

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА  | Ознака на АОП | ИЗНОС                               |                |                       |              |
|----------|----------------------------|---|---------------|-------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------|
|          |                            |   |               | Претходна година (почетна состојба) | Тековна година |                       |              |
|          |                            |   |               | 5                                   | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето (6 - 7) |
| 1        | 2                          | 3   | 4             | 6                                   |                |                       |              |
| 11.      | 04                         | IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА       | 1 2 3         | 19813                               | 19813          |                       | 19813        |
|          |                            | <b>Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА</b><br>(125+134+135+140+141+<br>+142+143+144+145+146) | 1 2 4         | 19813                               | 19813          |                       | 19813        |
|          |                            | IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)  | 1 2 5         | 19813                               | 19813          |                       | 19813        |
| 12.      | 100                        | Сметка  | 1 2 6         |                                     |                |                       |              |
| 13.      | 101                        | Благајна  | 1 2 7         |                                     |                |                       |              |
| 14.      | 102                        | Издвоени парични средства   | 1 2 8         |                                     |                |                       |              |
| 15.      | 103                        | Отворени акредитиви   | 1 2 9         |                                     |                |                       |              |
| 16.      | 104                        | Девизна сметка  | 1 3 0         |                                     |                |                       |              |
| 17.      | 105                        | Девизни акредитиви  | 1 3 1         |                                     |                |                       |              |
| 18.      | 106                        | Девизна благајна  | 1 3 2         |                                     |                |                       |              |
| 19.      | 108                        | Други парични средства  | 1 3 3         |                                     |                |                       |              |
| 20.      | 11                         | II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ  | 1 3 4         |                                     |                |                       |              |
|          |                            | III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)   | 1 3 5         |                                     |                |                       |              |
| 21.      | 120                        | Побарувања од буџетот   | 1 3 6         |                                     |                |                       |              |
| 22.      | 121                        | Побарувања од фондот  | 1 3 7         |                                     |                |                       |              |
| 23.      | 122 и 129д                 | Побарувања од купувачи во земјата   | 1 3 8         |                                     |                |                       |              |
| 24.      | 123 и 129д                 | Побарувања од купувачи во странство   | 1 3 9         |                                     |                |                       |              |
| 25.      | 13                         | IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ  | 1 4 0         |                                     |                |                       |              |
| 26.      | 14                         | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА  | 1 4 1         |                                     |                |                       |              |

| Ред. бр. | Група на сметки или сметка | ПОЗИЦИЈА  | Ознака на АОП | ИЗНОС  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|----------------------------|---|---------------|--|-------------------------------|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|          |                            |   |               | Претходна година (почетна состојба) (тековна година) | Износ на денот на билансирање |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1        | 2                          | 3   | 4             | 5  |                               |  |  |  | 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 56.      | 224                        | Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги | 1 7 8         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 57.      | 225                        | Обврски спрема добавувачи-граѓани                                     | 1 7 9         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 58.      | 23                         | в) Примени аванси, депозити и кауции                                  | 1 8 0         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|          |                            | г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)                     | 1 8 1         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 59       | 240                        | Обврски за заедничко работење со субјектите                           | 1 8 2         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 60.      | 241                        | Обврски за кредити во земјата   | 1 8 3         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 61.      | 242                        | Обврски за кредити во странство                                       | 1 8 4         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 62.      | 243                        | Обврски за вложени средства во земјата                                | 1 8 5         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 63.      | 245                        | Други краткорочни финансиски обврски                                  | 1 8 6         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 64.      | 246                        | Обврски спрема работниците  | 1 8 7         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 65.      | 247                        | Обврски по запирања на работниците                                    | 1 8 8         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|          |                            | д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)         | 1 8 9         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 66.      | 250                        | Обврски за данок на додадена вредност                                 | 1 9 0         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 251                        | Обврски за акцизи   | 1 9 1         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 67.      | 252                        | Обврски за царини и царински давачки                                  | 1 9 2         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 68.      | 253                        | Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело      | 1 9 3         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 69.      | 255                        | Обврски за други даноци и придонеси                                   | 1 9 4         |  |                               |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |