

Ц Е Р Т У С А Д – С К О П Ј Е
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
ЗА ГОДИНАТА ШТО ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2023

Скопје, март 2024 година

Назив на друштвото

ЦЕРТУС АД

Адреса, седиште и телефон

Методија Андонов Ченто 15А

СКОПЈЕ

078 258 067

Адреса за е-пошта

info@certus.mk

31.12. 2023

година

(во денари)

Биланс на состојба (Извештај за финансиската состојба)

2023

2022

Средства

1	Парични средства и парични еквиваленти
2	Побарувања од купувачите (краткорочни побарувања)
3	Залихи
4	Краткорочни финансиски средства
5	Други тековни средства (ABP)
6	Тековни средства (1 + 2 + 3 + 4 + 5)
7	Материјални средства и вложувања во недвижности
8	Долгорочни финансиски средатва
9	Нематеријални средства
10	Долгорочни побарувања
11	Други долгорочни средства
12	Нетековни средства (7 + 8 + 9 + 10 + 11)
13	Вкупни средства (6 + 12)
14	Вонбилансна актива

3,499,256	1,318,802
14,439,270	11,897,440
0	0
1,640,000	1,460,000
0	142,593
19,578,526	14,818,835
5,409,535	660,511
0	0
80,893	285,855
0	0
0	0
5,490,428	946,366
25,068,954	15,765,201
0	0

Обврски и Акционерски капитал

15	Краткорочни обврски
16	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)
17	Тековни обврски (15+16)
18	Долгорочни обврски и обврски за нетековни средства
19	Долгор. резервирања за ризици и трошоци и одл. дан. обврски
20	Нетековни обврски (18+19)
21	Вкупни обврски (17+20)
22	Капитал
23	Акумулирана добивка / Пренесена загуба
24	Резерви
25	Ревалоризациони резерви
26	Добивка / Загуба за деловната година
27	Вкупен капитал (22+23+24+25+26)
28	Вкупно Обврски и капитал (21+27)
29	Вонбилансна пасива

26,475,873	13,691,725
2,813,252	6,061,905
29,289,125	19,753,630
703,600	1,073,200
0	0
703,600	1,073,200
29,992,725	20,826,830
3,690,000	3,690,000
(8,751,629)	(11,179,841)
0	0
0	0
137,858	2,428,212
(4,923,771)	(5,061,629)
25,068,954	15,765,201
	0

		01.01.- 31.12. 2023		година	(во денари)
Биланс на успех (Извештај за добивка и загуба)				2023	2022
30	Приходи од продажба			29,037,521	25,689,249
31	Останати оперативни приходи			1,186,947	390,616
32	Залихи на готови п-ди и недовршено п-во			0	0
33	Вкупно оперативни приходи (30+31+32)			30,224,468	26,079,865
34	Потрошени сировини и материјали			1,283,490	883,308
35	Трошоци за вработените			9,996,803	9,147,166
36	Амортизација на материјални средства			698,740	638,215
37	Вредносно усогласување на тековни средства			0	350,175
38	Набавна вредност на продадени стоки			0	0
39	Останати оперативни расходи			17,810,347	12,040,040
40	Вкупно оперативни расходи			29,789,380	23,058,904
41	Оперативна добивка (32 - 39)			435,088	3,020,961
42	Приходи од финансирање			0	9,860
43	Расходи од финансирање			4,518	18,124
44	Добивка пред оданочување (39+40-41)			430,570	3,012,697
45	Данок на добивка			292,712	584,485
46	Нето добивка / загуба			137,858	2,428,212

Извештај за промените во капиталот

47	Номиниран капитал
48	Нераспределена добивка/(загуба) на почетокот на периодот
48	Нето добивка/(загуба) за деловната година
49	Резерви
50	Ревалоризациони резерви
51	Исплатена дивиденда
52	Усогласувања на задржаната добивка
53	Нераспределена добивка/(загуба) на крајот на периодот
54	Вкупно капитал

(во денари)

2023	2022
3,690,000	3,690,000
(8,751,629)	(11,179,841)
137,858	2,428,212
0	0
0	0
0	0
0	0
(8,613,771)	(8,751,629)
(4,923,771)	(5,061,629)

ПРЕГЛЕД НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ЗА 2023 г. 2022 г.

(во 000 ден.) (во 000 ден)

О П И С	2023	2022
А.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ОД ОПЕРАТИВНИ АКТИВНОСТИ	(801)	674
- Добивка(Загуба)пред оданочување	431	3,013
- Усогл.за Амортизација	699	638
- Расходи(Приходи)од камати	(4)	(17)
- Нето приходи (расходи) од камати	-	-
- Оперативна добивка(загуба)пред промена на	1,126	3,634
- (Зголемување)Намалување на побар.од купувачи	(2,207)	393
- Зголемување(Намалување) на обвр.према добавувачи	4,940	(2,674)
- (Зголемување)Намалување на останати побар.	(333)	(10)
- Зголемување(Намалување) на останати обврски	(928)	110
- (Зголемување)Намалување на АВР	143	143
- Зголемување(Намалување) на ПВР	(3,249)	(366)
- Платен Данок на добивка	(293)	(556)
Б.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ОД ВЛОЖУВАЧКИ АКТИВНОСТИ	(5,613)	(236)
- Набавка на постојани средства	(5,243)	(58)
- Зголемување (намалување) на кредити долгор.	(370)	(169)
- Расходи(Приходи)од камати	-	(9)
В.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ	8,594	(524)
- Исплатена Дивиденда	-	-
- Зголемување(намалување) на краткор. Финансис. средства	(180)	(304)
- Зголемув.(намалув.)краткор.обврски од позајмици	8,774	(219)
- Нето Зголемување(Намалување) на парич.ср.	2,180	(86)
- Парични средства на почеток на периодот	1,319	1,405
- Парични средства на крај на периодот	3,499	1,319