

Архив. знак 0501
 Ред. на чувство Прометна
 27.02.2017 год.
 [Signature]

БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО
 бр. 0501-76/1
 27.02.2017
 ПРИЛОГ 1

Контролор

Период

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	26
											1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3	4	5	
Вид работа	Идентификационен број (ЕМБС)										Резервни кодекси															

Назив на друштвото ЛКД 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 31/12/2016 година

(во денари)

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	АКТИВА: A.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001		28.372.098	30.568.590
2.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002			
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004			
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 (010+013+014+015+016+017+018+019)	009		28.372.098	30.568.590
10.	Недвижности (011+012)	010		23.715.519	25.116.826
10.a.	Земјиште	011		977.475	977.475

10.6.	Градежни објекти	012		22.738.044	24.139.351
Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4		
11.	Постројки и опрема	013		1.086.549	1.322.544
12.	Транспортни средства	014		3.130.030	3.689.220
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			
20.	Вложувања во подружници	022			
21.	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023			
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		
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4		
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036		40.461.862	38.806.477
32.	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037		2.850.558	2.893.945
33.	Залихи на суровини и материјали	038		2.448.586	2.541.716
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		401.972	352.229
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		36.635.466	34.820.939
41.	Побарувања од поврзани друштва	046			
42.	Побарувања од купувачи	047		36.527.764	34.753.843
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		2.400	
45.	Побарувања од вработените	050		3.118	17.487
46.	Останати краткорочни побарувања	051		102.184	49.609
47.	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052			
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053			
48.а.	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		
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4		
52.	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059		975.838	1.091.593
52.a.	Парични средства	060		975.838	1.091.593
52.б.	Парични еквиваленти	061			
53.	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (ABP)	062		14.342	51.628
54.	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063		68.848.302	69.426.695
55.	B. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56.	ПАСИВА: A. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065		49.401.729	44.569.650
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. АКУМУПИРАНА ДОБИВКА	075		4.735.115	7.533.243
67.	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076		-16.755.747	-18.994.333
68.	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077		4.832.080	
69.	XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078			-559.541
70.	XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			
71.	XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4		
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081		14.480.371	19.486.770
73.	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082			
74.	Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	083			
75.	Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	084			
76.	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	085		2.909.877	3.686.155
77.	Обврски спрема поврзани друштва	086			
78.	Обврски спрема добавувачи	087			
79.	Обврски за аванси, депозити и кауции	088			
80.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	089			
81.	Обврски по заеми и кредити	090		187.601	420.411
82.	Обврски по хартии од вредност	091			
83.	Останати финансиски обврски	092			
84.	Останати долгорочни обврски	093		2.722.276	3.265.744
85.	III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094			
86.	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095		11.570.494	15.800.615
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096		7.306.236	7.825.412
88.	Обврски спрема добавувачи	097		3.559.879	5.894.685
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098			
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099			
91.	Обврски кон вработените	100		83.965	1.980.090
92.	Тековни даночни обврски	101		620.414	81.228
93.	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка		
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4		
95.	Обврски по заеми и кредити	104			
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			19.200
100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		4.966.202	5.370.275
101.	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		68.848.302	69.426.695
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: 0104343

Потпис

Во Делчево

На ден 23/02/2017

Во Делчево	Име и презиме на законски застапник на друштвото:
На ден 23/02/2017	Марија Сумрачка
	Потпис



12.а.	Плати и надоместоци на плата (нето)	214		15.070.647	15.618.501
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215		892.998	932.467
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		6.031.861	6.181.679
12.г.	Останати трошоци за вработените	217		554.441	647.035
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		2.220.492	2.557.480
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			17.981
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220		2.671	
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221			
17.	Останати расходи од работењето	222		55.060	311.808
18.	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		61.224	275
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		58.044	275
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		3.180	
25.	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		38.312	58.383
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236			
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		38.312	58.383
28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со	240			

неповрзани друштва					
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	
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		5.349.637	
35.	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245) – (201+ 223+244)	247			-559.541
36.	Нето добивка од прекинати работења	248			
37.	Нето загуба од прекинати работења	249			
38.	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250		5.349.637	
39.	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251			-559.541
40.	Данок на добивка	252		517.557	
41.	Одложени даночни приходи	253			
42.	Одложени даночни расходи	254			
43.	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255		4.832.080	
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			82
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 СЕОПФАТНА ДОБИВКА
за периодот од 01/01/2016 до 31/12/2016

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		4.832.080	
2.	Загуба за годината	270			-559.541
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.a	Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			
21.б	Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД ОСНОВНА ДЕЈНОСТ- ДИСТРИБУЦИЈА НА ВОДА ЗА ПИЕЊЕ

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: 0104343

Потпис *С. Сумрачка*

Во Делчево

На ден 23.02.2017

Во Делчево — На ден 23.02.2017 _____	Име и презиме на законски застапник на друштвото: Марија Сумрачка Потпис <u><i>С. Сумрачка</i></u>
---	---

