

Период

Контролор

123

4

0

6

2

0

9

4

4567891011

7

8

2

0

1

0

3

1

7

4

9

0

3

1

0

121314151617181920212223242526

Вид. раб.

Идентификационен број

Резервни кодекси

Назив на субјектот ООУ „ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ „ СКОПЈЕ - ЦЕНТАР

Адреса, седиште и телефон ул.Градски сид бр.34 070350470

Единствен даночен број 4030973104714

Назив на корисникот \_\_\_\_\_

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12. 20 25 година

(во денари)

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА                                                  | Ознака на АОП | И з н о с        |                |                      |            |
|----------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|----------------------|------------|
|          |                            |                                                           |               | Претходна година | Тековна година |                      |            |
|          |                            |                                                           |               |                  | Бруто          | Исправка на вредност | Нето (6-7) |
| 1        | 2                          | 3                                                         | 4             | 5                | 6              | 7                    | 8          |
|          |                            | А) АКТИВА: ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)       | 111           | 74.598.490       | 145.456.742    | 56.091.908           | 89.364.834 |
| 1.       | 00                         | I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА                                 | 112           |                  |                |                      |            |
| 2.       | 010,011,012 и 015          | II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА (од 115 до 121 | 113           |                  |                |                      |            |
|          |                            | III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)                    | 114           | 74.598.490       | 145.456.742    | 56.091.908           | 89.364.834 |
| 3.       | 020 и 029д                 | Градежни објекти                                          | 115           | 71.732.794       | 128.198.440    | 43.324.852           | 84.873.588 |
| 4.       | 021 и 029д                 | Станови и деловни објекти                                 | 116           |                  |                |                      |            |

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА                                                                            | Ознака на АОП | И з н о с        |                |                      |            |
|----------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|----------------------|------------|
|          |                            |                                                                                     |               | Претходна Година | Тековна година |                      |            |
|          |                            |                                                                                     |               |                  | Бруто          | Исправка на вредност | Нето (6-7) |
| 1        | 2                          | 3                                                                                   | 4             | 5                | 6              | 7                    | 8          |
| 5.       | 022 и 029                  | Опрема                                                                              | 117           | 2.621.945        | 17.002.363.    | 12.767.056           | 4.235.307  |
| 6.       | 023 и 029д                 | Повеќегодишни насади                                                                | 118           |                  |                |                      |            |
| 7.       | 024 и 029д                 | Основно стадо                                                                       | 119           |                  |                |                      |            |
| 8.       | 025 и 029                  | Други материјални средства                                                          | 120           | 243.751          | 255.939        |                      | 255.939    |
| 9.       | 026 и 029д                 | Аванси за материјални средств                                                       | 121           |                  |                |                      |            |
| 10.      | 030                        | III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА                                          | 122           |                  |                |                      |            |
| 11.      | 04                         | IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА | 123           |                  |                |                      |            |
|          |                            | Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)          | 124           | 3.098.978        | 3.498.615      |                      | 3.498.615  |
|          |                            | I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)                                                    | 125           |                  |                |                      |            |
| 12.      | 100                        | Сметка                                                                              | 126           |                  |                |                      |            |
| 13.      | 101                        | Благајна                                                                            | 127           |                  |                |                      |            |
| 14.      | 102                        | Издвоени парични средства                                                           | 128           |                  |                |                      |            |
| 15.      | 103                        | Отворени акредитиви                                                                 | 129           |                  |                |                      |            |
| 16.      | 104                        | Девизна сметка                                                                      | 130           |                  |                |                      |            |
| 17.      | 105                        | Девизни акредитиви                                                                  | 131           |                  |                |                      |            |
| 18.      | 106                        | Девизна багајна                                                                     | 132           |                  |                |                      |            |

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА                                                     | Ознака на АОП | И з н о с        |                |                      |            |
|----------|----------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|----------------------|------------|
|          |                            |                                                              |               | Претходна Година | Тековна година |                      |            |
|          |                            |                                                              |               |                  | Бруто          | Исправка на вредност | Нето (6-7) |
| 1        | 2                          | 3                                                            | 4             | 5                | 6              | 7                    | 8          |
| 19.      | 108                        | Други парични средства                                       | 133           |                  |                |                      |            |
| 20.      | 11                         | II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ                                       | 134           |                  |                |                      |            |
|          |                            | III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)                                 | 135           |                  |                |                      |            |
| 21.      | 120                        | Побарувања од буџетот                                        | 136           |                  |                |                      |            |
| 22.      | 121                        | Побарувања од фондот                                         | 137           |                  |                |                      |            |
| 23.      | 122 и 129д                 | Побарувања од купувачи во земјата                            | 138           |                  |                |                      |            |
| 24.      | 123 и 129д                 | Побарувања од купувачи во странство                          | 139           |                  |                |                      |            |
| 25.      | 13                         | IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ           | 140           |                  | 113.445        |                      | 113.445    |
| 26.      | 14                         | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИСКИ ПОБАРУВАЊА                          | 141           |                  |                |                      |            |
| 27.      | 15                         | VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ                                | 142           |                  |                |                      |            |
| 28.      | 16                         | VII. ФИНАСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ                           | 143           |                  |                |                      |            |
| 29.      | 17                         | VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ              | 144           |                  |                |                      |            |
| 30.      | 190 до 197                 | IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА                         | 145           |                  |                |                      |            |
| 31.      | 198                        | Други активни временски разгарничувања                       | 146           | 3.098.978        | 3.385.170      |                      | 3.385.170  |
|          |                            | B) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153) | 147           |                  | 392.755        | 392.755              |            |
| 32.      | 31                         | Материјали                                                   | 148           |                  |                |                      |            |

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА                                                              | Ознака на АОП | И з н о с        |                |                      |            |
|----------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|----------------------|------------|
|          |                            |                                                                       |               | Претходна година | Тековна година |                      |            |
|          |                            |                                                                       |               |                  | Бруто          | Исправка на вредност | Нето (6-7) |
| 1        | 2                          | 3                                                                     | 4             | 5                | 6              | 7                    | 8          |
| 33.      | 32                         | Резервни делови                                                       | 149           |                  |                |                      |            |
| 34.      | 36                         | Ситен инвентар                                                        | 150           |                  | 392.755        | 392.755              |            |
| 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 157) | 154           |                  |                |                      |            |
| 38.      | 090                        | Непокриени расходи од поранешни години                                | 155           |                  |                |                      |            |
| 39       | 092                        | Непокриени расходи                                                    | 156           |                  |                |                      |            |
| 40.      | 095                        | Примени долгорочни кредити и заеми                                    | 157           |                  |                |                      |            |
| 41.      | 08                         | III. ДРУГИ СРЕДСТВА                                                   | 158           |                  |                |                      |            |
|          |                            | ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)                                   | 159           | 77.697.468       | 149.348.112    | 56.484.663           | 92.863.449 |
| 42.      | 990 до 994                 | ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА                                         | 160           |                  |                |                      |            |

| Ред. 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                             |
|          |                            | <b>I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)</b>                                   | <b>161</b>    | <b>74.598.490</b>                                    | <b>89.363.834</b>             |
| 43.      | 900                        | Државен -јавен капитал                                                                     | 162           | 74.598.490                                           | 89.364.834                    |
| 44.      | 901                        | Останат капитал(залихи на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност | 163           |                                                      |                               |
| 45.      | 91                         | II Ревалоризациона резерва                                                                 | 164           |                                                      |                               |
|          |                            | <b>III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 до 172)</b>                                                | <b>165</b>    |                                                      |                               |
| 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           |                                                      |                               |
|          |                            | <b>IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+197+198)</b>                           | <b>173</b>    | <b>3.098.978</b>                                     | <b>3.498.615</b>              |
| 53.      | 21                         | а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност                                      | 174           |                                                      |                               |

| Ред.<br>бр. | Група на<br>сметки или<br>сметка | П О З И Ц И Ј А                                                       | Ознака<br>на АОП | И з н о с                                                  |                                  |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|             |                                  |                                                                       |                  | Претходна година<br>(почетна состојба)<br>(тековна година) | Износ на денот на<br>билансирање |
| 1           | 2                                | 3                                                                     | 4                | 5                                                          | 6                                |
|             |                                  | б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)                 | 175              | 459.702                                                    | 609.933                          |
| 54.         | 220                              | Обврски спрема добавувачи во земјата                                  | 176              | 459.702                                                    | 609.933                          |
| 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              |                                                            |                                  |
|             |                                  | 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 странаство                                      | 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              |                                                            |                                  |

| Ред. 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                             |
|          |                            | д) Обврски спрема државата и други институции (190 до 194)         | 189           |                                                      |                               |
| 66.      | 250                        | Обврски за данок на додадена вредност                              | 190           |                                                      |                               |
|          | 251                        | Обврски за акцизи                                                  | 191           |                                                      |                               |
| 67.      | 252                        | Обврски за царини и царински давачки                               | 192           |                                                      |                               |
| 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           |                                                      |                               |
| 72.      | 28                         | ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените | 197           | 2.639.276                                            | 2.775.237                     |
| 73.      | 29                         | з) Пасивни временски разграничувања                                | 198           |                                                      | 113.445                       |
| 74.      | 98                         | IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства              | 199           |                                                      |                               |
|          |                            | ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)                                | 200           | 77.697.468                                           | 92.863.449                    |
| 75.      | 955 до 999                 | ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА                                    | 201           |                                                      |                               |

Во Скопје

Лице одговорно за составување на билансот

На ден 28.02.2026

С. Ристов



М.П. Рководител