790.589		2.787		21.002		3.168		24.547	
774	Приходи од камати од работењето	1.943	24.494	14.640	1260,62%	503.085		3.790.589		2.787		21.002		3.168		24.547	
775	Приходи од курсни разлики од работењето																
776	Приходи од вложувања - дивиденди																
777	Приходи од вредносно усогласување																
	Вкупно приходи (I + III)	52.257.152	48.186.654	47.237.666	92,21%	61.303.079		58.949.880		85.370.556		76.929.151		95.494.749		89.832.530	

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
		План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025
	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	102.629.330	104.375.445	99.798.308	101,70%	110.743.472		106.170.157		120.176.634		113.713.489		117.000.835		110.249.207	
	II.1. Потрошени сировини и материјали	3.543.276	5.058.423	3.451.505	142,76%	5.409.365		5.263.574		8.741.278		8.520.332		6.047.824		6.109.598	
400	Трошоци за сировини и материјали за п-во	566.935	391.851	605.794	69,12%	235.950		252.123		133.953		143.134		340.998		523.409	
401	Трошоци за материјали за администрација	124.138	38.882	111.104	31,32%	65.823		58.912		59.888		53.600		112.428		112.003	
402	Трошоци за енергија за п-во	1.602.774	2.168.039	1.505.884	135,27%	1.721.240		1.617.188		2.116.537		1.988.589		2.217.954		2.485.442	
403	Трошоци за енергија за администрација	857.992	1.008.818	843.165	117,58%	354.459		348.334		438.164		430.592		555.039		903.798	
404	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за п-во	264.111	1.443.072	260.215	546,39%	2.717.778		2.677.683		5.927.636		5.840.187		2.655.336		1.836.599	
405	Трош. за рез. дел. и матер. за одрж. за админ.	12.272	1.416	12.091	11,54%	4.324		4.260		4.685		4.616		25.354		25.631	
407	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за п-во	84.679	2.743	83.267	3,24%	192.634		189.423		6.736		6.624		93.511		171.165	
408	Трош. за сит. инв. амбал. и автогуми за админ.	30.375	3.602	29.985	11,86%	117.156		115.651		53.680		52.990		47.204		51.551	
	II.2. Набавна вредност на продадени стоки и услуги	2.027.826	2.892.576	1.928.729	142,64%	2.647.899		2.528.911		3.512.217		3.363.542		4.758.966		1.411.217	
700	Трошоци за продадени производи и услуги	379.972	1.117.221	370.199	294,03%	1.117.578		1.088.833		1.616.857		1.575.270		1.027.621		-2.439.212	
701	Набавна вредност на продадени стоки	1.647.854	1.775.355	1.558.530	107,74%	1.530.321		1.440.078		1.895.360		1.788.272		3.731.344		3.850.429	
	II.3. Наб. вредн. на прод. рез. делови, сит. инв.																
703	Набавна вредност на продад. материјали																
	II.4. Услуги со карактер на материјални трошоци	1.321.952	1.400.504	1.293.854	105,94%	1.411.774		1.374.454		1.383.270		1.337.354		1.480.558		2.616.649	
410	Транспортни услуги	216		212		610		600						1.998			
411	Поштенски,телефон.и интернет услуги	375.125	361.486	369.455	96,36%	433.981		427.421		344.916		339.702		417.784		338.134	
412	Надв.услуги за изаб.на добра и изврш.усл.	4.092	1.248	4.025		5.083		5.000		2.371		2.332		2.927			
413	Услуги за одржување и заштита	245.248	451.726	237.031	184,19%	530.105		512.343		717.723		693.675		606.281		1.775.004	
414	Наем - лизинг	73.800	73.800	73.800	100,00%	73.800		73.800		73.800		73.800		73.800		73.800	
415	Комунални услуги	126.756	91.012	113.764	71,80%	120.321		107.989		156.968		140.879		150.376		164.748	
417	Трош.за реклама,пропаг.пром.саеми				#DIV/0!					11.351		11.000		2.406			
419	Останати услуги	496.715	421.232	495.567	84,80%	247.874		247.301		76.142		75.966		224.986		264.963	
	II.5. Останати трошоци од работењето	2.734.688	3.207.520	2.485.630	117,29%	4.692.879		4.395.466		2.945.922		2.678.589		3.024.434		3.144.035	
442	Трош.за надом.и др.прим.на чл.на У.О. и Н.О.	388.663	393.327	353.330	101,20%	259.107		235.552		514.828		468.026		373.318		368.883	
443	Трошоци за спонзорства и донации	39.618	405.557	41.222	1023,66%	181.007		188.334		144.164		150.000		376.856		406.000	
444	Трошоци за репрезентација	125.537	61.367	132.513	48,88%	252.963		267.020		21.530		22.726		141.812		199.820	
445	Трошоци за осигурување	1.456.483	1.302.482	1.257.776	89,43%	1.566.136		1.352.470		1.519.340		1.312.058		1.417.564		1.279.099	
446	Банкарски услуги и трош.за платен промет	78.851	90.974	77.731	115,37%	88.766		87.505		102.551		101.094		100.345		121.322	
447	Дан.кои не зависат од резулт.член.и др.	188.060	291.015	183.395	154,75%	167.747		163.586		357.146		348.286		176.484		152.254	
448	Трошоци за користење на права	112.206		106.406		23.685		22.461						11.243		83.825	
449	Останати трошоци на работењето	345.270	662.798	333.257	191,96%	2.153.466		2.078.538		286.363		276.399		426.813		532.832	
	II.6. Трошоци на вработените	39.053.385	39.101.474	37.260.252	100,12%	42.693.537		38.868.470		50.124.402		44.045.263		45.561.579		39.943.402	
420	Плата и надоместоци на плата за п-во	28.004.481	27.827.147	26.244.256	99,37%	30.905.639		28.275.047		32.124.762		28.269.684		32.039.941		27.987.093	
421	Плата и надоместоци на плата за админ.	10.387.524	10.402.443	10.385.664	100,14%	11.463.632		10.283.273		11.915.834		9.996.052		11.884.371		10.137.659	
422	Останати трошоци за вработените	415.332	524.806	394.392	126,36%	82.723		78.552		5.828.462		5.534.600		1.315.291		1.427.828	
440	Дневници за служб.пат.нокев.и патни трош.	35.086	59.090	33.330	168,42%	36.644		34.810		29.538		28.060		90.685		83.666	
441	Надомест на трошоци на вработени	210.962	287.988	202.610	136,51%	204.900		196.788		225.806		216.867		231.291		307.156	

Конто	СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
		План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025	План 2025	Реализација 2025	Реализација 2024	Реал./ План 2025
	II.7. Амортиз. на материјални и нематер. средства	53.168.006	52.527.952	52.584.440	98,80%	53.084.119		52.897.975		52.664.279		52.922.292		52.496.370		52.877.865	
430	Трошоци за амортизација за п-во	52.829.094	52.219.139	52.235.986	98,85%	52.745.071		52.545.364		52.324.959		52.581.578		52.156.914		53.075.053	
431	Трошоци за амортизација на биол.средства																
432	Трошоци за амортизација за админ.	338.913	308.813	348.454	91,12%	339.048		352.611		339.320		340.714		339.455		-197.189	
	II.8. Вредн. усогласување на тековни и нет. с-ва													739.397		1.173.659	
451	Вредн.усоглас.на материјални средства															69.885	
452	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања																
455	Вредн.усоглас.на краткор.побарувања													739.397		704.246	
456	Вредн.усоглас.на резервни делови															399.528	
	II.9. Резервирања за трошоци и ризици																
439	Останати долг. резерв. за трош. и ризици																
	II.10. Останати раходи од работењето	780.197	186.996	793.898	23,97%	803.898		841.307		805.266		846.117		2.891.707		2.972.782	
460	Загуба од расход.на матер.средства																
464	Кусоци, кало, растур, расип.и кршење	140.525	184.596	147.696	131,36%	715.413		751.918		799.393		840.184		230.390		307.158	
466	Расход од отпис на побарувања																
468	Казни, пенали, надомест за штети и др.	639.671	2.400	646.202	0,38%	88.486		89.389		5.873		5.933		2.654.664		2.659.464	
469	Останати расходи од работењето													6.653		6.160	
	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	38.024	7.290	4	19,17%	42.984		178.186		39.677		531		44.637		3.184	
474	Расходи за камати од работење	38.024	7.290	4	19,17%	42.984		178.186		39.677		531		44.637		3.184	
475	Расходи по основ на курсни разлики																
	Вкупно расходи (II + IV)	102.667.354	104.382.735	99.798.312	101,67%	110.786.455		106.348.343		120.216.311		113.714.020		117.045.472		110.252.391	
	Вкупно расходи без амортизација (II + IV - II7)	49.499.348	51.854.783	47.213.872	104,76%	57.702.336		53.450.368		67.552.032		60.791.728		64.549.102		57.374.526	
	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	38.392.005	38.229.590	36.629.920	99,58%	42.369.271		38.558.320		44.040.596		38.265.736		43.924.312		38.124.752	
	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	209	204	222	97,61%	225		217		221		213		219		208	

по квартали, во илјади денари

ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	I КВАРТАЛ			II КВАРТАЛ			III КВАРТАЛ			IV КВАРТАЛ			ВКУПНО		
	План 2025	Реали- зација 2025	Промена (%)	План 2025	Реали- зација 2025	Промена (%)	План 2025	Реали- зација 2025	Промена (%)	План 2025	Реали- зација 2025	Промена (%)	План 2025	Реали- зација 2025	Промена (%)
Тековна актива	207.210	219.541	105,95%	210.915			200.200			205.101			205.101		
Тековни обврски	25.536	32.181	126,02%	36.377			25.732			21.836			21.836		
Вкупно приходи од дејноста	52.255	48.162	92,17%	60.800			85.368			95.492			293.915	48.162	16,39%
Вкупно приходи	52.257	48.187	92,21%	61.303			85.371			95.495			294.426	48.187	16,37%
Вкупно расходи од дејноста	102.629	104.375	101,70%	110.743			120.177			117.001			450.550	104.375	23,17%
Вкупно расходи	102.667	104.383	101,67%	110.786			120.216			117.045			450.716	104.383	23,16%
Трошоци за плата	38.392	38.230	99,58%	42.369			44.041			43.924			168.726	38.230	22,66%
Просечен број на вработени	209	204	97,61%	225			221			219			219	51	23,29%
Вкупно трошоци за кредити															
Резерви															
Капитал	743.083	749.634	100,88%	743.083			743.083			743.083			743.083		
Добивка/Загуба	-50.410	-56.196	111,48%	-49.483			-34.846			-21.551			-156.290	-56.196	35,96%
Вкупно материјални средства и вложувања во недвижности	576.093	571.213	99,15%	533.240			497.956			455.103			455.103		
Долгорочни финансиски вложувања	9	9	100,00%	9			9			9			9		
Вкупно нематеријални с-ва	23	23	100,00%	21			19			12.017			12.017		
Долгорочни финансиски средства															
Вкупно нетековна актива	576.125	571.245	99,15%	533.270			497.984			467.129		64,02%	467.129		
Вкупно актива - средства	783.335	790.786	100,95%	744.184			698.184			672.230		64,02%	672.230		

* Забелешка: Долу наведените податоци се прикажани без амортизација

Вкупно приходи од дејноста	52.255	48.162	92,17%	60.800			85.368			95.492			293.915	48.162	16,39%
Вкупно приходи	52.257	48.187	92,21%	61.303			85.371			95.495			294.426	48.187	16,37%
Вкупно расходи без амортиз.	49.499	51.855	104,76%	57.702			67.552			64.549			239.303	51.855	21,67%
Трошоци за плата	38.392	38.230	99,58%	42.369			44.041			43.924			168.726	38.230	22,66%
Просечен број на вработени	209	204	97,61%	225			221			219			219	51	23,29%
Вкупно трошоци за кредити															
Резерви															
Капитал	743.083	749.634	100,88%	743.083			743.083			743.083			743.083		
Добивка/Загуба без амортиз.	2.758	-3.668	-133,01%	3.601			17.819			30.946			55.123	-3.668	-6,65%

**Табела на аналитика на синтетичките конта 419 (Останати услуги),
422 (Останати трошоци на вработените) и 449 (Останати трошоци од работењето)**

Конто	Опис	Конто	Опис	Реализирано во 2025 I тромесечие	Реализирано во 2024 I тромесечие	Индекс 2025/2024 I тромесечие
419	Останати услуги	4190	Шпедитерски услуги			
419	Останати услуги	4191	Геодетски услуги		27.022,0	
419	Останати услуги	4192	Регистрација на патн.и тов.возила	11.629,0	10.129,0	114,81
419	Останати услуги	4193	Услуги за користење на автопостојки			
419	Останати услуги	4194	Усл.за контр.на квалитет-атест.добра			
419	Останати услуги	4195	Други услуги - оскултација на Брана	280.000,0	310.000,0	
419	Останати услуги	4196	Огласи и соопштенија	129.109,0	108.242,0	119,28
419	Останати услуги	4197	Надомест за користење потисен цевковод		35.123,0	
419	Останати услуги	41997	Други услуги	494,0	5.051,0	9,78
419	Вкупно			421.232,0	495.567,0	85,00
422	Останати трошоци за вработените	4220	Отпремнина при пензионирање	509.806,0	394.392,0	129,26
422	Останати трошоци за вработените	4221	Испратнина			
422	Останати трошоци за вработените	4222	Јубилејни награди			
422	Останати трошоци за вработените	4223	Помош за смрт на работник	15.000,0		
422	Останати трошоци за вработените	4224	Регрес за годишен одмор K-15			
422	Останати трошоци за вработените	4225	Други видови помош на вработени			
422	Останати трошоци за вработените	4229	Останати трошоци на вработени			
422	Вкупно			524.806,0	394.392,0	133,07
449	Останати трошоци на работењето	44900	Интелектуални услуги	60.000,0		
449	Останати трошоци на работењето	44901	Трошоци по договор за дело	154.472,0	106.550,0	
449	Останати трошоци на работењето	44902	Консултански услуги			
449	Останати трошоци на работењето	44903	Трош.за ревизија на финан.извештаи			
449	Останати трошоци на работењето	44904	Трошоци за вештачење			
449	Останати трошоци на работењето	44905	Адвокатски услуги	67.800,0	119.383,0	56,79
449	Останати трошоци на работењето	44906	Нотарски услуги	3.474,0	855,0	406,32
449	Останати трошоци на работењето	44907	Трошоци на извршители			
449	Останати трошоци на работењето	44908	Трошоци по судски решенија			
449	Останати трошоци на работењето	44909	Останати интел.услуги - зашт.од пожари			
449	Останати трошоци на работењето	4491	Трошоци за контрола на квалитет		7.570,0	
449	Останати трошоци на работењето	4492	Весници и списанија	77.052,0	76.243,0	101,06
449	Останати трошоци на работењето	4493	Стручна литература			
449	Останати трошоци на работењето	4494	Трошоци за лиценци и сертификати			
449	Останати трошоци на работењето	4495	Трошоци за ИСО стандард			
449	Останати трошоци на работењето	4496	Трошоци за порибување			
449	Останати трошоци на работењето	4497	Трошоци за медијација			
449	Останати трошоци на работењето	4498	Трошоци за волонтерска работа			
449	Останати трошоци на работењето	44981	Трошоци од надворешни брокерски услуги	300.000,0		
449	Останати трошоци на работењето	44990	Останати трошоци во работењето			
449	Останати трошоци на работењето	44991	Останати трошоци - влезници		22.656,0	
449	Вкупно			662.798,0	333.257,0	198,88