



Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Бруто	Тековна година	
						Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	022 и 029	Опрема	117				
6.	023 и 029Д	Повеќегодишни насади	118				
7.	024 и 029Д	Основно стадо	119				
8.	025 и 029	Други материјални средства	120				
9.	026 и 029Д	Аванси за материјални средств	121				
10.	030	ИИИ - 1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122				
11.	04	ИВ. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123	15.000	15.000		15.000
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	9.119.168	14.378.353		14.378.353
		И. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125	3.967.225	8.642.292		8.642.292
12.	100	Сметка	126	3.917.224	8.610.463		8.610.463
13.	101	Благајна	127	50.001	31.829		31.829
14.	102	Издвоени парични средства	128				
15.	103	Отворени акредитиви	129				
16.	104	Девизна сметка	130				
17.	105	Девизни акредитиви	131				
18.	106	Девизна благајна	132				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
					Бруто	Исправка на вредност	
1	2	3	4	5	6	7	8
19.	108	Други парични средства	133				
20.	11	ИИ. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134				
		ИИИ. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135	4.213.575	4.935.427		4.935.427
21.	120	Побарувања од буџетот	136	2.154.862	1.457.006		1.457.006
22.	121	Побарувања од фондот	137				
23.	122 и 129Д	Побарувања од купувачи во земјата	138	2.058.713	3.478.421		3.478.421
24.	123 и 129Д	Побарувања од купувачи во странство	139				
25.	13	ИВ. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140				
26.	14	В. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				
27.	15	ВИ. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142				
28.	16	ВИИ. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143				
29.	17	ВИИИ. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144	782	782		782
30.	190 до 197	ИЏ. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145				
31.	198	Други активни временски разгарничувања	146	937.586	799.852		799.852
		В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)	147	680.037	354.373		354.373
32.	31	Материјали	148	680.037	354.373		354.373

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
					Бруто	Исправка на вредност	
1	2	3	4	5	6	7	8
33.	32	Резервни делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150				
35.	60	Производство	151				
36.	63	Готови производи	152				
37.	65,66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (155 до	154				
38.	090	Непокриени расходи од поранешни години	155				
39.	092	Непокриени расходи	156				
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157				
41.	08	ИИИ. ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	9.814.205	14.747.726		14.747.726
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с		
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		И. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	766.397	440.733	
43.	900	Државен -јавен капитал	162	86.360	86.360	
44.	901	Останат капитал(залихи на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163	680.037	354.373	
45.	91	ИИ Ревалоризациона резерва	164			
		ИИИ. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 до 172)	165			
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	166			
47.	922	Вложувања од странски лица	167			
48.	923	Кредити од банки во земјата	168			
49.	924	Други кредити во земјата	169			
50.	925	Кредити од странство	170			
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171			
52.	928	Други долгорочни обврски	172			
		ИВ. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+197+198)	173	9.047.568	14.306.753	
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174			

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС		
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175	760.041	434.117	
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176	760.041	434.117	
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177			
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	178			
57.	225	Обврски спрема добавувачи - Граѓани	179			
58.	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180	50.001	31.829	
		г) Краткорочни финасиски обврски (182 до 188)	181			
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182			
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183			
61.	242	Обврски за кредити во странство	184			
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185			
63.	245	Други краткорочни финасиски обврски	186			
64.	246	Обврски спрема работниците	187			
65.	247	Обврски по запирање на работниците	188			

Д. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС		
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
66.	250	Д) Обврски спрема државата и други институции (190 до 194)	189	19.158	20.213	
	251	Обврски за данок на додадена вредност	190	19.158	20.213	
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	191			
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193			
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70.	26	Г) Финансиски и пресметковни односи	195			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196	87.569	274.704	
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197			
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	8.130.799	13.545.890	
74.	98	ИВ. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199	240	240	
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	9.814.205	14.747.726	
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Во Битола

На ден 28.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот

*M. Mirovski*



Раководител

*M. Mirovski*

+

--	--	--

Период

--	--

Контролор

--	--	--

1 2 3

4	0	1	1	8	0	5
---	---	---	---	---	---	---

4 5 6 7 8 9 1 11

0

7	0	3	0	1
---	---	---	---	---

1 1 1 1 16

2 3 4 5

0	2	1	4	3	7	8	7	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1 1 1 2 2 2 2 2 2 2

7 8 9 0 1 2 3 4 5 6

Вид.  
раб.Идентификационен  
број

Резервни кодекси

Назив на субјектот **ЈОУДГ ЕСТРЕЈА ОВАДИЈА БИТОЛА**  
 Адреса, седиште и телефон **Наум Наумовски Борче бб Битола**  
 Единствен даночен број **4002973113515**

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите

од 1 јануари до 31 Декември 2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>РАСХОДИ:</b>		11.486.547	9.791.109
		<b>I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ</b> (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002		
1.	401	Плати и надоместоци	003		
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004		
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		

		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	11.486.547	9.791.109
9.	420	Патни и дневни расходи	013	16.925	2.000
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	2.520.794	2.224.447

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015	6.974.176	5.969.106
12.	424	Поправки и тековно одржување	016	1.360.210	453.183
13.	425	Договорни услуги	017	329.180	691.079
14.	426	Други тековни расходи	018	285.262	451.294
15.	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ ( од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033		
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	034		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	035		
28.	463	Трансфери до невладини организации	036		
29.	464	Разни трансфери	037		
30.	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31.	471	Социјални надоместоци	040		

32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		
Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ</b> (од 045 до 054)	044	1.375.203	275.464
35.	480	Купување на опрема и машини	045	361.580	
36.	481	Градежни објекти	046		
37.	482	Други градежни објекти	047	929.309	238.714
38.	483	Купување на мебел	048		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050	84.314	36.750
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		<b>III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА</b> (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		<b>A. ВКУПНО РАСХОДИ</b> (001 + 044 + 055)	059	12.861.750	10.066.573
		<b>Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ</b> (103 минус 059)	060	1.907.995	4.693.239
48.	811, 812 и 813	<b>В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ</b>	061	192.402	471.089
		<b>Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ</b> (060 минус 061)	062	1.715.593	4.222.150
		<b>Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА</b> (од 064 до 066)	063	1.907.995	4.693.239
49.	830	За покривање на загуба	064		

50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066	1.907.995	4.693.239
Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>Г. ВКУПНО</b> (059+060) = 105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105	067	14.769.745	14.759.812
		<b>П Р И Х О Д И:</b>			
		<b>I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ</b> (од 069 до 076)	068		
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54.	713	Даноци од имот	071		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57.	716	Еднократни посебни такси	074		
58.	717	Даноци на специфични услуги	075		
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		<b>II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ</b> (од 078 до 082)	077	14.769.745	14.759.812
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079		1490
62.	723	Такси и надоместоци	080	12.173.171	10.519.984
63.	724	Други владини услуги	081		13.410
64.	725	Други неданочни приходи	082	2.596.574	4.224.928
		<b>III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ</b> (од 083 до 087)	083		
65.	731	Продажба на капитални средства	084		
66.	732	Продажба на стоки	085		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68.	734	Приходи од дивиденди	087		

	<b>IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ</b> (од 089 до 092)	088	
--	---	-----	--

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089		
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		<b>V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ</b> (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		<b>VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО</b> (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	<b>VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b> Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	<b>VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ</b> Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		<b>A. ВКУПНО ПРИХОДИ</b> (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	14.769.745	14.759.812
81.	890	<b>Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ</b> (059+ 061 минус 103)	104		
		<b>В. ВКУПНО:</b> (103+104 = 067)	105	14.769.745	14.759.812
82.		<b>Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ:</b> Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	0	0

Во Битола

На ден 28.02.18

Лице одговорно за  
составување на  
билансот

*M. M. M.*



Раководител

*[Signature]*