

ПРИЛОГ 2

[] [] []			[] [] []																		
Период						Контролор															
[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	[] [] []	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2
Вид работа		Идентификационен број (ЕМБС)									Резервни кодекси										
		0 1									2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4 5 6										

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 **01.01.2022** до **31.12.2022**

(во денари)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		28.831.657	25.108.292
2.	Приходи од продажба	202		25.466.246	23.573.967
3.	Останати приходи	203		3.365.411	1.534.325
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	27.898.502
7.	Трошоци за сировини и други материјали	208		9.512.505	6.295.863
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	990.431
11.	Останати трошоци од работењето	212		5.923.121	6.064.865
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		14.129.180	11.994.722

12.a.	Плати и надоместоци на плата (нето)	214		14.098.195	11.923.560
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
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	71.162
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		2.817.940	2.552.621
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.a.	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	
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
26.a.	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	24

28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240			
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна Година
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	2.790.234
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	2.790.234
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	2.790.234
45.	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		35	38
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 СЕОПФАТНА ДОБИВКА

за периодот од 01.01.2022 до 31.12.2022

Ред. број	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	Добивка за годината	269			
2.	Загуба за годината	270		4.135.848	2.790.234
3.	Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271			
4.	Останата сеопфатна 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 сеопфатна добивка на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	283			
16.	Удел во останата сеопфатна загуба на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	284			
17.	Данок на добивка на компоненти на останата сеопфатна добивка	285			
18.	Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	286			
19.	Нето останата сеопфатна загуба (285-271) или (272+285)	287			
20.	Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288			
20.а.	Сеопфатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
20.б.	Сеопфатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
21.	Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291		4.135.848	2.790.234
21.а.	Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			

21.6	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 _____

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

Потпис _____

Во **Валандово**

На ден 28.02.2023

Во _Валандово На ден 28.02.2023 _____	Име и презиме на законски застапник на друштвото: Емилија Заева-Костова
	Потпис -----

			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 **31.12.2022** година

(во денари)

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001		72.781.611	41.135.865
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002		330.000	330.000
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004		330.000	330.000
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	40.805.865
10.	Недвижности (011+012)	010		63.269.732	30.513.627
10.a.	Земјиште	011			

10.6.	Градежни објекти	012		63.269.732	30.513.627
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
					Претходна година
1	2	3	4		5
11.	Постројки и опрема	013		1.966.623	2.201.128
12.	Транспортни средства	014			
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015		7.215.256	8.091.110
14.	Биолошки средства	016			
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16.	Материјални средства во подготовка	018			
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		
				Тековна	Претходна година
1	2	3	4	5	
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036		34.259.125	32.251.953
32.	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037		3.024.372	2.847.714
33.	Залихи на суровини и материјали	038		331.953	331.953
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		2.692.419	2.515.761
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	29.015.069
41.	Побарувања од поврзани друштва	046			
42.	Побарувања од купувачи	047		30.346.556	28.768.178
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	288.048
45.	Побарувања од вработените	050		-133.554	-41.157
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.а.	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		
				Тековна	Предходна година
1	2	3	4	5	
52.	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059		199.460	389.170
52.a.	Парични средства	060		199.460	389.170
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53.	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (ABP)	062			
54.	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063		107.040.736	73.387.818
55.	B. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56.	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065		13.309.098	17.444.946
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	15.785.094
67.	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076			
68.	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077			
69.	XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078		4.135.848	2.790.235
70.	XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			

71.	XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
				Тековна	Предходна година
1	2	3	4	5	
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081		29.204.533	20.327.096
73.	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082		219.227	219.227
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 до 108)	095		28.695.149	19.817.712
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88.	Обврски спрема добавувачи	097		21.030.190	14.586.838
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098			
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099		405.383	370.334
91.	Обврски кон вработените	100		2.147.924	1.019.391
92.	Тековни даночни обврски	101		1.795.723	2.130.490
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		
				Тековна	Предходна 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	1.710.659
100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		64.527.105	35.615.776
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	73.387.818
103.	V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – ПАСИВА	112			

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме _____

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

Потпис _____

Во Валандово
На ден 28.02.2023

Во Валандово На ден 28.02.2023	Име и презиме на законски застапник на друштвото: Емилија Заева-Костова
	Потпис _____