

# ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ

Јавно претпријатие Колекторски систем

Бр. 02-123/3  
24.02 2021 год.  
СКОПЈЕ

## ГОДИШЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ 01.01.2020 – 31.12.2020

## I. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

**Финансиските извештаи за период 01.01-31.12.2020 година се сочинети од:**

1. Биланс на состојба
2. Биланс на успех
3. Извештај за промена на капиталот
4. Извештај за парични текови
5. Објаснувачки белешки
6. Други извештаи

**Известувачки период: 01.01 – 31.12.2020**

**Валута на известување: денар**

**Прецизност на известување: во апсолутни износи**

## II. ПРАВЕН СТАТУС И ДЕЈНОСТ

### ВОВЕД

Јавното претпријатие Колекторски систем (во понатамошниот текст ЈП Колекторски систем) е основано со Одлука на Влада за основање на Јавно претпријатие „Колекторски систем“ (Сл. Весник на РМ бр. 242/18) заради вршење на јавна дејност од јавен интерес – комунална дејност од областа на заштита на животната средина, односно собирање, одведување и прочистување на отпадни води преку канализациони системи со пречистителни станици и нивно испуштање во реципиент за заштита на Охридското езеро.<sup>1</sup>

Воедно, ЈП Колекторски систем е наследник на РЕ Колектор Струга, како работна единица во МЈП Проаква Струга која е ликвидирана врз база на Делбен биланс од 30.06.2019 година помеѓу работните единици во нејзиниот состав утврдено со Нотарски акт за поделба ОДУ 721/2019 и ОДУ 722/2019 од 04.11.2019 од Нотар Васил Кузманоски од Охрид.

Во Делбениот биланс со 30.06.2019 се дефинирани средствата, капиталот и обврските на трите наследници на ликвидираната МЈП Проаква Струга т.е на ЈП Водовод Охрид, ЈП Водовод и канализација Струга и на ЈП Колекторски систем.

Конечната ликвидација на МЈП Проаква е на ден 23.12.2019.

ЈП Колекторски систем има доставено Завршна сметка до Централен регистар на РСМ за период 01.01-30.06.2019.

Наследниците на МЈП Проаква Струга (ЈП Водовод Охрид и ЈП Водовод и канализација Струга) официјално се формирани на 24.12.2019 година, а сите наследници постапуваат согласно погоре споменатиот Делбен биланс со 30.06.2019 година.

- **Скратен назив на претпријатието:** ЈП Колекторски систем - Скопје
- **Седиште на претпријатието** – Ул. Пушкарска 33, лок.11, Скопје
- **Регистрација** – запишано во Централен регистар под ЕМБС 7326041.
- **Сопственост** – Влада на Република Северна Македонија.
- Заклучно со 31.12.2020 во тековната состојба не се запишани промени.
- **Основна дејност на претпријатието:** 37.00 Отстранување на отпадни води.
- **Претпријатието е самостоен субјект** – истото нема поврзани друштва во својот состав.
- **Организациона поставеност** – согласно Статутот на претпријатието:

<sup>1</sup> Извор – Статут на ЈП Колекторски систем, чл.2 и чл.3



- Органи на управување:

- Управен Одбор, составен од 5 членови,
- Надзорен Одбор, составен од 5 членови.

- Бројот на вработени во претпријатието на крајот на 2020 година изнесува 64 ЛИЦА.

Преглед на вработените врз основа на националната структура:

ВРАБОТЕНИ ВРЗ ОСНОВА НА НАЦИОНАЛНАТА СТРУКТУРА								
Табела: Вработени, врз основа на националната структура, со состојба до 31 декември 2020 година								
Дирекција/ подружница	Македонци	Албанци	Срби	Турци	Роми	Власи	Други нац.	Вкупно:
<b>ОХРИД</b>	<b>22</b>	<b>3</b>	-	-	-	-	-	<b>25</b>
%	34,4	4,7	-	-	-	-	-	39
<b>ЛОЖАНИ</b>	<b>23</b>	<b>15</b>	-	-	1	-	-	<b>39</b>
%	35,9	23,4	-	-	1,6	-	-	61
<b>ВКУПНО</b>	<b>45</b>	<b>18</b>	-	-	1	-	-	<b>64</b>
	70.3	28.1	-	-	1.6	-	-	100

## II. ОСНОВА ЗА СОСТАВУВАЊЕ НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Финансиските извештаи се составени во согласност со:

- Сметководствената политика на ЈП Колекторски систем;
- Меѓународните сметководствени стандарди (МСС);
- Меѓународните стандарди за финансиско известување (МСФИ)

## 1. БИЛАНС НА СОСТОЈБА

А К Т И В А		31.12.2020	31.12.2019	%
<b>НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>		<b>622,338,468</b>	<b>430,371,691</b>	<b>144.60</b>
<b>Нето основни средства</b>		<b>621,030,301</b>	<b>430,311,691</b>	<b>144.32</b>
	<i>Имот, згради и опрема</i>	<i>1,125,796,192</i>	<i>918,462,484</i>	<i>122.57</i>
	<i>Отпис</i>	<i>-504,765,891</i>	<i>-488,150,793</i>	<i>103.40</i>
<b>Нето нематеријални средства</b>		<b>1,308,167</b>	<b>60,000</b>	<b>2180.28</b>
	<i>Нематеријални средства</i>	<i>1,460,000</i>	<i>60,000</i>	<i>2433.33</i>
	<i>Отпис</i>	<i>-151,833</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<b>Долгорочни финансиски средства</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>		<b>415,615,030</b>	<b>399,343,923</b>	<b>104.07</b>
<b>Нето залихи</b>		<b>1,614,300</b>	<b>1,572,007</b>	<b>102.69</b>
<b>Побарувања</b>		<b>414,000,730</b>	<b>397,771,916</b>	<b>104.08</b>
<b>а) Побарувања од купувачи нето</b>		<b>395,470,761</b>	<b>376,758,180</b>	<b>104.97</b>
	<i>Побарување од Охрид</i>	<i>249,071,514</i>	<i>246,813,577</i>	<i>100.91</i>
	<i>Побарувања од Струга</i>	<i>146,321,498</i>	<i>129,944,604</i>	<i>112.60</i>
	<i>Останати побарувања</i>	<i>77,749</i>	<i>77,749</i>	<i>100.00</i>
<b>б) Побарување од државата за даноци</b>		<b>2,294,620</b>	<b>1,827,044</b>	<b>125.59</b>
<b>в) Останати побарувања</b>		<b>43,091</b>	<b>55,709</b>	<b>77.35</b>
<b>д) Готовина и готовин.еквиваленти</b>		<b>1,593,398</b>	<b>4,444,874</b>	<b>35.85</b>
<b>АВР</b>		<b>14,598,860</b>	<b>14,608,360</b>	<b>99.93</b>
<b>ВКУПНА АКТИВА</b>		<b>1,037,953,498</b>	<b>829,715,614</b>	<b>125.10</b>
<b>КАПИТАЛ</b>		<b>17,814,973</b>	<b>-130,082,414</b>	<b>-13.70</b>
<i>Државен-јавен капитал</i>		<i>256,452,066</i>	<i>256,202,066</i>	<i>100.10</i>
<i>Акумулирана добивка</i>		<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Акумулирана загуба</i>		<i>-247,312,331</i>	<i>-395,731,492</i>	<i>62.49</i>
<i>Нето Добивка / Загуба</i>		<i>8,675,238</i>	<i>9,447,012</i>	<i>91.83</i>
<b>НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>		<b>478,863,551</b>	<b>278,388,616</b>	<b>172.01</b>
<i>Долгорочни обврски</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>Донации - Грантови ПВР</i>		<i>478,863,551</i>	<i>278,388,616</i>	<i>172.01</i>
<b>ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>		<b>541,274,974</b>	<b>681,409,411</b>	<b>79.43</b>
<b>Обврски према добавувачите</b>		<b>303,678,870</b>	<b>398,113,826</b>	<b>76.28</b>
<b>Вкупно кредити</b>		<b>143,606,209</b>	<b>278,410,376</b>	<b>51.58</b>
<i>Краткорочни кредити МФ</i>		<i>143,606,209</i>	<i>144,482,605</i>	<i>99.39</i>
<i>Крат.обврски Опш.Струга</i>		<i>92,037,795</i>	<i>133,927,771</i>	<i>68.72</i>
<b>Обврски за даноци</b>		<b>1,418,205</b>	<b>2,212,247</b>	<b>64.11</b>
<b>Бруто плата вработени</b>		<b>330,178</b>	<b>2,672,673</b>	<b>12.35</b>
<b>Останати обврски</b>		<b>203,717</b>	<b>289</b>	<b>-</b>
<b>ВКУПНА ПАСИВА</b>		<b>1,037,953,498</b>	<b>829,715,614</b>	<b>125.10</b>

## 2. БИЛАНС НА УСПЕХ

	Обр	2020 година	2019 година	Споредбена анализа (2020/2019)
Приходи од продажба	11	64,384,857	39,347,541	163.63%
Останати приходи	12	15,066,864	4,649,653	324.04%
<b>Вкупно оперативни приходи</b>		<b>79,451,721</b>	<b>43,997,194</b>	<b>180.58%</b>
Материјали, енергија, резервни делови и ситен инв.	13	-12,270,616	-6,532,896	187.83%
Трошоци за тековно одржување	14	-816,544	-2,211,280	36.93%
Трошоци за осигурување		-27,107	0	-
Бруто плати		-27,431,412	-11,115,684	246.78%
Менаџерски плати		0	0	-
Други услуги	15	-7,396,940	-1,715,231	431.25%
Останати оперативни и вонредни трошоци	16	-3,465,454	-1,592,329	217.63%
Даноци, придонеси и други давачки		-214,130	0	-
<b>Вкупно оперативни трошоци</b>		<b>-51,622,203</b>	<b>-23,167,420</b>	<b>222.82%</b>
Амортизација на сопствени средства		-11,902,733	-4,487,242	265.26%
Амортизација на грантови		-5,082,594	-3,828,798	132.75%
<b>Вкупна Амортизација</b>	17	<b>-16,985,327</b>	<b>-8,316,040</b>	<b>204.25%</b>
<b>Вкупно оперативни трошоци и амортизација</b>		<b>-68,607,530</b>	<b>-31,483,460</b>	<b>217.92%</b>
Останати трошоци	18	-719,236	-1,626,686	44.21%
<b>Вкупни трошоци</b>		<b>-69,326,766</b>	<b>-33,110,146</b>	<b>209.38%</b>
Финансиски расходи	19	-581,136	-192,656	301.64%
Финансиски приходи		0	0	-
<b>Добивка/Загуба од редовното работење</b>		<b>9,543,819</b>	<b>10,694,392</b>	<b>89.24%</b>
Данок на добивка		-868,581	-1,247,380	69.63%
<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА</b>		<b>8,675,238</b>	<b>9,447,012</b>	<b>91.83%</b>

## 3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНА НА КАПИТАЛОТ

О П И С	31.12.19	зголемување	намалување	31.12.20
Јавен капитал	256,202,066	250,000	0	256,452,066
Акумулирана добивка	0	0	0	0
Акумулирана загуба	-395,731,492	148,419,161	0	-247,312,331
Добивка/Загуба за финансиска година	9,447,012	0	-771,774	8,675,238
<b>Вкупно капитал и резерви</b>	<b>-130,082,414</b>	<b>148,669,161</b>	<b>-771,774</b>	<b>17,814,973</b>
Останата сеопфатна Добивка/Загуба	0	0	0	0
<b>СЕ Вкупен Капитал</b>	<b>-130,082,414</b>	<b>148,669,161</b>	<b>-771,774</b>	<b>17,814,973</b>

## 4. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ

	2020 година
Готовина и парични еквиваленти на почеток на период	4,444,874
Готовински прилив од Охрид	38,996,073
Готовински прилив од Струга	1,282,645
Останати приливи	338,040
<b>Вкупен готовински прилив</b>	<b>40,616,758</b>
Готовина исплат. на добавувачи, надом. за вработени и сл.	-5,555,897
Бруто плата	-27,587,732
Платени даноци	-2,595,884
Платена камата	-4,346,044
Донации	-148,000
Исплатено на ЈП Водовод Охрид	0
Исплатено на ЈП Водовод и Канализација Струга	0
<b>Паричен тек од оперативни активности</b>	<b>383,201</b>
Набавка на основно средство	-3,234,677
Продажба на основно средство	0
Долгорочен кредит	0
<b>Паричен нето тек од вложувачки активности</b>	<b>-3,234,677</b>
(Отплата)/ Прилив на заеми и камати	0
<b>Паричен нето тек од финансиски активности</b>	<b>0</b>
	0
<b>Зголемување / (Намалување) на парични средства</b>	<b>-2,851,476</b>
Готовина и парични еквиваленти на почеток на период	4,444,874
Готовина и парични еквиваленти на крај на период	1,593,398
<b>Зголемување / (Намалување) на парични средства</b>	<b>-2,851,476</b>

## IV. Објаснувачки белешки

## 1. Нетековни средства

Материјалните средства т.е имотот, зградите, опремата, нематеријалните вложувања се евидентираат по набавна вредност доколку векот на употреба им е подолг од една година или поединечно вредноста е поголема од 300 евра во денарска противвредност. Набавната вредност ја чини фактурната вредност зголемена за сите трошоци настанати до нивното стапување во употреба.

Нематеријалните вложувања ги опфаќаат вложените средства во права за користење на недвижен имот.

Ревалоризација односно превреднување на нематеријалните и материјалните средства не е вршено од 2013. Истите се ревалоризирани во текот на претходни години. Ефектот од ревалоризацијата се евидентира како ревалоризациона резерва која претставува дел од вкупниот капитал. Ревалоризација може да се врши само во хиперинфлаторни услови.

**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО ЗА 2020 ГОДИНА - ЈП КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ**

Кога средствата се ставаат вон употреба или на било кој начин се отуѓуваат, тие се искнижуваат од соодветните сметки соодветната ревалоризациона набавна вредност и исправката на вредноста.

2020	земјишта	градежни објекти	опрема	други	с-ва во подготовка	нематер. с-ва	долг. фин. с-ва	Вкупно
<b>Набавна вредност</b>								
салдо 01.01.2020	531,065	482,079,003	202,066,353	/	233,786,063	60,000	/	<b>918,522,484</b>
зголемување	/	/	1,744,574	/	208,952,103	1,400,000	/	<b>212,096,677</b>
намалување	/	/	218,395	/	3,144,574	/	/	<b>3,362,969</b>
салдо 31.12.20	<b>531,065</b>	<b>482,079,003</b>	<b>203,592,532</b>	/	<b>439,593,592</b>	<b>1,460,000</b>	/	<b>1,127,256,192</b>
<b>Исправка на вредноста</b>								
салдо 01.01.20	/	313,477,891	174,672,902	/	/	/	/	<b>488,150,793</b>
амортизација	/	12,012,658	4,820,835	/	/	151,833	/	<b>16,985,326</b>
намалување	/	/	218,395	/	/	/	/	<b>218,395</b>
салдо 31.12.20	/	<b>325,490,549</b>	<b>179,275,342</b>	/	/	<b>151,833</b>	/	<b>504,917,724</b>
<b>нето вредност 31.12</b>	<b>531,065</b>	<b>156,588,454</b>	<b>24,317,190</b>	/	<b>439,593,592</b>	<b>1,308,167</b>	/	<b>622,338,468</b>
<b>нето вредност 01.01</b>	<b>531,065</b>	<b>168,601,112</b>	<b>27,393,451</b>	/	<b>233,786,063</b>	<b>60,000</b>	/	<b>430,371,691</b>

Приходите или расходите поврзани со отуѓувањата се евидентираат во билансот на успех како приходи односно трошоци соодветно.

ЈП Колекторски систем ги користи следниве стапки за амортизација по праволиниска метода усвоени од страна на УО на ЈП Колекторски систем:

Ред. Бр.	Основно средство	% на амортизација на год. ниво
1	Долгорочни нематеријални средства и лиценци	20%
2	Градежни објекти на високоград. и нискоград. бетонска и метална конструкција	2.5%
3	Градежни објекти на нискоградба со горен строј	3%
4	Градежни објекти на високоградбена и нискоградбена дрвена конструкција	5%
5	Останати неспомнати градежни објекти	10%
6	Опрема за п-во и преработка, дистрибуција на нафта, гас, елек.енергија	5%
7	Погонски и деловен инвентар/машини, алати, транспортни средства и уреди	10%
8	Мебел и деловен инвентар, опрема за затоплување	20%
9	Компјутерска опрема со софтвер, телекомуникациска опрема, патнички моторни возила	25%
10	Останата неспомната опрема	10%
11	Останати неспомнати долгорочни средства	10%

**2. Залихи**

Залихите се состојат од суровини и материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа, автомобилски гуми, готови производи и трговска стока.

Залихите на добра и материјали се вреднуваат според трошоците на купување (набавка) т.е фактурна вредност и директни зависни трошоци на набавката коригирана за договорени трговски попусти, работи и слични ставки што ја намалуваат фактурната вредност.

Вреднувањето на трошењето на залихи ќе се врши согласно принципот на просечни цени. Ситниот инвентар се отпишува еднократно при ставање во употреба со задолжување по лица. Автогумите се отпишуваат при ставање во употреба. Намалувањето на вредноста на залихите се врши кога нето продажната вредност е помала од набавната цена, во случај на делумно губење на квалитетот на стоките, кусок, дотраеност, оштетеност на основа на предлог на пописната комисија која ја констатирала фактичката состојба за време на редовниот годишен попис.

### 3. Побарувања од купувачите

Побарувањата од купувачите се по основ на продажба, услуги за колектор и хидроградбени активности. Тие се признаваат во моментот на извршување на трансакцијата на продажба т.е извршување на услугата. Ако е договорено sukcesивно извршување, аналогно и побарувањата sukcesивно ќе се евидентираат. Побарувањата се вреднуваат во износ на продажната вредност на продадените или услуги зголемени за пресметаниот данок на додадена вредност.

Намалување на вредноста на побарувањата се спроведува задолжително кога должникот е во постапка на стечај и ликвидација, со судска пресуда за неисполнивост на товар на расходите.

Доколку приходот од продажбата кој е признаен според начелото на настанување на деловната трансакција а дополнително се појавил ризикот за наплата, побарувањето индиректно се корегира на товар на расходите а директно само ако е изминат законскиот рок на соодветното побарување или неможноста на наплата е извесна, документирана или образложена.

Комисијата за Попис на побарувања и обврски дава предлог до УО за вредносно усогласување на побарувањата и обврските согласно извршениот попис.

Ризикот на наплата на побарувањата ги оценува и оверува Органот на Управување.

Побарувања	2020 година
Побарување од Охрид	249,071,514
Побарувања од Струга	146,321,498
Побарување од услуги	77,749

Горенаведените побарувања се резултат на интерни обврски поврзани со фактурирањето – наплатата и пренос на средства од соодветните ЈП кон ЈП Колекторски систем пред и по формирањето на ЈП Колекторски систем Скопје.

Побарувањата на ЈП Колекторски систем према соодветните ЈП се корегира со Одлуките за вредносно усогласување од УО на соодветните ЈП (вонредните или со Годишниот попис) по што се врши констатирањето на состојбата на побарувањата према другите ЈП со усогласување на состојбите.

### 4. Побарување од државата за даноци

Побарување од државата за даноци се резултат на претплати на даноци како што се претплати на ДДВ, данок на доход, данок на добивка и сл.



**5. Останати побарувања**

Побарувања настанати како резултат на побарувања од вработените, дадени аванси и претплати со добавувачи и сл.

**6. Пари и парични еквиваленти**

Парите на сметките кај деловните банки и благајната искажани во денари се водат по номинални износи според доставениот извор за состојбата на прометот на тие сметки. Висината на благајничкиот максимум се определува со посебна одлука на Органот на Управување.

Состојба 31.12.2020:

- Благајна **7,937.-**
- Жиро сметка **1,585,461.-**

**7. АВР**

Активни временски разграничувања претставуваат однапред пресметани трошоци за камати, однапред пресметани обврски кон вработени, однапред пресметани трошоци по пресуди и добавувачи и друго.

**8. Капитал**

Капиталот (Извештај број 4) го сочинуваат:

Државен капитал	256,452,066
Акумулирана загуба	-247,312,331
Добивка за финансиската година	8,675,238
<b>Вкупно Капитал</b>	<b>17,814,973</b>

**9. Обврски**

а) Пасивните временски разграничувања претставуваат одложени приходи по основ на донации кои се амортизираат согласно МСС штом се ставаат во употреба. Тука спаѓаат Швајцарската помош за Проектот за заштита на Охридското Езеро, степенот на изграденост на грант – Проектот за канализација финансиран од Германската Влада преку KfW банката, грантовите од ресорните Министерства и фондови.

ОБВРСКИ	2020 година	2019 година
<b>ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>541,274,974</b>	<b>681,409,411</b>
<b>НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>478,863,551</b>	<b>278,388,616</b>



## 10. Приходи од продажба

Приходот се признава кога постои веројатност од идни приливи на економски добра во претпријатието, кога износот на приходот може со сигурност да се измери и кога е завршен трансферот на ризиците. Приходите од продажба се признаваат во нето износ во моментот на испораката, а кај приходите од обезбедување на услуги според степенот на извршеност. Истите ги утврдуваат ЈП Водовод Охрид и ЈП Водовод и канализација Струга, а ги доставуваат како приходи на ЈП Колекторски систем преку предајни листи и евентуално соодветни корекции.

Приходи од продажба	обр.	2020 година
Охрид физички лица	11	32,658,632
Охрид индустрија		14,680,429
<b>Вкупно Охрид</b>		<b>47,339,061</b>
Струга физички лица		10,644,795
Струга индустрија		6,401,001
<b>Вкупно Струга</b>		<b>17,045,796</b>
<b>СЕВКУПНО:</b>		<b>64,384,857</b>

## 11. Останати приходи

Ова се приходи со помала фреквентност во појавувањето, меѓу кои: приходи од слагања, приходи од судски трошоци, амортизација на донации (општински, владини и странски) и др.

Останати оперативни приходи	обр.	2020 година
Приходи од амортизација на донации	12	5,082,594
Приходи по слагање		159,119
Останати приходи од работењето		9,478,867
Останати приходи од претходни години		34,808
Останати приходи од работењето		311,476
<b>Вкупно :</b>		<b>15,066,864</b>

## 13-17. Трошоци на продажба

Расходите се дефинираат како намалување на економските користи за време на пресметковниот период во форма на одливи, намалување или амортизација на средства или стекнување на обврски. Со други зборови, расходите вклучуваат трошоци на продадени производи, трошоци потребни да се изврши работењето и трошоци на привлекување и опслужување на корисниците или купувачите.

Материјали енергија, рез.делови и ситен инвентар	обр.	2020 година
Трошоци за суровини и материјали	13	-577,570
Трошоци за енергија		-11,547,068
Трошоци за резервни делови и м-ли		-79,330
Трошоци за ситен инвентар		-66,648
<b>Вкупно :</b>		<b>-12,270,616</b>

**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО ЗА 2020 ГОДИНА - ЈП КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ**

<b>Трошоци за тековно одржување</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Услуги за одржување и заштита	14	-816,544
<b>Вкупно :</b>		<b>-816,544</b>

<b>Други услуги</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Транспортни услуги	15	-80,000
Поштенски, телеф. услуги и интернет		-72,521
Надворешни услуги за изработка на добра и услуги		-4,463,942
Наем		-684,130
Комунални услуги		-102,025
Трошоци за реклама, пропаганда		-10,007
Останати услуги		-1,984,315
<b>Вкупно :</b>		<b>-7,396,940</b>

<b>Останати оперативни трошоци</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Дневници за службени патувања	16	-105,767
Надоместоци на т-ци на вработени		-82,800
Трош.за надом на член на УО и НО		-1,286,606
Трошоци за спонзорства и донации		-148,000
Трошоци за репрезентација		-43,353
Банкарски услуги и трошоци за платен промет		-106,185
Останати трошоци на работењето		-1,639,771
Вонредни трошоци (смрт на работник)		-52,972
<b>Вкупно :</b>		<b>-3,465,454</b>

<b>Амортизација</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Амортизација на грантови	17	-5,082,594
Амортизација на сопствени средства		-11,902,733
<b>Вкупно :</b>		<b>-16,985,327</b>

<b>Останати расходи</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Вредносно усогласување на побарувања	18	-434,977
Останати расходи од минати години		-284,259
<b>Вкупно :</b>		<b>-719,236</b>

<b>Финансиски расходи</b>	<i>обр</i>	<b>2020 година</b>
Расходи по основ на затезни камати	19	-581,136
<b>Вкупно :</b>		<b>-581,136</b>

*Handwritten signature*

20. Добивка/Загуба од редовното работење

ЈП Колекторски систем за период 01.01 – 31.12.2020 оствари добивка од редовното работење во износ од **9,543,819 денари.**

21. Даноци

Даноците се пресметуваат согласно позитивните законски прописи на Република Северна Македонија по пат на оданочување на Добивката/Загубата корегирани за непризнаените расходи согласно Даночниот Биланс по општа стапка од 10%, а во износ од **868,581 денари.**

23. Нето Добивка / Загуба

ЈП Колекторски систем како финансиски резултат за период 01.01. – 31.12.2020 година искажува Нето Добивка од **8,675,238 денари.**

**Управниот Одбор** на ЈП Колекторски систем согласно позитивните законски прописи (Закон за трговски друштва и Законот за Јавни претпријатија), на **Основачот** на ЈП Колекторски систем Скопје му **ПРЕДЛАГА:**

**Остварената добивка за 2020 година да се намени за покривање на загуби од минати години.**

**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО ЗА 2020 ГОДИНА - ЈП КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ**

V. Други извештаи

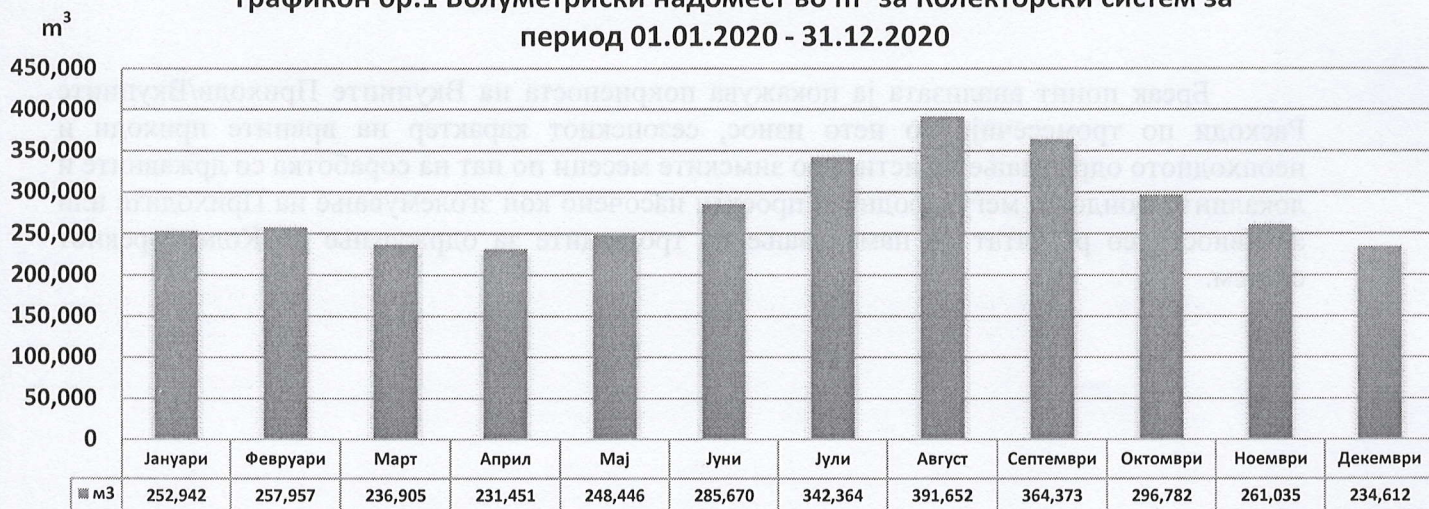
V.1. Фактурирање

Фактурирањето и наплатата во 2020 година се извршуваа преку ЈП Водовод - Охрид и ЈП Водовод и канализација – Струга на начин што истоимените претпријатија имаа за обврска наплатениот надоместок за третман на отпадните води од физичките и правните лица на територијата на општините Охрид и Струга да го уплатат на сметка на ЈП Колекторски систем за секој месец соодветно. Дополнително, претпријатијата доставуваа детален извештај – предајна листа за секој изминат месец, кој во себе ги содржи податоците за бројот на корисници, количество потрошена вода изразено во m<sup>3</sup>, како и вкупниот фактуриран износ кон правните и физички лица за користење на колекторскиот систем.

Табела бр.1 Волуметриски надомест во m<sup>3</sup> за ЈП Колекторски систем - Скопје за периодот:  
**01.01 - 31.12.2020**

месец	ОХРИД			СТРУГА			ЈП КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ		
	Домаќ.	Индуст.	Вкупно	Домаќ.	Индуст.	Вкупно	Домаќ.	Индуст.	Вкупно
1	139,856	42,369	<b>182,225</b>	49,725	20,992	<b>70,717</b>	189,581	63,361	<b>252,942</b>
2	140,964	45,709	<b>186,673</b>	49,936	21,348	<b>71,284</b>	190,900	67,057	<b>257,957</b>
3	134,139	35,422	<b>169,561</b>	49,104	18,240	<b>67,344</b>	183,243	53,662	<b>236,905</b>
4	138,023	27,884	<b>165,907</b>	50,566	14,978	<b>65,544</b>	188,589	42,862	<b>231,451</b>
5	154,513	29,705	<b>184,218</b>	50,361	13,867	<b>64,228</b>	204,874	43,572	<b>248,446</b>
6	175,576	38,607	<b>214,183</b>	54,994	16,493	<b>71,487</b>	230,570	55,100	<b>285,670</b>
7	199,840	58,731	<b>258,571</b>	56,695	27,098	<b>83,793</b>	256,535	85,829	<b>342,364</b>
8	235,025	68,410	<b>303,435</b>	62,580	25,637	<b>88,217</b>	297,605	94,047	<b>391,652</b>
9	206,327	69,852	<b>276,179</b>	59,438	28,756	<b>88,194</b>	265,765	98,608	<b>364,373</b>
10	172,234	49,249	<b>221,483</b>	53,934	21,365	<b>75,299</b>	226,168	70,614	<b>296,782</b>
11	153,059	36,429	<b>189,488</b>	53,157	18,390	<b>71,547</b>	206,216	54,819	<b>261,035</b>
12	139,847	27,785	<b>167,632</b>	51,352	15,628	<b>66,980</b>	191,199	43,413	<b>234,612</b>
Вк.	<b>1,989,403</b>	<b>530,152</b>	<b>2,519,555</b>	<b>641,842</b>	<b>242,792</b>	<b>884,634</b>	<b>2,631,245</b>	<b>772,944</b>	<b>3,404,189</b>

**Графикон бр.1 Волуметриски надомест во m<sup>3</sup> за Колекторски систем за период 01.01.2020 - 31.12.2020**

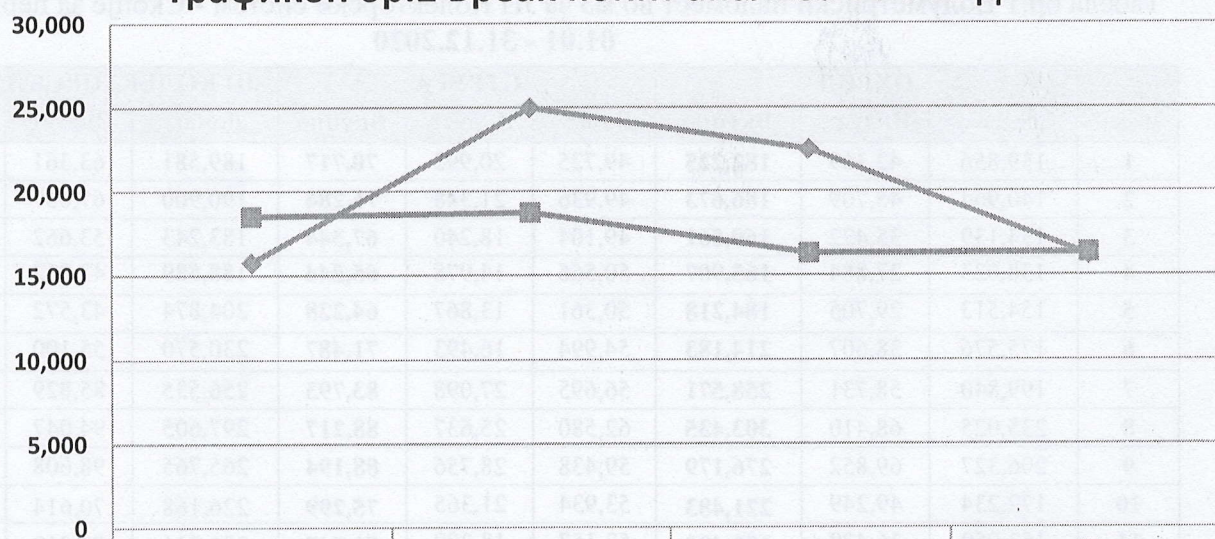


*Handwritten signature*

## V.2 Break Point Анализа

Тромесечија	I	II	III	IV	ВКУПНО
Приходи	15,769	24,991	22,501	16,191	79,452
Расходи	18,512	18,727	16,312	16,357	69,908
Бруто Добивка/Загуба	-2,743	6,264	6,189	-166	9,544
Σ Добивка/Загуба	-2,743	3,521	9,710	9,544	-

Графикон бр.2 Бреак поинт анализа во 000 ден



◆ Приходи	15,769	24,991	22,501	16,191
■ Расходи	18,512	18,727	16,312	16,357

Бреак поинт анализата ја покажува покриеноста на Вкупните Приходи/Вкупните Расходи по тромесечија во нето износ, сезонскиот карактер на врвните приходи и неопходното одржување на истите во зимските месеци по пат на соработка со државните и локалните фондови, меѓународните проекти насочено кон зголемување на Приходите или активности со резултат на намалување на трошоците за одржување на Колекторскиот систем.

**V.3. Финансиски показатели**

Показател			31.12.2020	
			Нето	Вкупно
Ликвидност	Општа	Обртни с -ва*100/ краткорочни обврски	401,016,170	401,016,170
			397,668,765	541,274,974
		%	100.84	74.09
	Тековна	(обртни с-ва – залихи)*100/ краткорочни обврски	399,401,870	399,401,870
			397,668,765	541,274,974
		%	100.44	73.79

		31.12.2020	
Ефикасност	Обрт на постој. с-ва	Приходи од продажба/пост. с-ва	64,384,857
			622,338,468
		%	10.35
	Обрт на вкупни с-ва	Приходи од прод./ вкупни с-ва	64,384,857
		1,023,354,638	
	%	6.29	

		31.12.20	
Профитабилност	Бруто профитабилна стапка	Добивка/Приходи	9,543,819
			64,384,857
		%	14.82
	Нето профитабилна стапка	Нето добивка/Приходи	8,675,238
			64,384,857
		%	13.47

		31.12.2020	
Показател за финансиската состојба	Степен на задолженост	Вкупни обврски/ вкупни средства	541,274,974
			1,023,354,638
		%	52.89%

*Handwritten signature*

	СОДРЖИНА	
I.	Општи податоци	2
II.	Правен статус и дејност	2
III.	Основа за составување на финансиските извештаи	4
IV.	Објаснувачки белешки	6
V.	Други извештаи	13

*[Handwritten Signature]*

**Јавно претпријатие Колекторски Систем**  
Скопје

Страна	Износ	Процент
Македонија	1.027.374,638	99,9%
Србија	241.374,974	23,8%
Вкупно	1.268.749,612	100%

Страна	Износ	Процент
Македонија	64.384,827	5,1%
Србија	2.413,719	0,2%
Вкупно	66.798,546	5,3%

Страна	Износ	Процент
Македонија	64.384,827	5,1%
Србија	2.413,719	0,2%
Вкупно	66.798,546	5,3%

*[Handwritten Signature]*