



Број: 0906-50/150020190425808

Датум и време: 1.7.2019 г. 13:39:08

/Електронски издаден документ/

ЛИСТИНГ ОД ОБРАБОТЕНА ГОДИШНА СМЕТКА

ПОДАТОЦИ ЗА СУБЈЕКТОТ	
ЕМБС:	4528999
Назив:	Јавно претпријатие ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА-Скопје Ndermarja publike UJESJELLESI DHE KANALIZIMI - Shkup
Седиште:	СКОПЈЕ - ЦЕНТАР

БИЛАНС НА УСПЕХ

	ПРИХОДИ	Износ во денари		Инд.	Структура во %	
		2018	2017		2018	2017
1.	Приходи од работењето	1.378.749.066	1.492.102.181	92,4	98,4	98,8
2.	Финансиски приходи	22.342.737	18.376.177	121,6	1,6	1,2
3.	Удел во добивката на придружените друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
	Вкупно приходи	1.401.091.803	1.510.478.358	92,8	100,0	100,0

	РАСХОДИ	2018	2017		2018	2017
1.	Расходи од работењето	1.436.985.626	1.379.749.433	104,1	99,4	100,0
1.1	Расходи од основна дејност	199.209.509	229.614.200	86,8	13,8	16,6
1.2	Останати трошоци од работењето	105.832.159	114.317.990	92,6	7,3	8,3
1.3	Трошоци за вработени	585.010.051	558.767.268	104,7	40,5	40,5
1.4	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства и вредносно усогласување	534.324.817	467.786.935	114,2	37,0	33,9
1.5	Резервирања за трошоци и ризици	0	0	0,0	0,0	0,0
1.6	Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	0	0	0,0	0,0	0,0
1.7	Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	0	0	0,0	0,0	0,0
1.8	Останати расходи од работењето	12.609.090	9.263.040	136,1	0,9	0,7

2.	Финансиски расходи	8.397.365	404.654	2075,2	0,6	0,0
2.1	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
2.2	Расходи по основ на камати и курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	8.204.781	17.258	47541,9	0,6	0,0
2.3	Расходи од финансиски средства и вредносно усогласување	0	0	0,0	0,0	0,0
2.4	Останати финансиски расходи	192.584	387.396	49,7	0,0	0,0
3.	Удел во загуба на придружените друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
	Вкупно расходи	1.445.382.991	1.380.154.087	104,7	100,0	100,0

	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	2018	2017	
1.	Добивка пред одданочување	0	130.324.271	0,0
2.	Загуба пред одданочување	44.291.188	0	0,0
3.	Данок на добивка	9.989.464	24.977.139	40,0
4.	Нето добивка за деловната година	0	105.347.132	0,0
5.	Нето загуба за деловната година	54.280.652	0	0,0

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

	АКТИВА:	Износ во денари		Инд.	Структура во %	
		2018	2017		2018	2017
A.	НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	3.192.257.352	3.217.379.558	99,2	61,1	59,9
I.	Нематеријални средства	43.821.057	50.094.661	87,5	0,8	0,9
II.	Материјални средства	3.146.325.813	3.165.325.080	99,4	60,2	58,9
III.	Вложувања во недвижности	0	0	0,0	0,0	0,0
IV.	Долгорочни финансиски средства	2.110.482	1.959.817	107,7	0,0	0,0
V.	Долгорочни побарувања	0	0	0,0	0,0	0,0
Б.	ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	0	0	0,0	0,0	0,0
В.	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	892.835.523	1.128.361.367	79,1	17,1	21,0
I.	Залихи	250.544.059	244.049.814	102,7	4,8	4,5
II.	Краткорочни побарувања	574.440.193	754.898.603	76,1	11,0	14,1
III.	Краткорочни финансиски средства	744.324	924.324	80,5	0,0	0,0
IV.	Парични средства и парични еквиваленти	67.106.947	128.488.626	52,2	1,3	2,4
Г.	СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)	0	0	0,0	0,0	0,0

Д.	ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	1.138.574.240	1.026.540.809	110,9	21,8	19,1
	ВКУПНА АКТИВА	5.223.667.115	5.372.281.734	97,2	100,0	100,0

	ПАСИВА:	2018	2017		2018	2017
А.	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	2.999.779.269	3.054.059.920	98,2	57,4	56,8
I.	Основна главнина	1.972.180.219	1.972.180.218	100,0	37,8	36,7
II.	Премии на емитирани акции	0	0	0,0	0,0	0,0
III.	Сопствени акции(-)	0	0	0,0	0,0	0,0
IV.	Запишан, неуплатен капитал(-)	0	0	0,0	0,0	0,0
V.	Ревалоризациска резерва и разлики од вреднување на компоненти на останата сеопфатна добивка	0	0	0,0	0,0	0,0
VI.	Резерви	501.997.391	396.650.259	126,6	9,6	7,4
VII.	Акумулирана добивка	579.882.311	579.882.311	100,0	11,1	10,8
VIII.	Пренесена загуба (-)	0	0	0,0	0,0	0,0
IX.	Добивка за деловната година	0	105.347.132	0,0	0,0	2,0
X.	Загуба за деловната година(-)	54.280.652	0	0,0	1,0	0,0
XI.	Главнина на сопствениците на матичното друштво	0	0	0,0	0,0	0,0
XII.	Неконтролирано учество	0	0	0,0	0,0	0,0
Б.	ОБВРСКИ	1.885.163.990	1.999.093.598	94,3	36,1	37,2
I.	Долгорочни резервирања за ризици и трошоци	0	0	0,0	0,0	0,0
II.	Долгорочни обврски	206.834.257	255.931.462	80,8	4,0	4,8
III.	Краткорочни обврски	1.678.329.733	1.743.162.136	96,3	32,1	32,4
В.	ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	0	0	0,0	0,0	0,0
Г.	ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	338.723.856	319.128.216	106,1	6,5	5,9
Д.	ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	0	0	0,0	0,0	0,0
	ВКУПНО ПАСИВА	5.223.667.115	5.372.281.734	97,2	100,0	100,0

ПРЕГЛЕД НА ПОДАТОЦИ ОД ГОДИШНАТА СМЕТКА ЗА 2018 ГОДИНА

ПОДАТОЦИ ЗА СУБЈЕКТОТ	
ЕМБС:	4528999
Назив:	Јавно претпријатие ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА-Скопје Ndermarja publike UJESJELLESI DHE KANALIZIMI - Shkup
Седиште:	СКОПЈЕ - ЦЕНТАР

ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Број на белешка	Износ во денари	
			Тековна година	Претходна година
2	3	4	5	6
АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	1		3.192.257.352	3.217.379.558
I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	2		43.821.057	50.094.661
Издатоци за развој	3			
Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	4		13.341.057	19.614.661
Гудвил	5			
Аванси за набавка на нематеријални средства	6			
Нематеријални средства во подготовка	7		30.480.000	30.480.000
Останати нематеријални средства	8			
II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	9		3.146.325.813	3.165.325.080
Недвижности (011+012)	10		2.533.910.101	2.077.107.396
Земјиште	11		23.189.845	23.189.845
Градежни објекти	12		2.510.720.256	2.053.917.551
Постројки и опрема	13		70.966.321	46.782.507
Транспортни средства	14		109.320.171	124.290.382
Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	15		201.610.980	163.292.220
Биолошки средства	16			
Аванси за набавка на материјални средства	17			
Материјални средства во подготовка	18		228.936.265	752.270.599
Останати материјални средства	19		1.581.975	1.581.976
III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	20			

IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	21		2.110.482	1.959.817
Вложувања во подружници	22			
Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	23			
Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	24			
Побарувања по дадени долгорочни заеми	25			
Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	26		2.110.482	1.959.817
Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	27			
Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	28		2.110.482	1.959.817
Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	29			
Останати долгорочни финансиски средства	30			
V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	31			
Побарувања од поврзани друштва	32			
Побарувања од купувачи	33			
Останати долгорочни побарувања	34			
VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТАВА	35			
Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	36		892.835.523	1.128.361.367
I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	37		250.544.059	244.049.814
Залихи на сировини и материјали	38		114.050.512	106.115.392
Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	39		136.493.547	137.934.422
Залихи на недовршени производи и полупроизводи	40			
Залихи на готови производи	41			
Залихи на трговски стоки	42			
Залихи на биолошки средства	43			
II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)	44			
III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	45		574.440.193	754.898.603
Побарувања од поврзани друштва	46			
Побарувања од купувачи	47		552.876.417	746.052.968
Побарувања за дадени аванси на добавувачи	48		36.088	320

Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	49		15.911.699	3.934.194
Побарувања од вработените	50		1.344.458	639.591
Останати краткорочни побарувања	51		4.271.531	4.271.530
IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	52		744.324	924.324
Вложувања во хартии од вредност (054+055)	53			
Вложувања кои се чуваат до доспевање	54			
Вложувања според објективната вредност преку добивката и загубата	55			
Побарувања по дадени заеми од поврзани друштва	56		720.000	900.000
Побарувања по дадени заеми	57		24.324	24.324
Останати краткорочни финансиски средства	58			
V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	59		67.106.947	128.488.626
Парични средства	60		67.106.947	128.488.626
Парични еквиваленти	61			
VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (ABP)	62		1.138.574.240	1.026.540.809
ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	63		5.223.667.115	5.372.281.734
V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	64			
ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	65		2.999.779.269	3.054.059.920
I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	66		1.972.180.219	1.972.180.218
II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	67			
III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	68			
IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	69			
V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	70			
VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	71		501.997.391	396.650.259
Законски резерви	72		394.436.044	394.436.043
Статутарни резерви	73			
Останати резерви	74		107.561.347	2.214.216
VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	75		579.882.311	579.882.311
VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	76			
IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	77		0	105.347.132

X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	78		54.280.652	0
XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	79			
XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	80			
Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	81		1.885.163.990	1.999.093.598
I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	82			
Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	83			
Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	84			
II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	85		206.834.257	255.931.462
Обврски спрема поврзани друштва	86			
Обврски спрема добавувачи	87			
Обврски за аванси, депозити и кауции	88			
Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	89			
Обврски по заеми и кредити	90		206.834.257	255.931.462
Обврски по хартии од вредност	91			
Останати финансиски обврски	92			
Останати долгорочни обврски	93			
III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	94			
IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	95		1.678.329.733	1.743.162.136
Обврски спрема поврзани друштва	96		1.296.307.101	1.286.861.106
Обврски спрема добавувачи	97		131.075.137	226.443.490
Обврски за аванси, депозити и кауции	98		21.791.198	20.882.679
Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	99		9.376.498	8.272.669
Обврски кон вработените	100		20.019.854	17.654.825
Тековни даночни обврски	101		2.231.293	4.234.205
Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
Обврски по заеми и кредити	104		41.366.856	42.655.261
Обврски по хартии од вредност	105			
Обврски по основ на учество во резултатот	106			
Останати финансиски обврски	107			

Останати краткорочни обврски	108		156.161.796	136.157.901
V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		338.723.856	319.128.216
VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		5.223.667.115	5.372.281.734
V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА	112			
I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		1.378.749.066	1.492.102.181
Приходи од продажба	202		1.161.911.073	1.174.170.467
Останати приходи	203		182.158.633	261.488.443
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	204			
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	205			
Капитализирано сопствено производство и услуги	206		34.679.360	56.443.271
II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207		1.436.985.626	1.379.749.433
Трошоци за сировини и други материјали	208		153.443.863	169.989.014
Набавна вредност на продадените стоки	209			
Набавна вредност на продадените материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210		795.366	1.106.086
Услуги со карактер на материјални трошоци	211		44.970.280	58.519.100
Останати трошоци од работењето	212		105.832.159	114.317.990
Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		585.010.051	558.767.268
Плати и надоместоци на плата (нето)	214		386.406.806	369.744.423
Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215		30.920.195	29.838.254
Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		160.124.386	153.165.591
Останати трошоци за вработените	217		7.558.664	6.019.000
Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		225.037.663	215.477.627
Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			
Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	220		309.287.154	252.309.308
Резервирања за трошоци и ризици	221			
Останати расходи од работењето	222		12.609.090	9.263.040

III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		22.342.737	18.376.177
Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224		0	3
Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226			
Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227		0	3
Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228			
Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229			
Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230		22.342.704	18.376.174
Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231		33	0
Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
Останати финансиски приходи	233			
IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		8.397.365	404.654
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236			
Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237			
Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238			
Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239		8.203.104	17.002
Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240		1.677	256
Нереализирани загуба (расходи) од финансиски средства	241			
Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242			
Останати финансиски расходи	243		192.584	387.396
Удел во добивката на придружените друштва	244			
Удел во загуба на придружените друштва	245			
Добивка од редовното работење (201+223+244)- (204-205+207+234+245)	246		0	130.324.271

Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247		44.291.188	0
Нето добивка од прекинати работења	248			
Нето загуба од прекинати работења	249			
Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250		0	130.324.271
Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		44.291.188	0
Данок на добивка	252		9.989.464	24.977.139
Одложени даночни приходи	253			
Одложени даночни расходи	254			
НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255		0	105.347.132
НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		54.280.652	0
Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		1.229	1.181
Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258		12	12
ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	259			
Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	260			
Добивка која им припаѓа на неконтролирано учество	261			
Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262			
Загуба која се однесува на неконтролирано учество	263			
ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
Вкупна основна заработувачка по акција	265			
Вкупна разводнета заработувачка по акција	266			
Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
Разводнета заработувачка по акција од прекинато работење	268			
Добивка за годината	269		0	105.347.132
Загуба за годината	270		54.280.652	0
Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271			
Останата сеопфатна загуба (274+276+278+280+282+284) - (273+275+277+279+281+283)	272			

Добивки кои произлегуваат од преведување од странско работење	273			
Загуби кои произлегуваат од преведување од странско работење	274			
Добивки од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	275			
Загуби од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	276			
Ефективен дел од добивки од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	277			
Ефективен дел од загуби од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	278			
Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства	279			
Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства	280			
Актуарски добивки на дефинирани планови за користи на вработените	281			
Актуарски загуби на дефинирани планови за користи на вработените	282			
Удел во останата сеопфатна добивка на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	283			
Удел во останата сеопфатна загуби на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	284			
Данок на добивка на компоненти на останата сеопфатна добивка	285			
Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	286			
Нето останата сеопфатна загуби (285-271) или (272+285)	287			
Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288		0	105.347.132
Сеопфатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
Сеопфатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291		54.280.652	0
Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			
Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			

Правна поука: Против овој реален акт може да се изјави приговор до Централниот регистар на Република Северна Македонија во рок од 8 дена од денот на приемот.