

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

4

0

0

7

0

2

6

0

7

0

0

2

0

1

8

8

0

6

0

3

1

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Период

Контролор

Вид. раб.

Идентификационен број

Резервни кодекси

Назив на субјектот

КПВ-ЗАТВОР-ОХРИД

Адреса, седиште и телефон

УЛ.Македонски Просветители бр.23 тел. 046-254-270

Единствен даночен број

4020970118425

Назив на корисникот

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12. 2025 година

И з н о с								(во денари)
		Тековна година						
		Претходна година		Бруто		Исправка на вредност		Нето (6-7)
		година		6		7		8
Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА		Ознака на АОП				
1	2	3		4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)		111	5.584.397	21.174.545	15.010.462	6.164.083
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА		112				
2.	010,011,012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА		113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)		114	5.584.397	21.174.545	15.010.462	6.164.083
3.	020 и 029д	Гредежни објекти		115	3.438.925	6.661.959	3.369.919	3.292.040
4.	021 и 029д	Станови и деловни објекти		116				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
					Бруто	Исправка на вредност	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	022 и 029	Опремена	117	2.145.472	14.512.586	11.640.543	2.872.043
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	III -Л. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122				
11.	04	IV ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123				
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	3.535.006	45.158.328	39.228.333	5.929.995
		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	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с			
				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	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				
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142				
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ 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 разграничувања	146	3.535.006	45.158.328	39.228.333	5.929.995
		V) МАТЕРИАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (14,8 ДО 153)	147	435.083	1.891.550	1.456.467	435.083
32.	31	Материјали	148	435.083	1.891.550	1.456.467	435.083

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	Резерви 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 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	9.554.486	68.224.423	55.695.262	12.529.161
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				



Ред. бр.	Група на смети или сметка	П О З И Ц И Ј А	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
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	6.012.184	6.591.869
43.	900	Државен јавен капитал	162	5.992.759	6.572.444
44.	901	Останат капитал(запихи на материјали, резерви делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163	19.425	19.425
45.	91	II Ревалоризациона резерва	164		
		III. 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		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+183+195+196+197+198)	173	3.542.302	5.937.292
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	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
		6) Краткорочни обврски спрема Добравувачи (176 до 179)	175	926.141	2.970.583
54.	220	Обврски спрема Добравувачи во земјата	176	926.141	2.970.583
55.	221	Обврски спрема Добравувачи во странство	177		
56.	224	Обврски спрема Добравувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	178		
57.	225	Обврски спрема Добравувачи - граѓани	179		
58.	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180	11.757	0
		г) Краткорочни финансиски 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 финансиски 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 доададена 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	ф) 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	2.604.404	2.966.709
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198		
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	9.554.486	12.529.161
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201		

Во.

08/04

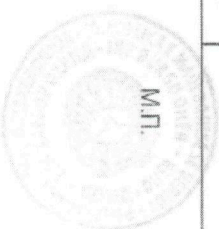
Лице одговорно за составување на билансот

М.П.

Раководител

На ден 06.02.2020

Друштво "Беласица"



*[Handwritten signature]*