

РЕПУБЛИКА НА МАКЕДОНИЈА
БРЕГАЛНИЦА д.о.о.
 0508-611
 27.01.2015

Архив. знак 0501
 Рок на чување трајно
 27.01.2015 год.
 Потпис,
 [Своеручен потпис]

ПРИЛОГ 1

Контролор

Период

1	2	3	0	4	0	3	8	2	5	8	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	26
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

Вид работа

Идентификационен број (ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на друштвото ЈПКД БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО
 Адреса, седиште и телефон Ул.Методи Митевски Брицо 36 033/411/254
 Адреса за е-пошта: jpkdbregalnica@t-home.mk
 Единствен даночен број 4009966102871

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
 на ден 31/12/2014 година

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ (во денари)	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	АКТИВА:	001			
	А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА			33.017.403	32.238.455
	(002+009+020+021+031)				
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	002		40.000	40.000
	(003+004+005+006+007+008)				
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004		40.000	40.000
5.	Гудвил	005			
6.	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7.	Нематеријални средства во подготовка	007			
8.	Останати нематеријални средства	008			
9.	II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	009		32.959.421	32.137.315
	(010+013+014+015+016+017+018+019)				
10.	Недвижности (011+012)	010		26.551.498	28.061.446
10.а.	Земјиште	011		977.475	977.475

10.6.	Градежни објекти	012		25.574.023	27.083.971
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
11.	Постројки и опрема	013		2.897.478	3.635.869
12.	Транспортни средства	014		3.070.445	
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015			
14.	Биолошки средства	016			
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16.	Материјални средства во подготовка	018		440.000	440.000
17.	Останати материјални средства	019			
18.	III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	020			
19.	IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021		17.982	61.140
20.	Вложувања во подружници	022			
21.	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023		17.982	61.140
22.	Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	024			
23.	Побарувања по дадени долгорочни заеми	025			
24.	Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	026			
24.а.	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027			
24.б.	Вложувања во хартии од вредност расположиви за продажба	028			
24.в.	Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	029			
25.	Останати долгорочни финансиски средства	030			
26.	V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	031			
27.	Побарувања од поврзани друштва	032			
28.	Побарувања од купувачи	033			
29.	Останати долгорочни побарувања	034			

30.	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036		36.169.142	36.704.309
32.	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037		2.902.456	3.057.810
33.	Залихи на суровини и материјали	038		2.354.666	2.556.665
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		547.790	501.145
35.	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040			
36.	Залихи на готови производи	041			
37.	Залихи на трговски стоки	042			
38.	Залихи на биолошки средства	043			
39.	II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	044			
40.	III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	045		32.359.394	32.872.445
41.	Побарувања од поврзани друштва	046		9.446	21.178
42.	Побарувања од купувачи	047		31.847.929	32.592.106
43.	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048			
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049		445.958	52.994
45.	Побарувања од вработените	050		6.378	6378
46.	Останати краткорочни побарувања	051		49.683	199.789
47.	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052			
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053			
48.a.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054			
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката или загубата	055			
49.	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056			
50.	Побарувања по дадени заеми	057			


51.	Останати краткорочни финансиски средства	058			
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
52.	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059		907.292	774.054
52.а.	Парични средства	060		907.292	774.054
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53.	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062		107.918	181.698
54.	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063		69.294.463	69.124.462
55.	B. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56.	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065		45.169.192	47.457.777
57.	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066		56.490.803	56.490.803
58.	II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	067			
59.	III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	068			
60.	IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	069			
61.	V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	070			
62.	XIV. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071		99.478	99.478
63.	Законски резерви	072		99.478	99.478
64.	Статутарни резерви	073			
65.	Останати резерви	074			
66.	XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075		7.573.243	1.776.040
67.	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076		-16.755.746	-16.755.747
68.	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077			5.847.203
69.	XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078		-2.238.586	
70.	XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
95.	Обврски по заеми и кредити	104			679.456
96.	Обврски по хартии од вредност	105			
97.	Обврски по основ на учество во резултатот	106			
98.	Останати финансиски обврски	107			
99.	Останати краткорочни обврски	108			186.030
100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		5.785.840	2.848.914
101.	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		69.294.463	69.124.462
103.	V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – ПАСИВА	112			

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Марија Сумрачка

Број од регистарот на Институтот на сметководители и овластени сметководители на Република Македонија: 12-11845/2

Потпис 

Во Делчево
На ден 25/02/2015

Во Делчево На ден 25/02/2015	Име и презиме на законски застапник на друштвото: Ванчо Цветковски Потпис 
---------------------------------	---



			Период								Контролор															
1	2	3	0	4	0	3	8	2	5	8	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)								Резервни кодекси															

Назив на друштвото ЈПКД БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО
 Адреса, седиште и телефон УЛ.МЕТОДИ МИТЕВСКИ БРИЦО БР.36 033/411/254
 Адреса за е-пошта jpkdbregalnica@t-home.mk
 Единствен даночен број 4009966102871

**БИЛАНС НА УСПЕХ
 (ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА)**

за периодот од 01/01/2014 до 31/12/2014

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	(во денари) Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		34.350.686	43.425.696
2.	Приходи од продажба	202		34.218.378	37.699.398
3.	Останати приходи	203		132.308	5.726.298
4.	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство	XXX	XXX	XXX	XXX
4.a.	Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	204			
4.b.	Залихи на готовите производи и на недовршено производство на крајот на годината	205			
5.	Капитализирано сопствено производство и услуги	206			
6.	II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207		36.439.087	37.457.794
7.	Трошоци за сировини и други материјали	208		6.533.172	8.072.624
8.	Набавна вредност на продадени стоки	209			
9.	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210		108.001	118.248
10.	Услуги со карактер на материјални трошоци	211		5.123.314	4.309.416
11.	Останати трошоци од работењето	212		1.473.686	1.567.883
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		20.356.436	20.369.763

12.а.	Плати и надоместоци на плата (нето)	214		13.709.793	13.352.356
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215		801.339	775.074
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		5.383.170	5.288.980
12.г.	Останати трошоци за вработените	217		462.134	953.353
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		2.421.113	2.555.507
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219		43.158	43.158
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220		253.558	
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221			
17.	Останати расходи од работењето	222		126.649	421.195
18.	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		481	187.668
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва(225+226+227+228)	224			
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226			
19.в.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227			
19.г.	Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228			
20.	Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229			
21.	Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230		481	25.948
22.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231			
23.	Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
24.	Останати финансиски приходи	233			161.720
25.	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		150.666	270.070
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235		45.644	
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236		45.644	
26.б.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237			
26.в.	Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238			
27.	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239		105.022	270.070

28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240			
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
29.	Нереализирани загуби (расходи) од финансиски средства	241			
30.	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242			
31.	Останати финансиски расходи	243			
32.	Удел во добивката на придружените друштва	244			
33.	Удел во загубата на придружените друштва	245			
34.	Добивка од редовното работење (201+ 223+244) – (204-205+207+234+245)	246			5.885.500
35.	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245) – (201+ 223+244)	247		-2.238.586	
36.	Нето добивка од прекинати работења	248			
37.	Нето загуба од прекинати работења	249			
38.	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250			5.885.500
39.	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		-2.238.586	
40.	Данок на добивка	252			38.297
41.	Одложени даночни приходи	253			
42.	Одложени даночни расходи	254			
43.	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255			5.847.203
44.	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256			
45.	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		75	73
46.	Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258		12	12
47.	ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДОТ	259			
47.а.	Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	260			
47.б.	Добивка која припаѓа на неконтролираното учество	261			
47.в.	Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262			
47.г.	Загуба која се однесува на неконтролираното учество	263			
48.	ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
48.а.	Вкупна основна заработувачка по акција	265			
48.б.	Вкупна разводнета заработувачка по акција	266			
48.в.	Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
48.г.	Разводнета заработувачка по акција од прекинато работење	268			

ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТАНАТА СЕОФАТНА ДОБИВКА
за периодот од 01/01/2014 до 31/12/2014

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	Добивка за годината	269			5.847.203
2.	Загуба за годината	270		-2.238.586	
3.	Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271			
4.	Останата сеопфатна загуба (274+276+278+280+282+284) - (273+275+277+279+281+283)	272			
5.	Добивки кои произлегуваат од преведување на странско работење	273			
6.	Загуби кои произлегуваат од преведување на странско работење	274			
7.	Добивки од повторно мерење на финансиски средства расположиви за продажба	275			
8.	Загуби од повторно мерење на финансиски средства расположиви за продажба	276			
9.	Ефективен дел од добивки од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	277			
10.	Ефективен дел од загуби од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	278			
11.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (+)	279			
12.	Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства (-)	280			
13.	Актуарски добивки на дефинирани планови за користи на вработените	281			
14.	Актуарски загуби на дефинирани планови за користи на вработените	282			
15.	Удел во останата сеопфатна добивка на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	283			
16.	Удел во останата сеопфатна загуба на придружни друштва (само за потреби на консолидација)	284			
17.	Данок на добивка на компоненти на останата сеопфатна добивка	285			
18.	Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	286			
19.	Нето останата сеопфатна загуба (285-271) или (272+285)	287			
20.	Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288			
20.а.	Сеопфатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
20.б.	Сеопфатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
21.	Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291			
21.а.	Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			

21.6	Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			
------	---	-----	--	--	--

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД ДИСТРИБУЦИЈА НА ВОДА ЗА ПИЕЊЕ ДЕЈНОСТ-

3	6	0	0
---	---	---	---

(Се назначува главна приходна шифра на дејноста утврдена со НКД согласно член 9 од Законот за едношалтрески систем-Службен весник на Република Македонија бр.84/05, 13/07,150/07, 140/08,17/11, 53/11 и 70/13).

Лице одговорно за составување на образецот.

Име и презиме Марија Сумрачка

Број од регистарот на Институтот на сметководители и овластени сметководители на Република Македонија: 12-11845/2

Потпис Сумрачка

Во Делчево

На ден 25/02/2015

Во Делчево — На ден 25/02/2015	Име и презиме на законски застапник на друштвото: Ванчо Цветковски Потпис <u>Ванчо</u>
---	--

