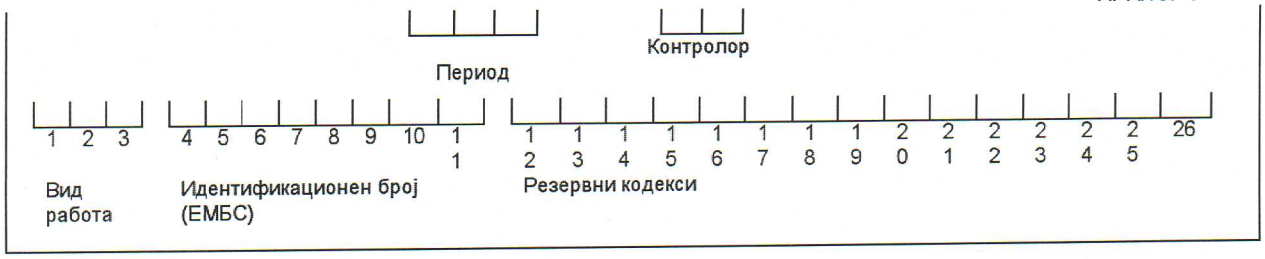
ПРИЛОГ 1



Назив на друштвото: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД

Адреса, седиште и телефон: Улица 16та број 4г Битола 047 227 448
Адреса за е-пошта: smetkovodstvo@vodovodbt.mk
Единствен даночен број: 4002989116352

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
на ден 31.12.2025 година

(во денари)

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
1.	**АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)**	001		354,290,476	373,213,987
2.	**I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)**	002	7	0	0
3.	Издатоци за развој	003		0	0
4.	Концесии,патенти,лиценци,заштитни знаци и слични права	004		0	0
5.	Гудвил	005		0	0
6.	Аванси за набавка на нематеријални средства	006		0	0
7.	Нематеријални средства во подготовка	007		0	0
8.	Останати нематеријални средства	008		0	0
9.	**II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)**	009	8	353,983,476	372,906,987
10.	Недвижности (011+012)	010		304,098,864	316,140,825
10.а.	Земјиште	011		87,752,859	87,752,859
10.б.	Градежни објекти	012		216,346,005	228,387,966

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
11.	Постројки и опрема	013		37,823,122	41,606,790
12.	Транспортни средства	014		10,529,307	8,412,866
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015		1,283,908	6,427,793
14.	Биолошки средства	016	9	0	0
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017		0	0
16.	Материјални средства во подготовка	018		0	0
17.	Останати материјални средства	019		248,275	318,713
18.	**III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ**	020		0	0
19.	**IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)**	021		307,000	307,000
20.	Вложувања во подружници	022		0	0
21.	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023		307,000	307,000
22.	Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	024		0	0
23.	Побарувања по дадени долгорочни заеми	025		0	0
24.	Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	026		0	0
24.а.	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027	10	0	0
24.б.	Вложувања во хартии од вредност расположиви за продажба	028		0	0
24.в.	Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	029		0	0
25.	Останати долгорочни финансиски средства	030		0	0
26.	**V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)**	031		0	0
27.	Побарувања од поврзани друштва	032		0	0
28.	Побарувања од купувачи	033		0	0
29.	Останати долгорочни побарувања	034		0	0
30.	**VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА**	035		0	0

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
31.	**Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)**	036		196,417,446	205,914,040
32.	**I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)**	037		79,446,968	78,978,682
33.	Залихи на суровини и материјали	038		74,537,394	73,736,305
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039		4,909,575	5,242,377
35.	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040		0	0
36.	Залихи на готови производи	041		0	0
37.	Залихи на трговски стоки	042		0	0
38.	Залихи на биолошки средства	043		0	0
39.	**II.СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)**	044		0	0
40.	**III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)**	045		110,223,935	119,464,245
41.	Побарувања од поврзани друштва	046	20	5,930,016	4,109,251
42.	Побарувања од купувачи	047	11	92,921,895	102,674,959
43.	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048		0	0
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049		1,074,407	1,463,813
45.	Побарувања од вработените	050		92,423	72,783
46.	Останати краткорочни побарувања	051		10,205,194	11,143,439
47.	**IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)**	052		0	0
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053		0	0
48.а.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054		0	0
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката и загубата	055		0	0
49.	Побарувања по дадени заеми од поврзани друштва	056		0	0
50.	Побарувања по дадени заеми	057		0	0
51.	Останати краткорочни финансиски средства	058		0	0

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
52.	**V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)**	059		6,746,543	7,471,113
52.а.	Парични средства	060	12	6,746,543	7,471,113
52.б.	Парични еквиваленти	061		0	0
53.	**VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)**	062		264,600	4,246,682
54.	**ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)**	063		550,972,521	583,374,709
55.	**В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА**	064		0	0
56.	**ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)**	065		304,923,954	358,807,829
57.	**I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА**	066	13	511,647,972	511,647,972
58.	**II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ**	067		0	0
59.	**III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)**	068		0	0
60.	**IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)**	069		0	0
61.	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА**	070		373,266	383,883
62.	**XIV. РЕЗЕРВИ (072+073+074)**	071		0	0
63.	Законски резерви	072		0	0
64.	Статутарни резерви	073		0	0
65.	Останати резерви	074		0	0
66.	**XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА**	075		0	0
67.	**XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)**	076		153,224,027	91,420,953
68.	**XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	077		0	0
69.	**XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	078		53,873,258	61,803,073
70.	**XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО**	079		0	0
71.	**XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО**	080		0	0

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
72.	**Б. ОБВРСКИ (082+085+095)**	081		228,401,082	205,869,997
73.	**I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)**	082		0	0
74.	Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	083		0	0
75.	Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	084		0	0
76.	**II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)**	085	14	73,225,803	78,456,217
77.	Обврски спрема поврзани друштва	086		0	0
78.	Обврски спрема добавувачи	087		0	0
79.	Обврски за аванси, депозити и кауции	088		0	0
80.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	089		0	0
81.	Обврски по заеми и кредити	090		73,225,803	78,456,217
82.	Обврски по хартии од вредност	091		0	0
83.	Останати финансиски обврски	092		0	0
84.	Останати долгорочни обврски	093		0	0
85.	**III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ**	094		0	0
86.	**IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)**	095		155,175,279	127,413,780
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096	20	0	0
88.	Обврски спрема добавувачи	097	15	131,239,729	106,786,099
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098		128,758	59,903
90.	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	099		3,194,362	2,921,163
91.	Обврски кон вработените	100		7,455,843	8,398,726
92.	Тековни даночни обврски	101		154,659	259,860
93.	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102		0	0
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103	16	0	0

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Предходна година
1	2	3	4	5	6
95.	Обврски по заеми и кредити	104	16	0	0
96.	Обврски по хартии од вредност	105		0	0
97.	Обврски по основ на учество во резултатот	106		0	0
98.	Останати финансиски обврски	107		0	0
99.	Останати краткорочни обврски	108		13,001,928	8,988,029
100.	**V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)**	109		17,647,486	18,696,883
101.	**VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА**	110		0	0
102.	**ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)**	111		550,972,521	583,374,709
103.	**В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА**	112		0	0

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме: _____

Број од регистарот на Институтот на сметководители и овластени сметководители на Република Македонија: _____

Потпис _____

Во _____
На ден _____.2026

Во _____ На ден _____.2026	Име и презиме на законскиот застапник на друштвото: _____ Потпис_____