НАЦИОНАЛНИ ШУМИ
во партнерство со природата

www.mkdsumi.com.mk

Ул. Булевар "Св. Климент Охридски" Бр.68; Скопје-Центар
Тел. ++389 (0)2 2581080

Јавно претпријатие за стопанисување со државните шуми
Ndërmarrje publike për menaxhimin me pyjet shtetërore
НАЦИОНАЛНИ ШУМИ П.О.
PYJE KOMBËTARE P.P.
Бр./Nr. 02-268/1
13-05-2024 20__ год./viti
СКОПЈЕ - SHKUP

ТРИМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ЈП "НАЦИОНАЛНИ ШУМИ"

ЗА ПЕРИОД 01 – 03 МЕСЕЦ 2024 ГОДИНА

Скопје, 2024 год.

ТРИМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ЈП "НАЦИОНАЛНИ ШУМИ" ЗА ПЕРИОД 01 - 03 месец 2024 година

I ПРИХОДИ, РАСХОДИ И ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ

Реден број	О п и с	План 2024	Остварено 2023	Остварено 2024	Структурна анализа (оств.2024)	Споредбена анализа (оств.2024/ план.2024)	Споредбена анализа оств.2024/ оств.2023)	Образложение (забелешка)
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	
1	**ВКУПНИ ПРИХОДИ :**	**262.468.968**	**94.972.492**	**75.004.271**	**100,00%**	**28,58%**	**0,79**	Образложение во прилог
	1.1. Приходи од огревно дрво	155.294.912	35.431.640	38.897.331	51,86%	25,05%	1,10	
	1.2. Приходи од техничко дрво	48.108.494	16.269.746	19.581.151	26,11%	40,70%	1,20	
	1.3. Други приходи	59.065.562	43.271.106	16.525.789	22,03%	27,98%	0,38	
2	**ВКУПНИ РАСХОДИ :**	**402.972.308**	**207.532.927**	**218.713.121**	**100,00%**	**54,27%**	**1,05**	
	2.1. Трошоци за суровини и материјали и ситен инвентар	5.084.400	1.645.824	4.883.543	2,23%	96,05%	2,97	
	2.2. Потрошена енергија	15.167.935	9.175.533	6.964.436	3,18%	45,92%	0,76	
	2.3. Трошоци за сеча, дотур, утовар и превоз	54.683.574	8.508.589	8.642.594	3,95%	15,80%	1,02	
	2.4. Амортизација	9.875.145	4.916.726	4.548.674	2,08%	46,06%	0,93	
	2.5. Надоместоци на плати	13.988.915	5.478.025	6.177.182	2,82%	44,16%	1,13	
	2.6. Бруто плати	224.453.493	149.444.494	151.538.138	69,29%	67,51%	1,01	
	2.7. Проста репродукција на шуми	25.003.848	5.869.455	6.925.419	3,17%	27,70%	1,18	
	2.8. Проширена репродукција на шуми	7.822.150	1.626.729	2.114.887	0,97%	27,04%	1,30	
	2.9. Потрошени резервни делови	4.410.180	1.388.017	683.262	0,31%	15,49%	0,49	
	2.10. Поштенски услуги	3.099.520	1.141.980	1.130.657	0,52%	36,48%	0,99	
	2.11. Услуги за одржување и заштита	12.805.433	2.578.948	5.464.724	2,50%	42,68%	2,12	
	2.12. Услуги за пошумување и маркирање	6.914.119	20.851	848.090	0,39%	12,27%	40,67	
	2.13. Останати услуги *)	7.304.998	5.305.990	4.674.189	2,14%	63,99%	0,88	
	2.14. Патни трошоци	43.900	36.052	3.460	0,00%	7,88%	0,10	
	2.15. Трошоци за реклама, репрезентација и спонзорство	289.339	823.955	217.154	0,10%	75,05%	0,26	
	2.16. Останати нематеријални трошоци *)	5.981.082	6.691.746	8.077.778	3,69%	135,06%	1,21	
	2.17. Останати трошоци *)	6.044.279	2.880.012	5.818.935	2,66%	96,27%	2,02	
	2.18. Набавна вредност на продадени стоки и материјали	0	0	0	0,00%	0,00%		
3	**ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ (без залихи) :**	**-140.503.340**	**-112.560.435**	**-143.708.850**	**-**	**102,28%**	**1,28**	

*) Подеталеn преглед на наведените трошоци е доставен во прилог на овој Извештај

II ОБВРСКИ И ПОБАРУВАЊА

Реден број	О п и с	План 2024	Остварено 2023	Остварено 2024	Структурна анализа (оств.2024)	Споредбена анализа (оств.2024/ план.2024)	Споредбена анализа оств.2024/ оств.2023)	Образложение (забелешка)
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	
1. ВКУПНИ НЕИЗМИРЕНИ ОБВРСКИ			**5.768.562**	**97.116.866**	**100,00%**			
1.1.	Обврски спрема добавувачи - правни лица		3.289	13.986.525				
1.2.	Обврски спрема добавувачи - физички лица		147.611	147.000				
1.3.	Обврски за ДДВ		5.617.662	12.388.788				
1.4.	Обврски за кредити		0					
1.5.	Обврски за нето плати и придонеси од плати		0	70.594.553				
2. ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА			**-107.148.012**	**-93.030.383**	**100,00%**			
2.1.	Побарувања од правни лица		-76.619.134	-63.303.092				
2.2.	Побарувања од синдикати		-3.216.606	-1.575.520				
2.3.	Побарувања од физички лица		-27.194.512	-28.119.297				
2.4.	Побарувања од пресметана камата		0	0				
2.5.	Утужени побарувања		-117.760	-32.474				
2.6.	Сомнителни и спорни побарувања		0	0				
3. СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА/И (денарски)			**737.939**	**5.194.940**	**100,00%**			
3.1.	Стопанска Банка АД - Скопје		-19.272	3.040.141				
3.2.	Комерцијална Банка АД - Скопје		0					
3.3.	Тутунска банка		0					
3.4.	Централна кооперативна банка		0					
3.5.	Халк банка		757.211	2.154.043				
3.6.	Стопанска Банка АД - Битола		0	756				
4. ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ ЛИЦА		**0**	**1.518**	**1.699**	**100,00%**		**1,12**	
4.1.	Број на вработени на неопределено време		1.464	1.678	98,76%		1,15	
4.2.	Број на вработени на определено време		5	2	0,12%		0,40	
4.3.	Број на вработени лица со договор на дело		49	19	1,12%		0,39	
5. ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА НЕТО ПЛАТА ВО ПРЕТПРИЈАТИЕТО		**26.930**	**24.305**	**27.555**		**102,32**	**1,13**	

Ул. Булевар"Св. Климент Охридски" Бр.68; Скопје-Центар
Тел. ++389 (0)2 2581080

Образложение за остварените приходи и расходи

Остварените приходи во првиот квартал од 2024 година (75.004.271ден.) во однос на планските проекции (262.468.968ден.) се остварени со **28,58%,** а во споредба со истиот период минатата година (94.972.492ден.) се **помали** за **21%,** или во износ од 19.968.221ден.

1.Огревно дрво

Продажбата на вкупната количина на огревно дрво во споредба со истиот квартал минатата година е **намалена за 6%,** односно во 2023 год. продадени се 22.624м³, а во 2024 год. продадени се 21.222м³, или **намалувањето е за 1.402м³.** Од продажбата на огревно дрво во 2023 год. остварени се приходи во износ од 35.431.640ден., а во 2024 год. остварени се приходи во износ од 38.897.331ден., односно **зголемувањето е за 3.465.691ден., или за 10%.** Состојбата на остварените приходи од продажба на огревно дрво, и покрај тоа што е намалена продажбата во количина во овој квартал, зависат и од квалитетот на сортиментите, како и од местото на продажба, согласно важечкиот Ценовник на цени на главни шумски производи Бр.02-540/2 од 21.07.2022год.

1.2. Техничко дрво

Продажбата на вкупната количина на техничко дрво во споредба со истиот квартал минатата година е **зголемена за 4%,** односно во 2023 год. продадени се 8.038м³, а во 2024год. продадени се 8.358м³, или **зголемувањето е за 320м³**. Од продажбата на техничко дрво во 2023 год. остварени се приходи во износ од 16.269.746ден., а во 2024 год. остварени се приходи во износ од 19.581.151ден., односно **зголемувањето е за 3.311.405 ден. или за 20%.** Состојбата на остварените приходи од продажба на техничко дрво, во овој квартал, се должи на фактот што, покрај од остварената продажба во количина, која е зголемена, зависат и од квалитетот и од местото на продажба, согласно важечкиот Ценовник на цени на главни шумски производиБр.02-540/2 од 21.07.2022 год.

Ул. Булевар"Св. Климент Охридски" Бр.68; Скопје-Центар
Тел. ++389 (0)2 2581080

,

1.3.<u>Други приходи</u>

Другите приходи во овој квартал (16.525.789ден.) во однос на минатата година (43.271.106ден.) **се намалени за 62%** или намалувањето е за 26.745.317 ден.
Во рамките на другите приходи во овој квартал од годината, **намалени** се приходите од: лов и ловен туризам (2023г.-3.514.942ден.; 2024г.–237.739ден.), ознака во приватни шуми (2023г.-5.485.239ден.; 2024г.–3.979.368ден.), проста репродукција на шуми (2023г.- 25.408.572ден.; 2024г.– 3.497.423ден.) и останати приходи (2023г.- 8.291.388ден.; 2024г.– 8.026.354ден.)

Остварените расходи во овој квартал, во однос на планот се остварени со **54,27%,** а бележат зголемување во однос на минатогодишниот квартал за 11.180.194ден., односно индексот на остварено изнесува 1,05. Во овој квартал претпријатието оствари <u>негативен финансиски резултат –загуба</u> во износ од **143.708.850денари.**

Инаку, остварената загуба во првиот квартал од годината **е нормална** за ова претпријатие со **сезонски карактер на работење и на самофинансирање**, бидејќи првото полугодие од годината е период на вложувања за отпочнување на производниот процес, додека финансиските ефекти се очекуваат во втората половина од годината.

ЈП Национални шуми п.о. - Скопје од своето основање со Одлука на Владата, како правен следбеник на дотогаш постојните претпријатија за стопанисување со шумите, во остварувањето на конкретните задачи во секоја тековна година, работи на **самофинансирање**, притоа имајќи го во предвид остварувањето на главната општествена задача и основната цел во работењето, а тоа е **заштита и одгледување на шумите**, како добро од општ интерес. Оваа дејност е многу сложена, имајќи предвид дека стопанисувањето со шумите бара реализација на дејностите од јавен интерес

поврзани со шумите, од една страна, како и работење на профитабилна основа, од друга страна.

Позначително зголемување во однос на минатогодишниот квартал се јавува кај следните позиции:

- Ставката 2.1. – **"Трошоци за суровини и материјали и ситен инвентар"** е значително зголемена, поради зголемените трошоци за производство, како резултат на зголемено производство на дрвна маса во фазите сеча на техничко дрво, дотур на вкупна дрвна маса и превоз на огревно дрво, во однос на истиот период од минатата година, потрошени материјали за инвестиционо и тековно одржување, потрошени канцелариски материјали, ХТЗ опрема (униформи – заштитна облека) и трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми (за производство);
- Ставката 2.3. – **"Трошоци за сеча, дотур, утовар и превоз"** е зголемена за 2%, поради зголемените трошоци за производство, како резултат на зголемено производство на дрвна маса во фазите сеча на техничко дрво, дотур на вкупна дрвна маса и трошоци за превоз на огревно дрво;
- Ставката 2.5. – **"Надоместоци на плати"** е зголемена за 13% поради зголемени трошоци за теренски додаток со спиење и трошоци за задолжителни систематски прегледи;
- Ставката 2.6. – **"Бруто плати"** е зголемена за 1% како резултат на:
  -Одлуката под бр.02-264/2 од 26.04.2023 год. донесена од Управниот одбор на претпријатието, а се однесува на порамнување на минималната плата во ЈП Национални шуми, согласно објава за висина на минимална плата во бруто износ во РСМ за 2023 година(Сл.весник на РСМ бр.58/23 и 65/23), како и согласно Одлуката за измена на Аналитичката проценка на работни места во ЈП Национални шуми под бр.02-264/3 од 26.04.2023 год., а во врска со Одлуката на порамнување на минималната плата, се врши усогласување на бодовите на работните места кои се утврдени во Правилникот за систематизација на работните места во Јавното претпријатие, како и
  -Одлуката под бр.02-552/2 од 29.09.2023 год. донесена од Управниот одбор на претпријатието, а се однесува на зголемување на плата на вработените во ЈП Национални шуми, со која основната бруто плата на вработените во ЈП Национални шуми п.о. Скопје се зголемува за 10% започнувајќи со исплата на

Булевар "Св. Климент Охридски" Бр.68; Скопје-Центар
Тел. ++389 (0)2 2581080

платата за месец Септември 2023 година,согласно член 14 став 1 од Општиот колективен договор за јавниот сектор (Сл.весник на РСМ бр.154/23);

- Ставката **2.7.** – **"Проста репродукција на шуми"** и ставката **2.8.** – **"Проширена репродукција на шуми"** е зголемена поради зголеменото производство на дрвна маса (сеча на техничко дрво), согласно законската обврска по член 94 и член 95 од Законот за шуми;
- Ставката **2.11.** – **"Услуги за одржување и заштита"** е значително зголемена, главно поради зголемените трошоци за услуги за: одржување и сервисирање на камиони и други товарни возила, булдожери, дигалки, зглобни трактори и трактори, одржување на хигиена и услуги за одржување на хардвер и софтвер;
- Ставката **2.12.** – **"Услуги за пошумување и маркирање"** е значително зголемена, (во апсолутен износ за 827.239денари), а овие активности зависат од извршената динамика на одгледувачки и шумскокултурни работи предвидени во Посебните планови за стопанисување со шумите;
- Ставката **2.16.** – **"Останати нематеријални трошоци"** е зголемена за 21%, како резултат на зголемени трошоци за камати: расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва, камати од добавувачи и останати неспомнати камати);
- Ставката **2.17.** – **"Останати трошоци"** е зголемена како резултат на зголемени трошоци за: премии за осигурување, трошоци од минати години, трошоци за спорови и трошоци за присилна наплата.

Претпријатието настојува **обврските** редовно да ги исплаќа, со цел да се зголеми производството на огревно и техничко дрво.

Обврските спрема добавувачи – правни лица: Во овој квартал се исплатени вкупно 56.193.595денари, а стекнати се обврски во износ од 42.207.070денари, со што се доаѓа до состојба со салдо од 13.986.525денари. Од обврските за директно производство – сеча, дотур и превоз исплатени се 18.503.413денари, а стекнати се обврски во износ од 9.840.908денари, со што се доаѓа до состојба со салдо од 8.662.505 денари. Од обврските по други јавни набавки за потребите во процесот на производството, односно тендери во Дирекција, исплатени се 30.805.527денари, а стекнати се обврски во износ од 22.335.769денари и останува салдо од 8.469.758денари. Во трета група на обврски се тековните обврски, каде имаме

стекнато обврски во износ од 10.030.393денари, исплатено е 6.884.655денари и негативно салдо од 3.145.738денари.

Обврските спрема добавувачи—физички лица: исплатени се во износ од 263.000денари, а стекнати се обврски во износ од 116.000денари, со што се доаѓа до состојба со салдо од 147.000 денари.

Во овој квартал претпријатието има стекнато обврски за ДДВ во вкупен износ од 16.206.024денари, а исплатените обврски се во износ од 3.817.236 денари.

Во делот на обврските, да го истакнеме и фактот што во овој квартал **има** неизмирени обврски за плати и придонеси од плати во износ од 70.594.553 ден. за месец март 2024 год.

Образложение за побарувања од купувачи во земјата

Во првиот квартал од 2024 год. салдото на вкупни ненаплатени побарувања на ниво на ЈП изнесува -93.030.383 денари, како што следи:

Салдото на вкупните ненаплатени побарувања од: правни лица, синдикати и физички лица е во износ од -92.997.909денари, кое произлегува од наплатени побарувања во износ од 154.182.180денари и фактурирани побарувања кои изнесуваат 61.184.271 денар.

Побарувања од купувачи — правни лица: Од сметководствената евиденција се констатира дека во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 53.291.696денари, а вкупно се наплатени 116.594.788 денари, со што се доаѓа до салдо од -63.303.092 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 10.558.514 денари и примени аванси од 73.861.606 денари.

Побарувања од синдикати: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 625.798 денари, а вкупно се наплатени 2.201.318 денари, со што се доаѓа до негативно салдо од 1.575.520 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 147.925 денари и примени аванси од 1.723.445 денари.

Побарувања од физички лица- Во првиот квартал од 2024 год. салдото на вкупни ненаплатени побарувања на ниво на ЈП изнесува -28.119.297 денари, Физичките лица се поделени во подгрупи, како што следи:

а) Физички лица-граѓани: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 6.150.083денари, а вкупно се наплатени 32.744.986денари, со што се доаѓа до салдо од -26.594.903 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 1.619.764 денари и примени аванси од 28.214.667 денари.

б) Физички лица-пензионери: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 103.816 денари, а вкупно се наплатени 256.611денари, со што се доаѓа до салдо -152.795денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 26.081 денар и примени аванси од 178.876 денари.

в) Физички лица –вработени: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 1.012.878денари, а вкупно се наплатени 2.384.477денари, со што се доаѓа до салдо -1.371.599 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 749.325 денари и примени аванси од 2.120.924 денари.

Во овој квартал во делот на утужени побарувања имаме салдо во износ од -32.474 денари.

<u>Просечна исплатена плата на Директорот на ЈП</u>

2024г. - нето: - 77.350ден.; бруто: - 117.894,00ден.

2023г. - нето: - 77.000ден.; бруто: - 117.432,00ден

Изготвиле:

Кети Јанакиевска ---------------

Спасен Михајловски -----------

Златко Салдов ---------------

Гордана Серафимовска ---------

Контролирал: Борис Пешевски --------

Директор

Валентин Груевски

ОБРАЗЦИ ЗА ФИНАНСИСКО ИЗВЕСТУВАЊЕ

НА ЈАВНИ ПРЕТПРИЈАТИЈА, АКЦИОНЕРСКИ ДРУШТВА И ДРУГИ ЕНТИТЕТИ

СОДРЖИНА

1. БИЛАНС НА СОСТОЈБА ... 2
2. БИЛАНС НА УСПЕХ ... 4
3. СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ ... 5
4. СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ ... 6
5. СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА ... 7
6. ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ ... 8
7. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ ... 9
8. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ... 10
9. ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ ... 12

	БИЛАНС НА СОСТОЈБА	ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
	АКТИВА						во 000 денари
1	Парични средства	4.058	35.780	5.872	144,70	16,41	0,01
2	Побарувања	280.724	142.365	349.135	124,37	245,24	0,58
3	Залихи	85.880	96.824	106.352	123,84	109,84	0,18
4	Краткорочни финансиски средства	254	197.460	275	0,00	0,00	0,00
5	Други тековни средства (АВР)	93.817	70.045	87.998	93,80	125,63	0,15
6	**Тековна актива** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**464.733**	**542.474**	**549.632**	**118,27**	**101,32**	**0,01**
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	59.228.765	59.350.459	59.394.071	100,28	100,07	99,06
8	Долгорочни финансиски вложувања	7.394	0	7.394	100,00	0,00	0,01
9	Нематеријални средства	7.973	5.239	6.611	82,91	126,18	0,01
10	Долгорочни финансиски средства	0	0	0	0,00	#DIV/0!	0,00
11	Други средства	0	0	0	0,00	0,00	0,00
12	**Вкупна актива** (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	**59.708.865**	**59.898.172**	**59.957.707**	**100,42**	**100,10**	**100,00**
13	Вонбилансна актива	0	0	0	0	0	0

	ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)	ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
14	Краткорочни обврски	772.925	838.569	1.055.090	136,51	125,82	1,76
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	10.328	4.731	19.553	0,00	413,30	0,03
16	**Тековни обврски** (14+15)	**783.253**	**843.300**	**1.074.644**	**137,20**	**127,43**	**1,79**
17	Долгорочни обврски	25.304	6.064	13.441	53,12	221,65	0,02
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	244.469	421.289	250.187	102,34	59,39	0,42
19	**Нетековни обврски** (17+18)	**269.773**	**427.353**	**263.628**	**97,72**	**61,69**	**0,44**
20	**Обврски** (16+19)	**1.053.026**	**1.270.653**	**1.338.272**	**127,09**	**105,32**	**2,23**
21	Капитал	5.940.384	5.940.384	5.940.384	100,00	100,00	9,91
22	Акумулирана загуба	-417.303	-417.677	-422.555	101,26	101,17	-0,70
23	Резерви	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	Ревалоризациони резерви	53.245.319	53.245.316	53.245.316	100,00	100,00	88,80
25	Добивка/ Загуба за деловната година	-112.560	-140.503	-143.709	0,00	102,28	-0,24
26	**Вкупен капитал** (21+22+23+24+25)	**58.655.839**	**58.627.519**	**58.619.436**	**99,94**	**99,99**	**97,77**
27	**Вкупно Обврски и капитал** (20+26)	**59.708.865**	**59.898.172**	**59.957.707**	**100,42**	**100,10**	**100,00**
28	Вонбилансна пасива	0	0	0	0,00	0,00	0,00

БИЛАНС НА УСПЕХ

во 000 денари

		ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. год (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
29	Приходи од продажба	61.273	218.240	63.480	103,60	29,09	84,64
30	Останати оперативни приходи	33.700	44.229	11.524	34,20	26,05	15,36
31	**Вкупно оперативни приходи** (29+30)	**94.972**	**262.469**	**75.004**	**78,97**	**28,58**	**100,00**
32	Трошоци за суровини и материјали, енергија, рез.делови и ситен инвентар	12.209	24.663	12.531	102,64	50,81	5,73
33	Трошоци за вработените	154.923	238.442	157.715	101,80	66,14	72,11
34	Амортизација на материјални средства	4.917	9.875	4.549	92,51	46,06	2,08
35	Промена на вредноста на залихите	-1.426					
36	Набавна вредност на продадени стоки						
37	Останати оперативни расходи	35.484	129.992	43.918	123,77	33,79	20,08
38	**Вкупно оперативни расходи** (32+33+34+35+36+37)	**206.107**	**402.972**	**218.713**	**106,12**	**54,27**	**100,00**
39	**Добивка од оперативно работење** (31-38)	**-111.135**	**-140.503**	**-143.709**	**129,31**	**102,28**	**0,00**
40	Приходи од финансирање						
41	Расходи од финансирање						
42	**Добивка пред оданочување** (39+40-41)	**-111.135**	**-140.503**	**-143.709**	**129,31**	**102,28**	**0,00**
43	Данок на добивка	0	0	0	0,00	0,00	0,00
44	**Нето добивка / загуба**	**-111.135**	**-140.503**	**-143.709**	**129,31**	**102,28**	**0,00**

	СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година *)	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. год. (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. год. (%)	Структурна анализа тековна година (%)
	Приходи од дејноста						
1	Приходи од огревно дрво	35.431.640	155.294.912	38.897.331	109,78	25,05	51,86
2	Приходи од техничко дрво	16.269.746	48.108.494	19.581.151	120,35	40,70	26,11
3	Приходи од отпадок	142.847	3.479.794	331.883	232,33	9,54	0,44
4	Приходи од расадничко производство	428.118	4.079.600	453.023	105,82	11,10	0,60
5	Приходи од лов и ловен туризам	3.514.942	1.177.500	237.739	6,76	20,19	0,32
6	Приходи од приватни шуми	5.485.239	6.099.847	3.979.368	72,55	65,24	5,31
7	**Вкупни оперативни приходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	**61.272.532**	**218.240.146**	**63.480.495**	**103,60**	**29,09**	**0,00**
	Останати приходи						
8	Приходи од проста репродукција	25.408.572	28.582.408	3.497.423	13,76	12,24	4,66
9	Приходи од проширена репродукција	0	9.622.018	0	0,00	0,00	0,00
10	Останати приходи	8.291.388	6.024.398	8.026.354	96,80	133,23	10,70
11	Вид на приход Г						
12	Вид на приход Д						
13	**Вкупно останати приходи** (8 + 9 + 10 + 11 + 12)	**33.699.960**	**44.228.823**	**11.523.777**	**34,20**	**26,05**	**0,00**
14	**Вкупно приходи** (7 +13)	**94.972.492**	**262.468.968**	**75.004.271**	**78,97**	**28,58**	**100,00**

	СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година *)	Споредбена анализа оств. тек. год/ оств. претх. год (%)	Споредбена анализа оств. тек. год / план. тек. год (%)	Структурна анализа тековна година (%)
	Расходи од дејноста						
1	Трошоци за суровини и материјали, ситен инвентар, енергија и резервни делови	12.209.374	24.662.515	12.531.241	102,64	50,81	5,73
2	Трошоци за услуги	17.556.358	85.020.415	20.760.254	118,25	24,42	9,49
3	Трошоци за проста и проширена репродукција на шуми	7.496.184	32.825.998	9.040.306	120,60	27,54	4,13
4	Амортизација	4.916.726	9.875.145	4.548.674	92,51	46,06	2,08
5	Бруто плати	149.444.494	224.453.493	151.538.138	101,40	67,51	69,29
6	**Вкупно оперативни расходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**191.623.136**	**376.837.565**	**198.418.613**	**103,55**	**52,65**	**90,72**
	Останати расходи						
7	Надоместоци на вработените	5.478.025	13.988.915	6.177.182	112,76	44,16	2,82
8	Останати расходи	10.431.766	12.145.829	14.117.326	135,33	116,23	6,45
9	Промена на вредноста на залихите				0,00	0,00	0,00
10	Вид на Расход Г						
11	Вид на Расход Д						
12	**Вкупно останати расходи** (7 + 8 + 9 + 10 + 11)	**15.909.791**	**26.134.744**	**20.294.508**	**127,56**	**77,65**	**9,28**
13	**Вкупно расходи** (6 +12)	**207.532.927**	**402.972.308**	**218.713.121**	**105,39**	**54,27**	**100,00**

1	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	**149.444.494**	**224.453.493**	**151.538.138**	**101,40**	**67,51**	**0**
2	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	**1.518**	**1.878**	**1.699**	**111,92**	**90,47**	**0**

	СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА	СОСТОЈБА за квартал од претходна година	АМОРТИЗАЦИЈА за квартал од претходна година	СОСТОЈБА за квартал од тековна година	АМОРТИЗАЦИЈА за квартал од тековна година	ПРЕДВИДЕНА АМОРТИЗАЦИЈА за следен квартал од тековна година	Процент на промена на основни средства (%)	Процент на промена на амортизација (%)
	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
1	Имот, машини и опрема	25.470.652	315.822	33.585.484	413.101		131,86	130,80
2	Возила	127.706.411	1.124.825	115.780.934	1.018.872		90,66	90,58
3	Мебел и вградување на мебел	518.244	1.817	1.240.935	4.343		239,45	239,04
4	Останати материј. основни сред.	58.629.856.192		59.250.166.916			101,06	
5	**Вкупно материјални средства** (1 + 2 + 3 + 4)	**58.783.551.499**	**1.442.464**	**59.400.774.269**	**1.436.317**	0	**101,05**	**99,57**
	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
6	Дадени аванси							
7	Права	6.428.573		5.189.901			80,73	#DIV/0!
8	Гудвил							
9	Трошоци за истраж. и развој	1.544.361	39.330	1.420.812	36.231		92,00	92,12
10	Други нематеријални средства							
11	**Вкупно нематериј. средства** (6 +7 + 8 + 9 + 10)	**7.972.934**	**39.330**	**6.610.713**	**36.231**	0	**82,91**	**92,12**
12	**Вкупно средства** (5 +11)	**58.791.524.433**	**1.481.794**	**59.407.384.982**	**1.472.548**	0	**101,05**	**99,38**

	ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ	ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на месечен ануитет	Вкупно исплатено во квартал	Преостанат долг	Преостаната камата	Времетраење (од - до, Вк. години)
	КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ								
1	**Кредит 1 - Халк банка (револвинг)**	60.000.000	0	5,00	0	0	60.000.000		1 година
2	Кредит 2 Банка А	0	0		0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0		0	0	0	0	0
4	Кредит 4 Банка В	0	0		0	0	0	0	0
5	**Вкупно краткорочни кредити** (1 + 2 + 3 + 4)	**60.000.000**	**0**	**5,00**	**0**	**0**	**60.000.000**	**0**	**0**
	ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ								
6	**Кредит 1 - Тутунска банка**								
7	**Кредит 2 - Тутунска банка**	7.786.602	31.169	3,23	1.666.666	4.999.998	2.786.604	27.719	48 месеци (од 12м. 2019г. до 11м. 2023г.)
8	Кредит 3 Банка Б	0	0	0,00	0	0	0	0	0
9	Кредит 4 Банка В	0	0	0,00	0	0	0	0	0
10	**Вкупно долгорочни кредити** (6 +7 + 8 + 9)	**7.786.602**	**31.169**		**1.666.666**	**4.999.998**	**2.786.604**	**27.719**	
10	**Вкупно** (5 +10)	**67.786.602**	**31.169**		**1.666.666**	**4.999.998**	**62.786.604**	**27.719**	

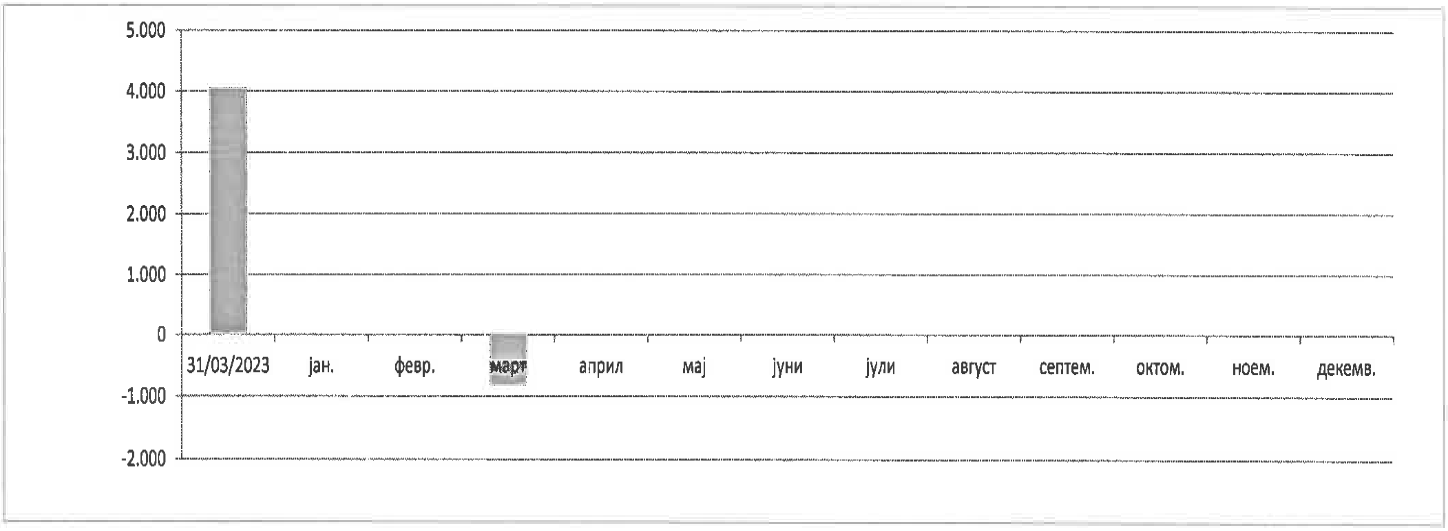
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ

	ОСТВАРЕНО за квартал од претходна година	ПЛАНИРАНО за квартал од тековна година	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
						во 000 денари
Запишан капитал	5.940.384	0	5.940.384	100,00	0	10,13
Нераспределена добивка на почетокот на периодот				0,00		
Нето добивка/загуба за деловната година	-112.560	0	-143.709	127,67	0	-0,25
Резерви		0		0,00	0	0,00
Акумулирана добивка/загуба	-417.303		-422.555	101,26		-0,72
Ревалоризациони резерви	53.245.319	0	53.245.316	100,00	0	90,83
Дивиденда		0		0,00	0	0,00
Усогласувања на задржаната добивка		0		0,00	0	0,00
Нераспределена добивка на крајот на периодот		0		0,00	0	0,00
ВКУПНО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	**58.655.839**		**58.619.436**	**99,94**		**100,00**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Вкупно
													во 000 денари
Нето добивка / загуба по оданочување	0	0	-143.709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-143.709**
Амортизација на материјални средства	0	0	47.101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**47.101**
Зголемување/намалување на залихи	0	0	-21.580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-21.580**
Зголем./намал. на побар. од купувачите	0	0	-23.326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-23.326**
Зголем./намал. на остан. краткор. побар.	0	0	3.811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3.811**
Зголем./намал.на побар.од држ. и др.инст.	0	0	-21.486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-21.486**
АВР	0	0	-3.688	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**-3.688**
Зголем./намал.на обврски спрема добав.	0	0	70.972	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**70.972**
Зголем./намал.на остан.краткор. обврски	0	0	170.226	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**170.226**
ПВР	0	0	15.334	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**15.334**
Парични средства од операт. активности	**0**	**0**	**93.656**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**93.656**
Директни набавки на немат.и матер.сред.	0	0	-77.777	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**-77.777**
Зголемување/намалување на долг. поб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0				**0**
Парични средства од инвестиц активности	**0**	**0**	**-77.777**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-77.777**
Зголемување на капиталот	0	0	-3.953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**-3.953**
Зголем./намал.на долгорочни кредити	0	0	-16.863	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**-16.863**
Долгорочни резервирања	0	0	-22.983	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	**-22.983**
Парични средства од финанс. активности	**0**	**0**	**-43.799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-43.799**
Нето зголемување / намалување на паричните текови	**0**	**0**	**-27.920**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-27.920**
Парични средства на почетокот на периодот	**0**	**0**	**27.088**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**27.088**
Парични средства на крај на периодот	**0**	**0**	**-832**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-832**

ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ

	2023	2024											
	31/03/2023	јан.	февр.	март	април	мај	јуни	јули	август	септем.	октом.	ноем.	декемв.
Парични средства на почетокот и на крајот на периодот	4.064	0	0	-832	0	0	0	0	0	0	0	0	0



по квартали, во илјади денари

ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	КВАРТАЛ 1			КВАРТАЛ 2			КВАРТАЛ 3			КВАРТАЛ 4			ВКУПНО		
	План[1]	Реали-зација[2]	Проме-на (%)	План	Реали-зација	Проме-на (%)	План	Реали-зација	Проме-на (%)	План	Реали-зација	Проме-на (%)	План	Реали-зација	Промена (%)
Тековна актива	542.474	549.632	101,32			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	542.474	549.632	**101,32**
Тековни обрвски	843.300	1.074.644	127,43			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	843.300	1.074.644	**127,43**
Вкупно приходи од дејноста	218.240	63.480	29,09			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	218.240	63.480	**29,09**
Вкупно приходи	262.469	75.004	28,58			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	262.469	75.004	**28,58**
Вкупно расходи од дејност	376.838	198.419	52,65			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	376.838	198.419	**52,65**
Вкупно расходи	402.972	218.713	54,27			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	402.972	218.713	**54,27**
Трошоци за плата	224.453	151.538	67,51			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	224.453	151.538	**67,51**
Прос. број на вработени	1.878	1.699	90,47			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	1.878	1.699	**90,47**
Вкупно трошоци за кредити	1.590	854	53,71			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	1.590	854	**53,71**
Резерви	53.245.316	53.245.316	100,00			0,00			0,00			0,00	53.245.316	53.245.316	**0,00**
Капитал	5.904.384	5.940.384	100,61			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	5.904.384	5.940.384	**100,61**
Добивка / Загуба	-140.503	-143.709	102,28	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	**-140.503**	**-143.709**	**102,28**
Вкупно материј. средства	59.350.459	59.400.774	100,08			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	**59.350.459**	59.400.774	**100,08**
Вкупно нематериј. с-ва	5.239	6.611	126,19			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!	**5.239**	6.611	**126,19**
Вкупно материјални и нематеријални средства	**59.355.698**	**59.407.385**	**100,09**	**0**	**0**	**#DIV/0!**	**0**	**0**	**#DIV/0!**	0	0	#DIV/0!	**59.355.698**	**59.407.385**	**100,09**