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. 02-100/1
09-02-2024 20 год./viti
СКОПЈЕ - SHKUP

ТРИМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ЈП "НАЦИОНАЛНИ ШУМИ"

ЗА ПЕРИОД 10 – 12 МЕСЕЦ 2023 ГОДИНА

Скопје, 2024 год.

ТРИМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ЈП "НАЦИОНАЛНИ ШУМИ" ЗА ПЕРИОД 10 - 12 месец 2023 година

I ПРИХОДИ, РАСХОДИ И ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ

Реден број	О п и с	План 2023	Остварено 2022	Остварено 2023	Структурна анализа (оств.2023)	Споредбена анализа (оств.2023/ план.2023)	Споредбена анализа оств.2023/ оств.2022)	Образложение (забелешка)
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	
1	**ВКУПНИ ПРИХОДИ :**	**415.199.461**	**795.942.925**	**392.436.591**	**100,00%**	**94,52%**	**0,49**	Образложение во прилог
	1.1. Приходи од огревно дрво	236.347.196	209.718.436	172.184.600	43,88%	72,85%	0,82	
	1.2. Приходи од техничко дрво	89.724.266	87.034.310	79.413.405	20,24%	88,51%	0,91	
	1.3. Други приходи	89.127.999	499.190.179	140.838.586	35,89%	158,02%	0,28	
2	**ВКУПНИ РАСХОДИ :**	**447.437.899**	**582.010.628**	**445.701.470**	**100,00%**	**99,61%**	**0,77**	
	2.1. Трошоци за суровини и материјали и ситен инвентар	5.636.004	7.055.943	8.102.411	1,82%	143,76%	1,15	
	2.2. Потрошена енергија	20.938.134	28.344.960	17.184.608	3,86%	82,07%	0,61	
	2.3. Трошоци за сеча, дотур, утовар и превоз	71.057.642	52.284.306	40.454.833	9,08%	56,93%	0,77	
	2.4. Амортизација	10.928.438	26.316.412	27.264.158	6,12%	249,48%	1,04	
	2.5. Надоместоци на плати	15.645.574	24.970.396	13.614.919	3,05%	87,02%	0,55	
	2.6. Бруто плати	214.091.922	197.390.748	224.169.183	50,30%	104,71%	1,14	
	2.7. Проста репродукција на шуми	34.268.731	31.911.354	22.173.012	4,97%	64,70%	0,69	
	2.8. Проширена репродукција на шуми	10.732.064	9.900.853	6.478.157	1,45%	60,36%	0,65	
	2.9. Потрошени резервни делови	5.563.396	5.521.242	5.564.788	1,25%	100,03%	1,01	
	2.10. Поштенски услуги	2.952.315	1.843.725	1.379.736	0,31%	46,73%	0,75	
	2.11. Услуги за одржување и заштита	12.907.260	4.102.127	7.671.389	1,72%	59,43%	1,87	
	2.12. Услуги за пошумување и маркирање	11.308.286	1.590.066	376.349	0,08%	3,33%	0,24	
	2.13. Останати услуги *)	12.259.214	10.522.044	35.639.072	8,00%	290,71%	3,39	
	2.14. Патни трошоци	48.379	167.999	10.677	0,00%	22,07%	0,06	
	2.15. Трошоци за реклама, репрезентација и спонзорство	264.973	782.706	1.015.001	0,23%	383,06%	1,30	
	2.16. Останати нематеријални трошоци *)	12.764.000	163.933.664	20.895.664	4,69%	163,71%	0,13	
	2.17. Останати трошоци *)	6.071.567	15.321.747	13.645.114	3,06%	224,74%	0,89	
	2.18. Набавна вредност на продадени стоки и материјали		50.336	62.400	0,01%	0,00%	1,24	
3	**ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ (без залихи) :**	**-32.238.437**	**213.932.297**	**-53.264.879**	**-**	**165,22%**	**-0,25**	

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

II ОБВРСКИ И ПОБАРУВАЊА

Реден број	О п и с	План 2023	Остварено 2022	Остварено 2023	Структурна анализа (оств.2023)	Споредбена анализа (оств.2023/ план.2023)	Споредбена анализа оств.2023/ оств.2022)	Образложение (забелешка)
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	
1. ВКУПНИ НЕИЗМИРЕНИ ОБВРСКИ			**32.015.080**	**44.419.136**	**100,00%**			
1.1.	Обврски спрема добавувачи - правни лица		918.305	2.569.485				
1.2.	Обврски спрема добавувачи - физички лица		364.939	472.090				
1.3.	Обврски за ДДВ		30.731.836	41.377.561				
1.4.	Обврски за кредити		0	0				
1.5.	Обврски за нето плати и придонеси од плати		0	0				
2. ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА			**59.750.843**	**-361.410**	**100,00%**			
2.1.	Побарувања од правни лица		18.176.487	-24.972.298				
2.2.	Побарувања од синдикати		10.104.964	874.524				
2.3.	Побарувања од физички лица		31.591.956	23.804.213				
2.4.	Побарувања од пресметана камата		0	0				
2.5.	Утужени побарувања		-112.750	-66.849				
2.6.	Сомнителни и спорни побарувања		-9.814	-1.000				
3. СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА/И (денарски)			**-32.853.594**	**-11.682.274**	**100,00%**			
3.1.	Стопанска Банка АД - Скопје		-19.815.094	411.347				
3.2.	Комерцијална Банка АД - Скопје		-1.573.051					
3.3.	Тутунска банка		-1.699.513					
3.4.	Централна кооперативна банка		-2.240.090					
3.5.	Халк банка		-7.525.846	-11.832.677				
3.6.	Стопанска Банка АД - Битола		3.459.316	-260.944				
4. ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ ЛИЦА		**0**	**1.956**	**1.862**	**100,00%**		**0,95**	
4.1.	Број на вработени на неопределено време		1.514	1.403	75,35%		0,93	
4.2.	Број на вработени на определено време		405	422	22,66%		1,04	
4.3.	Број на вработени лица со договор на дело		37	37	1,99%		1,00	
5. ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА НЕТО ПЛАТА ВО ПРЕТПРИЈАТИЕТО		**23.987**	**24.256**	**28.920**		**120,56**	**1,19**	

НАЦИОНАЛНИ ШУМИ
во партнерство со природата
www.mkdsumi.com.mk
Ул. Булевар "Св. Климент Охридски" бр.68: Скопје-Центар
Тел. ++389 (0)2 2581060

Образложение за остварените приходи и расходи

Остварените приходи во четвртиот квартал од 2023 година (392.436.591ден.) во однос на планските проекции (415.199.461ден.) се остварени со **94,52%,** а во споредба со истиот период минатата година (795.942.925ден.) се **намалени** за **51%**, или во износ од 403.506.334ден.

1.Огревно дрво

Продажбата на вкупната количина на огревно дрво во споредба со истиот квартал минатата година е **намалена за 32%,** односно во 2022 год. продадени се 112.560м³, а во 2023 год. продадени се 76.223м³, или **намалувањето е за 36.337м³.** Од продажбата на огревно дрво во 2022 год. остварени се приходи во износ од 209.718.436ден., а во 2023 год. остварени се приходи во износ од 172.184.600ден., односно **намалувањето е за 37.533.836ден., или за 18%.** Состојбата на остварените приходи од продажба на огревно дрво, освен од намалената продажба во количина во овој квартал, зависат и од квалитетот 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 **намалена за 23%,** односно во 2022 год. продадени се 32.943м³, а во 2023 год. продадени се 25.457м³, или **намалувањето е за 7.486м³**. Од продажбата на техничко дрво во 2022 год. остварени се приходи во износ од 87.034.310ден., а во 2023 год. остварени се приходи во износ од 79.413.405ден., односно **намалувањето е за 7.620.905 ден. или за 9%.** 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 намалена, зависат и од квалитетот и од местото на продажба, согласно важечкиот Ценовник на цени на главни шумски производи бр. 02-540/2 од 21.07.2022 год.

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

1.3.Други приходи

Другите приходи во овој квартал (140.838.586ден.) во однос на минатата година (499.190.179ден.) **се намалени за 72%** или намалувањето е за 358.351.593 ден., најмногу како резултат на Одлуката бр.41-8655/2 од 27.09.2022 год. за обезбедување на финансиски средства на Јавното претпријатие за стопанисување со државните шуми Национални шуми п.о. Скопје од буџетот на РСМакедонија за 2022 год., во вкупен износ од 332 милиони денари кои беа префрлени на посебна наменска сметка на ЈП Национални шуми.

Во рамките на другите приходи во овој квартал од годината, **намалени** се приходите од: отпадок после сеча (2022г.-6.314.525ден.; 2023г.–4.228.048ден.), расадничко производство (2022г.-3.051.980ден.; 2023г.–1.443.621ден.), лов и ловен туризам (2022г.-1.145.384ден.; 2023г.–1.133.342ден.), ознака во приватни шуми (2022г.-15.887.073ден.; 2023г.–9.736.918ден.), проста репродукција (2022г.-77.394.726ден.; 2023г.– 36.283.836ден.)

Од приходите кои ги остварува претпријатието се надоместуваат сите расходи од работењето, како што се платите на вработените, сите други потреби кои произлегуваат од тековното извршување на работните задачи и обврски, потребните средства за јавни набавки како и средствата за развој и набавка на планираните инвестиции во делот на инфраструктурата, основните средства, опрема, информатичко-комуникациски технологии, во шумската и противпожарната заштита, а со цел одржлив економски менаџмент над шумските ресурси со кои стопанисува ЈП„Национални шуми".

Остварените расходи во овој квартал, во однос на планот се остварени со **99,61%,** а бележат намалување во однос на минатогодишниот квартал за 136.309.158ден., односно индексот на остварено изнесува 0,77. Во овој квартал претпријатието оствари негативен финансиски резултат –загуба во износ од **53.264.879ден.**

Инаку, остварената загуба во четвртиот квартал од годината е **нормална** за ова претпријатие со **сезонски карактер на работење и на самофинансирање.**

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, затоа што шумарството претставува интегрален дел од националната економија. Основна задача на претпријатието е да ги задоволи општествените потреби со производи од шумарството и останати услуги и производи кои тесно се поврзани со шумите. Јавното претпријатие треба да обезбеди квантитативно и квалитативно зачувување на шумскиот фонд и вредноста на шумите, зголемување на нивниот прираст и општокорисните функции. Покрај стопанисување со шумите во државна сопственост како основна дејност, Јавното претпријатие врши и други дејности кои се во врска со основните, а придонесуваат за подобро искористување на капацитетите на претпријатието. Такви дејности се: лов и одгледување на дивеч, ловен туризам, собирање и откуп на други шумски производии сл. Имајки предвид дека шумарството е комплексна стопанска гранка, се наметнува потребата за инвестирање во изградба на нови и одржување на постоечките шумски комуникации, изградба на градежни објекти, обезбедување на соодветни основни средства, опрема и сл. во функција на трајно и одржливо стопанисување со шумските комплекси.

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

- Ставката **2.1.** – **"Трошоци за суровини и материјали и ситен инвентар"** е зголемена за 15% поради зголемени трошоци за: ситен инвентар, амбалажа и автогуми (за производство);

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

- Ставката 2.4. – "**Амортизација**" е зголемена за 4%, меѓутоа да нагласиме дека истата во текот на годината се пресметува аконтативно (врз основа на годишната сметка за минатата*) година), додека конечна пресметка на амортизацијата се изготвува на крајот на деловната*) 2023 година;

- Ставката 2.6. – "**Бруто плати**"е зголемена за 14% 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 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 2.9. – " **Потрошени резервни делови**" е зголемена за 1%, главно поради зголемени трошоци за резервни делови за булдожери, дигалки и зглобни трактори, како и трошоци за резервни делови за моторни пили, ситен инвентар и друга опрема;

- Ставката 2.11. – " **Услуги за одржување и заштита**"е зголемена за 87%, главно поради зголемените трошоци за услуги за: инвестициско одржување на патишта, одржување и сервисирање на булдожери, дигалки и зглобни трактори, одржување и сервисирање на теренски и патнички возила, одржување и сервисирање на ситен инвентар и автогуми, одржување и сервисирање на моторни пили, одржување на хигиена;
- Ставката 2.13. – "**Останати услуги**"е значително зголемена, главно поради зголемените трошоци за: шпедитерски услуги, услуги за доработка, наемнини,

комунални услуги, услуги за научно истражувачки организации, советувања и семинари, трошоци за пожари и други непогоди, трошоци за уредување на шумско стопански основи, останати услуги и даноци кои не зависат од резултатот, банкарски услуги и даноци кои не зависат од резултатот;

- Ставката 2.15. – **"Трошоци за реклама, репрезентација и спонзорство"** е зголемена за 30%, главно поради зголемените трошоци за спонзорства и донации според Законот за донации во спортот, согласно Договори за донација и мерката на Агенцијата за млади и спорт, УЈП, Министерство за финансии и Владата на РСМ, како мерка за мотивирање за вложување средства во спортот, а во насока на подобрување на работата на спортските федерации, односно спортски клубови;
- Ставката 2.18. – **"Набавна вредност на продадени стоки и материјали"** е зголемена поради зголемените трошоци за набавна вредност на продадени добра (стоки).

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 98.250.483 денари, а стекнати се обврски во износ од 95.680.998 денари, со што се доаѓа до состојба со салдо од 2.569.485 денари. Од обврските за директно производство – сеча, дотур и превоз исплатени се 52.853.427 денари, а стекнати се обврски во износ од 49.706.777 денари, со што се доаѓа до состојба со салдо од 3.146.650 денари. Од обврските по други јавни набавки за потребите во процесот на производството, односно тендери во Дирекција, исплатени се 34.934.235 денари, а стекнати се обврски во износ од 43.763.040 денари и останува негативно салдо од 8.828.805 денари. Во трета група на обврски се тековните обврски, каде имаме стекнато обврски во износ од 2.211.181 денар, исплатено е 10.462.821 денар и позитивно салдо од 8.251.640 денари.

Обврските спрема добавувачи–физички лица: исплатени се во износ од 1.609.694 денари, а стекнати се обврски во износ од 1.137.604 денари, со што се доаѓа до состојба со позитивно салдо од 472.090 денари.

Во овој квартал претпријатието има стекнато обврски за ДДВ во вкупен износ од 41.377.561 денар.

Во делот на обврските, да го истакнеме и фактот што во овој квартал **нема** неизмирени обврски за плати и придонеси од плати.

Образложение за побарувања од купувачи во земјата

Во четвртиот квартал од 2023 год. салдото на вкупни ненаплатени побарувања на ниво на Јавно претпријатие изнесува -361.410 денари, како што следи:

Салдото на вкупните ненаплатени побарувања од: правни лица, синдикати и физички лица е во износ од -293.561 денар, кое произлегува од наплатени побарувања во износ од 332.061.694 денари и фактурирани побарувања кои изнесуваат 331.768.133 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 78.323.816 денари и примени аванси од 78.617.377 денари.

Побарувањата од купувачи – правни лица: Од сметководствената евиденција се констатира дека во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 258.003.652денари, а вкупно се наплатени 282.975.950 денари, со што се доаѓа до салдо од -24.972.298 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 41.080.239 денари и примени аванси од 66.052.537 денари.

Побарувањата од синдикати: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 8.990.068 денари, а вкупно се наплатени 8.115.544 денари, со што се доаѓа до салдо од 874.524 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 1.834.358 денари и примени аванси од 959.834 денари.

Побарувања од физички лица-Во четвртиот квартал од 2023 год. салдото на вкупни ненаплатени побарувања на ниво на ЈП изнесува 23.804.213денари, Физичките лица се поделени во подгрупи, како што следи:

а) Физички лица-граѓани: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 58.016.163денари, а вкупно се наплатени 35.019.670денари, со што се доаѓа до салдо од 22.996.493 денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 30.351.344 денари и примени аванси во износ од 7.354.851 денари.

б) Физички лица-пензионери: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 2.681.746 денари, а вкупно се наплатени 733.554денари, со што се доаѓа до салдо од 1.948.192денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 2.245.904 денари и примени аванси во износ од 297.712 денари.

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

в) Физички лица-социјални групи: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 87.129 денари, а вкупно се наплатени 77.240денари, со што се доаѓа до салдо од 9.889денари. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 41.620 денари и примени аванси во износ 31.731 денар.

г) Физички лица —вработени: Во овој квартал има вкупно фактурирано побарувања во износ од 3.989.375 денари, а вкупно се наплатени 5.139.736 денари, со што се доаѓа до салдо од -1.150.361 денар. Салдото произлегува од ненаплатени побарувања во износ од 2.770.351 денар и примени аванси од 3.920.712 денари.

Во овој квартал во делот на утужени побарувања имаме салдо во износ од -66.849 денари, кое произлегува од наплатени побарувања по тужби во износ од 66.849 денари, а утужени побарувања нема. Во делот, пак, на сомнителни и спорни побарувања имаме салдо во износ од -1.000 денари, кое произлегува од наплатени побарувања по тужби во износ од 1.000 денари, а утужени побарувања нема.

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

2023год. - нето: - 77.350ден.; бруто: - 117.972,00ден.
2022год. - нето: - 77.000,00ден.; бруто: - 117.471,00ден.

Изготвиле: Гордана Серафимовска ----------
Кети Јанакиевска ----------
Спасен Михајловски ----------
Милка Лазаревска ----------
Златко Салдов ----------
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

АКТИВА — 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. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
1	Парични средства	27.931	35.780	3.177	11,37	8,88	0,01
2	Побарувања	309.434	142.365	338.205	109,30	237,56	0,56
3	Залихи	85.141	96.824	103.342	121,38	106,73	0,17
4	Краткорочни финансиски средства	275	197.460	275	0,00	0,00	0,00
5	Други тековни средства (АВР)	77.749	70.045	83.360	107,22	119,01	0,14
6	**Тековна актива** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**500.530**	**542.474**	**528.358**	**105,56**	**97,40**	**0,01**
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	59.347.844	59.548.204	59.365.106	100,03	99,69	99,09
8	Долгорочни финансиски вложувања	7.394	0	7.394	100,00	0,00	0,01
9	Нематеријални средства	5.999	5.239	6.628	110,48	126,51	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)	**59.861.767**	**60.095.917**	**59.907.485**	**100,08**	**99,69**	**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	792.353	838.569	900.647	113,67	107,40	1,50
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	3.984	4.731	2.651	0,00	56,03	0,00
16	**Тековни обврски** (14+15)	**796.337**	**843.300**	**903.297**	**113,43**	**107,11**	**1,51**
17	Долгорочни обврски	30.443	6.064	13.441	44,15	221,66	0,02
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	198.512	240.556	272.796	137,42	113,40	0,46
19	**Нетековни обврски** (17+18)	**228.954**	**246.620**	**286.237**	**125,02**	**116,06**	**0,48**
20	**Обврски** (16+19)	**1.025.292**	**1.089.920**	**1.189.534**	**116,02**	**109,14**	**1,99**
21	Капитал	5.940.384	5.904.384	5.940.384	100,00	100,61	9,92
22	Акумулирана загуба	-447.131	-297.817	-412.257	92,20	138,43	-0,69
23	Резерви	0	0	0	0,00	0,00	0,00
24	Ревалоризациони резерви	53.245.316	53.245.316	53.245.316	100,00	100,00	88,88
25	Добивка/ Загуба за деловната година	97.907	154.114	-55.491	0,00	-36,01	-0,09
26	**Вкупен капитал** (21+22+23+24+25)	**58.836.475**	**59.005.996**	**58.717.951**	**99,80**	**99,51**	**98,01**
27	**Вкупно Обврски и капитал** (20+26)	**59.861.767**	**60.095.917**	**59.907.485**	**100,08**	**99,69**	**100,00**
28	Вонбилансна пасива	0	0	0	0,00	0,00	0,00

	БИЛАНС НА УСПЕХ	**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 (%)**
							во 000 денари
29	Приходи од продажба	323.152	355.153	268.140	82,98	75,50	68,33
30	Останати оперативни приходи	472.791	60.046	124.297	26,29	207,00	31,67
31	**Вкупно оперативни приходи** (29+30)	**795.943**	**415.199**	**392.437**	**49,30**	**94,52**	**100,00**
32	Трошоци за суровини и материјали, енергија, рез.делови и ситен инвентар	40.922	32.138	30.852	75,39	96,00	6,92
33	Трошоци за вработените	222.361	229.737	237.784	106,94	103,50	53,35
34	Амортизација на материјални средства	26.316	10.928	27.264	103,60	249,48	6,12
35	Промена на вредноста на залихите				#DIV/0!		
36	Набавна вредност на продадени стоки	50		62	124,80		
37	Останати оперативни расходи	292.361	174.634	149.739	51,22	85,74	33,60
38	**Вкупно оперативни расходи** (32+33+34+35+36+37)	**582.011**	**447.438**	**445.701**	**76,58**	**99,61**	**100,00**
39	**Добивка од оперативно работење** (31-38)	**213.932**	**-32.238**	**-53.265**	**-24,90**	**165,22**	**0,00**
40	Приходи од финансирање						
41	Расходи од финансирање						
42	**Добивка пред оданочување** (39+40-41)	**213.932**	**-32.238**	**-53.265**	**-24,90**	**165,22**	**0,00**
43	Данок на добивка	0	0	0	0,00	0,00	0,00
44	**Нето добивка / загуба**	**213.932**	**-32.238**	**-53.265**	**-24,90**	**165,22**	**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	209.718.436	236.347.196	172.184.600	82,10	72,85	43,88
2	Приходи од техничко дрво	87.034.310	89.724.266	79.413.405	91,24	88,51	20,24
3	Приходи од отпадок	6.314.525	10.041.244	4.228.048	66,96	42,11	1,08
4	Приходи од расадничко производство	3.051.980	8.683.711	1.443.621	47,30	16,62	0,37
5	Приходи од лов и ловен туризам	1.145.384	1.068.345	1.133.342	98,95	106,08	0,29
6	Приходи од приватни шуми	15.887.073	9.288.538	9.736.918	61,29	104,83	2,48
7	**Вкупни оперативни приходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	**323.151.708**	**355.153.300**	**268.139.934**	**82,98**	**75,50**	**0,00**
	Останати приходи						
8	Приходи од проста репродукција	77.394.726	29.947.155	36.283.836	46,88	121,16	9,25
9	Приходи од проширена репродукција	13.299.950	22.015.459	14.015.000	0,00	63,66	3,57
10	Останати приходи	382.096.541	8.083.547	73.997.821	19,37	915,41	18,86
11	Вид на приход Г						
12	Вид на приход Д						
13	**Вкупно останати приходи** (8 + 9 + 10 + 11 + 12)	**472.791.217**	**60.046.161**	**124.296.657**	**26,29**	**207,00**	**0,00**
14	**Вкупно приходи** (7 +13)	**795.942.925**	**415.199.461**	**392.436.591**	**49,30**	**94,52**	**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	40.922.145	32.137.534	30.851.807	75,39	96,00	6,92
2	Трошоци за сите услуги од дејноста	70.342.268	110.484.717	85.521.379	121,58	77,41	19,19
3	Трошоци за проста и проширена репродукција на шуми	41.812.207	45.000.795	28.651.169	68,52	63,67	6,43
4	Амортизација	26.316.412	10.928.438	27.264.158	103,60	249,48	6,12
5	Бруто плати	197.390.748	214.091.922	224.169.183	113,57	104,71	50,30
6	**Вкупно оперативни расходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**376.783.780**	**412.643.406**	**396.457.696**	**105,22**	**96,08**	**88,95**
	Останати расходи						
7	Надоместоци на вработените	24.970.396	15.645.574	13.614.919	54,52	87,02	3,05
8	Останати расходи	180.256.452	19.148.919	35.628.855	19,77	186,06	7,99
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)	**205.226.848**	**34.794.493**	**49.243.774**	**23,99**	**141,53**	**11,05**
13	**Вкупно расходи** (6 +12)	**582.010.628**	**447.437.899**	**445.701.470**	**76,58**	**99,61**	**100,00**

1	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	**197.390.748**	**214.091.922**	224.169.183	**113,57**	**104,71**	0
2	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	**1.956**	**2.023**	**1.862**	**95,19**	**92,04**	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	29.896.932	10.095.465	34.369.205	4.140.674		114,96	41,02
2	Возила	127.644.255	18.353.659	114.627.631	12.316.164		89,80	67,10
3	Мебел и вградување на мебел	1.176.182	544.501	1.255.022	111.507		106,70	20,48
4	Останати материј. основни сред.	58.707.845.136		58.767.485.592			100,10	
5	**Вкупно материјални средства** (1 + 2 + 3 + 4)	**58.866.562.505**	**28.993.625**	**58.917.737.450**	**16.568.345**	0	**100,09**	**57,14**
	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
6	Дадени аванси							
7	Права	3.645.623	1.152.689	5.189.902	1.492.673		142,36	129,49
8	Гудвил							
9	Трошоци за истраж. и развој	2.353.353	566.491	1.437.840	420.834		61,10	74,29
10	Други нематеријални средства							
11	**Вкупно нематериј. средства** (6 +7 + 8 + 9 + 10)	**5.998.976**	**1.719.180**	**6.627.742**	**1.913.507**	0	**110,48**	**111,30**
12	**Вкупно средства** (5 +11)	**58.872.561.481**	**30.712.805**	**58.924.365.192**	**18.481.852**	0	**100,09**	**60,18**

	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**	11.063.772	83.610	3,23	1.666.666	3.358.062	7.786.602	58.882	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)	**11.063.772**	**83.610**		**1.666.666**	**3.358.062**	**7.786.602**	**58.882**	
10	**Вкупно** (5 +10)	**71.063.772**	**83.610**		**1.666.666**	**3.358.062**	**67.786.602**	**58.882**	

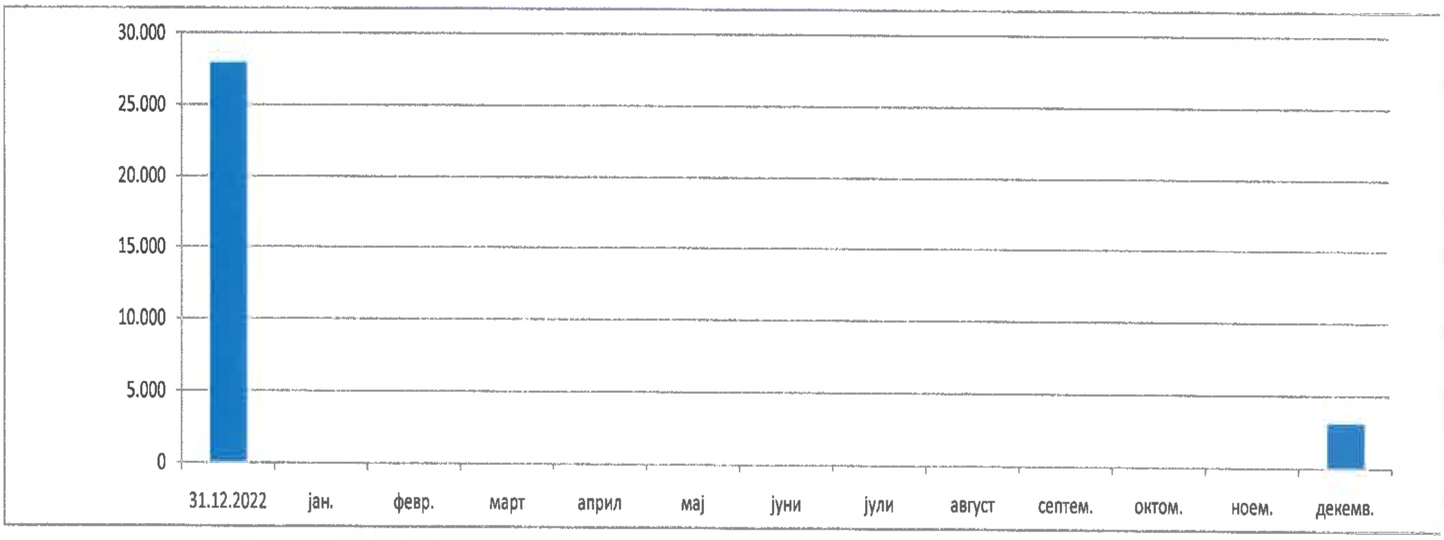
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ

	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	10,12
Нераспределена добивка на почетокот на периодот				0,00		
Нето добивка/загуба за деловната година	97.907	0	-55.491	-56,68	0	-0,09
Резерви		0		0,00	0	0,00
Акумулирана добивка/загуба	-447.131		-412.257	92,20		-0,70
Ревалоризациони резерви	53.245.316	0	53.245.316	100,00	0	90,68
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	**58.836.475**		**58.717.951**	**99,80**		**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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55.491	**-55.491**
Амортизација на материјални средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.387	**45.387**
Зголемување/намалување на залихи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.200	**-18.200**
Зголем./намал. на побар. од купувачите	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-34.166	**-34.166**
Зголем./намал. на остан. краткор. побар.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.394	**5.394**
Зголем./намал.на побар.од држ. и др.инст.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
АВР	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-216	**-216**
Зголем./намал.на обврски спрема добав.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74.971	**74.971**
Зголем./намал.на остан.краткор. обврски	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-33.322	**-33.322**
ПВР	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.334	**-1.334**
Парични средства од операт. активности	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-16.977**	**-16.977**
Директни набавки на немат.и матер.сред.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-65.060	**-65.060**
Зголемување/намалување на долг. поб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Парични средства од инвестиц активности	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-65.060**	**-65.060**
Зголемување на капиталот	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Зголем./намал.на долгорочни кредити	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.001	**-17.001**
Долгорочни резервирања	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74.284	**74.284**
Парични средства од финанс. активности	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57.282**	**57.282**
Нето зголемување / намалување на паричните текови	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.754**	**-24.754**
Парични средства на почетот на периодот	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**27.931**	**27.931**
Парични средства на крај на периодот	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.177**	**3.177**

ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ

	2022	2023											
	31.12.2022	јан.	февр.	март	април	мај	јуни	јули	август	септем.	октом.	ноем.	декемв.
Парични средства на почетокот и на крајот на периодот	27.931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.177



по квартали, во иљади денари

ПРЕГЛЕД НА КВАРТАЛНИ ПОДАТОЦИ	КВАРТАЛ 1			КВАРТАЛ 2			КВАРТАЛ 3			КВАРТАЛ 4			ВКУПНО		
	План[1]	Реализација[2]	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)	План	Реализација	Промена (%)
Тековна актива	542.474	464.733	85,67	542.474	584.004	107,66	542.474	607.352	111,96	542.474	528.358	97,40	542.474	528.358	**97,40**
Тековни обрвски	843.300	783.253	92,88	843.300	1.118.229	132,60	843.300	1.006.598	119,36	843.300	903.297	107,11	843.300	903.297	**107,11**
Вкупно приходи од дејноста	218.969	61.273	27,98	596.074	211.403	35,47	719.419	531.079	73,82	355.153	268.140	75,50	1.889.616	1.071.895	**56,73**
Вкупно приходи	258.346	94.972	36,76	651.497	239.767	36,80	770.037	589.722	76,58	415.199	392.437	94,52	2.095.079	1.316.899	**62,86**
Вкупно расходи од дејност	336.409	191.623	56,96	503.616	323.460	64,23	535.711	409.915	76,52	412.643	396.458	96,08	1.788.379	1.321.456	**73,89**
Вкупно расходи	366.437	207.533	56,64	540.593	349.637	64,68	569.374	448.699	78,81	447.438	445.701	99,61	1.923.842	1.451.570	**75,45**
Трошоци за плата	193.309	149.444	77,31	223.830	205.396	91,76	223.338	232.006	103,88	223.338	224.169	100,37	863.814	811.015	**93,89**
Прос. број на вработени	2.023	1.518	75,04	2.023	1.937	95,75	2.023	1.895	93,67	2.023	1.862	92,04	2.023	1.862	**92,04**
Вкупно трошоци за кредити	1.590	1.118	70,29	1.590	483	30,36	1.590	1.191	74,90	1.590	1.118	70,30	6.360	3.909	**61,46**
Резерви	53.245.316	53.245.319	100,00	53.288.526	53.245.316	99,92	53.245.316	53.245.316	0,00	53.245.316	53.245.316	0,00	53.245.316	53.245.316	**100,00**
Капитал	5.904.384	5.940.384	100,61	5.904.384	5.940.384	100,61	5.904.384	5.940.384	100,61	5.904.384	5.940.384	100,61	5.904.384	5.940.384	**100,61**
Добивка / Загуба	-108.090	-112.560	104,14	110.904	-109.870	-99,07	200.663	141.023	70,28	-32.238	-53.265	165,22	171.238	-134.672	**-78,65**
Вкупно материј. средства	59.548.204	59.228.765	99,46	59.548.204	59.365.793	99,69	59.548.204	59.366.487	99,69	59.548.204	59.366.487	99,69	59.548.204	59.366.487	**99,69**
Вкупно нематериј. с-ва	5.239	7.973	152,19	5.239	8.362	159,61	5.239	8.181	156,16	5.239	6.628	126,51	5.239	6.628	**126,51**
Вкупно материјални и нематеријални средства	**59.553.443**	**59.236.738**	**99,47**	**59.553.443**	**59.374.155**	**99,70**	**59.553.443**	**59.374.668**	**99,70**	59.553.443	59.373.115	99,70	**59.553.443**	**59.373.115**	**99,70**