

# ФИНАСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

за период од

01.01.2018 - 30.06.2018

## РЕ ВОДОВОД ОХРИД



*Директор  
Дипл.инг.техн.Алексијоски Владимир*

*Раков. на Финансиски .сектор  
дипл.екк Нестороски Никола*

## ВОВЕД

Меѓуопштинското Јавно Претпријатие МЈП ПРОАКВА Струга е основано врз основа на Спогодба, заведена под број 07-821/6 од 15.12.1998 во Општина Струга и број 07-793/1 од 15.12.1998 година, заведена во Општина Охрид. Јавното претпријатие се основа со цел да се овозможи интегрирање на примарната и секундарната канализациона мрежа, заштитата на Охридското Езеро и регулирање на водоснабдувањето во една заедничка организација .

По склучувањето на горенаведената Спогодба за основање на МЈП Проаква а потпишана од Општините Струга и Охрид се пристапи кон донесување на Статут на МЈП Проаква и истиот е усогласен согласно одредбите на Законот за Јавни претпријатија. Врз основа на истиот Закон се изврши упис на основање на МЈП Проаква Струга во Регистарскиот Суд - Основниот Суд Битола под бр. 3774/98 од 31.12.1998 година со што е основана МЈП Проаква Струга.

Залагањата за почитување на членот 18 од гореспоменатата Спогодба и Одлуките на Управниот Одбор од 2007 одобрени од Советите на Основачите на МЈП Проаква Струга, МЈП Проаква Струга се реорганизира на работни единици РЕ Водовод Охрид, РЕ Водовод и Канализација Струга и РЕ Колектор со Одлуки за целосно профитно-трошковно работење по единици што резултира и со пооделни Финансиски Биланси по работни единици.

Во 2010 МЈП Проаква се реорганизира на две единици РЕ Водовод Охрид и РЕ Водовод, канализација и Колектор Струга со засебни-соодветни Финансиски Биланси и Извештаи во работењето.

## 1. ОПШТИ ПОДАТОЦИ

1.1 РЕ Водовод Охрид ги врши следниве активности :

- собирање, пречистување и непрекинато дистрибуирање на вода за пиење и прехранбена вода на домаќинства и индустрија на територијата на Општина Охрид,
- проектирање и изведба на хидроградбени проекти,
- водоводни и колекторски приклучоци на домаќинства и индустрија на територија на Општината Охрид,
- одведување на отпадните води од потрошувачите домаќинства и индустрија приклучени на колекторскиот систем преку одржување на главниот колекторски цевковод на територијата на град Охрид со цел заштита на Охридското Езеро

1.2 Основната дејност РЕ Водовод Охрид ја обавува преку :

- систем за водоснабдување на Охрид
- дел од регионалниот канализационен систем кој се состои од примарен колектор со пумпни станици на територијата на Општина Охрид.

1.3 Според член 11 од Статутот на МЈП Проаква, решение бр. 01-85 од 04.02.1999 година органи на МЈП Проаква Струга се :

- Управен Одбор,
- Одбор за контрола на материјално-финансиското работење ,
- Генерален Директор.

Согласно Одлуките на Управниот Одбор за реорганизација на МЈП Проаква Струга на работни единици РЕ Водовод Охрид и РЕ Водовод, канализација и Колектор, со истите раководат Директори директно одговорни на Генералниот Директор.

Во 2010 МЈП Проаква се реорганизира на две единици РЕ Водовод Охрид и РЕ Водовод, канализација и Колектор Струга со засебни-соодветни Финансиски Биланси и Извештаи во работењето.

1.4 Бројот на членовите на Управниот одбор се утврдува на 15, од кои 7 членови именува Советот на Општина Охрид и 8 членови кој ги именува Советот на Општина Струга.

1.5 МЈП Проаква Струга има седиште во Струга на ул. Кеј 8-ми Ноември бб, распоредена во дејност по шифра 36.00 - Собирање, пречистување и дистрибуција на вода за пиење и прехранбена вода.

РЕ Водовод Охрид има седиште во Охрид на ул. Наум Охридски бб, Охрид.

1.6. Бројот на вработените во РЕ Водовод Охрид:

период	редовни	Враб.преку агенција
31.12.12	261	15
31.01.13	280	34
31.03.13	280	33
30.06.13	280	3
30.06.14	273	-
30.06.15	272	-
30.06.16	266	1
30.06.17	256	3
30.06.18	250	17

1.7 Средствата за работење на РЕ Водовод Охрид ги обезбедува од сопствено работење и тоа од :

- услуги за водоснабдување на домаќинства и индустрија на територија на Општината Охрид.
- проектирање и изведба на хидроградбени проекти,
- услуги во кои спаѓаат водоводни и колекторски приклучоци на домаќинства и индустрија во Општина Охрид.

## 2. ФИЗИЧКИ ОБЕМ НА ФАКТУРИРАНА ВОДА И НАПЛАТА

РЕ Водовод Охрид како претпријатие кое е основано за обезбедување на своите потрошувачи со чиста вода за пиење и пречистување на отпадните води опслужува регион во кој живеат преку 50 000 жители според информациите од попис.

Располага со капацитети за опслужување и во услови на зголемена побарувачка за вода која особено се манифестира во летните месеци кога туристичките можности на регионот привлекуваат многу туристи во туристичките капацитети, викенд становите и приватните станоиздаватели.

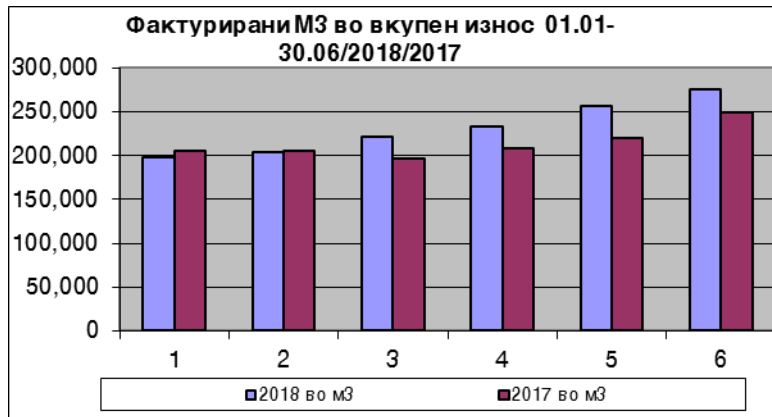
Изградениот дел од регионалниот канализационен систем за заштита на Охридското Езеро од отпадни води во Општина Охрид овозможува одведување и третман на 95% од отпадните води кои се продуцираат во градот Охрид т.е 85% покриеност на потрошувачите со колектор на ниво на опслужување на РЕ Водовод Охрид.

**Табела. 1, Фактурирана вода во м3, период 01.01-31.06.2018 / 2017**

М	Вода во М3		2018/ 2017 %	Вода во М3		2018/ 2017 %	Вода во М3		2018/ 2017 %
	домаќинства			индустрија			ВКУПНО		
	2018	2017		2018	2017		2018	2017	
1	161,147	171,800	93.80	37,094	33,807	109.72	198,241	205,607	96.42
2	167,270	169,562	98.65	36,503	35,924	101.61	203,773	205,486	99.17
3	190,189	163,627	116.23	31,605	33,560	94.17	221,794	197,187	112.48
4	185,216	171,111	108.24	47,672	37,009	128.81	232,888	208,120	111.90
5	199,375	175,109	113.86	57,581	44,177	130.34	256,956	219,286	117.18
6	200,031	200,170	99.93	76,050	49,224	154.50	276,081	249,394	110.70
<b>ВК</b>	<b>1,103,228</b>	<b>1,051,379</b>	<b>104.93</b>	<b>286,505</b>	<b>233,701</b>	<b>122.59</b>	<b>1,389,733</b>	<b>1,285,080</b>	<b>108.14</b>
кор	-23,339	-24,710	94.57	-6,744	-4,211	160.15	-30,083	-28,921	104.02
<b>НТ</b>	<b>1,079,889</b>	<b>1,026,669</b>	<b>105.18</b>	<b>279,761</b>	<b>229,490</b>	<b>121.91</b>	<b>1,359,650</b>	<b>1,256,159</b>	<b>108.24</b>

М	Вода во М3		ВКУПНО
	домаќин	индустриј	
	01.01-30.06.2016		
1	161,709	31,244	192,953
2	159,572	26,660	186,232
3	153,522	29,599	183,121
4	163,768	32,049	195,817
5	197,458	48,814	246,272
6	227,416	59,710	287,126
<b>ВК</b>	<b>1,063,445</b>	<b>228,076</b>	<b>1,291,521</b>
кор	-17,376	-4,640	-22,016
<b>НТ</b>	<b>1,046,069</b>	<b>223,436</b>	<b>1,269,505</b>

График 1, Фактурирана вода во м3, период 01.01-30.06.2018 / 2017



Табела. 2, Фактурирано во денари, период 01.01-30.06.2018 / 2017

М	Фактурирано во ден		2018/ 2017 %
	ВКУПНО		
	2018	2017	
1	12,071,305	8,432,450	143.15
2	12,187,039	8,129,151	149.92
3	12,581,324	7,940,772	158.44
4	13,614,283	8,346,873	163.11
5	15,037,229	8,943,630	168.13
6	15,947,547	10,168,456	156.83
<b>ВК</b>	<b>81,438,727</b>	<b>51,961,332</b>	<b>156.73</b>

М	ВКУПНО
	01-30.06.2016
1	7,779,848
2	7,354,188
3	6,919,747
4	7,787,395
5	9,812,413
6	11,770,894
<b>ВК</b>	<b>51,424,485</b>

Табела. 3, Фактурирано/ наплатено - период 01.01-30.06.2018

М	Фактурир/наплат.		напл/ факт. %	Фактурир/наплат.		напл/ факт. %	Фактурир/наплат.		напл/ факт. %
	домаќинства			индустрија			ВКУПНО		
	фактурир.	наплатено	фактурир.	наплатено	фактурир.	наплатено			
1	9,033,112	6,591,950	72.98	3,038,193	2,430,164	79.99	12,071,305	9,022,114	74.74
2	9,298,974	6,713,360	72.19	2,888,065	1,577,893	54.63	12,187,039	8,291,253	68.03
3	10,015,539	8,154,406	81.42	2,565,785	2,628,103	102.43	12,581,324	10,782,509	85.70
4	9,915,380	8,314,007	83.85	3,698,903	2,600,124	70.29	13,614,283	10,914,131	80.17
5	10,748,441	8,401,393	78.16	4,288,788	3,807,642	88.78	15,037,229	12,209,035	81.19
6	10,512,097	8,976,867	85.40	5,435,450	3,678,092	67.67	15,947,547	12,654,959	79.35
<b>ВК</b>	<b>59,523,543</b>	<b>47,151,983</b>	<b>79.22</b>	<b>21,915,184</b>	<b>16,722,018</b>	<b>76.30</b>	<b>81,438,727</b>	<b>63,874,001</b>	<b>78.43</b>

**График 2, Фактурирано / наплатено - период 01.01-30.06.2018**

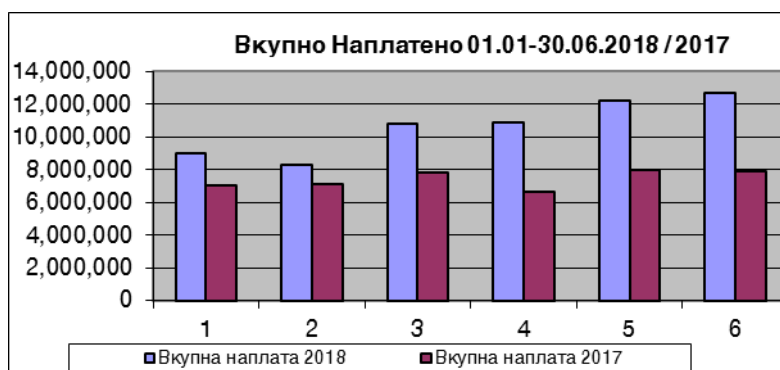


**Табела. 4, Наплатено во период 01.01-30.06.2018 /2017**

М	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %
	домаќинства			Индустија			ВКУПНО		
	2018	2017		2018	2017		2018	2017	
1	6,591,950	5,710,535	115.43	2,430,164	1,344,004	180.82	9,022,114	7,054,539	127.89
2	6,713,360	5,573,166	120.46	1,577,893	1,522,542	103.64	8,291,253	7,095,708	116.85
3	8,154,406	5,647,730	144.38	2,628,103	2,157,896	121.79	10,782,509	7,805,626	138.14
4	8,314,007	5,193,448	160.09	2,600,124	1,475,844	176.18	10,914,131	6,669,292	163.65
5	8,401,393	5,628,041	149.28	3,807,642	2,374,301	160.37	12,209,035	8,002,342	152.57
6	8,976,867	5,869,245	152.95	3,678,092	2,022,057	181.90	12,654,959	7,891,302	160.37
<b>ВК</b>	<b>47,151,983</b>	<b>33,622,165</b>	<b>140.24</b>	<b>16,722,018</b>	<b>10,896,644</b>	<b>153.46</b>	<b>63,874,001</b>	<b>44,518,809</b>	<b>143.48</b>

М	наплатено 01.01-30.06.2016		
	Домаќинс	индустиј	ВКУПНО
1	5,508,194	853,066	6,361,260
2	5,779,202	2,476,493	8,255,695
3	5,498,244	1,877,448	7,375,692
4	5,353,245	1,828,990	7,182,235
5	5,544,569	1,995,611	7,540,180
6	6,025,710	1,995,520	8,021,230
<b>ВК</b>	<b>33,709,164</b>	<b>11,027,128</b>	<b>44,736,292</b>

**График 3. Наплатено во период 01.01-30.06.2018 /2017**



**Табела 5. Фактурирано / наплатено за услуги , период 01.01-30.06.2018 / 2017**

М	2018 услуги			2017 услуги			2018/17	
	фактур	наплат	%	фактур	наплат	%	фактур	наплат
1	257,637	866,858	336.46	421,453	1,694,154	401.98	61.13	51.17
2	698,270	763,170	109.29	336,289	450,017	133.82	207.64	169.59
3	958,530	718,826	74.99	562,282	337,779	60.07	170.47	212.81
4	510,855	700,086	137.04	404,483	153,334	37.91	126.30	456.58
5	739,467	1,475,651	199.56	794,415	982,922	123.73	93.08	150.13
6	826,042	559,968	67.79	1,350,174	1,700,328	125.93	61.18	32.93
<b>Вк:</b>	<b>3,990,801</b>	<b>5,084,559</b>	<b>127.41</b>	<b>3,869,096</b>	<b>5,318,534</b>	<b>137.46</b>	<b>103.15</b>	<b>95.60</b>

М	01.01-30.06.2016 услуги		
	фактур	наплат	%
1	1,774,287	252,557	14.23
2	244,929	1,642,020	670.41
3	2,996,480	1,467,288	48.97
4	821,293	2,078,369	253.06
5	2,126,666	3,361,002	158.04
6	1,941,556	1,735,184	89.37
<b>Вк:</b>	<b>9,905,211</b>	<b>10,536,420</b>	<b>106.37</b>

**Табела 6. Вкупно фактурирано/ наплатено 01.01-30.06.2018 / 2017**

М	2018 СЕВКУПНО			2017 Севкупно			2018/17	
	фактур	наплат	%	фактур	наплат	%	фактур	Наплат
1	12,328,942	9,888,972	80.21	8,853,903	8,748,693	98.81	139.25	113.03
2	12,885,309	9,054,423	70.27	8,465,440	7,545,725	89.14	152.21	119.99
3	13,539,854	11,501,335	84.94	8,503,054	8,143,405	95.77	159.24	141.23
4	14,125,138	11,614,217	82.22	8,751,356	6,822,626	77.96	161.41	170.23
5	15,776,696	13,684,686	86.74	9,738,045	8,985,264	92.27	162.01	152.30
6	16,773,589	13,214,927	78.78	11,518,630	9,591,630	83.27	145.62	137.78
<b>Вк:</b>	<b>85,429,528</b>	<b>68,958,560</b>	<b>80.72</b>	<b>55,830,428</b>	<b>49,837,343</b>	<b>89.27</b>	<b>153.02</b>	<b>138.37</b>

М	01.01-30.06. 2016 Севкупно		
	фактур	наплат	%
1	9,554,135	6,613,817	69.22
2	7,599,117	9,897,715	130.25
3	9,916,227	8,842,980	89.18
4	8,608,688	9,260,604	107.57
5	11,939,079	10,901,182	91.31
6	13,712,450	9,756,414	71.15
<b>Вк:</b>	<b>61,329,696</b>	<b>55,272,712</b>	<b>90.12</b>



Анализата на приложените Табели и Графикони покажува:

- Вкупно фактурирано во м3 вода 01.01-30.06.2018/2017 е 108.24%.
- Вкупно фактурирано пари (за целосниот состав на сметка на РЕ Водовод Охрид) за период 01.01-30.06.2018/2017 е 156.73%.
- Севкупно фактурирање (за целосниот состав на сметка на РЕ Водовод Охрид + услуги) за период 2018/2017 е 153.02%.
- Процент на наплата за 2018 е 78.43% (кај физички и 79.22% и кај правни лица 76.30% како однос фактурирано/наплатено 2018 за целосниот состав на сметка на РЕ Водовод Охрид).
- Севкупен % на наплата за 2018 (за целосниот состав на сметка на РЕ Водовод Охрид + услуги) е 80.72% како однос фактурирано/наплатено.

Во 2018 ќе продолжат активностите за ажурно фактурирање на количините во м3 и во форма на вредноста која истовремено се наплатува преку:

- воведување на нова програма и начин за соодветно ниво на фактурирање на приходи,
- перманентно ажурирање и осовременување на податоците на корисниците насочено кон фактурирање според состојба на водомер или по Одлука за паушал, се до фактурирање по утврден просек и број на лица кај корисникот согласно позитивните законски прописи.
- постојана анализа на наплата по лица и фирми насочено кон преиспитување на резултатите од наплатата од наплатувачите,
- тековно контролирање на реони,
- натамошно зголемување на наплатата, особено кај фирмите преку:
  - испраќање на картици за неплатен долг,
  - контакт и опоменување на фирми за неплатен долг,
  - активности за исклучување од услуга за водоснабдување,
  - подготовка на предлози за тужење на фирми,
  - натамошно подобрување на наплатата на побарувањата,
- промена на расипани водомери и намалување на бројот на паушали,
- решавање на Приговори со барање за подмирување на долгот од потрошувачите,
- брзо решавање на Приговорите кон лица редовни подмирувачи на сметки,
- помагање на Правниот сектор во процесот на тужење на корисниците кој не ги подмируваат своите обврски,

Во контекст на адекватно ажурни податоци со интенција за соодветно-ажурно фактурирање на испорачната вода во тек се активности за подобро работење на оделенијата за отчитување на водомерните броила со современ програмски начин за отчитување на водомерните броила кај потрошувачите. Програмскиот систем овозможува коректно отчитување и поголема контрола во работата на отчитувачите и корисниците на водоснабдување во град Охрид. Активностите се одвиваат тековно со очекување овој систем да започне со работа во третото тромесечие д 2018.

Активности за зголемување на наплата кај физичките и особено кај правните лица ќе бидат проследени со зајакнување на активностите на:

- службите за спорна наплата
- службата за исклучување од техничкиот сектор и
- правната служба

во поглед на принуден начин на наплата на побарувањата што ги има РЕ Водовод Охрид со интенција за натамошно подобрување на наплатата и подобрување во заштитата на средствата и имотот на РЕ Водовод Охрид и Проаква во целина.

Во активностите на наплата удел има:

- континуираната и навремена наплата на Договорите на рати со потрошувачите
- утужувањето и наплатата на утужените побарувања

што е активност на Правниот сектор во поглед на принуден начин на наплата на побарувањата што ги има РЕ Водовод Охрид што ќе води кон натамошно подобрување на наплатата и во заштитата на средствата и имотот на РЕ Водовод Охрид и Проаква во целина.

За таа цел се воспоставени нови, коректни односи со Нотарите и Извршителите во град Охрид засновани на економска база и меѓусебно почитување и вреднување.

Воедно ќе се продолжи со натамошно стимулирање на плаќање од страна на потрошувачите :

- директно (преку сметките) и
- индиректно (со кампања и флаери) промовирање на онлајн-плаќање преку [www.evodovod-ohrid.com.mk](http://www.evodovod-ohrid.com.mk) .

## 3. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Табела 7. БИЛАНС НА УСПЕХ во 000 мкд РЕ Водовод Охрид <sup>1</sup>

		6.2016	06.2018	06.2017	%	разл	% на учес
0.1	Приходи од продажба	35,891	52,223	35,760	146.04	16,463	87.93
0.2	Оперативни приходи	6,854	3,025	3,216	94.06	-191	5.09
0.3	Останати приходи	3,204	2,477	3,117	79.47	-640	4.17
0	<b>Вкупно оперативни приходи</b>	<b>45,949</b>	<b>57,725</b>	<b>42,093</b>	<b>137.14</b>	<b>15,632</b>	<b>97.19</b>
1.1	Материјали, енерг. рез. делови и сит. инв.	-11,626	-11,755	-13,283	88.50	1,528	19.16
1.2	Трошоци за тековно одрување	-793	-1,053	-729	144.44	-324	1.72
1.4	Трошоци за осигурување	0	0	-10	-	10	0.00
1.5	Бруто плати	-36,802	-37,902	-36,524	103.77	-1,378	61.79
1.7	Други услуги	-2,532	-2,789	-2,081	134.02	-708	4.55
1.8	Останати оперативни трошоци	-1,543	-1,476	-1,354	109.01	-122	2.41
1.9	Даноци, придонеси и други давачки	-196	-200	-139	143.88	-61	0.33
1	<b>Вкупно оперативни трошоци</b>	<b>-53,492</b>	<b>-55,175</b>	<b>-54,120</b>	<b>101.95</b>	<b>-1,055</b>	<b>89.95</b>
2.1	Амортизација на сопствени средства	-2,376	-1,920	-2,376	80.81	456	3.13
2.2	Амортизација на грантови	-2,895	-2,385	-2,960	80.57	575	3.89
2	<b>Вкупна Амортизација</b>	<b>-5,271</b>	<b>-4,305</b>	<b>-5,336</b>	<b>80.68</b>	<b>1,031</b>	<b>7.02</b>
3	<b>Вкупно оперативни трошоци и амортизација</b>	<b>-58,763</b>	<b>-59,480</b>	<b>-59,456</b>	<b>100.04</b>	<b>-24</b>	<b>96.96</b>
4.1	Останати трошоци	-1,526	-1,515	-674	224.78	-841	2.47
5	<b>Вкупни трошоци</b>	<b>-60,289</b>	<b>-60,995</b>	<b>-60,130</b>	<b>101.44</b>	<b>-865</b>	<b>99.43</b>
6	Финансиски расходи	-170	-347	-203	170.94	-144	0.57
7	Финансиски приходи	717	1,669	656	254.42	1,013	2.81
8	<b>Добивка/Загуба од редов. работење</b>	<b>-13,793</b>	<b>-1,948</b>	<b>-17,584</b>	<b>11.08</b>	<b>15,636</b>	
9	<b>Данок на добивка</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	
10	<b>НЕТО ДОБИВКА/ ЗАГУБА</b>	<b>-13,793</b>	<b>-1,948</b>	<b>-17,584</b>	<b>11.08</b>	<b>15,636</b>	

<sup>1</sup> Сите финансиски извештаи се сочинети во 000 МКД.

### 0.1 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.

Приходи од продажба	6.2016	06.2018	06.2017	%	разл
Домаќинства	27,133	40,037	26,764	149.59	13,273
Индустрија	8,758	12,186	8,996	135.46	3,190
<b>Вкупно:</b>	<b>35,891</b>	<b>52,223</b>	<b>35,760</b>	<b>146.04</b>	<b>16,463</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>76.91</b>	<b>87.93</b>	<b>83.65</b>		

### 0.2 Оперативни приходи

Оперативни приходи се приходи од хидроградбени (водоводно-колекторски) инвестирања и услуги на потрошувачите . Овие Приходи се признаваат во нето износ во моментот на испораката или според степенот на извршеност.

Оперативни Приходи	6.2016	06.2018	06.2017	%	разл
Приходи од хидрог.водов.-колект.приклуч.	6,793	2,268	2,462	92.12	-194
Други приходи	0	720	720	-	0
Приходи од прод.на материјали	0	0	3	0.00	-3
Приход од наемнина	61	37	31	119.35	6
<b>Вкупно :</b>	<b>6,854</b>	<b>3,025</b>	<b>3,216</b>	<b>94.06</b>	<b>-191</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>14.69</b>	<b>5.09</b>	<b>7.52</b>		

### 0.3 Останати оперативни приходи

Останати деловни приходи се приходи со помала редовност во појавувањето.

Останати оперативни приходи	6.2016	06.2018	06.2017	%	разл
Приходи од отпис на обврски	0	9	1	900.00	8
Приходи од вишоци	44	0	0	-	0
Приходи од амортизација на донации	2,895	2,385	2,960	80.57	-575
Останати неспомнати приходи	265	83	156	53.21	-73
<b>Вкупно:</b>	<b>3,204</b>	<b>2,477</b>	<b>3,117</b>	<b>79.47</b>	<b>-640</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>6.87</b>	<b>4.17</b>	<b>7.29</b>		

### 1.1 - 1.9 Оперативни трошоци

Трошоците т.е 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.

1.1 Материјали, енергија, рез.делови и ситен инвентар	6.2016	06.2018	06.2017	%	разл
Трошоци за суровини и материјали	-4,321	-3,043	-3,142	96.85	-99
Трошоци за енергија	-7,139	-8,543	-10,119	84.43	-1,576
Трошоци за резервни делови и м-јали	0	-87	0	-	87
Трошоци за отпис на ситниот инвентар	-166	-82	-22	372.73	60
<b>Вкупно:</b>	<b>-11,626</b>	<b>-11,755</b>	<b>-13,283</b>	<b>88.50</b>	<b>-1,528</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>19.23</b>	<b>19.16</b>	<b>22.02</b>		

<b>1.2 Трошоци за тековно одржување</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Услуги за одржување и заштита	-793	-1,053	-729	144.44	324
<b>Вкупно:</b>	<b>-793</b>	<b>-1,053</b>	<b>-729</b>	<b>144.44</b>	<b>324</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>1.31</b>	<b>1.72</b>	<b>1.21</b>		

<b>1.7 Други услуги</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Трошоци за транспорт - превоз	-191	-50	-162	30.86	-112
Поштенски, телефосни и интерн.услуги	-653	-524	-643	81.49	-119
Наем-лизинг	-71	-75	-47	159.57	28
Комунални услуги	-54	-55	-50	110.00	5
Останати услуги	-1,341	-1,725	-991	174.07	734
Банкарски усл.и трош на плат.промет	-222	-360	-188	191.49	172
<b>Вкупно:</b>	<b>-2,532</b>	<b>-2,789</b>	<b>-2,081</b>	<b>134.02</b>	<b>708</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>4.19</b>	<b>4.55</b>	<b>3.45</b>		

<b>1.8 Останати оперативни трошоци</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Трошоци за реклама,пропаганда	-55	-35	-73	47.95	-38
Останати трошоци на вработени	-286	-151	-401	37.66	-250
Дневници за службени патувања	-46	-128	-62	206.45	66
Надомест на трошоци на вработени	-292	-305	-197	154.82	108
Трошоци за надом на чл на УО и НО	-373	-367	-183	200.55	184
Трошоци за спонорста и донации	-123	-6	0	-	6
Трошоци за репрезентација	-162	-227	-125	181.60	102
Останати трошоци на работењето	-206	-257	-313	82.11	-56
<b>Вкупно:</b>	<b>-1,543</b>	<b>-1,476</b>	<b>-1,354</b>	<b>109.01</b>	<b>122</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>2.55</b>	<b>2.41</b>	<b>2.24</b>		

<b>1.9 Даноци,придон.и други давачки</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Даноци независни од резулт, чланарини	-196	-200	-139	143.88	61
<b>Вкупно:</b>	<b>-196</b>	<b>-200</b>	<b>-139</b>	<b>143.88</b>	<b>61</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>0.32</b>	<b>0.33</b>	<b>0.23</b>		

## 2. Амортизација

<b>2. Амортизација</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Амортизација на сопствени средства	-2,376	-1,920	-2,376	80.81	-456
Амортизација на грантови	-2,895	-2,385	-2,960	80.57	-575
<b>Вкупно:</b>	<b>-5,271</b>	<b>-4,305</b>	<b>-5,336</b>	<b>80.68</b>	<b>-1,031</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>8.72</b>	<b>7.02</b>	<b>8.84</b>		

## 4. Останати трошоци

<b>4. Останати трошоци</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>Разл</b>
Вредн.усоглас.на побар.во стечај	-5	-18	0	-	18
Казни,пенали,надомест на штети	-66	-138	0	-	138
Останати расходи од работење	-1,455	-1,359	-674	201.63	685
<b>Вкупно:</b>	<b>-1,526</b>	<b>-1,515</b>	<b>-674</b>	<b>224.78</b>	<b>841</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>2.52</b>	<b>2.47</b>	<b>1.12</b>		

**6 - 7. Резултат од финансирање нето**

Расходите од финансирањето се евидентираат на пресметковна основа. Приходите од камати се евидентира пропорционално на времето што го рефлектира ефективниот принос на средствата. Дивидентите се признаваат кога ќе се обезбеди правото за примање на исплата.

<b>6. Финансиски расходи</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>Разл</b>
Расходи по основ на затезни камати	-5	-109	-44	247.73	65
Останати финанс.расходи	-165	-238	-159	149.69	79
<b>Вкупно:</b>	<b>-170</b>	<b>-347</b>	<b>-203</b>	<b>170.94</b>	<b>144</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>0.28</b>	<b>0.57</b>	<b>0.34</b>		<b>-0.23</b>
<b>7 Финансиски приходи</b>	<b>6.2016</b>	<b>06.2018</b>	<b>06.2017</b>	<b>%</b>	<b>Разл</b>
Приходи од камати од неповр.друштва	717	1,669	656	254.42	-1,013
<b>Вкупно:</b>	<b>717</b>	<b>1,669</b>	<b>656</b>	<b>254.42</b>	<b>-1,013</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>1.54</b>	<b>2.81</b>	<b>1.53</b>		

**6. Даноци**

Даноците се пресметуваат согласно позитивните законски прописи на Република Македонија по пат на оданочување на добивката согласно Даночниот Биланс на крај на пресметковна година по општа стапка од 10%.

**9. Нето Добивка / Загуба**

РЕ Водовод Охрид како финансиски резултат заклучно со 30.06.2018 покажува Загуба од 1 948 илјади денари.

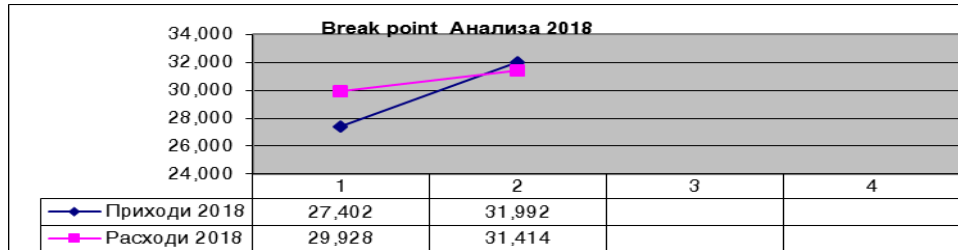
Табела 8. Биланс на Состојба РЕ Водовод Охрид во 000 ден, 01.01-30.06.18

<b>А К Т И В А</b>	<b>30.06.16</b>	<b>30.06.18</b>	<b>30.06.17</b>	<b>%</b>
Материјални средства (брото)	978,866	589,448	982,555	59.99
Акумулирана амортизација	-225,336	-198,695	-233,941	84.93
<b>Материјални средства (нето)</b>	<b>753,530</b>	<b>390,753</b>	<b>748,614</b>	<b>52.20</b>
Нематеријални средства (брото)	9,342	9,342	9,342	100.00
Акумулирана амортизација	-2,980	-6,666	-4,823	138.21
<b>Нематеријални средства (нето)</b>	<b>6,362</b>	<b>2,676</b>	<b>4,519</b>	<b>59.22</b>
<b>Долгорочни финансиски средства</b>	<b>2,551</b>	<b>2,551</b>	<b>2,551</b>	<b>100.00</b>
<b>ОСНОВНИ СРЕДСТВА (НЕТО)</b>	<b>762,443</b>	<b>395,980</b>	<b>755,684</b>	<b>52.40</b>
<b>ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	<b>361,259</b>	<b>388,003</b>	<b>369,081</b>	<b>105.13</b>
<b>Готовина и готовински еквиваленти</b>	<b>937</b>	<b>3,928</b>	<b>3,445</b>	<b>114.02</b>
<b>Побарувања</b>	<b>338,999</b>	<b>362,496</b>	<b>342,684</b>	<b>105.78</b>
побарувања од купувачи	288,824	309,899	294,180	105.34
побарувања од државата за даноци	1,010	1,010	1,057	95.55
побарувања од РЕ	48,325	46,837	46,599	100.51
останати побарувања	840	4,750	848	560.14
<b>Залихи (нето)</b>	<b>21,323</b>	<b>21,579</b>	<b>22,952</b>	<b>94.02</b>
<b>АВР</b>	<b>8,009</b>	<b>9,765</b>	<b>7,941</b>	<b>122.97</b>
<b>ВКУПНА АКТИВА</b>	<b>1,131,711</b>	<b>793,748</b>	<b>1,132,706</b>	<b>70.08</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБВРСКИ</b>				
<b>КАПИТАЛ</b>	<b>108,177</b>	<b>50,674</b>	<b>82,125</b>	<b>61.70</b>
Државен капитал	248,862	241,367	248,862	96.99
Ревалоризациони резерви	27,025	0	27,025	0.00
Законски резерви	6,161	0	6,161	0.00
Акумулирана добивка	2,698	0	2,698	0.00
Акумулирана загуба	-162,776	-188,745	-185,037	102.00
Добивка/Загуба	-13,793	-1,948	-17,584	11.08
<b>ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>547,987</b>	<b>607,253</b>	<b>578,126</b>	<b>105.04</b>
<b>Обврски спрема добавувачите</b>	<b>181,028</b>	<b>222,572</b>	<b>203,005</b>	<b>109.64</b>
<b>Други краткорочни обврски</b>	<b>346,385</b>	<b>363,037</b>	<b>355,561</b>	<b>102.10</b>
<b>Вкупно кредити</b>	<b>96,216</b>	<b>73,666</b>	<b>96,216</b>	<b>76.56</b>
Краткорочни кредити МФ	96,216	73,666	96,216	76.56
<b>Вкупно камати</b>	<b>14,082</b>	<b>14,082</b>	<b>14,082</b>	<b>100.00</b>
Краткорочни камати МФ	14,082	14,082	14,082	100.00
Крат.Обвр.Опш.Стр (МФ)	47,932	70,483	47,932	147.05
<b>ДДВ обврска и даноци</b>	<b>1,266</b>	<b>257</b>	<b>525</b>	<b>48.95</b>
<b>Бруто плата вработени</b>	<b>22,798</b>	<b>6,432</b>	<b>22,147</b>	<b>29.04</b>
<b>Обврски према РЕ</b>	<b>164,091</b>	<b>198,117</b>	<b>174,659</b>	<b>113.43</b>
<b>Останати обврски</b>	<b>20,574</b>	<b>21,644</b>	<b>19,560</b>	<b>110.65</b>
<b>НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>475,547</b>	<b>135,821</b>	<b>472,455</b>	<b>28.75</b>
Долгорочни обврски	1,699	1,699	1,699	100.00
Донации- Грантови ПВР	473,848	134,122	470,756	28.49
Однапред пресметан данок на добивка	0	0	0	-
<b>ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ</b>	<b>1,131,711</b>	<b>793,748</b>	<b>1,132,706</b>	<b>70.08</b>

Табела 9. Приходи/Расходи по тромесечија 2018 во 000мкд

Тромесечија	I	II	III	IV	ВКУПНО
Приходи	27,402	31,992			59,394
Расходи	29,928	31,414			61,342
Бруто добивка	-2,526	578		0	-1,948

График 4, Break point Анализа на Приходи и Расходи



Break-event point анализата ја покажува покриеноста на Вкупните Приходи/Вкупните Расходи по тромесечија во нето износ,сезонскиот карактер на врвните приходите и неопходно одржување во зимските месеци по пат на соработка со локалните фондови.

Табела 10. Финансиски показатели во 000денари

Показатели			6.2018		6.2017		6.2016	
			нето	вкупно	нето	вкупно	нето	вкупно
Ликвидост	Општа	обртни с-ва *100/ краткорочни обврски	341,166	365,883	320,755	369,080	325,953	374,433
			250,905	607,253	245,240	578,129	226,112	547,049
		%	135.97	60.25	130.79	63.84	144.16	68.45
Ликвидост	тековна	(обрт с-ва-залихи) *100/ краткороч.обврски	319,587	344,304	297,803	346,128	293,302	339,022
			250,905	607,253	245,240	578,129	200,896	507,576
		%	127.37	56.70	121.43	59.87	146.00	66.79

Ефикасност	обрт на пост с-ва	приходи од продажба/ постојани с-ва	06.2018	06.2017	06.2016
			55,211	38,942	42,684
			395,980	755,684	762,443
	%	13.94	5.15	5.60	
	обрт на вкупни с-ва	приходи од продажба/ вкупни с-ва	55,211	38,942	42,684
			783,983	1,124,765	1,123,703
			7.04	3.46	3.80

Профитабил	бруто проф стапка	добивка / приходи	06.2018	06.2017	06.2016
			-1,948	-17,656	-12,854
			55,211	38,942	42,684
	%	-3.53	-45.34	-30.11	
	нето проф стапка	нето добивка / приходи	-1,948	-17,656	-12,854
			55,211	38,942	42,684
			-3.53	-45.34	-30.11

показат на финас сост	степ на задолжен	вкупни обврски / вкупни средства	06.2018	06.2017	06.2016
			608,952	579,828	548,748
			783,983	1,124,765	1,123,703
	%	77.67	51.55	48.83	



Табела 11. Извештај за паричниот тек (cash flow) во 000мкд

	30.06.18	30.06.18	30.06.17	%
Готовина и парични еквиваленти на почеток на период	4,917	8,588	10,667	80.51
Готовински прилив од купувачи- усл за вода	44,821	63,874	44,518	143.48
Готовински прилив од купувачи - услуги	10,536	5,085	5,319	95.60
<b>Вкупен готовински прилив</b>	<b>55,357</b>	<b>68,959</b>	<b>49,837</b>	<b>138.37</b>
Готовина исплатена на добавувачи,вработени и сл	-49,203	-58,093	-45,226	128.45
Платени даноци	-282	-483	-127	-
Платена камата	0	0	0	-
Исплатено на Колектор	-8,175	-10,792	-8,501	126.95
Исплатено на РЕ Водовод Струга	-1,383	-2,421	-2,923	-
<b>Паричен тек од оперативни активности</b>	<b>-3,686</b>	<b>-2,830</b>	<b>-6,940</b>	<b>-40.78</b>
набавка на основно средство	-294	-1,830	-282	-
продажба на основно средство	0	0	0	-
долгорочен кредит	0	0	0	-
<b>Паричен нето тек од вложувачки активности</b>	<b>-294</b>	<b>-1,830</b>	<b>-282</b>	<b>648.94</b>
(Отплата)/ Прилив на заеми и камати	0	0	0	-
(Отплата)/ Прилив на заеми и камати за РЕ Колектор	0	0	0	-
<b>Паричен нето тек од финансиски активности</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Зголемување/(Намалување) на парични средства</b>	<b>-3,980</b>	<b>-4,660</b>	<b>-7,222</b>	<b>64.53</b>
Готовина и парични еквиваленти на почеток на период	4,917	8,588	10,667	80.51
Готовина и парични еквиваленти на крај на период	937	3,928	3,445	114.02
<b>Зголемување/(Намалување) на парични средства</b>	<b>-3,980</b>	<b>-4,660</b>	<b>-7,222</b>	<b>64.53</b>