

Образец "ДЕ"

Период											Контролор																													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
											1	2	3	4	5																									
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)								Резервни кодекси																													

Назив на друштвото _____

Адреса, седиште и телефон _____

Единствен даночен број _____

ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ
за државна евиденција за осигурителни
и реосигурителни друштва

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
		А. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
1.	0020д	Набавна вредност на компјутерскиот софтвер (вклучувајќи го и оној развиен во самиот субјект)	601		
1.а.	0029д	Акумулирана амортизација	602		
1.б.	0028д	Исправка на вредност на компјутерскиот софтвер (обезвреднување)	603		
1.в.	002д	Сегашна вредност на компјутерскиот софтвер (вклучувајќи го и оној развиен во самиот субјект) (< или = АОП 003 од БС)	604		
		Б. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
2.	0110,0150д	Набавна вредност на градежните објекти	605		
2.а.	0119,0159д	Акумулирана амортизација	606		
2.б.	0118, 0158д	Исправка на вредност на градежните објекти (обезвреднување)	607		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
2.в.	011	Сегашна вредност на градежните објекти (< = АОП 007 од БС)	608		
3.	0190д, 0150д	Набавна вредност на транспортните средства	609		
3.а.	0199д, 0159д	Акумулирана амортизација	610		
3.б.	0198д, 0158д	Исправка на вредност на транспортните средства (обезвреднување)	611		
3.в.	019д, 015д	Сегашна вредност на транспортните средства (< = АОП 009 од БС)	612		
4.	0120,0150д, 0190д	Набавна вредност на постројки и опрема	613		
4.а.	0129,0159д, 0199д	Акумулирана амортизација	614		
4.б.	0128,0158д, 0198д	Исправка на вредноста на постројки и опрема (обезвреднување)	615		
4.в.	012,015д, 019д	Сегашна вредност на постројки и опрема (< = АОП 008 од БС)	616		
4.г.	019д	Оригинални уметнички и литературни дела (< или = АОП 012 од БС)	617		
5.	03000, 03010, 03020, 03030, 03100, 03110, 03120, 03130, 03200, 03210, 03220, 03230	Должнички хартии од вредност издадени од подружници, придружени друштва и заеднички контролирани друштва (со рок на достасување до една година) (< или = АОП 018 од БС)	618		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
6.	03001, 03011, 03021, 03031, 03101, 03111, 03121, 03131, 03201, 03211, 03221, 03231	Должнички хартии од вредност издадени од подружници, придружени друштва и заеднички контролирани друштва (со рок на достасување над една година) (< или = АОП 018 од БС)	619		
7.	03003д, 03013д, 03023д, 03033д, 03103д, 03113д, 03123д, 03133д, 03203д, 03213д, 03223д, 03233д,	Дадени заеми на подружници, придружени друштва и заеднички контролирани друштва (до една година) (< или = АОП 019 од БС)	620		
8.	03003д, 03013д, 03023д, 03033д, 03103д, 03113д, 03123д, 03133д, 03203д, 03213д, 03223д, 03233д,	Дадени заеми на подружници, придружени друштва и заеднички контролирани друштва (над една година) (< или = АОП 019 од БС)	621		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
9.	03004д, 03014д, 03024д, 03034д, 03104д, 03114д, 03124д, 03134д, 03204д, 03214д, 03224д, 03234д,	Депозити во подружени банки и во заеднички контролирани банки (краткорочни) (< или = АОП 020 од БС)	622		
10.	03004д, 03014д, 03024д, 03034д, 03104д, 03114д, 03124д, 03134д, 03204д, 03214д, 03224д, 03234д	Депозити во подружени банки и во заеднички контролирани банки (долгорочни, над една година) (< или = АОП 020 од БС)	623		
11.	03009, 03019, 03029, 03039, 03109, 03119, 03129, 03139, 03209, 03219, 03229, 03239	Останати вложувања (< или = АОП 020 од БС)	624		
12.	0800д, 0801д, 0802д, 0803д	Краткорочни депозити (< или = АОП 036 од БС)	625		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
13.	0800д, 0801д, 0802д, 0803д	Долгорочни депозити (< или = АОП 036 од БС)	626		
14.	0810д	Дадени заеми обезбедени со хипотека (до една година) (< или = АОП 037 од БС)	627		
15.	0810д	Дадени заеми обезбедени со хипотека (над една година) (< или = АОП 037 од БС)	628		
16.	0811д	Останати дадени заеми (до една година) (< или = АОП 038 од БС)	629		
17.	0811д	Останати дадени заеми (над една година) (< или = АОП 038 од БС)	630		
18.	083	Хартии од вредност кои не котираат на активен пазар (< или = АОП 039 од БС)	631		
19.	089	Останати пласмани депозити и заеми (< или = АОП 039 од БС)	632		
20.	090	Должнички инструменти (збир од АОП 634+635) (< или = АОП 041 од БС)	633		
21.	0900	Должнички инструменти со рок на достасување до една година	634		
22.	0901	Должнички инструменти со рок на достасување над една година	635		
23.	091	Сопственички инструменти (< или = АОП 041 од БС)	636		
24.	092	Вложувања во заеднички инвестициски фондови (< или = АОП 041 од БС)	637		
25.	099	Останати финансиски инструменти (< или = АОП 041 од БС)	638		
26.	173	Побарувања од купувачи (< или = АОП 061 од БС)	639		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
27.	10	Парични средства во банка и во благајна (< или = АОП 062 од БС)	640		
28.	11	Парични еквиваленти (< или = АОП 062 од БС)	641		
		В. ОБВРСКИ			
29.	243	Обврски по однос на земени заеми и кредити од банки (збир од АОП 643+644) (< или = АОП 106 од БУ)	642		
29.а.	2430,2431	краткорочни	643		
29.б.	2432,2433	долгорочни	644		
30.	244	Обврски по однос на останати земени заеми и кредити (збир од АОП 646+647) (< или = АОП 106 од БУ)	645		
30.а.	2440, 2441	краткорочни	646		
30.б.	2442, 2443	долгорочни	647		
31.	246	Обврски по основ на финансиски лизинг	648		
32.	2460, 2461	краткорочни	649		
33.	2462, 2463	долгорочни	650		
34.	281	Обврски спрема добавувачи (< или = АОП 110 од БУ)	651		
		Г.ПРИХОДИ			
35.	710	Приходи по основ на провизија од реосигурување и учество во добивка (< или = АОП 234 од БУ)	652		
		Д.РАСХОДИ			
36.	431	Трошоци од услуги на физички лица кои не вршат дејност (= АОП 273 од БУ)	653		
37.	432	Трошоци за наемнини (< или = АОП 275 од БУ)	654		
38.	433	Трошоци за банкарски услуги (< или = АОП 275 од БУ)	655		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
39.	434	Трошоци за премии за осигурување (< или = АОП 275 од БУ)	656		
40.	435	Трошоци телекомуникациски и транспортни услуги (< или = АОП 275 од БУ)	657		
41.	436	Трошоци за услуги за одржување (< или = АОП 275 од БУ)	658		
42.	437	Трошоци за маркетинг, репрезентација, спонзорства и даноци (< или = АОП 275 од БУ)	659		
43.	439	Трошоци за останати услуги (< или = АОП 275 од БУ)	660		
44.	450	Трошоци за резервни делови и материјали за поправка и одржување (< или = АОП 276 од БУ)	661		
45.	451	Трошоци за канцелариски и потрошен материјал (< или = АОП 276 од БУ)	662		
46.	452	Трошоци за комунални услуги (струја, вода и сл.)(< или = АОП 276 од БУ)	663		
47.	453д	Трошоци за печатење обрасци (< или = АОП 276 од БУ)	664		
48.	453д	Трошоци за печатење обрасци (< или = АОП 264 од БУ)	665		
49.	454	Трошоци за весници и списанија (< или = АОП 276 од БУ)	666		
50.	455	Отпис на ситен инвентар (< или = АОП 276 од БУ)	667		
51.	456	Трошоци за потрошено гориво (< или = АОП 276 од БУ)	668		
52.	459	Останати материјални трошоци (< или = АОП 276 од БУ)	669		
53.	460	Трошоци за резервирања (< или = АОП 277 од БУ)	670		
54.	461	Трошоци за придонеси и членарина (< или = АОП 277 од БУ)	671		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка д= дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
55.	462	Трошоци по основ на надоместоци за службени патувања и патни трошоци (< или = АОП 273 од БУ)	672		
56.	463	Трошоци по основ на надоместоци на членови на органи на управување (< или = АОП 277 од БУ)	673		
57.	464	Трошоци за стручно усовршување (< или = АОП 277 од БУ)	674		
58.	465	Трошоци за управување со заеднички пензиски фонд(< или = АОП 277 од БУ)	675		
59.	466	Трошоци за ревизија (< или = АОП 277 од БУ)	676		
60.	467	Трошоци за стипендии и награди на ученици и студенти (< или = АОП 277 од БУ)	677		
61.	468	Трошоци за даноци и придонеси (< или = АОП 277 од БУ)	678		
62.	469	Останати трошоци од работењето (< или = АОП 277 од БУ)	679		
63.	490	Амортизација на вложувањата во материјални средства кои не служат за вршење на дејност (< или = АОП 294 од БУ)	680		
64.	494	Загуби поради обезвреднување на побарувањата по основ на премија за осигурување (< или = АОП 300 од БУ)	681		
		Ѓ. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
65.		Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	682		

Во _____

Лице одговорно за составување на
образецот

М.П.

Раководител

На ден _____

М.П. на ЦРМ и дата на приемот _____

Контролата ја извршиле: _____