

Примено: 17.02.2016г			
Орг. единица	Број	Прилог	Вредност
03	177/4	-	-

**ЗАВРШНА СМЕТКА И ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ НА КОМОРАТА НА  
ОВЛАСТЕНИ АРХИТЕКТИ И ОВЛАСТЕНИ ИНЖЕНЕРИ НА РЕПУБЛИКА  
МАКЕДОНИЈА**

**01.01.2015-31.12.2015**

Во текот на 2015 година Комората ги остварува своите приходи согласно дејноста за која е регистрирана и нема отстапувања во однос на основот за стекнување на приходи во однос на минатата година

**1.Остварени приходи**

	2014	2015
Приходи од чланарини	22.764.902	15.348.410
Приходи од чланарини и овластувања странство	2.049.362	3.100.256
Приходи од овластувања	5.279.589	4.131.306
Приходи од камати	1.708.282	1.047.603
Приходи од курсни разлики		12.920
Приходи од котизација		84.000
Приходи од поврат на средства	91.500	195.969
Приходи од наплатени пенали-Фершпед		1.257.907
Пренесен вишок на приходи од 2014	76.028.034	58.279.880
Вкупно приход без пренесен вишок	31.893.635	25.178.371
Вкупно приход	107.921.669	83.458.251

Ако се исклучат пренесените приходи од 2014 година (58.279.880) вкупно остварен приход во 2015 година изнесува 25.178.379 кој е за 6.715.264 ден помал од минатата година кога изнесуваше 31.893.635 или за 26.67%. Главна причина за помалиот приход е фактот што минатата година (2014) беше година на петгодишната обнова на првостекнатите неколку илјади овластувања во 2009 година, па се оствари голем финансиски раст во 2014, што сега во 2015 година се враќа во некои нормални оперативни очекувани рамки.

-Приходи од поврат на средства се однесуваат на вратени средства од физички лица по основ на судски пресуди во корист на Комората  
-Приходи од наплатени пенали се однесуваат на платени средства кон Комората за неправилно извршување на договор

1	2	3	4

## 2. Остварени трошоци

	2014	2015
2.1 Потрошен канцелариски и помошен материјал и електрична енергија	192.954	179.981
2.2 Услуги за одржување работни простории	241.861	208.788
2.3 Трошоци за печатење	2.362.903	2.635.022
2.4 Услуги за тековно одржување на опрема	5.050	119.847
2.5 Транспортни трошоци (патарини, ПТТ поштарина, превоз)	563.428	638.135
2.6 Издатоци за репрезентација, трошоци за семинари, курсеви и слично	823.877	941.625
2.7 Наемнина	1.189.069	1.154.286
2.8 Други трошоци	97.902	77.546
2.9 Провизија на платен промет	85.939	41.313
2.10 Дневници и патни трошоци	744.934	532.254
2.11 Платени членарини (странство)	155.046	172.799
2.12 Правни и адвокатски услуги	32.700	25.770
2.13 Сметководствени услуги	69.660	106.200
2.14 Услуги за преводи	49.567	5.692
2.15 Услуги за договор за дело (комисии, семинари, членови на управен одбор)	7.709.303	3.971.700
2.16 Останати расходи	441.501	218.423
2.17 Негативни курсни разлики	12.877	756
2.18 Пренесени средства на други субјекти – подршка на инженерски настани, симпозиуми и слично	350.600	210.000
2.19 Набавка на опрема	189.049	1.134.026
2.20 Вложувања во градежен објект	29.300.375	5.053.614
2.21 Помошти и донации		
2.22 Премии за осигурување	193.124	197.216
2.23 Вкалкулирани бруто плати и надоместоци за вработени	4.738.049	5.096.310
<b>Вкупно трошоци без деловен простор</b>	<b>20.249.393</b>	<b>17.667.689</b>
<b>Вкупно трошоци</b>	<b>49.549.768</b>	<b>22.721.303</b>

Трошоците се дефинирани и лесно разбирливи од нивниот опис. Во вкупен износ трошоците се намалени за 46 %. Ако се исклучи трошокот за купување и реновирање на деловниот простор (во 2014 и 2015 година), трошокот за работа во 2015 година е намален за 14.6%.

Во 2015 година капиталните инвестиции во однос на минатата година се значително намалени, бидејќи во 2015 година трошоци по овој основ се однесуваат на адаптирање на купениот деловен простор и набавка на опрема за опремување на деловниот простор. Набавката на капитални средства кај нестопанскиот сектор се евидентира како трошок

на периодот со паралелно зголемување на деловниот фонд. Амортизацијата се евидентира како корективна ставка на деловниот фонд и капиталните средства и не представува трошок на пресметковниот период, односно за вредноста на амортизацијата се намалува вредноста на деловниот фонд и капиталните средства. Трошоците кои се евидентирани во текот на 2015 година врз основа на доставената документација објаснети се детално за секој трошок наведен во општата табела.

**2.1** Ставката трошоците за канцелариски материјал и помошен материјал во вкупен износ од **179.981** ги опфаќаат трошоците за  
-канцелариски материјал-165.791  
-трошоци за средства за чистење и одржување - 4.075  
-електрична енергија -10.115

**2.2** Услуги за одржување на работните простории во износ од **208.788** се однесуваат на фактурирани трошоци од Инженерска Институција за вода, струја, парно како и сметки со мали износи кој се платен преку благајна а се однесуваат за оваа намена.

**2.3** Трошоците за печатење се трошоци по фактури од Агенс доо за печатење на сертификати и овластувања, како и од печатница Европа 92 за печатење на списанието Пресинг во вкупен износ **2.635.022**

**2.4** Услуги за тековно одржување на опремата во износ од **119.847** ден. се однесуваат на :  
-одржување на веб страна и интернет -35.400  
-изработка на веб страна -35.400  
-надзор при уредување на деловниот простор -49.047

**2.5** Трошоците за транспорт во износ од **638.135** ги опфаќаат трошоците  
-превозни услуги -255.779  
-поштарина -165.408  
-птт и телефонски трошоци 216.948

**2.6** Издатоци за репрезентација, реклама и пропаганда ги чинат трошоците за угостителски услуги направени во рамките на активностите на Комората и во износ од **941.625**  
-трошоци за репрезентација, странски предавачи и слично 892.807  
-трошоци за реклама, кетеринг и слично 48.818  
Трошоците за репрезентација се даночно непризнаен расход износот од 90% од вкупно направениот трошок се оданочува со 10% .

**2.7** Трошоците за наемнина се однесуваат на трошок за изнајмен деловен простор од Инженерска Институција во износ од **1.154.286**

**2.8** Други трошоци во износ од **77.546** денари се однесуваат на административни такси, трошоци за дистрибуција на списание Порта, трошоци за одржување веб страна, учество на семинари и сл

**2.9** Провизија на платен промет во износ од **41.313** се однесува на банкарска провизија при паричните трансакции на сметките на Комората.

**2.10** Трошоците од ова ставка се однесуваат на патни трошоци и дневници за службени патувања (авионски карти, хотелски услуги и сл) во вкупен износ од **532.254** ден.

**2.11** Трошоците за членарини се однесуваат на платени членарина во странство во вкупен износ **172.799** ден

**2.12, 2.13. 2.14,** На овие редни броеви се евидентирани трошоците за соодветните услуги (правни, сметководствени преведувачки) во вкупен износ **137.662 ден**

**2.15** Трошоците за договор за дело и останати услуги во вкупен износ од **3.971.700** ден се однесуваат на надоместоци кои се платени на членови на комисији и членови на Управен одбор со фактури доставени од Авторска Агенција на Македонија. На ова konto се водат аналитички према описот на исплатата. Во книговодствената евиденција се евидентирани на следниот начин:

- Учество во комисија за овластувања електротехника-75.171
- Учество во комисија за овластувања геодезија-13.656
- Учество во комисија за овластувања градежништво-129.300
- Учество во комисија за овластувања архитектура-143.873
- Учество во комисија за овластувања машинство-75.825
- Учество во комисија за овластувања заштита при работа-40.809
- Учество дисциплинска комисија- 76.387
- Учество во комисија овластувања урбанистичко планирање-110.528
- Учество во комисија за енергетска ефикасност-82.127
- Учество во стручни комисији за сообраќај-23.987
- Учество во стручни комисији во областа на геотехниката-10.242
- Учество во комисији за животна средина-36.475
- Учество во комисија за потврда на странски овластувања -258.254
- Семинари за имплементација на еврокодони-26.792
- Седници на Собрание на Комората-176.222
- Главен и одговорен уредник, уредувачки одбор и новинар во Пресинг - 172.212
- Авторски права за објава во Пресинг-52.078
- Учество на меѓународен семинар, патни и дневни трошоци -3.508
- Работа на членови на Управен одбор-2.045.604
- Надзор фаза архитектура-66.484
- Правни работи и консалтинг -112.274

-Административно технички услуги-41.071  
-Годишни награди од Комората-92.592

-Награда за ангажман во ИИРС и ЕЦЕЦ-34.722  
-Договор за одржување хигиена-17.540  
-Котизаци-18.507  
-Други трошоци-27.280  
-МРТ-8.180

**2.16 Останати расходи -218.423**

-Износ од 207.438 илјади се расходи за платени хотелско сместување,превоз,и дневници за лица кои не се вработени во Комората  
-Расходи од мината година во износ од 10.995 ден се вратени средства на физички лица повеќе уплатени во 2014 година

**2.17** Негативни курсни разлики пресметковна категорија која произлегува од сведување на девизните салда на сметките по среден курс на НБРМ ,износ **-756** ден.

**2.18** Пренесени средства на други субјекти **210.000** од кои

-ЗМКГБ-45.000  
-Друштво на градежни конструктори 30.000  
-Друштво за геотехника-15.000  
-Здружение ЕТАИ-30.000  
-МАКО СИГРЕ конференција-30.000  
-Македонски комитет за големи брани-30.000

**2.19** Набавка на опрема **1.134.026**

-Уреди и инсталации-59.881  
-Канцелариски мебел и инвентар-1.074.145

**2.20** Вложување во градежен објект-деловен простор- **5.053.614** ова се трошоци кои се однесуваат на реконструкција и адаптација на деловен простор кои ја зголемуваат вредноста на градежниот објект

**2.22** Премии за осигурување согласно законска регулатива **-197.216**

**2.23** Бруто плати и надоместоци на вработени. Платите за месец јануари 2016 се исплатени на 30 декември 2015, и со тоа се влезени во финансискиот извештај од 2015 година.-**5.096.310**

РЕМ доел Скопје  
Менка Марковиќ, Скопје

