

# Ф И Н А С И С К И    И З В Е Ш Т А Ј

за период од

01.01.2018 - 31.12.2018

## 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 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 претпратијатија. 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 поделни 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 дирекно одговорни на Генералниот Директор.

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, обработка и снабдување со вода.

РЕ Водовод Охрид има седиште во Охрид на улица Билјанини Извори 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
31.12.13	276	4
31.12.14	267	6
31.12.15	268	-
31.12.16	260	-
31.12.17	254	1
31.12.18	264	5

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 Општините Охрид и Струга.

## 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 пописот.

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.

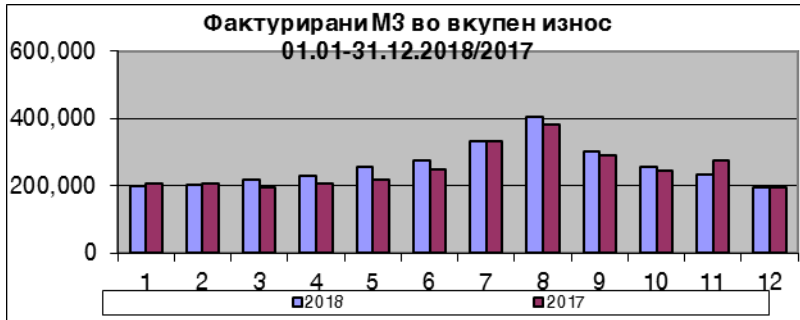
Изградениот дел од регионалниот канализационен систем за заштита на Охридското Езеро од отпадни води во Општина Охрид овозможува одведување и третман на 95% од отпадните води кои се продуцираат во градот Охрид т.е 85% покриеност на потрошувачите со колектор на ниво на опслужување на РЕ Водовод Охрид.

Табела. 1, Фактурирана вода во м3, период 01.01-31.12.2018 / 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	161,152	171,800	93.80	37,007	33,807	109.47	198,159	205,607	96.38
2	167,270	169,562	98.65	36,503	35,924	101.61	203,773	205,486	99.17
3	185,453	163,627	113.34	31,605	33,560	94.17	217,058	197,187	110.08
4	184,345	171,111	107.73	47,672	37,009	128.81	232,017	208,120	111.48
5	199,142	175,109	113.72	57,581	44,177	130.34	256,723	219,286	117.07
6	200,031	200,170	99.93	75,109	49,224	152.59	275,140	249,394	110.32
7	244,372	248,810	98.22	89,391	85,527	104.52	333,763	334,337	99.83
8	290,297	279,649	103.81	115,432	101,188	114.08	405,729	380,837	106.54
9	222,126	226,950	97.87	80,388	64,007	125.59	302,514	290,957	103.97
10	191,372	190,010	100.72	67,264	54,603	123.19	258,636	244,613	105.73
11	172,036	230,618	74.60	62,398	44,291	140.88	234,434	274,909	85.28
12	154,157	163,257	94.43	41,365	30,948	133.66	195,522	194,205	100.68
<b>ВК</b>	<b>2,371,753</b>	<b>2,390,673</b>	<b>99.21</b>	<b>741,715</b>	<b>614,265</b>	<b>120.75</b>	<b>3,113,468</b>	<b>3,004,938</b>	<b>103.61</b>
кор	-38,684	-54,362	71.16	-10,245	-6,105	167.81	-48,929	-60,467	80.92
<b>НТ</b>	<b>2,333,069</b>	<b>2,336,311</b>	<b>99.86</b>	<b>731,470</b>	<b>608,160</b>	<b>120.28</b>	<b>3,064,539</b>	<b>2,944,471</b>	<b>104.08</b>

М	Вода во М3		ВКУПНО :
	01.01-31.12.2016		
	домаќинств	индустрија	
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
7	237,438	80,476	317,914
8	270,927	73,176	344,103
9	217,626	59,449	277,075
10	188,397	40,350	228,747
11	212,038	36,435	248,473
12	170,553	33,152	203,705
<b>ВК</b>	<b>2,360,424</b>	<b>551,114</b>	<b>2,911,538</b>

График 1, Фактурирана вода во м3, период 01.01-31.12.2018/2017



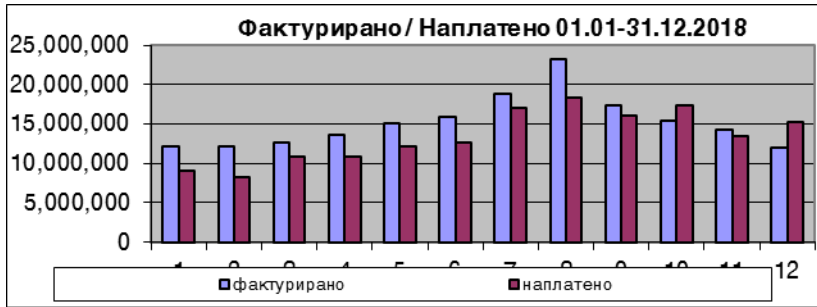
Табела. 2, Фактурирано вкупно во денари, период 01.01-31.12.2018/2017

М	Фактурирано во ден			2018/ 2017 %
	ВКУПНО			
	2016	2018	2017	
1	7,779,848	12,071,305	8,432,450	143.15
2	7,354,188	12,187,039	8,129,151	149.92
3	6,919,747	12,581,324	7,940,772	158.44
4	7,787,395	13,614,283	8,346,873	163.11
5	9,812,413	15,037,229	8,943,630	168.13
6	11,770,894	15,947,547	10,168,456	156.83
7	13,411,853	18,873,096	14,284,399	132.12
8	14,414,478	23,146,287	16,470,707	140.53
9	11,517,688	17,424,973	12,073,356	144.33
10	9,095,677	15,365,785	9,716,456	158.14
11	9,354,199	14,261,596	11,055,706	129.00
12	8,232,207	11,942,844	7,951,227	150.20
<b>ВК</b>	<b>117,450,587</b>	<b>182,453,308</b>	<b>123,513,183</b>	<b>147.72</b>

Табела. 3, Фактурирано/Наплатено вкупно во денари, период 01.01-31.12.2018.

М	Фактурир/наплат.		факт/ напл %	Фактурир/наплат.		факт/ напл %	Фактурир/наплат.		факт/ напл %
	домаќинства			индустрија			ВКУПНО		
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
7	12,405,487	11,115,728	89.60	6,467,609	5,936,389	91.79	18,873,096	17,052,117	90.35
8	14,700,852	12,844,433	87.37	8,445,435	5,560,267	65.84	23,146,287	18,404,700	79.51
9	11,608,774	11,761,591	101.32	5,816,199	4,310,340	74.11	17,424,973	16,071,931	92.24
10	10,296,183	11,001,774	106.85	5,069,602	6,278,160	123.84	15,365,785	17,279,934	112.46
11	9,602,411	9,832,882	102.40	4,659,185	3,617,025	77.63	14,261,596	13,449,907	94.31
12	8,729,203	10,505,138	120.34	3,213,641	4,780,918	148.77	11,942,844	15,286,056	127.99
<b>ВК</b>	<b>126,866,453</b>	<b>114,213,529</b>	<b>90.03</b>	<b>55,586,855</b>	<b>47,205,117</b>	<b>84.92</b>	<b>182,453,308</b>	<b>161,418,646</b>	<b>88.47</b>

График 2, Фактурирано/наплатено вкупно во денари, период 01.01-31.12.2018

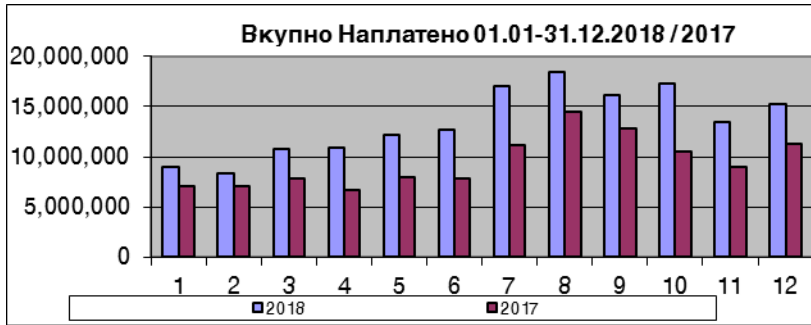


Табела 4, Наплатено вкупно во период 01.01-31.12.2018 / 2017

М	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %	наплатено 2018/2017		2018/ 2017 %
	домаќинства			индустрија			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
7	11,115,728	7,158,807	155.27	5,936,389	4,030,357	147.29	17,052,117	11,189,164	152.40
8	12,844,433	9,905,355	129.67	5,560,267	4,518,912	123.04	18,404,700	14,424,267	127.60
9	11,761,591	9,243,796	127.24	4,310,340	3,612,174	119.33	16,071,931	12,855,970	125.02
10	11,001,774	7,412,245	148.43	6,278,160	3,046,671	206.07	17,279,934	10,458,916	165.22
11	9,832,882	6,405,477	153.51	3,617,025	2,571,456	140.66	13,449,907	8,976,933	149.83
12	10,505,138	7,409,683	141.78	4,780,918	3,848,128	124.24	15,286,056	11,257,811	135.78
<b>ВК</b>	<b>114,213,529</b>	<b>81,157,528</b>	<b>140.73</b>	<b>47,205,117</b>	<b>32,524,342</b>	<b>145.14</b>	<b>161,418,646</b>	<b>113,681,870</b>	<b>141.99</b>

М	наплатено 2016		ВКУПНО :
	домаќинств	индустрија	
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
7	7,217,812	4,137,933	11,355,745
8	9,516,701	2,944,162	12,460,863
9	8,122,132	3,452,630	11,574,762
10	7,874,583	2,425,855	10,300,438
11	6,707,810	2,208,790	8,916,600
12	6,622,923	3,729,433	10,352,356
<b>ВК</b>	<b>79,771,125</b>	<b>29,925,931</b>	<b>109,697,056</b>

График 3, Наплатено вкупно во период 01.01-31.12.2018 / 2017



Табела 5, Фактурирани/наплатени услуги во период 01.01-31.12.2018/ 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
7	779,780	733,378	94.05	727,927	674,216	92.62	107.12	108.77
8	757,860	978,993	129.18	795,753	1,294,509	162.68	95.24	75.63
9	813,515	440,724	54.18	562,722	299,514	53.23	144.57	147.15
10	3,291,789	3,453,768	104.92	862,981	1,013,135	117.40	381.44	340.90
11	956,904	416,584	43.53	606,956	193,042	31.80	157.66	215.80
12	1,847,911	558,866	30.24	686,951	491,266	71.51	269.00	113.76
<b>Вк:</b>	<b>12,438,560</b>	<b>11,666,872</b>	<b>93.80</b>	<b>8,112,386</b>	<b>9,284,216</b>	<b>114.44</b>	<b>153.33</b>	<b>125.66</b>

М	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
7	803,217	1,030,977	128.36
8	413,556	1,759,357	425.42
9	196,485	333,653	169.81
10	1,902,441	1,783,487	93.75
11	1,555,204	1,751,270	112.61
12	1,767,559	1,981,026	112.08
<b>Вк:</b>	<b>16,543,673</b>	<b>19,176,190</b>	<b>115.91</b>

Табела 6, Севкупно фактурирано / наплатено 01. 01 - 31.12.2018/ 2017

М	2018 СЕВКУПНО			2017 Севкупно			2018/17	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
7	19,652,876	17,785,495	90.50	15,012,326	11,863,380	79.02	130.91	149.92
8	23,904,147	19,383,693	81.09	17,266,460	15,718,776	91.04	138.44	123.32
9	18,238,488	16,512,655	90.54	12,636,078	13,155,484	104.11	144.34	125.52
10	18,657,574	20,733,702	111.13	10,579,437	11,472,051	108.44	176.36	180.73
11	15,218,500	13,866,491	91.12	11,662,662	9,169,975	78.63	130.49	151.22
12	13,790,755	15,844,922	114.90	8,638,178	11,749,077	136.01	159.65	134.86
Вк:	<b>194,891,868</b>	<b>173,085,518</b>	<b>88.81</b>	<b>131,625,569</b>	<b>122,966,086</b>	<b>93.42</b>	<b>148.07</b>	<b>140.76</b>

М	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
7	14,215,070	12,386,722	87.14
8	14,828,034	14,220,220	95.90
9	11,714,173	11,908,415	101.66
10	10,998,118	12,083,925	109.87
11	10,909,403	10,667,870	97.79
12	9,999,766	12,333,382	123.34
Вк:	<b>133,994,260</b>	<b>128,873,246</b>	<b>96.18</b>

Анализата на приложените Табели и Графикони покажува:

- Вкупно фактурирано во м3 2018/2017 е 104.08%.
- Вкупно фактурирано пари (за целосен вредносен состав на сметката на РЕ Водовод Охрид) 2018/2017 е 147.72%.
- Севкупно фактурирање (за целосен вредносен состав на сметката на РЕ Водовод Охрид + услуги) 2018/2017 е 148.07%.
- Процент на наплата за 2018 е 88.47% (кај физички и 90.03% и кај правни лица 84.92% како однос фактурирано/наплатено 2018 (за целосен вредносен состав на сметката на РЕ Водовод Охрид).
- Процент на наплата за 2018 е 93.80% кај услугите како однос фактурирано/наплатено 2018.
- Севкупен % на наплата за 2018 (за целосен вредносен состав на сметката на РЕ Водовод Охрид + услуги) е 88.81% како однос фактурирано/наплатено.

Во 2019 год., ќе продолжат активностите за ажурно фактурирање на количините во м3 и во форма на вредноста која истовремено се наплатува преку:



- анализа на воведената нова програма за соодветно ниво на фактурирањена приходите,
- 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 воведен е Програмскиот систем кој овозможува телефонско-модемско отчитување и евидентирање на податоците и поголема контрола во работата на отчитувачите и на корисниците на водоснабдување во град Охрид.

Активностите се одвиваат тековно, во тек се анализи во работењето на овој систем.

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
- правниот сектор

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 и
- утужувањето и наплатата на утужените побарувања

што е активност на Правниот сектор како 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:

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

### 3. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ <sup>1</sup>

Табела 7. БИЛАНС НА УСПЕХ во 000 мкд РЕ Водовод Охрид

		12.2016	12.2018	12.2017	%	разл	% на учес
0.1	Приходи од продажба	81,889	115,737	85,493	135.38	30,244	86.47
0.2	Оперативни приходи	11,682	7,563	6,451	117.24	1,112	5.65
0.3	Останати приходи	7,805	6,736	10,201	66.03	-3,465	5.03
<b>0</b>	<b>Вкупно оперативни приходи</b>	<b>101,376</b>	<b>130,036</b>	<b>102,145</b>	<b>127.31</b>	<b>27,891</b>	<b>97.16</b>
1.1	Материјали, енерг, рез. делови и сит. инв.	-26,832	-30,204	-31,184	96.86	980	21.97
1.2	Трошоци за тековно одржување	-2,024	-2,245	-1,780	126.12	-465	1.63
1.3	Трош. за тековно одржув. туѓи средства		0	0	-	0	0.00
1.4	Трошоци за осигурување	-78	-34	-40	-	6	-0.02
1.5	Бруто плати	-73,340	-76,912	-73,035	105.31	-3,877	55.93
1.6	Менаџерски плати	0	0	0	-	0	0.00
1.7	Други услуги	-5,109	-7,004	-4,334	161.61	-2,670	5.09
1.8	Останати оперативни трошоци	-3,445	-5,721	-2,886	198.23	-2,835	4.16
1.9	Даноци, придонеси и други давачки	-455	-322	-437	73.68	115	0.23
<b>1</b>	<b>Вкупно оперативни трошоци</b>	<b>-111,283</b>	<b>-122,442</b>	<b>-113,696</b>	<b>107.69</b>	<b>-8,746</b>	<b>89.05</b>
2.1	Амортизација на сопствени средства	-4,767	-3,853	-4,499	85.64	646	2.80
2.2	Амортизација на грантови	-5,826	-4,748	-5,935	80.00	1,187	3.45
<b>2</b>	<b>Вкупна Амортизација</b>	<b>-10,593</b>	<b>-8,601</b>	<b>-10,434</b>	<b>82.43</b>	<b>1,833</b>	<b>6.26</b>
<b>3</b>	<b>Вкупно оператив. трошоци и амортизација</b>	<b>-121,876</b>	<b>-131,043</b>	<b>-124,130</b>	<b>105.57</b>	<b>-6,913</b>	<b>95.30</b>
4.1	Останати трошоци	-2,907	-6,075	-15,228	39.89	9,153	4.42
<b>5</b>	<b>Вкупни трошоци</b>	<b>-124,783</b>	<b>-137,118</b>	<b>-139,358</b>	<b>98.39</b>	<b>2,240</b>	<b>99.72</b>
6	Финансиски расходи	-464	-385	-509	75.64	124	0.28
7	Финансиски приходи	1,610	3,807	1,487	256.02	2,320	2.84
<b>8</b>	<b>Добивка/Загуба од редовното работење</b>	<b>-22,261</b>	<b>-3,660</b>	<b>-36,235</b>	<b>10.10</b>	<b>32,575</b>	
9	Данок на добивка	0	0	0	-	0	
<b>10</b>	<b>НЕТО ДОБИВКА/ ЗАГУБА</b>	<b>-22,261</b>	<b>-3,660</b>	<b>-36,235</b>	<b>10.10</b>	<b>32,575</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 а кај приходите од обезбедување на услуги според степенот на извршеност.

Приходи од продажба	12.2016	12.2018	12.2017	%	разл
домаќинства	60,621	84,607	61,660	137.22	22,947
индустрија	21,268	31,130	23,833	130.62	7,297
<b>Вкупно:</b>	<b>81,889</b>	<b>115,737</b>	<b>85,493</b>	<b>135.38</b>	<b>30,244</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>79.51</b>	<b>86.47</b>	<b>82.50</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	12.2016	12.2018	12.2017	%	разл
Приходи од хидрог.водов.и колект.приклучоци	10,144	6,049	4,940	122.45	1,109
Други приходи	1,440	1,440	1,440	-	0
Приходи од прод.на материјали	0	0	3	0.00	-3
Приход од наемнина	98	74	68	108.82	6
<b>Вкупно :</b>	<b>11,682</b>	<b>7,563</b>	<b>6,451</b>	<b>117.24</b>	<b>1,112</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>11.34</b>	<b>5.65</b>	<b>6.22</b>		

### 0.3 Останати Оперативни Приходи

Останати деловни приходи се приходи со помала редовност во појавувањето.

Останати оперативни приходи	12.2016	12.2018	12.2017	%	разл
Приходи од отпис на обврски	427	876	45	1,946.67	831
Приход од ревал.материјали	995	0	0	-	0
Приходи од прод. немат. и основ.с-ва	0	0	3,588	0.00	-3,588
Приходи од вишоци	186	27	34	79.41	-7
Приходи од амортизација на донации	5,826	4,748	5,935	80.00	-1,187
Приходи од добиени судски спорови	251	432	599	72.12	-167
Останати неспомнати приходи	120	653	0	-	653
<b>Вкупно:</b>	<b>7,805</b>	<b>6,736</b>	<b>10,201</b>	<b>66.03</b>	<b>-3,465</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>7.58</b>	<b>5.03</b>	<b>9.84</b>		

### 1.1 - 1.9 Оперативни трошоци

Трошоците 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 енерг.,рез.делови и ситен инвентар	12.2016	12.2018	12.2017	%	разл
Трошоци за суровини и материјали	-9,295	-8,351	-7,510	111.20	841
Трошоци за енергија	-17,348	-21,411	-23,633	90.60	-2,222
Трошоци за резервни делови и м-јали	0	-227	0	-	227
Трошоци за отпис на ситниот инвентар	-189	-215	-41	524.39	174
<b>Вкупно:</b>	<b>-26,832</b>	<b>-30,204</b>	<b>-31,184</b>	<b>96.86</b>	<b>-980</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>21.42</b>	<b>21.97</b>	<b>22.30</b>		

<b>1.2 Трошоци за тековно одржување</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Услуги за одржување и заштита	-2,024	-2,245	-1,780	126.12	465
<b>Вкупно:</b>	<b>-2,024</b>	<b>-2,245</b>	<b>-1,780</b>	<b>126.12</b>	<b>465</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>1.62</b>	<b>1.63</b>	<b>1.27</b>		

<b>1.7 Други услуги</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Трошоци за транспорт - превоз	-637	-78	-418	18.66	-340
Поштенски, телефонски и интерн.услуги	-1,332	-1,084	-1,208	89.74	-124
Наем-лизинг	-311	-135	-138	97.83	-3
Комунални услуги	-104	-109	-99	110.10	10
Останати услуги	-2,259	-4,819	-1,938	248.66	2,881
Банкарски усл.и трош на плат.промет	-466	-779	-533	146.15	246
<b>Вкупно:</b>	<b>-5,109</b>	<b>-7,004</b>	<b>-4,334</b>	<b>161.61</b>	<b>2,670</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>4.08</b>	<b>5.09</b>	<b>3.10</b>		

<b>1.8 Останати оперативни трошоци</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Трошоци за реклама,пропаганда	-152	-84	-178	47.19	-94
Останати трошоци на вработени	-480	-3,103	-769	403.51	2,334
Дневници за службени патувања	-180	-345	-120	287.50	225
Надомест на трошоци на вработени	-345	-483	-350	138.00	133
Трошоци за надом на чл на УО и НО	-775	-657	-224	293.30	433
Трошоци за спонзорства и донации	-157	-16	-84	19.05	-68
Трошоци за репрезентација	-320	-453	-208	217.79	245
Останати трошоци на работењето	-1,036	-580	-953	60.86	-373
<b>Вкупно:</b>	<b>-3,445</b>	<b>-5,721</b>	<b>-2,886</b>	<b>198.23</b>	<b>2,835</b>
<b>% на учество во Вкупни Расходи</b>	<b>2.75</b>	<b>4.16</b>	<b>2.06</b>		

<b>1.9 Даноци,придонеси и други давачки</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Даноци кој не се завис.од резултат, чланарини	-455	-322	-437	73.68	-115
<b>Вкупно:</b>	<b>-455</b>	<b>-322</b>	<b>-437</b>	<b>73.68</b>	<b>-115</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>0.36</b>	<b>0.23</b>	<b>0.31</b>		

<b>2. Амортизација</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Амортизација на сопствени средства	-4,767	-3,853	-4,499	85.64	-646
Амортизација на грантови	-5,826	-4,748	-5,935	80.00	-1,187
<b>Вкупно:</b>	<b>-10,593</b>	<b>-8,601</b>	<b>-10,434</b>	<b>82.43</b>	<b>-1,833</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>8.46</b>	<b>6.26</b>	<b>7.46</b>		

<b>4. Останати трошоци</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Вредн.усоглас.на побарувања	-141	-148	-2,675	5.53	-2,527
Неотп.вред.на основ с-во	-39	-233	-10,933	2.13	10,700
Кусоци,кало растур	-64	-13	-31	41.94	-18
Казни,пенали,надомест на штети	-116	-293	0	-!	293
Останати расходи од работење	-2,547	-5,388	-1,589	339.08	3,799
<b>Вкупно:</b>	<b>-2,907</b>	<b>-6,075</b>	<b>-15,228</b>	<b>39.89</b>	<b>-9,153</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>2.32</b>	<b>4.42</b>	<b>10.89</b>		

<b>6. Финансиски расходи</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Расходи по основ на затезни камати	-464	-385	-509	75.64	-124
<b>Вкупно:</b>	<b>-464</b>	<b>-385</b>	<b>-509</b>	<b>75.64</b>	<b>-124</b>
<b>% на учество во Вкупните Расходи</b>	<b>0.37</b>	<b>0.28</b>	<b>0.36</b>		
<b>7. Финансиски приходи</b>	<b>12.2016</b>	<b>12.2018</b>	<b>12.2017</b>	<b>%</b>	<b>разл</b>
Приходи од камати од неповр.друштва	1,610	3,807	1,487	256.0 2	-2,320
<b>Вкупно:</b>	<b>1,610</b>	<b>3,807</b>	<b>1,487</b>	<b>256.0</b> <b>2</b>	<b>-2,320</b>
<b>% на учество во Вкупните Приходи</b>	<b>1.56</b>	<b>2.84</b>	<b>1.43</b>		

## 9. Даноци

Даноците се пресметуваат согласно позитивните законски прописи на Република Македонија на годишно ниво по пат на оданочување непризнаените расходи согласно Даночниот Биланс по општа стапка од 10%.

## 10. Нето Добивка / Загуба

РЕ Водовод Охрид како резултат заклучно со 31.12.2018 како финансиски резултат покажува Загуба од 3 660 илјади денари.

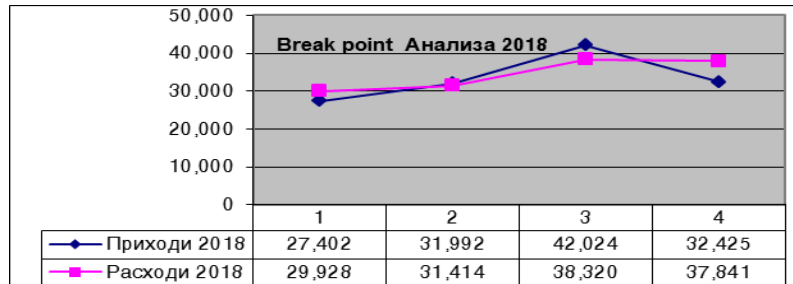
**БИЛАНС НА СОСТОЈБА 31.12.2018 во 000 денари**

<b>А К Т И В А</b>	<b>31.12.16</b>	<b>31.12.18</b>	<b>31.12.17</b>	<b>%</b>
<b>НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	<b>759,919</b>	<b>389,683</b>	<b>741,872</b>	<b>52.53</b>
<b>Нето основни средства</b>	<b>751,928</b>	<b>384,007</b>	<b>735,723</b>	<b>52.19</b>
<i>Имот,згради и опрема</i>	981,454	585,865	971,013	60.34
<i>Отпис</i>	-229,526	-201,858	-235,290	85.79
<b>Нето нематеријални средства</b>	<b>5,440</b>	<b>3,125</b>	<b>3,598</b>	<b>86.85</b>
<i>Нематеријални средства</i>	9,342	10,691	9,342	114.44
<i>Отпис</i>	-3,902	-7,566	-5,744	131.72
<b>Долгорочни финансиски средства</b>	<b>2,551</b>	<b>2,551</b>	<b>2,551</b>	<b>100.00</b>
<b>ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	<b>379,821</b>	<b>427,612</b>	<b>388,201</b>	<b>110.15</b>
<b>Нето залихи</b>	<b>22,744</b>	<b>21,478</b>	<b>21,324</b>	<b>100.72</b>
<i>Залихи</i>	23,052	21,712	21,558	100.71
<i>Отпис</i>	-308	-234	-234	100.00
<b>Побарувања</b>	<b>357,077</b>	<b>406,134</b>	<b>366,877</b>	<b>110.70</b>
<b>а) Побарување од купувачи нето</b>	<b>287,966</b>	<b>316,740</b>	<b>295,005</b>	<b>107.37</b>
<i>Побарување од купувачи</i>	288,263	317,008	295,466	107.29
<i>Отпис</i>	-297	-268	-461	58.13
<b>б) Побарувања од државата за даноци</b>	<b>1,010</b>	<b>1,080</b>	<b>1,172</b>	<b>92.15</b>
<b>в) Побарувања од РЕ</b>	<b>47,034</b>	<b>48,246</b>	<b>49,288</b>	<b>97.89</b>
<b>г) Останати побарувања</b>	<b>2,455</b>	<b>3,862</b>	<b>4,888</b>	<b>79.01</b>
<b>д) Готовина и готовин. еквиваленти</b>	<b>10,667</b>	<b>28,515</b>	<b>8,588</b>	<b>332.03</b>
<b>АВР</b>	<b>7,945</b>	<b>7,691</b>	<b>7,936</b>	<b>96.91</b>
<b>ВКУПНА АКТИВА</b>	<b>1,139,740</b>	<b>817,295</b>	<b>1,130,073</b>	<b>72.32</b>
<b>П А С И В А</b>	<b>31.12.16</b>	<b>31.12.18</b>	<b>31.12.17</b>	<b>%</b>
<b>КАПИТАЛ</b>	<b>121,969</b>	<b>52,623</b>	<b>99,708</b>	<b>52.78</b>
<i>Државен капитал</i>	248,862	241,367	248,862	96.99
<i>Ревалоризациони резерви</i>	27,025	0	27,025	0.00
<i>Законски резерви</i>	6,161	0	6,161	0.00
<i>Акумулирана добивка</i>	2,697	0	2,697	0.00
<i>Акумулирана загуба</i>	-162,776	-188,744	-185,037	102.00
<b>НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>474,598</b>	<b>130,298</b>	<b>470,585</b>	<b>27.69</b>
<i>Долгорочни обврски</i>	1,699	1,577	1,699	92.82
<i>Донации- Грантови ПВР</i>	472,899	128,721	468,886	27.45
<b>ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>565,434</b>	<b>638,034</b>	<b>596,015</b>	<b>107.05</b>
<b>Обврски спрема добавувачите</b>	<b>191,916</b>	<b>231,774</b>	<b>213,698</b>	<b>108.46</b>
<b>Вкупно кредити</b>	<b>96,216</b>	<b>96,216</b>	<b>96,216</b>	<b>100.00</b>
<i>Краткорочни кредити МФ</i>	96,216	96,216	96,216	100.00
<b>Вкупно камати</b>	<b>14,082</b>	<b>14,082</b>	<b>14,082</b>	<b>100.00</b>
<i>Краткорочни камати МФ</i>	14,082	14,082	14,082	100.00
<i>Крат.Обвр.Опш.Стр (МФ)</i>	47,932	47,932	47,932	
<b>ДДВ обврска и даноци</b>	<b>623</b>	<b>147</b>	<b>122</b>	<b>120.49</b>
<b>Бруто плата вработени</b>	<b>22,178</b>	<b>6,586</b>	<b>15,368</b>	<b>42.86</b>
<b>Обврски према РЕ</b>	<b>171,246</b>	<b>218,831</b>	<b>186,410</b>	<b>117.39</b>
<b>Однапред пресметан данок на добивка</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ДИВ/О!</b>
<b>Останати обврски</b>	<b>21,241</b>	<b>22,466</b>	<b>22,187</b>	<b>101.26</b>
<b>Добивка / ( Загуба)</b>	<b>-22,261</b>	<b>-3,660</b>	<b>-36,235</b>	<b>10.10</b>
<b>ВКУПНА ПАСИВА</b>	<b>1,139,740</b>	<b>817,295</b>	<b>1,130,073</b>	<b>72.32</b>

Табела 9. Приходи/Расходи по тромесечија 2018

Тромесечија	I	II	III	IV	ВКУПНО
Приходи	27,402	31,992	42,024	32,425	133,843
Расходи	29,928	31,414	38,320	37,841	137,503
Бруто добивка / загуба	-2,526	578	3,704	-5,416	-3,660
Σ Добивка/ Загуба	-2,526	-1,948	1,756	-3,660	

График 4, Break point Анализа на Приходи и Расходи



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

		12.2016		12.2018		12.2017		
Показатели		нето	вкупно	нето	вкупно	нето	вкупно	
Ликвидост	Општа	обртни с-ва *100/ краткорочни обврски	323,550	370,655	371,406	419,498	330,517	379,805
		%	137.12	65.55	142.32	65.75	131.48	63.72
		(обрт с-ва-залихи) *100/ краткороч. обврски	300,806	348,612	349,928	398,174	309,193	358,481
Ликвидост	тековна	%	127.48	61.65	134.09	62.41	123.00	60.15

		12.2016	12.2018	12.2017	
Ефикасност	обрт на пост с-ва	приходи од продажба/ постојани с-ва	93,571	123,300	91,944
		%	12.31	31.64	12.39
		приходи од продажба/ вкупни с-ва	93,571	123,300	91,944
	обрт на вкупни с-ва	1,131,795	809,603	1,122,137	
	%	8.27	15.23	8.19	

		12.2016	12.2018	12.2017	
Профитабил	бруто проф стапка	добивка / приходи	-22,261	-3,660	-36,235
		%	93,571	123,300	91,944
		%	-23.79	-2.97	-39.41
	нето проф стапка	нето добивка / приходи	-22,261	-3,660	-36,235
		%	93,571	123,300	91,944
		%	-23.79	-2.97	-39.41

		12.2016	12.2018	12.2017	
показат на финас сост	степ на задолжен	вкупни обврски / вкупни средства	567,133	639,610	597,923
		%	1,131,795	809,603	1,122,137
		%	50.11	79.00	53.28

Табела 10. Извештај за паричниот тек (Cash flow)

	31.12.16	31.12.18	31.12.17	%
Готовина и парични еквиваленти на почеток на период	4,917	8,588	10,667	80.51
Готовински прилив од купувачи- усл за вода	109,697	161,419	113,681	141.99
Готовински прилив од купувачи - услуги	19,176	11,667	9,284	125.67
<b>Вкупен готовински прилив</b>	<b>128,873</b>	<b>173,086</b>	<b>122,965</b>	<b>140.76</b>
Готовина исплатена на добавувачи,вработени и сл	-	-123,899	-103,971	119.17
Платени даноци	-1,127	-1,359	-828	-
Платена камата	0	0	0	-
Исплатено на Колектор	-17,101	-23,679	-17,258	137.21
Исплатено на РЕ Водовод Струга	-2,858	-1,304	-2,254	-
<b>Паричен тек од оперативни активности</b>	<b>6,902</b>	<b>22,845</b>	<b>-1,346</b>	<b>1,697.25</b>
набавка на основно средство	-1,152	-2,918	-733	-
продажба на основно средство	0	0	0	-
долгорочен кредит	0	0	0	-
<b>Паричен нето тек од вложувачки активности</b>	<b>-1,152</b>	<b>-2,918</b>	<b>-733</b>	<b>398.09</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>5,750</b>	<b>19,927</b>	<b>-2,079</b>	<b>-958.49</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	10,667	28,515	8,588	332.03
<b>Зголемување/(Намалување) на парични средства</b>	<b>5,750</b>	<b>19,927</b>	<b>-2,079</b>	<b>-958.49</b>

Извештајот за Паричен тек ( cash flow ) е погоден како Извештај за следење на ликвидноста на претпријатието преку усогласување на дневните приливи и одливи, чување на готовината во рамките на реалните потреби и сл.



	<b>СОДРЖИНА</b>	
	<b>В О В Е Д</b>	2
<b>1</b>	<b>ОПШТИ ПОДАТОЦИ</b>	3
<b>2</b>	<b>ФИЗИЧКИ ОБЕМ НА ФАКТУРИРАНА ВОДА И НАПЛАТА</b>	4-9
<b>3</b>	<b>ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ</b>	10-16