

1 2 3	Период	Контролор
Вид. раб.	Идентификационен број	Резервни кодекси
	4 5 6 7 8 9 10 11	12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26
	41655672	660250004173733

Назив на субјектот ЈЗУ ПОГИКЛИНИКА 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 ПОГИКЛИНИКА на секундарно ниво ЖЕЛЕЗАРА Скопје

БИЛАНС НА СОСТОЈБА
31.12.2025

(во денари)

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ			
				ековна година			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		АКТИВА:					
		A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111	52.869.335	183.573.270	126.342.276	57.230.994
1	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2	010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	114	52.869.335	183.573.270	126.342.276	57.230.994
3	020 и 029 д	Градежни објекти	115	32.985.231	66.806.100	31.016.844	35.789.256
4	021 и 029 д	Станови и деловни објекти	116				
5	022 и 029	Опрема	117	19.884.104	116.767.170	95.325.432	21.441.738
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	III-1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122				

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ			
				тековна година			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
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	3.850.045	774.319		774.319
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 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 благајна	132				
19	108	Други парични средства	133				
20	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134				
		III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	135				
21	120	Побарувања од буџетот	136				
22	121	Побарувања од фондот	136				
23	122 и 129 Д	Побарувања од купувачи во земјата	138				
24	123 и 129 Д	Побарувања од купувачи во странство	139				
25	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140				
26	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ			
				Текувна година			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	15	VI. ПОБАРУЕЊА 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	3.850.045	774.319		774.319
31	198	Други активни временски разграничувања	146				
		Б. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	147	1.570.863	1.628.790		1.628.790
32	31	Материјали	148	1.570.863	823.693		823.693
33	32	Резервни делови	149				
34	36	Ситен инвентар	150		805.097		805.097
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 (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				
		ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)	159	58.290.243	185.975.379	126.342.276	59.634.103
42	990 до 994	ВОЊБИЛАНСНА АКТИВА	160				

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	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
		П А С И В А:			
		I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	54.440.198	52.895.398
43	900	Државен - јавен капитал	162	53.652.854	51.266.608
44	901	Останат капитал (залиха на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	163	787.344	1.628.790
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ СБВРСКИ (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	3.850.045	6.738.705
53	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	175		2.817.687
54	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176		2.817.687
55	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177		

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ	
				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		
58	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180		
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	181	73.481	74.666
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 запирања од работниците	188	73.481	74.666
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 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 делс и авторско дело	193		
69	255	Обврски за други даноци и придонеси	194		

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
70	26	ѓ) Финансиски и пресметковни односи	195		
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	196		
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197	3.776.564	3.846.352
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	198		
74	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 - 173 + 199)	200	58.290.243	59.634.103
75	995 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	201		

Во Скопје
На ден 28.02.2026

Лице одговорно за составување
на билансот
Олгица Давчева



Раководител
Д-р. Љиљана Којиќ
