

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА  | Ознака на АОП | И з н о с                           |                |                       |              |
|----------|----------------------------|---|---------------|-------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------|
|          |                            |   |               | Претходна година (почетна состојба) | Тековна година |                       |              |
|          |                            |   |               |                                     | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето (6 - 7) |
| 1        | 2                          | 3   | 4             | 5                                   | 6              | 7                     | 8            |
| 27.      | 15                         | VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ   | 1 4 2         |                                     |                |                       |              |
| 28.      | 16                         | VII. ФИНАНСИСКИ И ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ   | 1 4 3         |                                     |                |                       |              |
| 29.      | 17                         | VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ                                 | 1 4 4         |                                     |                |                       |              |
| 30.      | 190 до 197                 | IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА  | 1 4 5         |                                     |                |                       |              |
| 31.      | 198                        | Други активни временски разграничувања  | 1 4 6         | 8053081                             | 13128696       | 4777690               | 8351006      |
|          |                            | <b>B. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)</b>          | 1 4 7         |                                     |                |                       |              |
| 32.      | 31                         | Материјали  | 1 4 8         |                                     |                |                       |              |
| 33.      | 32                         | Резервни делови   | 1 4 9         |                                     |                |                       |              |
| 34.      | 36                         | Ситен инвентар  | 1 5 0         |                                     |                |                       |              |
| 35.      | 60                         | Производство  | 1 5 1         |                                     |                |                       |              |
| 36.      | 63                         | Готови производи  | 1 5 2         |                                     |                |                       |              |
| 37.      | 65,66 и 67                 | Стоки, аванси, депозити и кауции  | 1 5 3         |                                     |                |                       |              |
|          |                            | <b>Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)</b> | 1 5 4         |                                     |                |                       |              |
| 38.      | 090                        | Непокриени трошоци од поранешни години  | 1 5 5         |                                     |                |                       |              |
| 39.      | 092                        | Непокриени трошоци од тековна година  | 1 5 6         |                                     |                |                       |              |
| 40.      | 095                        | Примени долгорочни кредити и заеми  | 1 5 7         |                                     |                |                       |              |
| 41.      | 08                         | III. ДРУГИ СРЕДСТВА   | 1 5 8         |                                     |                |                       |              |
|          |                            | <b>ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)</b>                              | 1 5 9         | 16106162                            | 25968946       | 9266934               | 16702012     |
| 42.      | 990 до 994                 | ВОНБИЛАНСНА АКТИВА  | 1 6 0         |                                     |                |                       |              |

| 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                             |
|          |                            | П А С И В А:   |               |  |                               |
|          |                            | I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162 + 163)  | 1 6 1         |  |                               |
| 43.      | 900                        | Државен - јавен капитал  | 1 6 2         |  |                               |
| 44.      | 901                        | Останат капитал (запихите на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност) | 1 6 3         |  |                               |
| 45.      | 91                         | II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА  | 1 6 4         |  |                               |
|          |                            | III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)  | 1 6 5         |  |                               |
| 46.      | 920                        | Обврски по долгорочни кредити  | 1 6 6         |  |                               |
| 47.      | 922                        | Вложувања од странски лица   | 1 6 7         |  |                               |
| 48.      | 923                        | Кредити од банки во земјата  | 1 6 8         |  |                               |
| 49.      | 924                        | Други кредити во земјата   | 1 6 9         |  |                               |
| 50.      | 925                        | Кредити од странство   | 1 7 0         |  |                               |
| 51.      | 927                        | Долгорочни обврски за примени депозити и кауции  | 1 7 1         |  |                               |
| 52.      | 928                        | Други долгорочни обврски   | 1 7 2         |  |                               |
|          |                            | IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174 + 175 + 180 + 181 + 189 + 195 + 196 + 197 + 198)                      | 1 7 3         | 16106162   | 16702012                      |
| 53.      | 21                         | а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност  | 1 7 4         |  |                               |
|          |                            | б) Краткорочни обврски спрема добавувачите (од 176 до 179)                                     | 1 7 5         |  |                               |
| 54.      | 220                        | Обврски спрема добавувачи во земјата   | 1 7 6         |  |                               |
| 55.      | 221                        | Обврски спрема добавувачи во странство   | 1 7 7         |  |                               |

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА   | Ознака на АОП | И з н о с                           |                |                       |              |
|----------|----------------------------|--|---------------|-------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------|
|          |                            |  |               | Претходна година (почетна состојба) | Тековна година |                       |              |
|          |                            |  |               |                                     | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето (6 - 7) |
| 1        | 2                          | 3  | 4             | 5                                   | 6              | 7                     | 8            |
| 11.      | 104                        | IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРЧЕНИ СРЕДСТВА   | 1 2 3         |                                     |                |                       |              |
|          |                            | <b>Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА</b><br>(125+134+135+140+141+142+143+144+145+146) | 1 2 4         | 16106162                            | 25968946       | 9266934               | 16702012     |
|          |                            | IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)   | 1 2 5         | 8053081                             | 12840250       | 4489244               | 8351006      |
| 12.      | 100                        | Сметка   | 1 2 6         | 8053081                             | 12840250       | 4489244               | 8351006      |
| 13.      | 101                        | Благајна   | 1 2 7         |                                     |                |                       |              |
| 14.      | 102                        | Издвоени парични средства  | 1 2 8         |                                     |                |                       |              |
| 15.      | 103                        | Отворени акредитиви  | 1 2 9         |                                     |                |                       |              |
| 16.      | 104                        | Девизна сметка   | 1 3 0         |                                     |                |                       |              |
| 17.      | 105                        | Девизни акредитиви   | 1 3 1         |                                     |                |                       |              |
| 18.      | 106                        | Девизна багајна  | 1 3 2         |                                     |                |                       |              |
| 19.      | 108                        | Други парични средства   | 1 3 3         |                                     |                |                       |              |
| 20.      | 11                         | II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ   | 1 3 4         |                                     |                |                       |              |
|          |                            | III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)  | 1 3 5         |                                     |                |                       |              |
|          | 120                        | Побарувања од буџетот  | 1 3 6         |                                     |                |                       |              |
|          | 121                        | Побарувања од фондот   | 1 3 7         |                                     |                |                       |              |
|          | 122 и 129д                 | Побарувања од купувачи во земјата  | 1 3 8         |                                     |                |                       |              |
|          | 123 и 129д                 | Побарувања од купувачи во странство  | 1 3 9         |                                     |                |                       |              |
|          | 13                         | IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ                                   | 1 4 0         |                                     |                |                       |              |
| 26.      | 14                         | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА   | 1 4 1         |                                     |                |                       |              |

| 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 |
|          |                            |   |               | 5  | 6                             |
| 1        | 2                          | 3   | 4             | 5  | 6                             |
| 56.      | 224                        | Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги | 1 7 8         |  |                               |
| 57.      | 225                        | Обврски спрема добавувачи-граѓани                                     | 1 7 9         |  |                               |
| 58.      | 23                         | в) Примени аванси, депозити и кауции                                  | 1 8 0         |  |                               |
|          |                            | г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)                     | 1 8 1         | 8053081  | 8351006                       |
| 59.      | 240                        | Обврски за заедничко работење со субјектите                           | 1 8 2         |  |                               |
| 60.      | 241                        | Обврски за кредити во земјата   | 1 8 3         |  |                               |
| 61.      | 242                        | Обврски за кредити во странство                                       | 1 8 4         |  |                               |
| 62.      | 243                        | Обврски за вложени средства во земјата                                | 1 8 5         |  |                               |
| 63.      | 245                        | Други краткорочни финансиски обврски                                  | 1 8 6         | 8053081  | 8351006                       |
| 64.      | 246                        | Обврски спрема работниците  | 1 8 7         |  |                               |
| 65.      | 247                        | Обврски по запирања на работниците                                    | 1 8 8         |  |                               |
|          |                            | д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)         | 1 8 9         |  |                               |
| 66.      | 250                        | Обврски за данок на доладена вредност                                 | 1 9 0         |  |                               |
|          | 251                        | Обврски за акцизи   | 1 9 1         |  |                               |
| 67.      | 252                        | Обврски за царини и царински давачки                                  | 1 9 2         |  |                               |
| 68.      | 253                        | Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело      | 1 9 3         |  |                               |
| 69.      | 255                        | Обврски за други даноци и придонеси                                   | 1 9 4         |  |                               |



