

[illegible]

Назив на субјектот
Адреса, седиште и телефон
Единствен даночен број
Назив на корисникот

Ред. бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака за АОП	Износ (во денари)			
				Претходна година		Тековна година	
				5 (почетна состојба)	6 Бруто	7 Исправка на вредност	8 Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		А К Т И В А: А. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)					
1	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	111	49.103.796	58.680.244	9.552.059	49.128.185
2	010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	112				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	113	44.460.000	44.460.000		44.460.000
3	020 и 029 Д	Градешки објекти	114	4.643.796	14.220.244	9.552.059	4.668.185
4	021 и 029 Д	Станови и деловни објекти	115	4.591.389	6.886.365	2.363.840	4.522.525
5	022 и 029	Опрема	116				
6	023 и 029 Д	Повеќегодишни надаси	117	52.407	7.333.879	7.188.219	145.660
7	024 и 029 Д	Основно стадо	118				
8	025 и 029	Други нематеријални средства	119				
9	026 и 029 Д	Аванси за материјални средства	120				
10	030	III-1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	121				
			122				

Ред. бр.	Група на конта или конто	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	И з н о с			
				Т е к о в н а г о д и н а			
				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	751.347	2.511.611		2.511.611
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	124				
12	100	Сметка	125				
13	101	Благајна	126				
14	102	Издвоени парични средства	127				
15	103	Отворени акредитиви	128				
16	104	Девизна сметка	129				
17	105	Девизни акредитиви	130				
18	106	Девизналагајна	131				
19	108	Други парични средства	132				
20		II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	133				
21	120	III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	134				
22	121	Побарувања од буџетот	135				
23	122 и 129 Д	Побарувања од фондот	136				
24	123 и 129 Д	Побарувања од купувачи во земјата	138				
25	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	139				
26	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	140				
			141				

Ред. бр.	група на конта или конто	П О З И Ц И Ј А	ознака за АОП	И з н о с				
				Т е к о в н а г о д и н а				Нето (6 - 7)
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност		
1	2	3	4	5	6	7		8
27	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ						
28	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	142					
29	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	143					
30	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	144					
31	198	Други активни временски разграничувања	145	751.347	2.511.611			2.511.611
		B. МАТЕРИАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	146					
32	31	Материјали	147	287.512	884.550	763.988		120.562
33	32	Резервни делови	148	287.512	120.562			120.562
34	36	Ситен инвентар	149					
35	60	Производство	150					
36	63	Готови производи	151		763.988	763.988		
37	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	152					
		Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	153					
38	090	Непокриени трошоци од поранешни години	154					
39	092	Непокриени трошоци од тековна година	155					
40	095	Примени долгорочни кредити и заеми	156					
41	08	ДРУГИ СРЕДСТВА	157					
		ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)	158					
42	990 до 994	ВОНЕБИЛАНСНА АКТИВА	159	50.142.655	62.076.405	10.316.047		51.760.358
			160					

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
		I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162+163)			
43	900	Државен - јавен капитал	161	48.115.597	47.973.036
44	901	Останат капитал (запиша на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	162	47.828.085	47.852.474
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	163	287.512	120.562
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	164	1.275.711	1.275.711
46	920	Обврски по долгорочни кредити	165		
47	922	Вложувања од странски лица	166		
48	923	Кредити од банки во земјата	167		
49	924	Други кредити во земјата	168		
50	925	Кредити од странство	169		
51	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	170		
52	928	Други долгорочни обврски	171		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+197+198)	172		
53	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	173	751.347	2.511.611
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	174		
54	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	175	751.347	2.511.611
55	221	Обврски спрема добавувачи во странство	176	751.347	2.511.611
			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		
58	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180		
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 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 запирања од работниците	188		
		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 дело и авторско дело	193		
69	255	Обврски за други даноци и придонеси	194		

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
70	26	f) Финансиски и пресметковни односи			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	195		
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	196		
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	197		
74	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА	198		
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	199		
75	995 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	200	50.142.655	51.760.358
			201		

Во Скопје
На ден 28.02.2024

Лице одговорно за составување
на билансот
Татјана Бужароска

М.П.

Раководител
Хирмин Дураку

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

Назив на субјектот

Адреса, седиште и телефон

Единствен даночен број

СМУГС Д-р ПАНЧЕ КАРАЃОЗОВ 1600103395 603 13

50-та дивизија 2а, Скопје 02 3120-187

4030973220064

(корисници на средства на Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ во текот на годината - - Биланс н приходите и расходите

од 1 јануари до 31.12.2023 година

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	(во денари)	
				износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:			
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ			
		(002+007+012+020+024+029+033+039)			
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ			
		(од 003 до 006)			
			001	7.522.252	7.376.219
1	401	Плати и додатоци	002		
2	402	Придонеси за социјално осигурување	003		
3	403	Останати придонеси од плати	004		
4	404	Надоместоци	005		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	006		
5	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	007		
6	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	008		
7	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	009		
8	414	Резерви за капитални расходи	010		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	011		
9	420	Патни и дневни расходи	012		
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	013		
11	423	Материјали и ситен инвентар	014		
12	424	Поправки и тековно одржување	015		
13	425	Договорни услуги	016		
14	426	Други тековни расходи	017		
15	427	Привремени вработувања	018		
			019		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)			
16	431	Трансфери до Фондот на ПИОМ	020		
17	432	Трансфери до Агенц. за вработување	021		
18	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	022		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	023		
19	441	Дотации од ДДВ	024		
20	442	Наменски дотации	025		
21	443	Блок дотации	026		
22	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	027		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	028		
23	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	029		
24	452	Каматни плаќања дон домашни кредитори	030		
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	031		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	032		
26	461	Субвенции за јавни претпријатија	033	7.522.252	7.376.219
27	462	Субвенции за приватни претпријатија	034		
28	463	Трансфери до невладини организации	035		
29	464	Разни трансфери	036		
30	465	Исплати по извршни исправи	037	7.522.252	7.376.219
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	038		
31	471	Социјални надоместоци	039		
32	472	Плаќања на бенефиции од Фондот на ПИО	040		
33	473	Плаќања на надоместоци од Агенцијата за вработување	041		
34	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	042		
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	043		
35	480	Купување на опрема и машини	044		
36	481	Градежни објекти	045		
37	482	Други градежни објекти	046		
38	483	Купување на мебел	047		
39	484	Стратешки стоки и други резерви	048		
40	485	Вложувања во нефинансиски средства	049		
41	486	Купување на возила	050		
42	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	051		
43	488	Капитални дотации до ЕЛС	052		
44	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	053		
			054		

Ред. број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)			
45	491	Отплата на галвнина до нерезидентни кредитори	055		
46	492	Отплата на главнина кон домашни институции	056		
47	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	057		
			058		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001+044+055)	059	7.522.252	7.376.219
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103-059)	060		
48	811 812 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060-061)	062		
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ - ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063		
49	830	За покривање на загубата	064		
50	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51	833	За пренос во наредна година	066		
		Г. ВКУПНО (059+060) = 105 ако 061 > 060 тогаш (059+061) = 105	067	7.522.252	7.376.219
		ПРИХОДИ			
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	068		
52	711	Данок на доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54	713	Даноци на имот	071		
55	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57	716	Еднократни посебни такси	074		
58	717	Даноци на специфични услуги	075		
59	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	077		
60	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62	723	Такси и надоместоци	080		
63	724	Други владини услуги	081		
64	725	Други неданочни приходи	082		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 084 до 087)	083		
65	731	Продажба на капитални средства	084		
66	732	Продажба на стоки	085		
67	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68	734	Приходи од дивиденди	087		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	088	7.522.252	7.376.219
69	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	7.522.252	7.376.219
70	742	Дотации од странство	090		
71	743	Капитални донации	091		
72	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74	753	Долгорочни обврзници	095		
75	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77	762	Странски влади	099		
78	769	Други задолжувања во странство	100		
79	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	7.522.252	7.376.219
81	890	B. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+061-103)	104		
		B. ВКУПНО (103+104=067)	105	7.522.252	7.376.219
82		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	14	14

Во Скопје
На ден 28.02.2024

Лице одговорно за составување
на билансот
Татјана Бужароска

М.П.

Раководител
Хирмин Дураку