

JAVNO ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ВЪВЕДУВАЊЕ
НА ЖИВОТНА СКИТИНЦА ЛАЈКА
KOMUNIKACIONA PUBLIKE PER MIREDOENIE
TE KAPALEVE ENDAKAKE LLAJKA

Бр. № 05-698/1

14.03. 2025 год. - вб
СКОПЈЕ - БИТУР

Јавно претпријатие ЛАЈКА – Скопје

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ПО ЗАВРШНА СМЕТКА со 31.12.2024
на ЈП ЛАЈКА СКОПЈЕ

Скопје, март, 2025

Врз основа на член 473 став 3 од Законот за трговските друштва („Службен весник на Република Македонија“ бр. 28/04; 25/07; 87/08; 40/03; 42/10; 48/10 и 24/11), и член 26 од и член 26 точка 4 од СТАТУТОТ на Јавното Претпријатие за благосостојба на животни скитници ЈП ЛАЈКА Скопје, број 02-04/3 од 23.05.2019 год., Директорот го доставува следниот:

ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ за 2024 ГОДИНА на Јавното претпријатие за благосостојба на животни скитници ЈП ЛАЈКА Скопје

Со ОДЛУКА на Советот на Град Скопје, број 27-1959/1 од 28.02.2019 год., започната е процедурата за формирање на Јавното Претпријатие за благосостојба на животни скитници ЈП ЛАЈКА Скопје. Уписот во ЦЕНТРАЛНИОТ РЕГИСТАР НА РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА, е спроведен на 28.02.2019 год., под број 0805-50/150120190062854.

Целосниот назив гласи: Јавното Претпријатие за благосостојба на животни скитници ЈП ЛАЈКА Скопје.

Кратко име: ЈП Лајка Скопје.

Матичен број: 7345178

Даночен број: 4043019526459

Адреса: 840 бр.2 Гази Баба Скопје

Големина на Друштвото: микро

Организационен облик: 03.9 Други јавни претпријатија

Шифра на дејност: 01.49-Одгледување на други животни

ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Основи за подготовка и презентација на финансиските извештаи

Претпријатието ја води својата сметководствена евиденција и ги подготвува своите финансиски извештаи во согласност со Законот за јавни претпријатија објавени во („Службен весник на Република Македонија“ бр. 83/09...); одредбите на Законот за трговски друштва на Република Македонија („Службен весник на Република Македонија“ бр.28/04, со пратечките измени) и Правилникот за водење сметководство („Службен весник на Република Македонија“ бр.159/2009). Според овој Правилник, сметководствените стандарди што се применуваат во Република Македонија се Меѓународните сметководствени стандарди (МСС) и Меѓународните стандарди за финансиско известување (МСФИ) од 2009 година, утврдени од Одборот за Меѓународни сметководствени стандарди (ИАСБ.)

Финансиските извештаи на Претпријатието се прикажани во македонски Денари. Денарот претставува официјална валута на известување во Република Македонија.

Политика за евидентирање на приходите од продажба

Претпријатието генерира приходи од продажба на услуги: Одгледување на други животни (01.49-шифра на дејност).

Претпријатието ги евидентира приходите кога станува извесно дека идни економски користи ќе влезат во Претпријатието и истите можат да бидат соодветно измерени. Продажбите се евидентираат според фактурната вредност, намалена за дисконти и ДДВ.

Цените на поединечните услуги кои Претпријатието ги наплатува од крајните корисници се регулирани со одлуки за одобрување на цени, донесена од Градот Скопје.

Трансакции во странска валута

Трансакциите настанати во странска валута се искажуваат во Денари со примена на официјалните курсеви на Народна Банка на Република Македонија кои важат на денот на трансакцијата.

Средствата и обврските деноминирани во странска валута се искажуваат со примена на официјални курсеви кои важат на денот на составувањето на Билансот на состојба.

Данок на добивка

Тековен данок на добивка

Данокот на добивка се пресметува согласно со одредбите на релевантните законски прописи во Република Македонија, по стапка од 10% на бруто добивката зголемена за износот на непризнати расходи. Плаќањето на месечниот данок се врши аконтативно.

Одложен данок на добивка

Одложен данок на добивка се утврдува со примена на методот на обврски во билансот на состојба за сите временни разлики кои се јавуваат помеѓу даночната основа на средствата и обврските и дивната сметководствена вредност во финансиските извештаи. Стапката на данок на добивка на денот на билансот на состојба се употребува за утврдување на одложените даночни средства и обврски. Одложените даночни обврски се признаваат за сите оданочиви временни разлики. Одложени даночни средства се признаваат за одбитните временни разлики и ефектите од даночните загуби се пренесуваат во обем во којшто постои веројатност дека ќе се

оствари оданочива добивка со цел да се овозможи одбитните временни разлики и пренесените даночни загуби да бидат искористени.

Материјални средства (недвижности, постројки и опрема)

Материјалните средства на Претпријатието се состојат од земјиште, градежни објекти, опрема, возила и инвестиции во тек.

Материјалните средства на Претпријатието иницијално се евидентираат по набавна вредност.

Набавната вредност на материјалното средство (недвижности, постројки и опрема) се состои од набавна цена со вклучени царини и даноци кои не се одбиваат, по намалување за износите за трговски попусти и рабати и сите други трошоци кои се потребни да се доведе средството во сегашната локација и состојба за да биде spremно за користење онака како што тоа го бара раководството на Претпријатието.

Земјиштето се признава по набавна вредност. Во согласност со домашната регулатива истото не е предмет на депресијација. Претпријатието не е сопственик на земјиштето туку е негов корисник. Правото на користење е запишано во имотен лист. Правен сопственик на земјиштето е Република Македонија. До момент на регулирање на правната сопственост, земјиштето има третман на државна поддршка (MCC 20) и неговата вредност се утврдува со капитален пристап.

Опремата и возилата се признаваат по набавна вредност во која е вклучена цена на набавка, даноци кои не се одбиваат и други трошоци потребни средството да се доведе до посакуваната локација и состојба неопходна за извршување на оперативните цели.

Книговодствената вредност на средствата е предмет на редовна опсервација за можни оштетувања, особено кога одредени настани укажуваат дека книговодствената вредност не може да се надомести. Доколку вакви показатели постојат и книговодствената вредност е поголема од проценетата надоместлива вредност, вредноста на средството се намалува до износот на надоместливата вредност.

Депресијацијата се пресметува со користење на праволиниска метода по стапки кои го отеликуваат употребниот век на користење на средствата.

Основните стапки на депресијација се:

Згради	1% - 10%
Компјутери	25%

Опрема и возила 5%-25%

На средствата книжени на сметката на инвестиции во тек, до моментот на нивно ставање во употреба, не им се пресметува депресијација.

Во рамките на недвижностите, постројките и опремата се евидентирани средства од државни поддршки.

Долгорочни финансиски вложувања

Долгорочните финансиски вложувања се состојат од учество во капиталот во поврзани и останати правни лица, хартии од вредност наменети за тргување или расположиви за продажба.

Учество во капиталот на поврзани и останати правни лица

Учеството во капиталот во поврзани и други правни лица почетно се признаваат по набавна вредност, а на крајот на периодот за известување се искажуваат по фер (објективна) вредност, при што разликата се ефектуира како трошок за периодот.

Залихи

Залихите на Претпријатието се состојат од залиха на материјали, резервни делови и залиха на ситен инвентар. Набавната вредност се состои од фактурна вредност, царини и даноци и поврзани трошоци како што се транспортни трошоци, трошоци за ракување и други трошоци кои директно се поврзани со набавката. Залихите на ситен инвентар целосно се отпишуваат во момент кога се ставаат во употреба.

Парични средства и еквиваленти на парични средства

Парите и паричните еквиваленти на Претпријатието се состојат од Денари и странска валута на сметки во банка, и парични средства во благајна.

Исплатници за пензионирање, пензиски планови и технолошки вишок

Претпријатието учествува во пензискиот фонд со уплатување на определени придонеси утврдени со домашната легислатива. Придонесите, кои зависат од висината на платите, се уплатуваат во Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на Република Македонија. Не постојат дополнителни обврски во однос на финансиските планови.

Претпријатието исто така исплаќа двократен износ од просечно исплатена него плата во Република Македонија како отпремнина во случај на заминување во старосна пензија.

Побарувања од купувачи

Побарувањата од купувачите се прикажани според нивната номинална вредност намалена за соодветни износи на исправки за сомнителни побарувања. Проценката за исправка се прави врз дел или врз целиот износ на побарувањата од купувачи кога според мислењето на раководството истите нема да бидат наплатени.

Поврзани субјекти

Поврзани субјекти се сметаат дека се оние кои имаат значајна улога во доцесување на финансиските и оперативните одлуки на Претпријатието. Мнозинскиот, одвонесно единствен сопственик на Претпријатието е Собрание на Град Скопје кое има значајно влијание врз Претпријатието, а со тоа и моќ да го контролира работењето на Претпријатието во целина.

Државни поддршки

Претпријатието добива државни поддршки во вид на материјални средства, залихи и парични средства. Сметководствениот третман на овие средства е во согласност со МСС 20- Сметководство за државни поддршки и обелоденување на државна помош, со примена на приходниот пристап. За приходниот пристап е основно дека државните поддршки треба да бидат признати во добивката или загубата на систематска основа во периоди во кои се признаваат како расход поврзаните трошоци кои поддршките треба да ги надоместат.

Државните поддршки во форма на залихи и парични средства се признаваат целосно како приход во Билансот на сеопфатна добивка, освен доколку се разграничуваат за наредни периоди.

Сметководствен принцип на континуитет

Финансиските извештаи на Претпријатието се подготвени врз основа на принципот на континуитет на 31 декември 2024 година и овој принцип продолжува да постои како претпоставка и после издавањето на финансиските извештаи.

Корекција на грешка

Претпријатието врши корекција на грешки / промени на сметководствени политики во согласност со МСС 8- Сметководствени политики, промени на сметководствени проценки и грешки.

Вложување во недвижности

Во согласност со МСС 40 - Вложување во недвижности, Претпријатието дел од објекти и опрема дава под наем и остварува приход од наем.

Вложувањето во недвижности се евидентира во моментот кога станува очигледно дека Претпријатието од средството ќе се стекне со идни финансиски користи што нему му припаѓаат, односно за зголемување на капиталот или дивите. Првично, вложувањето во недвижности се признава според нивната набавна вредност. После иницијалното признавање, последователните трошоци можат да се капитализираат во вложувањето во недвижност единствено доколку се очекува зголемување на идните користи. Сите останати последователни трошоци се евидентираат како трошок за периодот.

Претпријатието како своја сметководствена политика го применува моделот на набавна вредност.

Вложувањата во недвижности се депренираат по стапка од 2,5% годишно. Депренијацијата се пресметува праволински и го рефлектира корисниот век на употреба на недвижноста.

Јавни набавки

Претпријатието ги извршува набавките во согласност за Законот за јавни набавки како и со проциси и акти донесени врз основа на одредбите од Законот.

Политика на ризик

Ризикот во ЈП ЛАЈКА претставува закана дека некој настан или активност може да се претвори во негативен ефект кој ќе ја намали способноста на ЈП ЛАЈКА Скопје успешно да ги извршува своите надлежности, задачи и обврски во одгледувањето на други животни.

Ризикот во работењето на ЈП ЛАЈКА Скопје претставува веројатност дека одредена активност или настан, директно или индиректно негативно ќе се рефлектира врз успешноста во работењето на претпријатието, непреченото извршување на дејноста, намалување на приходите и зголемување на расходите. Државните поддршки (од Градот Скопје, како основач на ЈП ЛАЈКА СКОПЈЕ) се од фундаментално значење за непречено функционирање на претпријатието.

Принцип на транспарентност

Во согласност со Законот за јавните претпријатија, Претпријатието својата дејност во целост ја врши според принципот на транспарентност.

Во период од 01.01.2024 год., до 31.12.2024 год., ЈП Лајка Скопје, ги оствари следните финансиски резултати:

Табела бр.1

	2024	2023	разлики
ВКУПНИ ПРИХОДИ	42.767.231,00	58.182.811,00	-15.415.580,00
ВКУПНИ ТРОШОЦИ	45.475.284,00	43.453.328,00	2.021.956,00
Данок на добивка	0,00	1.523.350,00	-1.523.350,00
НЕТО загуба/добивка	-2.708.053,00	13.206.133,00	-15.914.186,00

Во табела број 2, даден е прегледот на вкупните приходи на ЈП Лајка за период од 01.01.2024-31.12.2024 год. Вкупниот износ на приходите е 42.767.231 ден., што е за -15.415.580 ден., помалку во однос на истиот период од 2023 год.

1. ПРИХОДИ:

- Во вкупните приходи на ЈП Лајка, учествуваат со повеќе од половина од вкупните приходи, приходите од основната дејност: заловување на бездомни кучиња, преглед, кастрација, стерилизација, престој, храна, грумин и сл., на вкупен износ од **22.731.625 ден.**, или 53,15%.
- Во вкупните приходи на ЈП Лајка, учествуваат и приходите од Општините, на вкупен износ од **11.864.409 ден.**, со приближно 27,74%.
- Во вкупните приходи на ЈП Лајка, за период од 01.01.2024-31.12.2024 год., со 9,35% учествуваат средства од Градот Скопје, добиени за потешкотии во работењето, на вкупен износ од **4.000.000,00 ден.**
- Во вкупните приходи за период од 01.01.2024-31.12.2024 год., учествува и реконструкцијата на објектот со Одлука бр. 27-4116/1 од 28.05.2020 год., од Градот Скопје на вкупна вредност од 38.000.000,00 ден., со пресметана амортизација до 31.12.2024 год., на износ од **3.800.000 ден.** Учеството е 8,89%

Финансискиот ефект за секоја фискална година, треба да изнесува 0. Односно, колку што ќе се пресметуваат трошоци за пресметана амортизација за толку ќе се зголемуваат приходите од донациите.

Во исто време, колку што изнесува сегашната вредност на основните средства (конта 01102-0190), толку изнесува и обврската за примени донации. (конта 2941)

Табела бр.2

	2024	2023	% на учество	разлики +/-
ПРИХОДИ ОД ОСНОВНАТА ДЕЈНОСТ	22.731.625,00	25.454.350,00	53,15	-2.722.725,00
ОСТАНАТИ ПРИХОДИ (разлики по попис, курсни разлики и сл.)	339.080,69	330.440,00	0,79	8.640,69
ПРИХОДИ ОД ПОМОШТИ ЗА потешкотии во работењето-Град Скопје	4.000.000,00	15.000.000,00	9,35	11.000.000,00
ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИИ-СРЕДСТВА ОД Комунална хигиена и сл.	32.116,00	38.623,00	0,08	-6.507,00
ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИИ-РЕКОНСТРУКЦИЈА од Град Скопје	3.800.000,00	3.800.000,00	8,89	0,00
ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ-ОПШТИНИ	11.864.409,00	13.559.398,00	27,74	-1.694.989,00
ВКУПНИ ПРИХОДИ	42.767.230,69	58.182.811,00	100	15.415.580,31

II ТРОШОЦИ

Трошоците за период од 01.01.2024-31.12.2024 год., се поделени во неколку групи:

Табела број 3

	2024	2023	% на учество	разлики +/-
400-409/ВКУПНО Потрошени сировини и материјали	5.285.686,35	5.700.464,00	11,62	-414.777,65
410-419/ВКУПНО Транспортни и останати материјални услуги	1.485.309,72	1.237.175,00	3,27	248.134,72
ВКУПНО Бруто плати	10.283.573,00	10.550.143,00	22,61	-266.570,00
ВКУПНО Надоместоци	5.831.805,00	8.004.028,00	12,82	2.172.223,00
ВКУПНО Трошоци за Амортизација	4.912.383,00	4.908.944,00	10,80	3.439,00
ВКУПНО Нематеријални трошоци	3.165.529,46	3.168.051,85	6,96	-2.522,39

ВКУПНО временно вработени-Мотиви	11.261.905,00	9.286.265,00	24,76	1.975.640,00
ВКУПНО Финансиски трошоци	3.249.092,80	598.257,02	7,14	2.650.835,78
ВКУПНИ ТРОШОЦИ за 2024 год.	45.475.284,33	43.453.327,87	100	2.021.956,46

Во првата група: МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ (конта 400-409), состојбата покажува дека најголемо е учеството на лековите (конто 4001) потоа храната за кучиња (конто 4000) и медицинската опрема-игли шприцеви (4003), материјали за одржување на хигиена (конто 4011) и сл.:

Трошоци за сировини и материјали, на вкупен износ од 5.285.686 ден:

Табела бр.4

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
4000	ХРАНА ЗА КУЧИЊА	1.624.589,81	1.684.477,70	30,74	-59.887,89
400010	ПОТРОШЕН МАТЕРИЈАЛ И С/ВА	0,00	8.044,06	0,00	-8.044,06
400014	Потрошок на сировини и материјали-фарба и сл.	0,00	3.258,00	0,00	-3.258,00
400017	ПОТРОШЕН МАТЕРИЈАЛ-ШТАФОВИ,ПРОФИЛ	0	0	0,00	0,00
4001	ПОТРОШЕН МАТЕРИЈАЛ-ЛЕКОВИ И СЛ.	1.956.349,08	1.767.733,54	37,01	188.615,54
4003	МЕДИЦИНСКА ОПРЕМА-игли, шприцеви, кутија за инструменти	833.823,26	740.178,41	15,78	93.644,85
4031	ПЕЛЕТИ за греење	0,00	159.796,00	0,00	-159.796,00

4019	Останати потрошени материјали	96.944,12	0,00	1,83	96.944,12
4010	Потрошок на канцелариски материјали	42.011,90	100.392,82	0,79	-58.380,92
40107	РАБОТНА ОБЛЕКА	0,00	664.217,00	0,00	-664.217,00
4011	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ НА ХИГИЕНА	378.058,03	268.598,55	7,15	109.459,48
403007	ТРОШОЦИ ЗА ГОРИВО	262.343,00	270.433,00	4,96	-8.090,00
4041	Потрошени резервни делови	21.100,00	33.335,00	0,40	-12.235,00
4080	ОТПИС НА СИТЕН ИНВЕНТАР	70.467,15	0	1,33	70.467,15
	Вкупно потрошени сировини и материјали-400	5.285.686,35	5.700.464,08	100	-414.777,73

Во групата на транспортни услуги најголемо е учеството на трошоците за вода и комунални услуги-смет (конто 4150 и 4190)

Транспортни и останати материјални услуги, на вкупен износ од 1.485.310 ден:

Табела бр.5

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
4104/9	ТАКСИ ПРЕВОЗ	16.883,00	15.065,04	1,14	1.817,96
4110	ТРОШОЦИ ЗА ПГТ	20.539,00	7.589,00	1,38	12.950,00
4111	СТАТИЧНА ТЕЛЕФОНИЈА	45.561,63	83.390,00	3,07	-37.828,37
4113/2	МОБИЛНА ТЕЛЕФОНИЈА	83.912,71	102.845,98	5,65	-18.933,27
4134/4119	Други телекомуникациски услуги- одржување на софтвер, DOMAIN и сл.	50.248,00	27.127,95	3,38	23.120,05
4136/4130	Трошоци за одржување-поправка на возила во сервис	73.406,00	39.395,00	4,94	34.011,00

4150	ТРОШОЦИ ЗА ВОДА	505.710,11	240.944,00	34,05	264.766,11
4170/41704	ТРОШОЦИ ЗА ОГЛАСУВАЊЕ во печатени и електронски медиуми	77.467,00	41.786,83	5,22	35.680,17
4151/4159	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ (смет, Дрисла)	358.861,00	357.805,00	24,16	1.056,00
4124/4196	ГРАФИЧКИ УСЛУГИ	11.705,85	1.207,09	0,79	10.498,76
4170	Печањете на реклами, визит карти, налепници и сл.	0,00	33.706,00	0,00	-33.706,00
41280/4158	ПРЕГЛЕД НА КУЧИЊА И ХИРУШКИ ИНТЕРВЕНЦИИ	211.784,02	26.440,78	14,26	185.343,24
4190/4196	регистрација на возила	14.951,00	60.876,00	1,01	-45.925,00
41399/4199	ОСТАНАТИ УСЛУГИ	14.280,40	30.252,00	0,96	-15.971,60
4130/41972	Сервисни услуги на основни средства (котел)	0,00	168.744,17	0,00	168.744,17
	Вкупно транспортни и останати материјални трошоци 410-419	1.485.310	1.237.175	100	248.134,88

Трошоци за бруто плати за вработените, на вкупен износ од 10.283.573 ден.:

Табела бр.6

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
4210	ВКАЛКУЛИРАНИ НЕТО ПЛАТИ	6.919.083,00	7.022.598,00	67,28	-103.515,00
4211	ВКАЛКУЛИРАН ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК ОД ПЛАТИ	547.952,00	571.360,00	5,33	-23.408,00
4212	ВКАЛКУЛИРАНИ ПРИДОНЕСИ ОД ПЛАТИ	2.816.538,00	2.956.185,00	27,39	-139.647,00
	Вкупно плати	10.283.573,00	10.550.143,00	100	-266.570,00

Трошоци за пресметана амортизација, на вкупен износ од 4.912.383,00 ден.:

Табела бр.7

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
43	АМОРТИЗАЦИЈА	4.912.383,00	4.908.944,00	100	3.439,00
	Вкупни трошоци за амортизација-430	4.912.383,00	4.908.944,00	100	3.439,00

Надоместоци, и останати трошоци, на вкупен износ од 5.831.805,00 ден.:

Табела бр.8

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
422	Регрес за годишен одмор: К-15	531.488,00	180.000,00	9,11	351.488,00
422	Отпремнина за пензија	79.996,00	0	1,37	79.996,00
440	Патарина/паркинг	1.310,00	0	0,02	1.310,00
441	Обуки на вработени и тестови за корона	1.695,00	19.000,00	0,03	-17.305,00
441	Прегледи на вработени	22.350,00	2.400,00	0,38	19.950,00
441	Надомест за вработен во случај на смрт	0,00	65.657,00	0,00	-65.657,00
442	Надоместоци за Управен и Надзорен одбор	1.008.000,00	1.008.000,00	17,28	0,00
444	Трошоци за репрезентација	45.427,00	10.825,00	0,78	34.602,00
445	Осигурување	100.299,00	49.947,00	1,72	50.352,00
446	Банкарска провизија	198.778,00	266.549,00	3,41	-67.771,00

447	Административни и останати судски такси	3.842.462,00	6.401.650,00	65,89	2.559.188,00
	Вкупно надоместоци	5.831.805,00	8.004.028,00	100	2.172.223,00

Во делот на Административни и останати такси, евидентирани на групата 447, на износ од 5.831.805 ден., за 2024 год., и износ од 8.004.028 ден., за 2023 год., најголемо е учеството на контото 44742, на кое се евидентирани извршните судски пресуди за тужби од граѓани каснати од куче, на вкупен износ од **3.666.900 ден.**, за 2024 год. (6.211.991 ден. за 2023 год.).

Во следната табела е даден детален преглед само на позицијата Административни и останати судски такси:

Табела бр.8-1

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
4470	Персонален дапок за физички лица	0,00	3.333,00	0,00	-3.333,00
44701	Персонален данок за К-15	59.038,00	19.998,00	1,54	39.040,00
44706	Персонален данок за УП+НО	112.008,00	112.008,00	2,92	0,00
44792	Останати адм.такси (жалба-Водовод-2023)	4.516,00	54.320,00	0,12	-49.804,00
	<i>Вкупно останати адм.такси</i>	<i>175.562,00</i>	<i>189.659,00</i>	<i>4,57</i>	<i>-14.097,00</i>
44742	ГУЖБИ	3.666.900,00	6.211.991,00	95,43	2.545.091,00
	Вкупно административни такси и сл.	3.842.462,00	6.401.650,00	100,00	2.559.188,00

Поделени по типови на трошоци, за ГУЖБИТЕ, сумите се дадени во следната табела:

Табела 8-2

	јан.24	фев.24	мар.24	апр.24	мај.24	јун.24	Вк.1
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

1	надоместок за обработка на предмет	3.038,00	1.092,00	0,00	4.899,00	3.538,00	0,00	1
2	извршни дејствија	21.896,00	8.287,00	0,00	19.090,00	21.784,00	0,00	7
3	реални трошоци	686,00	0,00	295,00	1.560,00	560,50	0,00	
4	награда	12.080,00	11.910,00	11.237,00	45.996,00	31.482,00	0,00	11
5	материјални трошоци	183,00	0,00	0,00	463,00	158,00	0,00	
6	ДДВ 18%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	процесни трошоци	6.500,00	0,00	0,00	21.039,00	0,00	0,00	2
8	адвокатски трошоци	28.106,00	7.787,00	0,00	31.070,00	33.497,00	0,00	10
9	парнични трошоци	96.721,00	50.123,00	0,00	195.455,00	211.014,00	0,00	55
10	главен долг	167.624,00	70.000,00	0,00	315.000,00	230.017,00	0,00	78
11	камата	36.139,00	17.247,00	18,00	66.709,00	55.459,50	14.448,00	19
	Вкупно конто 44742	372.973,00	166.446,00	11.550,00	701.281,00	587.510,00	14.448,00	1.85
12	исплатени	178.227,00	0,00	1.156.942,00	395.108,00	322.710,00	416.659,00	2.11
	Вкупно ненаплатени	178.227,00	0,00	1.156.942,00	395.108,00	322.710,00	416.659,00	2.11

За Судските извршни решенија евидентирани на контото 44742, состојбата за период од 01.01.2024-31.12.2024 год., изнесува 3.666.900 ден., а само за период од 01.01.2024-30.06.2024 год., износот е 1.854.208 ден. Ненаплатените судски предмети изнесуваат вкупно 5.377.312 ден. (до 30.06.2023 год., ненаплатениот износ е 2.113.192 ден.)

Поделени по типови на трошоци, сумите се дадени во следната табела:

Табела 8-3

		јул.24	авг.24	септ.24	окт.24	ноем.24	дек.24	Вс
1	надоместок за обработка на предмет	3.539,00	1.088,00	1.632,00	1.088,00	3.266,00	5.441,00	
2	извршни дејствија	19.157,00	5.224,00	7.618,00	13.280,00	15.462,00	43.157,00	1

3	реални трошоци	183,00	0,00	360,00	183,00	649,00	626,00	
4	награда	30.750,00	12.888,00	16.099,00	4.355,00	28.608,00	34.787,00	2
5	материјални трошоци	220,00	0,00	236,00	118,00	118,00	722,00	
6	ДДВ 18%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	процесни трошоци	0,00	39.860,00	0,00	40.100,00	0,00	23.500,00	1
8	адвокатски трошоци	23.887,00	7.670,00	5.590,00	20.881,00	31.129,00	52.870,00	2
9	парнични трошоци	125.932,00	0,00	62.212,00	32.700,00	130.379,00	292.824,00	1.1
10	главен долг	215.000,00	75.000,00	130.000,00	120.000,00	230.500,00	413.150,00	1.5
11	камата	-18.589,00	131.370,00	52.471,00	-224.320,00	-99.969,00	-89.569,00	-2
	Вкупно контно 44742	400.079,00	10.360,00	276.218,00	8.385,00	340.142,00	777.508,00	3.4
12	пенаплатени	503.215,00	304.543,00	0,00	1.178.372,00	257.739,00	1.020.251,00	5.3
	Вкупно пенаплатени	503.215,00	304.543,00	0,00	1.178.372,00	257.739,00	1.020.251,00	5.3

Градежни услуги, административни и сл.услуги на вкупен износ од 3.165.529 ден.:

Табела бр.9

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
449	Градежни, електро-водоводни и др.технички услуги	470.230,00	59.778,00	14,85	410.452,00
449	Правни, адвокатски, преводи, односи со јавност, маркетинг, ИТ услуги, семинари, обуки и сл.услуги	203.333,00	436.559,00	6,42	233.226,00
449	негователи, заловувачи, возачи, ветер.техничар и сл., пасоши за миленици и сл.	263.566,00	182.638,10	8,33	80.927,90
449	анализи, сметководство, ревизија	618.012,00	738.012,00	19,52	120.000,00
449	останати услуги: мониторинг, имунофлуоресценција	545.508,46	586.064,75	17,23	-40.556,29

449	Адвокати	1.064.880,00	1.165.000,00	33,64	-
	Вкупни нематеријални трошоци 449	3.165.529,46	3.168.051,85	100	-2.522,39

Времено вработени и адвокати:

Табела бр.10

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
449093/449011	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ УСЛУГИ-МОТИВИ	11.261.905,00	9.286.265,00		1.975.640,00
	Времено вработени преку агенција	11.261.905,00	9.286.265,00		1.975.640,00

Останати финансиски расходи:

Табела бр.11

		2024	2023	% на учество	разлики +/-
4600	Неотпишава вредност на основни средства	78.787,50	53.719,00	2,42	25.068,50
4660	ОТПИС НА ПОБЛУВАЊА	232,50	56.964,09	0,01	-56.731,59
4680	Парични казни	0,00	5.589,00	0,00	-5.589,00
4710	Негативни курсни разлики	0,00	0,00	0,00	0,00
4740	Камата од работење со неповрзани субјекти-Законска	57.116,00	61.476,94	1,76	-4.360,94
4749	ЛИЗИНГ камата	126.126,80	11.183,00	3,88	114.943,80
4792	Камати заради пенавремено платени јавни давачки	32.776,00	195.888,33	1,01	-163.112,33
4682	Трошоци за присилна наплата	249.753,00	213.436,00	7,69	36.317,00
4692/9	Расходи од претходни години	2.704.301,00	0,00	83,23	2.704.301,00
	Финансиски расходи 46+47	3.249.092,80	598.256,36	100,00	2.650.836,44

НАПОМЕНА: во групата на останати финансиски расходи, најголемо отстапување има во контото 4692и 4699, каде се работи за сторнирање на излезна фактура спрема Градот Скопје, изготвена во 12/2023 год., но направена е нова во 01/2024 год., согласно новиот Буџет за 2024 год.

Бидејќи истата е прокнижена во корист на приходите во 2023 год., ефектот од корекцијата е: трошок за 2024 год.

Во продолжение доставени се прегледи на средствата и изворите на средства во ЈП Лајка, со состојба на 31.12.2024 год., во кои спаѓаат:

- Основните средства
- Обртните средства-парични средства и побарувања
- Ситен инвентар
- Капиталот
- Краткорочните обврски

III.1 ОСНОВНИ СРЕДСТВА

Табела бр.12

	Набавна вредност	Ак. амортизација	Амортизација 2024	Сегашна вредност
011-Градежни објекти	38.027.670,00	13.628.217,00	3.805.536,00	20.593.917,00
012-Опрема	2.220.737,00	1.202.685,00	475.503,00	542.549,00
013-Транспортни средства	3.727.594,00	2.718.206,00	390.420,00	618.968,00
013-Инвентар	2.712.891,00	1.622.867,00	419.491,00	670.533,00
019-Пренос од ситен инвентар во основни средства			-99.780,00	
4600-ОТПИС по ПОПИС 2024			-78.787,50	
<u>СЕ ВКУПНО 31.12.2024</u>	<u>46.688.892,00</u>	<u>19.171.975,00</u>	<u>4.912.383,50</u>	<u>22.425.967,00</u>

Вкупната набавна вредност на основните средства на ЈП Лајка на 31.12.2024 год., изнесува 46.688.892 ден., (од кои 38.000.000,00 ден., е донацијата од Градот Скопје за реконструкција на постоечкиот објект во Стационарот Вардариште), акумулираната амортизација на истите, на износ од 19.171.975 ден., пресметана амортизација за 2024 год., на износ од 4.912.383 ден., и сегашната сметководствена вредност, на износ од 22.425.967

ден. Во вкупната сегашна сметководствена вредност средствата добиени во форма на донација учествуваат со 20.691.755 ден. Истите се дадени во табела 13-1.

Сегашната сметководствена вредност на основните средства набавени од сопствени извори изнесува 2.661.526 ден.:

Табела бр.13

Име на основното средство	Набавна вр.	исправка	сегаш. вредност
Градежен објект стар	4.132.576,00	4.132.576,00	0,00
Градежен објект стар РАСХОД	-4.132.576,00	-4.132.576,00	0,00
<u>ВКУПНО: Градежни објекти КОМУНАЛНА 2019 - ДАЈКА</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Врата за објект Вардарините	27.670,00	24.891,00	2.779,00
<u>Градежни објекти 2020 - ДАЈКА</u>	<u>27.670,00</u>	<u>24.891,00</u>	<u>2.779,00</u>
Реконструкција од град Скопје	38.000.000,00	17.408.862,00	20.591.138,00
<u>Градежни објекти РЕКОНСТРУКЦИЈА Г.Скопје 2020</u>	<u>38.000.000,00</u>	<u>17.408.862,00</u>	<u>20.591.138,00</u>
Ладилник за мрши	26.520,00	26.520,00	0,00
Клима уред	0,00	0,00	0,00
ФИАТ ДУКАТО ск1643ап ВРАТЕНО од РАСХОД	1.522.133,00	1.522.133,00	0,00
ФИАТ ДУКАТО ск1643ап	1.522.133,00	1.522.133,00	0,00
Цитроен Цампер ск036тф	1.358.432,00	1.358.432,00	0,00
Приколка за коњ	253.360,00	253.360,00	0,00
Воздушна пушка 2ком + 1 пневматско	265.779,00	265.779,00	0,00
Пневматско оружје	126.402,00	126.402,00	0,00
Пневматско оружје	126.402,00	126.402,00	0,00
Пневматско оружје 3004357	155.590,00	155.590,00	0,00
Пневматско оружје 3004358	155.590,00	155.590,00	0,00
ФИАТ ДУКАТО ск1643ап РАСХОД	-1.522.133,00	-1.522.133,00	0,00
Цитроен Цампер ск036тф РАСХОД	-1.358.432,00	-1.358.432,00	0,00
<u>Специјализирана опрема КОМУНАЛНА ХИГИЕНА 2019 - ДАЈКА</u>	<u>2.631.776,00</u>	<u>2.631.776,00</u>	<u>0,00</u>

Машина за перење	19.999,00	19.999,00	0,00
Сушара	20.499,00	20.499,00	0,00
Ладилник	11.999,00	11.995,00	4,00
Маси иноксни 2 парчиња	38.232,00	38.213,00	19,00
Специјализирана опрема 2019 - ДАЈКА	90.729,00	90.706,00	23,00
Телефон Панасоник 3 парчиња	4.167,00	3.604,00	563,00
Ролетни(завеси) 22,7м2	23.000,00	19.536,00	3.464,00
Подвижна маса МАУО за инструменти 2 парчиња	82.600,00	67.427,00	15.173,00
Медицински шифонер за лекови двокрилен 2 пар	54.752,00	44.697,00	10.055,00
Отоскоп со офталмоскоп	57.820,00	57.820,00	0,00
Фрижидер ВОКС 250кг бел	8.996,00	7.344,00	1.652,00
Правосмукалка за пелети	4.609,00	3.686,00	923,00
Столици 6 парчиња	27.000,00	25.420,00	1.580,00
Столици 3 парчиња	7.500,00	6.831,00	669,00
Комплет кујна АНИТА +садопер	15.000,00	12.244,00	2.756,00
Читач на работно време	36.506,00	29.183,00	7.323,00
Столици 4 парчиња	3.200,00	2.608,00	592,00
Маси 2 парчиња	10.000,00	9.084,00	916,00
Комплет 1 маса 4 столци	13.000,00	10.615,00	2.385,00
Столици 6 парчиња	5.814,00	4.844,00	970,00
Клими 3 парчиња ФУЕГО	52.497,00	45.477,00	7.020,00
Клими ВИВАКС 2 парчиња	50.764,00	46.100,00	4.664,00
Клима ВИВКАС АСР 18СН50АЕМІ	33.842,00	27.623,00	6.219,00
Клима ВИВКАС АСР 24СН70АЕМІ	42.303,00	34.529,00	7.774,00
Специјализирана опрема 2020 - ДАЈКА	533.370,00	458.672,00	74.698,00
ТЕЛЕФОН SAMSUNG GALAXY NOTE20 ULTRA MYSTIC BL	-55.950,00	-55.950,00	0,00
ТЕЛЕФОН SAMSUNG GALAXY S20 FE CLOUD NAVY PUBL	-41.293,00	-41.293,00	0,00
Читач на микрочипови 2 кусок	-30.680,00	-6.136,00	-24.544,00
Мерцедес спринтер 316cdi	1.952.101,00	1.333.133,00	618.968,00
Централа- UCM6301 IP Grandstream PBX-GSTR-017	21.271,00	12.760,00	8.511,00
Телефон Grandstream GRP2601- GSTR-0183 3парч	8.753,00	8.753,00	0,00

Телефон Grandstream GRP2612W 1 парче	7.091,00	7.091,00	0,00
ТЕЛЕФОН SAMSUNG GALAXY S20 FE CLOUD NAVY PUBL	41.293,00	41.293,00	0,00
ТЕЛЕФОН SAMSUNG GALAXY NOTE20 ULTRA MYSTIC BL	55.950,00	55.950,00	0,00
TELEFONI SAMSUNG GALAXY A20E PUBLIK-kom4 POP1	4,00	4,00	0,00
Читач на микрочипови	15.340,00	15.340,00	0,00
Читач на микрочипови 4	61.360,00	36.795,00	24.565,00
ГПС за следење со мапа на Македонија	24.600,00	16.800,00	7.800,00
ГПС за следење со мапа на Македонија	14.200,00	14.200,00	0,00
Камета DH-HAC-HFW1200RP	4.600,00	2.915,00	1.685,00
Работно биро 120X70X74-6 парчиња	20.449,00	14.649,00	5.800,00
Фиокар со 3 фиоки со тркалца-6 парчиња	20.449,00	14.649,00	5.800,00
Плакар за класери 2 парчиња	7.953,00	5.702,00	2.251,00
Работно биро 100*70*74 2парчиња	5.680,00	4.072,00	1.608,00
Полици за класери 6 парчиња	34.082,00	24.411,00	9.671,00
Канцеларски столници вртливи со рвеклон 12 пар	40.898,00	29.298,00	11.600,00
Работни столници со 4погарки 8 парчиња	9.089,00	7.473,00	1.616,00
Плакари за лични работи 14парчиња	95.430,00	68.347,00	27.083,00
Софи за седење 3 парчиња	25.562,00	18.309,00	7.253,00
Клуб масичка 120*60*42 1 парче	3.408,00	2.443,00	965,00
Софи без наслон 4парчиња вишок по попис	24.000,00	14.391,00	9.609,00
Бојлери големи Леов 3 парч вишок по попис	18.900,00	16.377,00	2.523,00
Бојлери мали 4 парчиња вишок по попис 2021	13.200,00	11.879,00	1.321,00
Рефлектори за видео надзор 1+8	60.000,00	60.000,00	0,00
Клима ФАВОРИТ ИНВЕРТЕР 12000Б	15.245,00	10.592,00	4.653,00
Клима ФАВОРИТ ИНВЕРТЕР 1800БТУ вифи Δ+	27.111,00	18.840,00	8.271,00
<i>Специјализирана опрема 2021 - ЛАЈКА</i>	<i>2.500.096,00</i>	<i>1.763.087,00</i>	<i>737.009,00</i>
Хиаоми Redmi Note 10 Pro 128GB-за заловувач с	1,00	0,00	1,00
Хиаоми Redmi Note 10 Pro 128GB-за односи со ј	1,00	0,00	1,00
Хиаоми 11Т Pro 256GB-Воислав со субвенции	1,00	1,00	0,00
Хиаоми 11Т Pro 256GB-Воислав со субвенции	17.990,00	7.191,00	10.799,00
<i>Специјализирана опрема 2022 - ЛАЈКА</i>	<i>17.993,00</i>	<i>7.192,00</i>	<i>10.801,00</i>
Котел КЕРО АС 35 донација	155.000,00	61.763,00	93.237,00
ИНОКС БАРАБАН ЗА ВАТИ	50.740,00	10.152,00	40.588,00

Машина за перене алишта	19.118,00	19.118,00	0,00
Индукциско стаклокерамичко решо	1.341,00	458,00	883,00
Специјализирана опрема 2023 - ЛАЈКА	226.199,00	91.491,00	134.708,00
ГПС уред Teltonika FMS130	14.800,00	2.717,00	12.083,00
Читач за микрочипови 2 парчиња	28.000,00	3.269,00	24.731,00
Стап за заловување кучиња	18.000,00	2.100,00	15.900,00
Фрижидер ST RF-85WM Superior Technology	5.931,00	198,00	5.733,00
A00223,Citac na mikrocipovi donacija od Pipon	3.690,00	0,00	3.690,00
A00224,Citac na mikrocipovi donacija od Pipon	3.690,00	0,00	3.690,00
A00103,Snimac DHI-NVR4216 crn vo rek ormar	15.270,00	15.270,00	0,00
A00125,SNIMAC DH-XVR5116HS-X vo ambulanta or	12.830,00	12.830,00	0,00
A00126,"Kamera 1 ambulanta vlez	856,00	856,00	0,00
A00127,Kamera 2 OPERACIONA SALA AMBULANTA	856,00	856,00	0,00
A00128,Kamera 3 ambulanta ?	856,00	856,00	0,00
A00129,"Kamera 4 pozadi kaj direktor	856,00	856,00	0,00
A00130,"Kamera 5 pozadi ambulanta desno	856,00	856,00	0,00
A00121,"Kamera 1 (17) direktor Kancelarija na	1.167,00	1.167,00	0,00
A00122,Kamera 2 (18) Nadvor Karantin del dvor	1.166,00	1.166,00	0,00
A00123,Kamera 3 (19) Kapija delot od azil nad	1.167,00	1.167,00	0,00
A00002,Biro masa direktor	7.500,00	7.500,00	0,00
A00001,Biro-masa direktor	7.500,00	7.500,00	0,00
A00221,Stalak za infuzija amb	5.900,00	5.900,00	0,00
A00220,Stalak za infuzija amb	5.900,00	5.900,00	0,00
A00219,Stalak za infuzija amb	5.900,00	5.900,00	0,00
A00211,Stalak za infuzija ambulanta	5.900,00	5.900,00	0,00
A00210,Stalak za infuzija ambulanta	5.900,00	5.900,00	0,00
A00209,Stalak za infuzija ambulanta	5.900,00	5.900,00	0,00
A00208,Meshalka za beton LIV	13.500,00	13.500,00	0,00
A00107,Kamera 4 DH-IPC vdomuvanje,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00108,Kamera 5 DH-IPC vdomuvanje,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00109,Kamera 6 DH-IPC vdomuvanje,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00110,Kamera 7 nadvor boksovi karantin,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00111,"Kamera 8 Nadvor vdomuvanje letnikovec	4.366,00	0,00	4.366,00
A00112,Kamera 9 Pult administracija,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00113,Kamera 10 karantin prolaz Kancelarija	4.366,00	0,00	4.366,00
A00114,Kamera 11 Karantin sredina,	4.366,00	0,00	4.366,00

A00115,Kamera 12 Karantin desno,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00116,Kamera 13 Karantin levo,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00117,Kamera 14 Karantin levo,	4.366,00	0,00	4.366,00
A00118,Kamera 15 Karantin prv red kaj kancela	4.366,00	0,00	4.366,00
A00119,"Kamera 16 Nadvor vlez	4.366,00	0,00	4.366,00
A00131,Kamera 6 KARANTIN Kafezi Ambulanta	4.366,00	0,00	4.366,00
A00124, Kamera 4(20) Nadvor Karantin od Iesha	4.366,00	0,00	4.366,00
A00222,"Pnevmatsko oruzje	155.590,00	0,00	155.590,00
A00205,Monitor LG adm.star	6.000,00	0,00	6.000,00
A00207,Monitor star kaj radmila rez	6.000,00	0,00	6.000,00
A00229,Samsung A20 zaklucen pravna sluzba	1,00	0,00	1,00
A00036,Telefon Grandstream 2601 GSTR-0183	8.753,00	0,00	8.753,00
A00079,Telefon Grandstream GRP2601 administra	8.753,00	0,00	8.753,00
A00080,Telefon Grandstream GRP 2601 administr	8.753,00	0,00	8.753,00
A00035,Telefon Grandstream GRP2612W	7.091,00	0,00	7.091,00
<i>Специјализирана опрема 2024 - ЛАЈКА</i>	<u>440.322,00</u>	<u>108.064,00</u>	<u>332.258,00</u>
Вап машина	59.000,00	48.155,00	10.845,00
Дувалка	34.398,00	27.500,00	6.898,00
Екстерен диск	3.150,00	2.513,00	637,00
Компјутер Леново 8комад - 1 -1 + 1ком	117.012,00	95.485,00	21.527,00
Фото апарат CANON	30.680,00	24.528,00	6.152,00
Приптер во боја моно хегах	13.230,00	10.573,00	2.657,00
Принтер ларес моно 2 пар. lexmark	13.650,00	10.920,00	2.730,00
Декстоп компјутери со монитори бпарчиња	132.090,00	105.623,00	26.467,00
Дигитална вага за мерење кучиња	29.500,00	23.592,00	5.908,00
<i>Компјутерска,телекомуникациска,електрична опрема и слично 2020 - ЛАЈКА</i>	<u>432.710,00</u>	<u>348.889,00</u>	<u>83.821,00</u>
Вет.апарат за крвна слика	218.300,00	170.908,00	47.392,00
Лед светло за операциона сала	389.400,00	304.870,00	84.530,00
Стерилизатор	188.800,00	147.820,00	40.980,00
Вет. подвижен рефлектор	41.300,00	32.331,00	8.969,00
Вет.маса за хирушки операции 2 парчиња	368.160,00	288.241,00	79.919,00
Алум.кутија за инст10 парчиња + 2 вишок попис	63.720,00	59.472,00	4.248,00
Алум.кутија за инструм 1 кусок по попис 2022	-5.310,00	-1.062,00	-4.248,00
Вет.електрохирушки нож	50.740,00	39.729,00	11.011,00
Принтер РИКО мпц 2003 2503	63.000,00	44.074,00	18.926,00
Компјутер Леново + монитор D19-10	75.840,00	54.321,00	21.519,00

HP probook 440 15 10210u	44.000,00	31.511,00	12.489,00
Lenovo idea PAD3 2 парчиња	59.000,00	42.256,00	16.744,00
Lenovo V530S 7ICR + Монитор 2	66.913,00	46.809,00	20.104,00
Фискална каса ambion termograf AG00	24.490,00	16.314,00	8.176,00
<u>Компјутерска,телекомуникациска,електрична опрема и слично 2021 - ЛАЈКА</u>	<u>1.648.353,00</u>	<u>1.277.594,00</u>	<u>370.759,00</u>
Dell Vostro 3515 R53450U лаптоп-Радмила на рат	28.799,00	11.508,00	17.291,00
Принтер во боја Canon-Град Скопје (без док. о	10.320,00	4.124,00	6.196,00
<u>Компјутерска,телекомуникациска,електрична опрема и слично 2022 - ЛАЈКА</u>	<u>39.119,00</u>	<u>15.632,00</u>	<u>23.487,00</u>
Лаптоп Леново	20.856,00	7.356,00	13.500,00
Apple iPhone 14 Plus	5.199,00	1.217,00	3.982,00
Камери (видео надзор)	60.000,00	13.000,00	47.000,00
<u>Компјутерска,телекомуникациска,електрична опрема и слично 2023 - ЛАЈКА</u>	<u>86.055,00</u>	<u>21.573,00</u>	<u>64.482,00</u>
Хард диск 8ТБ	14.500,00	14.500,00	0,00
<u>Компјутерска,телекомуникациска,електрична опрема и слично 2024 - ЛАЈКА</u>	<u>14.500,00</u>	<u>14.500,00</u>	<u>0,00</u>
-	-	-	-
<u>СЕ ВКУПНО ОСНОВНИ СРЕДСТВА на 31.12.2024 год.</u>	<u>46.688.892,00</u>	<u>24.262.929,00</u>	<u>22.425.963,00</u>

Од вкупните основни средства ЈП Лајка ги има добиено во форма на донации следните средства:

Табела број 13-1

Име на основното средство	Набавна вр.	исправка	сегаш. вредност
Градежен објект стар	4.132.576,00	4.132.576,00	0,00
Градежен објект стар РАСХОД	-4.132.576,00	-4.132.576,00	0,00
<u>ВКУПНО: Градежни објекти КОМУНАЛНА 2019 - ЛАЈКА</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Ладилник за мрши	26.520,00	26.520,00	0,00
Клима уред	0,00	0,00	0,00

ФИАТ ДУКАТО ск1643ап ВРАТЕНО од РАСХОД	1.522.133,00	1.522.133,00	0,00
ФИАТ ДУКАТО ск1643ап	1.522.133,00	1.522.133,00	0,00
Цитроен Цампер ск036тф	1.358.432,00	1.358.432,00	0,00
Приколка за коњ	253.360,00	253.360,00	0,00
Воздушна пушка 2ком + 1 пневматско	265.779,00	265.779,00	0,00
Пневматско оружје	126.402,00	126.402,00	0,00
Пневматско оружје	126.402,00	126.402,00	0,00
Пневматско оружје 3004357	155.590,00	155.590,00	0,00
Пневматско оружје 3004358	155.590,00	155.590,00	0,00
ФИАТ ДУКАТО ск1643ап РАСХОД	-1.522.133,00	-1.522.133,00	0,00
Цитроен Цампер ск036тф РАСХОД	-1.358.432,00	-1.358.432,00	0,00
<i>Специјализирана опрема КОМУНАЛНА ХИГИЕНА 2019 - ЛАЈКА</i>	<i>2.631.776,00</i>	<i>2.631.776,00</i>	<i>0,00</i>
Реконструкција од град Скопје	38.000.000,00	17.408.862,00	20.591.138,00
-	<i>38.000.000,00</i>	<i>17.408.862,00</i>	<i>20.591.138,00</i>
Котел КЕРО АС 35 донација-2023	155.000,00	61.763,00	93.237,00
A00223,Citas na mikrosipovi donacija od Pipon-2024	3.690,00	0,00	3.690,00
A00224,Citas na mikrosipovi donacija od Pipon-2024	3.690,00	0,00	3.690,00
<i>Донации 2023 и 2024 год.</i>	<i>162.380,00</i>	<i>61.763,00</i>	<i>100.617,00</i>
-	-	-	-
<i>Вкупно донации до 31.12.2024 год.</i>	<i>40.794.156,00</i>	<i>20.102.401,00</i>	<i>20.691.755,00</i>

III.2 СИТЕН ИНВЕНТАР

Ситниот инвентар по набавна вредност, на 31.12.2024 год., изнесува 743.978,04 ден.:

Табела бр.14

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
3500	Ситен инвентар на залиха	70.467,15	70.467,15	0
3510	СИТЕН ИНВЕНТАР ВО УПОТРЕБА	1.205.053,55	484.404,51	720.649,04
3511	2020-СИТЕН ИНВЕНТАР	192.849,63	192.849,63	0,00
3550	авто гуми во употреба	23.329,00	0	23.329,00

3580	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА НА СИТЕН ИНВЕНТАР ВО УПОТРЕБА	677.254,14	1.421.232,18	-743.978,04
	Вкупно Ситен инвентар 31.12.2024 год.	2.168.953,47	2.168.953,47	0

III ПАРИЧНИ СРЕДСТВА и БЛАГАЈНА

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Во вкупната актива на Претпријатието, освен основните средства и ситниот инвентар, се и паричните средства на редовната жиро сметката и благајната на ЈП Лајка, кои на 31.12.2024 год., покажуваат вкупна вредност од **105** ден. и девизните сметки на вкупен износ од 12 ден. (во денарска противвредност по среден курс на ЦБРМ).

Состојбата на парични средства во благајната на ЈП Лајка на 31.12.2024 год., е 94,96 ден., (конто 1021):

Табела бр.15

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
1000	ЖИРО СМЕТКА-СТОПАНСКА БАНКА СКОПЈЕ	46.444.582,00	46.444.238,00	344,00
10000	ВРЕМЕНА ЖИРО СМЕТКА-ОСНОВАЧКИ ВЛОГ ОД ГРАД СКОПЈЕ	0,00	250,00	-250,00
10001	СТОПАНСКА БАНКА ПАМЕНСКА СМЕТКА	11,00	0,00	11,00
1021	ГЛАВНА БЛАГАЈНА	211.408,96	211.314,00	94,96
1030	ДЕВИЗНА СМЕТКА СТОПАНСКА БАНКА ЕУР	9,00	0,00	9,00
1031	ДЕВИЗНА СМЕТКА СТОПАНСКА БАНКА ГБП	3,00	0,00	3,00
	ВКУПНО парични средства	46.656.013,96	46.655.802,00	211,96

Во активата на ЈП Лајка, групата 12 (Побарувања од купувачи), зазема значајна позиција по своите износи. Оваа група на побарувања на 31.12.2024 год., изнесуваат вкупно 24.123.218 ден., а најзначајна категорија се ненаплатените побарувања од ОПШТИНИТЕ.

Износот на 31.12.2024 год., на ненаплатените побарувања од општините (конто 1201), е 21.376.709 ден.:

Табела број 16

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
1200	ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА	25.338.920,50	25.144.951,00	193.969,50
1201	ПОБАРУВАЊА ОД ОПШТИНИ	34.873.392,00	13.496.683,00	21.376.709,00
1210	ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ ВО СТРАНСТВО	31.791,00	0,00	31.791,00
1223	Дадени аванси за набавка на стоки и услуги (прегилати од 2200)	21.110,00	0,00	21.110,00
	Вкупно побарувања (група 12)	54.679.338,00	30.556.120,00	24.123.218,00

Во следната табела е даден детален преглед на ненаплатени побарувања, поединечно за секоја општина. Вкупниот износ на пренесено салдо (ненаплатени побарувања до 31.12.2023 год.), изнесува 20.873.368 ден.. Фактуриран дел само за 2024 год., е 14.000.024 ден., а наплатено вкупно во 2024 год., е износ од 13.496.683 ден. Салдото на ненаплатено побарување на 31.12.2024 год., изнесува 21.376.709 ден.:

Табела број 17

р.б.	ОПШТИНИ	салдо од 2023 г.	Долгува	Побарува	Салдо
2	ОПШТИНА АЕРОДРОМ	1.750.008,00	2.000.004,00	2.583.335,00	1.166.677,00
6	ОПШТИНА БУТЕЛ	4.539.998,00	2.000.000,00	2.346.667,00	4.193.331,00
8	ОПШТИНА ЧАИР	1.499.999,00	2.000.004,00	1.666.670,00	1.833.333,00
4	ОПШТИНА ЦЕНТАР	333.338,00	2.000.004,00	1.833.337,00	500.005,00
5	ОПШТИНА ГАЗИ БАБА	0,00	2.000.004,00	1.666.670,00	333.334,00
3	ОПШТИНА ГОРЧЕ ПЕТРОВ	4.000.007,00	2.000.004,00	2.000.004,00	4.000.007,00
9	ОПШТИНА КАРПОШ	5.000.010,00	0,00	1.000.000,00	4.000.010,00
7	ОПШТИНА КИСЕЛА ВОДА	3.750.008,00	2.000.004,00	400.000,00	5.350.012,00
	Вкупно	20.873.368,00	14.000.024,00	13.496.683,00	21.376.709,00

Би сакале да дадеме една компарација на истите овие податоци за 2023 год., во табелата бр. 17-1. Имено, во 2023 год., ненаплатените побарувања од општините до 31.12.2022 год., изнесуваа 10.040.023 ден. Фактурираниот дел само за 2023 год., изнесуваше 16.000.032 ден. (што е за 2.000.000,00 ден., повеќе отколу за 2024 год.). Причината е што Општина Карпош, не го потпиша трипартидниот Договор, па во 2024 год., веќе и не се фактурира за нив.

Понатаму, наплатениот износ на побарувањата од општините во 2023 год., изнесуваше 5.166.661 ден. Во 2024 год., тој износ е речиси 3 пати поголем, односно 13.496.683 ден. Зголемената наплата од општините, му овозможи на Претпријатието да ја одржува ликвидноста на некое завидно ниво:

Табела број 17-1

Шифра	Назив	31.12.2022	Должи	Побарува	Салдо
156	ОПШТИНА АЕРОДРОМ	4,00	2.000.004,00	250.000,00	1.750.008,00
157	ОПШТИНА ГОРЧЕ ПЕТРОВ	2.000.003,00	2.000.004,00	0,00	4.000.007,00
158	ОПШТИНА ЦЕНТАР	333.334,00	2.000.004,00	2.000.000,00	333.338,00
159	ОПШТИНА ГАЗИ БАБА	166.667,00	2.000.004,00	2.166.660,00	11,00
160	ОПШТИНА БУТЕЛ	2.540.005,00	2.000.004,00	0,00	4.540.009,00
161	ОПШТИНА КИСЕЛА ВОДА	2.000.004,00	2.000.004,00	250.000,00	3.750.008,00
162	ОПШТИНА ЧАИР	0,00	2.000.004,00	500.001,00	1.500.003,00
163	ОПШТИНА КАРПОШ	3.000.006,00	2.000.004,00	0	5.000.010,00
164	ОПШТИНА САРАЈ	0,00	0	0	0,00
165	ОПШТИНА ШУТО ОРИЗАРИ	0,00	0	0	0,00
Вкупно		10.040.023,00	16.000.032,00	5.166.661,00	20.873.394,00

Во следната табела е доставен преглед на побарувања од Државата по основ на повеќе неплатени плати, како и придонеси. Стапува збор за корективни плати во 2021 год., за вработениот Виктор Груев и корективна плата во 2023 год., за вработената Драгана Стојановска:

Табела број 18

Кonto	Опис	Должи	Побарува	Салдо
1340	Побарувања за повеќе платен персонален данок	4.477,00	0,00	4.477,00
1350	Побарувања за повеќе платен ПИО	11.809,00	0,00	0,00

1351	Побарувања за повеќе платено здравство	4.711,00	0,00	4.711,00
1352	Побарувања за повеќе платено допол.здравство	314	0	314
1353	Побарувања за повеќе платено вработување	753	0	753
	Вкупно побарувања (група 135)	22.064,00	0,00	10.255,00

Во табела број 19 даден е преглед на побарувања од вработени по разни основи:

Табела број 19

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
1400	Побарувања од вработените за повеќе исплатена плата-2023	1.553,00	0,00	1.553,00
1430	Побарувања за службени патувања во земјата	27.670,00	0,00	27.670,00
14511	Побарување од вработени за повеќе исплатена плата-2021	39.195,00	0,00	39.195,00
14533	Побарување од вработени за колективно осигуру.-2021 г.	37.800,00	0,00	37.800,00
	Вкупно побарувања (група 14)	106.218,00	0,00	106.218,00

IV ОБВРСКИ

Во делот на вкупните обврски на ЈП Лајка, на 31.12.2024 год., е дадена во табела бр.20:

Табела 20

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
2200	ДОБАВУВАЧИ ВО ЗЕМЈАТА	25.367.995,00	31.686.866,99	-6.318.871,99
2205	Обврски кон физички лица-СТАР УО И ПО	87.996,00	215.996,00	-128.000,00
2206	НОВ-УПРАВЕН И НАДЗОРЕН ОДБОР	504.000,00	1.512.000,00	-1.008.000,00
2308	ОБВРСКА ЗА ДДВ ЗА ПЛАЌАЊЕ	3.679.153,00	3.965.973,79	-286.820,79
2340	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК ОД ПЛАТА	523.322,00	568.372,00	-45.050,00
2341	ПИО	1.820.629,00	1.979.807,00	-159.178,00
2342	ПРИДОНЕС ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРУВАЊЕ	726.311,00	789.810,00	-63.499,00
2343	ПРИДОНЕС ЗА ДОПОЛНИТЕЛНО ЗДРАВСТВО 0,5%	48.415,00	52.650,00	-4.235,00
2344	ПРИДОНЕС ЗА ВРАБОТУВАЊЕ	116.223,00	126.384,00	-10.161,00

23500	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК-СТАР УО И НАДЗОРЕН ОДБОР	0,00	16.890,00	-16.890,00
23501	ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК-НОВ УО И НАДЗОРЕН ОДБОР	56.004,00	168.018,00	-112.014,00
2401	НЕТО ПЛАТИ	6.603.412,00	7.142.398,00	-538.986,00
2620	ОБВРСКИ ЗА ПРИМЕНИ ПОЗАЈМИЦИ	0,00	2.500.000,00	-2.500.000,00
2910	ЛИЗИНГ-вкупни обврски	0,00	2.615.793,57	-2.615.793,57
2940	ОТСТАПЕНИ СРЕДСТВА-КОМУНАЛНА ХИГИЕНА 29.08.2019	1.116,00	1.116,00	0,00
2941	ДОНАЦИЈА-РЕКОНСТРУКЦИЈА-ГРАД СКОПЈЕ	3.800.004,00	24.391.142,33	20.591.138,33
2942	ДОНАЦИЈА-котел	30.996,00	124.233,00	-93.237,00
	Вкупно обврски (класа 2) на 31.12.2024 год.	43.365.576,00	77.857.450,68	34.491.874,68

Најголем износ во вкупните обврски на ЈП Лајка на 31.12.2024 год., е износот на Реконструкцијата на објектот во стационарот Вардариште, донирано од Градот Скопје, на износ од 20.591.138,33 ден. Стапува збор за сегашна сметководствена вредност на основните средства далени во табелата број 13.

Освен Обврските за примени средства по основ на донации, во вкупните обврски на ЈП Лајка секако значајна позиција се и примените позајмици од ЈП Дрисла Скопје, на износ од 2.500.000 ден., (конто 2620).

Што се однесува до обврските кон добавувачи (конто 2200), сумата од 6.318.871,99 ден., ја сочинуваат следните компоненти:

Табела број 21

Конто	швифра	Име на фирма	Долгува	Побарува	Салдо
2200	52	ФАКУЛТЕТ ЗА ВЕТЕРИНАРНА МЕДИЦИНА-СКОПЈЕ	211.000,00	1.344.039,99	1.133.039,99
2200	58	ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	0,00	1.012.072,00	1.012.072,00
2200	53	ЈП КОМУНАЛНА ХИГИЕНА	18.064,00	851.741,00	-833.677,00

2200	50	УНИВИГО	1.405.854,00	2.227.142,00	-821.288,00
2200	51	ГУДИЕС ДООЕЛ Скопје	1.314.812,00	1.912.427,00	-597.615,00
2200	189	МАКОТЕХНА ДООЕЛ	120.950,00	404.302,00	-283.352,00
2200	92	МОТИВИ - СКОПЈЕ	11.546.579,00	11.775.336,00	-228.757,00
2200	12	АДВОКАТ ЈАНАКИ МИТРОВСКИ	0	0	-177.500,00
2200	15	АДВОКАТ ВЛАТКО ИЛИЕВСКИ	170.000,00	347.500,00	-177.500,00
2200	15	АДВОКАТ ВЛАТКО ИЛИЕВСКИ	455.000,00	595.000,00	-140.000,00
2200	280	АДВОКАТ ЗЛАТКО ЈУЛЕСКИ	180.000,00	315.000,00	-135.000,00
2200	54	ПРОМЕДИКА ДОО	579.962,00	712.733,00	-132.771,00
2200	62	НУТРИВЕТ ДОО	369.896,00	494.137,00	-124.241,00
2200	91	ВЕДА ДООЕЛ	1.469.299,00	1.577.030,00	-107.731,00
2200	14	АДВОКАТ ВЛАДИМИР АТАНАСОВСКИ	0,00	80.000,00	-80.000,00
2200	73	ВЕТЕРИНАРНА КОМОРА	117.700,00	173.637,00	-55.937,00
2200	173	ВИТА ВЕТ ДОО	64.320,00	118.650,00	-54.330,00
2200	170	ПУЦКО ПЕТРОЛ ДООЕЛ	229.523,00	281.881,00	-52.358,00
2200	132	ДАЦ ДООЕЛ СКОПЈЕ	7.650,00	52.600,00	-44.950,00
2200	131	СОЛАР ЕНЕРџИ СЦГ ДООЕЛ	0,00	35.800,00	-35.800,00
2200	65	ЈП ДРИСЛА	60.236,00	94.195,00	-33.959,00
2200	61	МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	142.113,00	172.173,00	-30.060,00
2200	72	СЛОБОДЕН ПЕЧАТ	0,00	24.780,00	-24.780,00
2200	67	СЛУЖБЕН ВЕСНИК	16.300,00	40.973,00	-24.673,00
2200	200	ЈЗУ ЦЕНТАР ЗА ЈАВНО ЗДРАВЈЕ-СКОПЈЕ	0,00	22.350,00	-22.350,00
2200	70	КОХА ДОО	0,00	20.386,00	-20.386,00
2200	300	АДВОКАТ БИЈАНА ПАНОВА	0,00	15.340,00	-15.340,00
2200	74	РЕПРО ПРИНТ - НОВА МАКЕДОНИЈА	0,00	11.800,00	-11.800,00
2200	198	ДБ Системи	0,00	9.806,00	-9.806,00
2200	88	АХВ-Агенција за храна и ветеринарство	0,00	9.686,00	-9.686,00
2200	49	ВИН СКОПЈЕ ДОО	63.415,00	72.550,00	-9.135,00

2200	210	ДРУШТВО ЗА КОНСУЛТАНТСКИ УСЛУГИ АЦТ	13.296,00	22.292,00	-8.996,00
2200	78	БИ-ЕЛ ИНЖИНИРИНГ	4.991,00	13.617,00	-8.626,00
2200	84	ПОШТА НА С.МАКЕДОНИЈА	18.461,00	26.129,00	-7.668,00
2200	184	АДВОКАТ ЛИДИЈА ЦВЕТКОВА	0,00	7.363,00	-7.363,00
2200	82	СУТКОЗ ПРИ ЛП ЛАЈКА	0,00	5.700,00	-5.700,00
2200	71	БИРО ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ	5.952,00	11.616,00	-5.664,00
2200	16	АДВОКАТ ДИМИТАР ПЕТРОВСКИ	245.400,00	247.800,00	-2.400,00
2200	289	ФУД ЛАБ ДОО Скопје	0,00	2.360,00	-2.360,00
2200	90	ТОЗ-МК	5.806,00	7.611,00	-1.805,00
2200	178	Адвокат Симеон Рибарев Птип	0,00	1.780,00	-1.780,00
2200	80	КСС-СИПДИКАЛНА ОРГАНИЗАЦИЈА НА ЛП ЛАЈКА	28.794,00	30.540,00	-1.746,00
2200	81	СУТКОЗ СКОПЈЕ	4.575,00	5.700,00	-1.125,00
2200	28	ИЗВРШИТЕЛ АНДРЕА БУНЕВСКИ	0,00	838,00	-838,00
2200	75	ШПАРКАСЕ ЛИЗИНГ	468.524,00	468.931,00	-407,00
		Вкупно konto 2200 Обврски спрема добавувачи на 31.12.2024 год.	25.367.995,0 0	31.686.866,9 9	- 6.318.871,99

Што се однесува до обврските кон физички лица за нето надоместоци за членови на управен и надзорен одбор (konto 2206), како и за обврските за персонален данок на истите (konto 23501), состојбата на 31.12.2024 год., покажува вкупен износ од **1.120.014 ден.**

Обврските за стариот Управен и Надзорен одбор на 31.12.2024 год., за нето износот изнесува 128.000 ден. (konto 2205), за персонален данок износ 16.890 ден. (konto 23500), или вкупно **144.890 ден.**

Табела бр.22

Име и презиме	шифра	нето износ (2206)	пер.данок (23501)	Вкупно
ИГОР РАИДЕН	121	-120.000,00	-13.331,00	-133.331,00

ГОРАН КРСТАНОВСКИ	122	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
СИМОНА ДЕЛОВСКА	123	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
МИЛКА ДОКУЗОВА	124	-120.000,00	-13.331,00	-133.331,00
ЕЛЕНА ПИПОНСКА	125	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
МАГДАЛЕНА ЧАПАРОВСКА	126	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
АНЕТА ДАРКОВСКА	127	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
МИЦА КИМОВСКА-ХРИСТОВА	128	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
ЕЛЕНА ПОПОВСКА	129	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
АЛЕКСАНДАР ПАНАЈОТОВ	130	-96.000,00	-10.669,00	-106.669,00
Вкупно на 31.12.2024 год.		-1.008.000,00	-112.014,00	-1.120.014,00

Обврската за ДДВ на износ од 286.821 ден., е всушност обврска за: 10/2024 (дел), 11/2024 и 12/2024 год.,

Стапува збор за следните не исплатени Обврски за ДДВ:

1. Остаток на обврска за ДДВ за 10/2024 год., на износ од 45.998 ден.
2. Вкупен износ на обврска за ДДВ за 11/2024 год., од 140.288 ден.
3. Вкупен износ на обврска за ДДВ за 12/2024 год., од 100.535 ден.

Платените аконтации за Данок на добивка се евидентирани на конто 2330, а салдото на 31.12.2024 год., изнесува 705.767 ден.

До 31.12.2024 год., не се платени Аконтациите за 7 (дел), 8, 9, 10, 11 и 12/2024 год., па вкупен износ од 705.767 ден. (конто 1330).

Вкупниот износ на платени аконтации-МДБ за 2024 год., изнесува 783.510 ден., што заправо изнесува ПОБАРУВАЊЕ/ПРЕТПЛАТА за Данок на добивка за 2025 год. Бидејќи по Завршна сметка за 2024 год., ЈП Лајка нема обврска за плаќање на Данокот од добивка (заради остварената загуба), остануваат платените МДБ-а, на износ од 783.510 ден.

Обврската за неисплатени плати и придонеси, искажани на контата 2340, 2341, 2342, 2343, 2344 и 2401, е всушност не исплатена плата за 12/2024 год.

Во делот на Обврските за лизинг состојбата е дадена во следната табела:

Табела број 23

Конто	Опис	Должи	Побарува	Салдо
2910	ЛИЗИНГ-вкупни обврски	0,00	2.615.793,57	-2.615.793,57

1910	ЛИЗНИН - извршени плаќања	2.317.131,48	0,00	2.317.131,48
	<u>Салдо на 31.12.2022 год.</u>	<u>2.317.131,48</u>	<u>2.615.793,57</u>	<u>-298.662,09</u>
	<u>ЛИЗНИН</u>			

Во делот на капиталот на ЈП Лајка, состојбата на 31.12.2024 год., е дадена во табела бр. 24

Табела 24

Опис	Должи	Побарува	Салдо
Основачки влог од Град Скопје	0	153.750	-153.750
Законски резерви 5%	0	13.061	-13.061
Акумулирана добивка од 2019 година	0	248.153	-248.153
Добивка за тековната година-2022	0	4.774.301	-4.774.301
Добивка за тековната година-2023	0	13.206.133	-13.206.133
Акумулирана загуба од 2020 година	630.938	0	630.938
Акумулирана загуба од 2021 година	2.220.564	0	2.220.564
Загуба за 2024 год.	2.708.054	0	2.708.054
Вкупно Капитал (класа 9) на 31.12.2024 год.	5.559.556	18.395.398	-12.835.843

Основачкиот влог на ЈП Лајка вложен од основачот-Град Скопје, изнесуваа 153.750 ден. Законските резерви 5% од осварената добивка за 2019 год., на износ од 13.061 ден, а Акумулираната добивка за 2019 год., изнесува 248.153 ден. Загубата за 2020 год., изнесува 630.938 ден. Акумулираната загуба за 2021 год., изнесува 2.220.564 ден. Осварената нето добивка за 2023 год. Е на износ од 13.206.133 ден., а нето загубата за 2024 год., е 2.708.054 ден.

Вкупната вредност на капиталот на ЈП Лајка на 31.12.2024 год., е позитивна и изнесува 12.835.843 ден.

Скопје,
08.03.2025 година


Овластен есеководител
Оливера Стефаноска
Лиценца број 0108173 од 07.12.2017 год.


ЈП ЛАЈКА Скопје
ВД ДИРЕКТОР
Радомир Церица