

ПРИЛОГ

1 2 3			0 6 7 8 2 8 1 7								0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0													
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)								Резервни кодекси													
			Период								Контролор													

Назив на друштвото

ЦЕРТУС АД

Адреса, седиште и телефон

Ул.Васил Ѓоргов бр.21/1

СКОПЈЕ

0

Адреса за е-пошта

0

Единствен даночен број

4 0 8 0 0 1 2 5 2 8 6 0 2

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА (ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)

на ден 31.12. 2019 година

(во денари)

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	ИЗНОС	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	АКТИВА:				
1.	А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001		1,510,116	2,000,271
2.	І. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002		561,235	384,486
3.	Издатоци за развој	003			
4.	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004		561,235	384,486
5.	Гудвил	005			
6.	Аванси за набавка на нематеријални средства	006			
7.	Нематеријални средства во подготовка	007			
8.	Останати нематеријални средства	008			
9.	ІІ. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009		948,881	1,615,785
10.	Недвижности (011+012)	010		76,370	87,151
10.а.	Земјиште	011			
10.б.	Градежни објекти	012		76,370	87,151
11.	Постројки и опрема	013		335,049	309,520
12.	Транспортни средства	014		497,926	1,162,178
13.	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015		39,536	56,936

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
14.	Биолошки средства	016			
15.	Аванси за набавка на материјални средства	017			
16.	Материјални средства во подготовка	018			
17.	Останати материјални средства	019			
18.	III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	020			
19.	IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021		0	0
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		0	0
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		0	0
27.	Побарувања од поврзани друштва	032			
28.	Побарувања од купувачи	033			
29.	Останати долгорочни побарувања	034			
30.	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035			
31.	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036		13,183,216	10,461,103
32.	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037		0	0
33.	Залихи на сировини и материјали	038			
34.	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039			
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			

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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		10,549,846	8,878,736
41.	Побарувања од поврзани друштва	046			
42.	Побарувања од купувачи	047		10,465,370	7,916,298
43.	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048		65,351	37,351
44.	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049		0	911,137
45.	Побарувања од вработените	050		19,125	13,950
46.	Останати краткорочни побарувања	051			
47.	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052		430,000	430,000
48.	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053		0	0
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		430,000	430,000
51.	Останати краткорочни финансиски средства	058			
52.	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059		2,203,370	1,152,367
52.а.	Парични средства	060		2,157,605	1,118,860
52.б.	Парични еквиваленти	061		45,765	33,507
53.	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062		43,122	1,005
54.	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063		14,736,454	12,462,379
55.	B. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064			
56.	ПАСИВА: A. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	065		-7,064,696	-7,429,872
57.	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066		3,690,000	3,690,000
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.	VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071		0	0
63.	Законски резерви	072			
64.	Статутарни резерви	073			
65.	Останати резерви	074			

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
66.	VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075		1,492,498	1,492,498
67.	VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076		12,612,370	7,610,177
68.	IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077		365,176	0
69.	X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078		0	5,002,193
70.	XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079			
71.	XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080			
72.	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081		9,130,808	13,736,408
73.	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082		0	0
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		3,700,000	2,000,000
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			
82.	Обврски по хартии од вредност	091		3,700,000	2,000,000
83.	Останати финансиски обврски	092			
84.	Останати долгорочни обврски	093			
85.	III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094			
86.	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095		5,430,808	11,736,408
87.	Обврски спрема поврзани друштва	096			
88.	Обврски спрема добавувачи	097		4,633,803	7,575,863
89.	Обврски за аванси, депозити и кауции	098		128,917	4,019,963
90.	Обврски по основ на даноци и придонеси на плата и надомести на плата	099			
91.	Обврски кон вработените	100		23,953	30,284
92.	Тековни даночни обврски	101		146,576	32,798
93.	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
94.	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
95.	Обврски по заеми и кредити	104		497,559	77,500

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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			
100.	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		12,670,342	6,155,843
101.	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТТУГУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
102.	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		14,736,454	12,462,379
103.	V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА	112			

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

СКОПЈЕ

29.02.2019 0

Во,

На ден

ТИНА МАРКОВИЌ

0107833

СКОПЈЕ

29.02.2019 0

Име и презиме на законскиот застапник на друштвото

ГОРАН СТОЈКОВИЌ

Потпис

1 2 3			0 6 7 8 2 8 1 7									0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0													
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)									Резервни кодекси													
			Период									Контролор													

Назив на друштвото

Адреса, седиште и телефон

Адреса за е-пошта

Единствен даночен број

ЦЕРТУС АД

Ул.Васил Ѓоргов бр.21/1

СКОПЈЕ

0

0

4 0 8 0 0 1 2 5 2 8 6 0 2

БИЛАНС НА УСПЕХ
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА)
за периодот од 01.01. до 31.12. 2019 година

(во денари)

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		19,196,799	17,744,189
2.	Приходи од продажба	202		19,016,214	17,688,544
3.	Останати приходи	203		180,585	55,645
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 готови 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		18,391,283	22,589,487
7.	Трошоци за сировини и други материјали	208		370,260	614,150
8.	Набавна вредност на продадени стоки	209			
9.	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210			
10.	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	19	4,101,670	7,914,887
11.	Останати трошоци од работењето	212	19	4,757,717	5,139,529
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		8,102,800	7,487,592
12.a.	Плати и надоместоци на плати (нето)	214		5,052,704	4,752,448

Реден 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		398,740	379,571
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		2,067,763	1,898,118
12.г.	Останати трошоци за вработените	217	19	583,593	457,455
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		1,057,774	1,322,982
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219			
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220			
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221			
17.	Останати расходи од работењето	222		1,062	110,347
18.	III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		20,039	4,571
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224		0	0
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		19,060	4,559
22.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231		394	
23.	Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
24.	Останати финансиски приходи	233		585	12
25.	IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		179,736	161,466
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235		0	0
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		179,178	159,065
28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240		556	1,522

Реден 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		2	879
33.	Удел во загубата на придружените друштва	245			
34.	Добивка од редовното работење (201+223+244) - (204-205+207+234+245)	246		645,819	0
35.	Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245) - (201+223+244)	247		0	5,002,193
36.	Нето добивка од прекинати работења	248			
37.	Нето загуба од прекинати работења	249			
38.	Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250		645,819	0
39.	Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		0	5,002,193
40.	Данок на добивка	252		280,643	
41.	Одложени даночни приходи	253			
42.	Одложени даночни расходи	254			
43.	НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255		365,176	0
44.	НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		0	5,002,193
45.	Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		19	19
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		365,176	-5,002,193
47.б.	Добивка која припаѓа на неконтролираното учество	261		365,176	-5,002,193
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.	Вкупно разводната заработувачка по акција	266			
48.в.	Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
48.г.	Разводната заработувачка по акција од прекинато работење	268			

ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА
за периодот од 01.01. до 31.12. 2019 година

Реден број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Број на белешка	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
1.	Добивка за годината	269		365,176	0
2.	Загуба за годината	270		0	5,002,193
3.	Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271		0	0
4.	Останата сеопфатна загуба (274+276+278+280+282+284) - 273+275+277+279+281+283	272		0	0
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		0	0
19.	Нето останата сеопфатна загуба (285-271) или (272+285)	287			
20.	Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288		365,176	0
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 (270-286) или (287-269)	291		0	5,002,193

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

Дејност на застапници во осигурување и осигурителни посредници

ДЕЈНОСТ-

6 6 2 2

(Се назначува главната приходна шифра на дејноста утврдена со НКД согласно член 9 од Законот за едношалтерскиот 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

ТИНА МАРКОВИК

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

0107833

Потпис

СКОПЈЕ

Во,

СКОПЈЕ

Во

На ден

29.02.2019 0

На ден

29.02.2019 0

Име и презиме на законскиот застапник на друштвото

ГОРАН СТОЈКОВИК

Потпис

