

|           |                       |  |
|-----------|-----------------------|--|
|           |                       |  |
| 1 2 3     | Период                | Контролор                                    |
| Вид. раб. | Идентификационен број | Резервни кодекси                             |
|           | 4 6 5 5 6 7 2         | 6 6 0 2 5 0 0 0 4 1 5 3 1 6 9                |
|           | 4 5 6 7 8 9 10 11     | 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 |

Назив на субјектот ЈЗУ ПОЛИКЛИНИКА на секундарно ниво ЖЕЛЕЗАРА Скопје  
 Адреса, седиште и телефон ул. 16-та Македонска Бригада бр 18 Скопје; 070360850  
 Единствен даночен број 4030993245799  
 Назив на корисникот ЈЗУ ПОЛИКЛИНИКА на секундарно ниво ЖЕЛЕЗАРА Скопје

**БИЛАНС НА СОСТОЈБА**  
 31.12.2025

(во денари)

| Ред. бр. | група на<br>конта или<br>конто | ПОЗИЦИЈА  | ознака<br>за АОП | Износ                                  |       |                         |                 |
|----------|--------------------------------|---|------------------|--|-------|-------------------------|-----------------|
|          |                                |   |                  | Теквна година                          |       |                         |                 |
|          |                                |   |                  | Претходна година<br>(почетна состојба) | Бруто | Исправка на<br>вредност | Нето<br>(6 - 7) |
| 1        | 2                              | 3   | 4                | 5                                      | 6     | 7                       | 8               |
|          |                                | <b>АКТИВА:</b>  |                  |  |       |                         |                 |
|          |                                | <b>A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА</b><br>(112+113+114+122+123) | 111              |  |       |                         |                 |
| 1        | 00                             | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b>                      | 112              |  |       |                         |                 |
| 2        | 010, 011<br>012 и 015          | <b>II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И<br/>ПРИРОДНИ БОГАТСТВА</b> | 113              |  |       |                         |                 |
|          |                                | <b>III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА</b><br>(од 115 до 121)   | 114              |  |       |                         |                 |
| 3        | 020 и 029 д                    | Градежни објекти                                      | 115              |  |       |                         |                 |
| 4        | 021 и 029 д                    | Станови и деловни објекти                             | 116              |  |       |                         |                 |
| 5        | 022 и 029                      | Опрема  | 117              |  |       |                         |                 |
| 6        | 023 и 029 д                    | Повеќегодишни надаси                                  | 118              |  |       |                         |                 |
| 7        | 024 и 029 д                    | Основно стадо   | 119              |  |       |                         |                 |
| 8        | 025 и 029                      | Други нематеријални средства                          | 120              |  |       |                         |                 |
| 9        | 026 и 029 д                    | Аванси за материјални средства                        | 121              |  |       |                         |                 |
| 10       | 030                            | <b>III-1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА<br/>ВО ПОДГОТОВКА</b>  | 122              |  |       |                         |                 |

| Ред. бр. | група на конта или конто | ПОЗИЦИЈА  | ознака за АОП | Износ                                  |            |                      |                 |
|----------|--------------------------|---|---------------|--|------------|----------------------|-----------------|
|          |                          |   |               | Тековна година                         |            |                      |                 |
|          |                          |   |               | Претходна година<br>(почетна состојба) | Бруто      | Исправка на вредност | Нето<br>(6 - 7) |
| 1        | 2                        | 3   | 4             | 5                                      | 6          | 7                    | 8               |
| 11       | 04                       | IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ<br>ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И<br>ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА | 123           |  |            |                      |                 |
|          |                          | <b>Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА</b><br>(125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)      | 124           | 25.094.067                             | 26.673.293 |                      | 26.673.293      |
|          |                          | I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА<br>(од 126 до 133)  | 125           | 47.258                                 | 1.228.844  |                      | 1.228.844       |
| 12       | 100                      | Сметка  | 126           | 47.258                                 | 1.228.844  |                      | 1.228.844       |
| 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 благајна  | 132           |  |            |                      |                 |
| 19       | 108                      | Други парични средства  | 133           |  |            |                      |                 |
| 20       | 11                       | II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ  | 134           |  |            |                      |                 |
|          |                          | III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)   | 135           | 23.958.314                             | 23.989.654 |                      | 23.989.654      |
| 21       | 120                      | Побарувања од буџетот   | 136           | 22.235.539                             | 22.505.376 |                      | 22.505.376      |
| 22       | 121                      | Побарувања од фондот  | 136           |  |            |                      |                 |
| 23       | 122 и 129 Д              | Побарувања од купувачи во земјата   | 138           | 1.722.775                              | 1.484.278  |                      | 1.484.278       |
| 24       | 123 и 129 Д              | Побарувања од купувачи во странство   | 139           |  |            |                      |                 |
| 25       | 13                       | IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ<br>ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ                                      | 140           |  |            |                      |                 |
| 26       | 14                       | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА  | 141           |  |            |                      |                 |

| Ред. бр. | група на конта или конто | ПОЗИЦИЈА   | ознака за АОП | Износ                                  |            |                      |                 |
|----------|--------------------------|--|---------------|--|------------|----------------------|-----------------|
|          |                          |  |               | Тековна година                         |            |                      |                 |
|          |                          |  |               | Претходна година<br>(почетна состојба) | Бруто      | Исправка на вредност | Нето<br>(5 - 7) |
| 1        | 2                        | 3  | 4             | 5                                      | 6          | 7                    | 8               |
| 27       | 15                       | VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ  | 142           |  |            |                      |                 |
| 28       | 16                       | VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ  | 143           |  |            |                      |                 |
| 29       | 17                       | VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ                                    | 144           | 81.218                                 | 81.218     |                      | 81.218          |
| 30       | 190 до 197               | IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА   | 145           |  |            |                      |                 |
| 31       | 198                      | Други активни временски разграничувања   | 146           | 1.007.277                              | 1.373.577  |                      | 1.373.577       |
|          |                          | <b>B. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР</b><br>(од 148 до 153)          | 147           |  |            |                      |                 |
| 32       | 31                       | Материјали   | 148           |  |            |                      |                 |
| 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           |  |            |                      |                 |
|          |                          | <b>Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ</b><br>(од 155 до 157) | 154           |  |            |                      |                 |
| 38       | 090                      | Непокриени трошоци од поранешни години   | 155           |  |            |                      |                 |
| 39       | 092                      | Непокриени трошоци од тековна година   | 156           |  |            |                      |                 |
| 40       | 095                      | Примени долгорочни кредити и заеми   | 157           |  |            |                      |                 |
| 41       | 08                       | ДРУГИ СРЕДСТВА   | 158           |  |            |                      |                 |
|          |                          | <b>ВКУПНА АКТИВА</b><br>(111 + 124 + 147 + 154 + 158)                              | 159           | 25.094.067                             | 26.673.293 |                      | 26.673.293      |
| 42       | 990 до 994               | ВОНБИЛАНСНА АКТИВА   | 160           |  |            |                      |                 |

| Ред. бр. | група на конта или конто | ПОЗИЦИЈА   | ознака за АОП | Износ                               |   |
|----------|--------------------------|--|---------------|-------------------------------------|---|
|          |                          |  |               | Претходна година (почетна состојба) | Износ на дено-на билансирање (тековна состојба) |
| 1        | 2                        | 3  | 4             | 5                                   | 6   |
|          |                          | ПАСИВА:  |               |                                     |   |
|          |                          | I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162+163)  | 161           |                                     |   |
| 43       | 900                      | Државен - јавен капитал  | 162           |                                     |   |
| 44       | 901                      | Останат капитал (запиша на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност) | 163           |                                     |   |
| 45       | 91                       | II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА  | 164           |                                     |   |
|          |                          | III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 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+189+195+196+197+198)                                    | 173           | 25.094.067                          | 26.673.293                                      |
| 53       | 21                       | а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност  | 174           |                                     |   |
|          |                          | б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)                                     | 175           | 878.860                             | 397.595   |
| 54       | 220                      | Обврски спрема добавувачи во земјата   | 176           | 878.860                             | 242.595   |
| 55       | 221                      | Обврски спрема добавувачи во странство   | 177           |                                     |   |

| Ред. бр. | група на конта или конто | П О З И Ц И Ј А   | ознака за АОП | И з н о с                           |  |
|----------|--------------------------|---|---------------|-------------------------------------|--|
|          |                          |   |               | Претходна година (почетна состојба) | Износ на денот на билансирање (тековна состојба) |
| 1        | 2                        | 3   | 4             | 5                                   | 6  |
| 56       | 224                      | Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги | 178           |                                     |  |
| 57       | 225                      | Обврски спрема добавувачи - граѓани                                   | 179           |                                     | 155.000  |
| 58       | 23                       | в) Примени аванси, депозити и кауции                                  | 180           |                                     |  |
|          |                          | г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)                     | 181           |                                     | 31.000   |
| 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           |                                     | 31.000   |
| 64       | 246                      | Обврски спрема работниците  | 187           |                                     |  |
| 65       | 247                      | Обврски по запирања од работниците                                    | 188           |                                     |  |
|          |                          | д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)         | 189           | 128.397                             | 15.831   |
| 66       | 250                      | Обврски за данок на додадена вредност                                 | 190           | 128.397                             | 13.163   |
|          | 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           |                                     | 20.668   |
| 69       | 255                      | Обврски за други даноци и придонеси                                   | 194           |                                     |  |

