

			Период							Контролор															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	26
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)							Резервни кодекси															

Назив на друштвото **ЈП Комунален сервис**

Адреса, седиште и телефон **ул.Ленинова бр.1, Валандово**

Адреса за е-пошта komunalenservis@gmail.com

Единствен даночен број **МК4003989100738**

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
на ден **31.12.2023** година

(во денари)

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Предходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
1.	АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001		72.781.611	70.514.826
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002		330.000	386.250
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004		330.000	386.250
5.	Гудвил	005			
6.	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7.	Нематеријални средства во подготовка	007			
8.	Останати нематеријални средства	008			
9.	II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009		72.451.611	70.128.576
10.	Недвижности (011+012)	010		63.269.732	61.467.897
10.a.	Земјиште	011			

10.6.	Градежни објекти	012		63.269.732	61.467.897
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
1	2	3	4	5	
11.	Постројки и опрема	013		1.966.623	1.939.516
12.	Транспортни средства	014			
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015		7.215.256	6.561.163
14.	Биолошки средства	016			
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16.	Материјални средства во подготовка	018			160.000
17.	Останати материјални средства	019			
18.	III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	020			
19.	IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021			
20.	Вложувања во подружници	022			
21.	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023			
22.	Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	024			
23.	Побарувања по дадени долгорочни заеми	025			
24.	Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	026			
24.а.	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027			
24.б.	Вложувања во хартии од вредност расположиви за продажба	028			
24.в.	Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	029			
25.	Останати долгорочни финансиски средства	030			
26.	V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	031			
27.	Побарувања од поврзани друштва	032			
28.	Побарувања од купувачи	033			
29.	Останати долгорочни побарувања	034			
30.	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
				Предходна Година	Тековна година

1	2	3	4	5	
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036		34.259.125	34.362.666
32.	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037		3.024.372	2.882.651
33.	Залихи на суровини и материјали	038		331.953	214.164
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		2.692.419	2.668.487
35.	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040			
36.	Залихи на готови производи	041			
37.	Залихи на трговски стоки	042			
38.	Залихи на биолошки средства	043			
39.	II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)	044			
40.	III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	045		31.035.293	31.347.775
41.	Побарувања од поврзани друштва	046			
42.	Побарувања од купувачи	047		30.346.556	31.201.202
43.	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048			.
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049		822.291	102.230
45.	Побарувања од вработените	050		-133.554	44.343
46.	Останати краткорочни побарувања	051			
47.	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052			
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053			
48.a.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054			
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката или загубата	055			
49.	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056			
50.	Побарувања по дадени заеми	057			
51.	Останати краткорочни финансиски средства	058			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Претходна Година	
1	2	3	4	5	

52.	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059		199.460	132.240
52.а.	Парични средства	060		199.460	132.240
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53.	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062			1.422.668
54.	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063		107.040.736	106.300.160
55.	В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56.	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065		13.309.098	9.253.933
57.	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066		4.026.262	4.026.262
58.	II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	067			
59.	III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	068			
60.	IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	069			
61.	V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	070		30.327	30.327
62.	XIV. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071		393.498	393.498
63.	Законски резерви	072		393.498	393.498
64.	Статутарни резерви	073			
65.	Останати резерви	074			
66.	XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075		12.994.859	8.859.011
67.	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076			
68.	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077			
69.	XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078		4.135.848	4.055.165
70.	XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			
71.	XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Предходна година	Тековна година
1	2	3	4		5
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081		29.204.533	34.203.633
73.	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И	082		219.227	219.227

	ТРОШОЦИ (083+084)				
74.	Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	083			
75.	Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	084		219.227	219.227
76.	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	085		290.157	290.157
77.	Обврски спрема поврзани друштва	086			
78.	Обврски спрема добавувачи	087		290.157	290.157
79.	Обврски за аванси, депозити и кауции	088			
80.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	089			
81.	Обврски по заеми и кредити	090			
82.	Обврски по хартии од вредност	091			
83.	Останати финансиски обврски	092			
84.	Останати долгорочни обврски	093			
85.	III.ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094			
86.	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до108)	095		28.695.149	33.694.249
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88.	Обврски спрема добавувачи	097		21.030.190	25.221.027
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098			
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099		405.383	489.823
91.	Обврски кон вработените	100		2.147.924	3.879.445
92.	Тековни даночни обврски	101		1.795.723	689.500
93.	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Предходна година	Тековна година
1	2	3	4		5
95.	Обврски по заеми и кредити	104			
96.	Обврски по хартии од вредност	105			
97.	Обврски по основ на учество во резултатот	106			
98.	Останати финансиски обврски	107			
99.	Останати краткорочни обврски	108		3.315.929	3.414.454

100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		64.527.105	62.842.594
101.	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		107.040.736	106.300.160
103.	В.ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА –ПАСИВА	112			

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Валентина Јанева

Број од регистарот на Институтот на сметководители и овластени сметководители на Република Македонија: 0110828

Потпис _____

Во Валандово
На ден 28.02.2024

<p>Во Валандово</p> <p>На ден 28.02.2024</p>	<p>Име и презиме на законски застапник на друштвото:</p> <p><u>Глигорије Џилвициев</u></p>
	<p>Потпис _____</p>

						Период						Контролор														
1	2	3	4	0	1	8	7	5	3	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2		
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)									Резервни кодекси														
						0			1			2			3			4			5			6		

ПРИЛОГ 2

Назив на друштвото **ЈП Комунален сервис**
 Адреса, седиште и телефон **ул.Ленинова бр.1, Валандово**
 Адреса за е-пошта **komunalenservis@gmail.com**
 Единствен даночен број **МК4003989100738**

БИЛАНС НА УСПЕХ
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА)

за периодот од **01.01.2023** до **31.12.2023**

(во денари)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Предходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
1.	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		28.831.657	32.652.076
2.	Приходи од продажба	202		25.466.246	26.758.969
3.	Останати приходи	203		3.365.411	5.893.107
4.	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство	XXX	XXX	XXX	XXX
4.a.	Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	204			
4.b.	Залихи на готовите производи и на недовршено производство на крајот на годината	205			
5.	Капитализирано сопствено производство и услуги	206			
6.	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207		32.721.952	36.707.241
7.	Трошоци за сировини и други материјали	208		9.512.505	10.455.903
8.	Набавна вредност на продадени стоки	209			
9.	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210			
10.	Услуги со карактер на материјални трошоци	211		339.206	409.249
11.	Останати трошоци од работењето	212		5.923.121	6.873.120
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		14.129.180	15.427.202
12.a.	Плати и надоместоци на плата (нето)	214		14.098.195	14.861.429

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Предходна година	Тековна година
				5	6
1	2	3	4	5	6
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215			
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216			
12.г.	Останати трошоци за вработените	217		30.985	565.779
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		2.817.940	3.535.177
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220			
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221			
17.	Останати расходи од работењето	222			
18.	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223			
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва(225+226+227+228)	224			
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226			
19.в.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227			
19.г.	Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228			
20.	Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229			
21.	Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230			
22.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231			
23.	Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
24.	Останати финансиски приходи	233			
25.	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		245.553	6.590
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236			
26.б.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237			
26.в.	Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238			
27.	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239		128.155	6.590
28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240			

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Предходна година	Тековна Година
				5	6
1	2	3	4	5	6
29.	Нереализирани загуби (расходи) од финансиски средства	241			
30.	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242			
31.	Останати финансиски расходи	243		117.398	
32.	Удел во добивката на придружените друштва	244			
33.	Удел во загубата на придружените друштва	245			
34.	Добивка од редовното работење (201+ 223+244) – (204-205+207+234+245)	246			
35.	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245) – (201+ 223+244)	247		4.135.848	4.055.165
36.	Нето добивка од прекинати работења	248			
37.	Нето загуба од прекинати работења	249			
38.	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250			
39.	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		4.135.848	4.055.165
40.	Данок на добивка	252			
41.	Одложени даночни приходи	253			
42.	Одложени даночни расходи	254			
43.	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255			
44.	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		4.135.848	4.055.165
45.	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		35	40
46.	Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258		12	12
47.	ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДОТ	259			
47.а.	Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	260			
47.б.	Добивка која припаѓа на неконтролираното учество	261			
47.в.	Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262			
47.г.	Загуба која се однесува на неконтролираното учество	263			
48.	ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
48.а.	Вкупна основна заработувачка по акција	265			
48.б.	Вкупна разводнета заработувачка по акција	266			
48.в.	Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
48.г.	Разводнета заработувачка по акција од прекинато работење	268			

ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТАНАТА СЕОФАТНА ДОБИВКА

за периодот од 01.01.2023 до 31.12.2023

Ред. број	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Предходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
1.	Добивка за годината	269			
2.	Загуба за годината	270		4.135.848	4.055.165
3.	Останата сеофатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271			
4.	Останата сеофатна загуба (274+276+278+280+282+284) - (273+275+277+279+281+283)	272			
5.	Добивки кои произлегуваат од преведување на странско работење	273			
6.	Загуби кои произлегуваат од преведување на странско работење	274			
7.	Добивки од повторно мерење на финансиски средства расположиви за продажба	275			
8.	Загуби од повторно мерење на финансиски средства расположиви за продажба	276			
9.	Ефективен дел од добивки од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	277			
10.	Ефективен дел од загуби од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	278			
11.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (+)	279			
12.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (-)	280			
13.	Актуарски добивки на дефинирани планови за користи на вработените	281			
14.	Актуарски загуби на дефинирани планови за користи на вработените	282			
15.	Удел во останата сеофатна добивка на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	283			
16.	Удел во останата сеофатна загуба на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	284			
17.	Данок на добивка на компоненти на останата сеофатна добивка	285			
18.	Нето останата сеофатна добивка (271-285)	286			
19.	Нето останата сеофатна загуба (285-271) или (272+285)	287			
20.	Вкупна сеофатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288			
20.а.	Сеофатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
20.б.	Сеофатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
21.	Вкупна сеофатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291		4.135.848	4.055.165

21.а.	Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			
21.б	Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД _____ ДЕЈНОСТ-

3	6	0	0
---	---	---	---

(Се назначува главна приходна шифра на дејноста утврдена со НКД согласно член 9 од Законот за едношалтрески систем-Службен весник на Република Македонија бр.84/05, 13/07,150/07, 140/08,17/11, 53/11 и 70/13).

Лице одговорно за составување на образецот.

Име и презиме Валентина Јанева

Број од регистарот на Институтот на сметководители и овластени сметководители на Република Македонија: 0110828

Потпис _____

Во **Валандово**

На ден 28.02.2024

<p>Во <u>Валандово</u></p> <p>На ден 28.02.2024 _____</p>	<p>Име и презиме на законски застапник на друштвото:</p> <p style="text-align: center;">Глигорије Џилвициев</p> <hr style="width: 50%; margin: auto;"/> <p>Потпис -----</p>
---	--