

Друштво: **ОКТА АД - Скопје**  
Период на известување: **01.01 - 31.12**  
Година: **2025**  
Извештајот е консолидиран: **не**

## Биланс на состојба

(Извештај за финансиската состојба)

*Податоците се во 000 денари*

Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
<b>СРЕДСТВА</b>			
<b>ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА</b>	<b>1.405.571</b>	<b>1.570.091</b>	<b>112</b>
Нематеријални средства	29.996	34.286	114
Материјални средства	1.332.071	1.496.806	112
Недвижности	493.846	486.513	99
Постројки, опрема, транспортни средства, алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	533.161	686.469	129
Биолошки средства	0	0	0
Останати материјални средства	305.065	323.824	106
<b>Вложувања во недвижности</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Долгорочни финансиски средства</b>	<b>19.437</b>	<b>22.977</b>	<b>118</b>
Вложувања во подружници	0	0	0
Вложувања во придружени претпријатија	0	0	0
Побарувања по дадени долгорочни заеми	0	0	0
Вложувања во хартии од вредност	19.437	22.977	118
Останати долгорочни финансиски средства	0	0	0
<b>Долгорочни побарувања</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Одложено даночно средство</b>	<b>24.067</b>	<b>16.022</b>	<b>67</b>
<b>ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</b>	<b>5.075.148</b>	<b>5.314.124</b>	<b>105</b>
Залихи	917.632	629.855	69
Побарувања од купувачите	215.591	146.024	68
Останати побарувања	787.908	821.889	104
Краткорочни вложувања	0	0	0
Пари и парични еквиваленти	3.076.782	3.664.959	119
Платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР)	77.236	51.398	67
<b>ВКУПНО СРЕДСТВА</b>	<b>6.480.719</b>	<b>6.884.215</b>	<b>106</b>
<b>ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ</b>			
<b>ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ</b>	<b>4.570.700</b>	<b>4.965.274</b>	<b>109</b>
Основна главнина и ревалоризациони резерви	1.970.024	1.970.024	100
Резерви	1.126.891	1.348.429	120
Акумулирана добивка (загуба)	1.473.786	1.646.822	112
Малцински удел	0	0	0
<b>ОБВРСКИ</b>	<b>1.910.019</b>	<b>1.918.941</b>	<b>100</b>
<b>ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b>	<b>1.896.230</b>	<b>1.895.670</b>	<b>100</b>
Обврски спрема добавувачи и останати обврски	938.761	766.589	82
Обврски за краткорочни кредити и хартии од вредност	0	11.243	0
Краткорочни резервирања	0	0	0
Обврски кон државата	447.628	616.372	138
Останати краткорочни обврски	415.699	408.392	98
Одложено плаќање на трошоци и приходи на идните периоди (ПВР)	94.142	93.074	99
Обврски по основ на нетековни средства (или групи за отуѓување) кои се чуваат за продажба и прекинати работења	0	0	0
<b>ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ</b>	<b>13.789</b>	<b>23.271</b>	<b>169</b>
Обврски за долгорочни кредити и хартии од вредност	0	0	0
Обврски кон добавувачи и останати долгорочни обврски	0	10.197	0
Останати долгорочни резервирања	13.789	13.074	95
Одложени даночни обврски	0	0	0
<b>ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ</b>	<b>6.480.719</b>	<b>6.884.215</b>	<b>106</b>
<b>ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Биланс на успех**  
 (Извештај за сеопфатна добивка)

Податоците се во 000 денари

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулативно од почетокот на годината	кумулативно од почетокот на годината	во однос на претходна година
1	Приходи од продажба	44.263.696	38.492.218	87
1а	Приходи од продажба на домашен пазар	30.508.451	27.795.161	91
1б	Приходи од продажба на странски пазар	13.755.245	10.697.057	78
2	Трошоци на продадени производи и услуги	43.094.978	37.168.021	86
3	<b>БРУТО ДОБИВКА</b>	<b>1.168.718</b>	<b>1.324.196</b>	<b>113</b>
4	Административни трошоци	221.943	235.939	106
5	Трошоци за продажба и маркетинг (дистрибуција)	713.890	541.839	76
6	Резервирања за трошоци и ризици	669	0	0
7	Останати оперативни приходи	13.026	56.637	435
8	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни и тековни средства и останати оперативни расходи	9.167	4.191	46
9	<b>ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА</b>	<b>236.075</b>	<b>598.865</b>	<b>254</b>
10	Финансиски приходи	19.350	79.752	412
10а	Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики	19.350	79.752	412
10б	Останати приходи од финансирање	0	0	0
10в	Удел во добивката на придружените друштва	0	0	0
11	Финансиски расходи	17.496	11.829	68
11а	Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи	17.496	11.829	68
11б	Останати расходи од финансирање	0	0	0
11в	Удел во загубата на придружените друштва	0	0	0
12	<b>Добивка/ загуба од редовно работење</b>	<b>237.929</b>	<b>666.789</b>	<b>280</b>
13	Добивка/ загуба од прекинато работење пред оданочување	0	0	0
14	<b>Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување</b>	<b>237.929</b>	<b>666.789</b>	<b>280</b>
15	Данок од добивка	-20.502	-93.512	0
16	<b>Нето добивка/загуба по оданочување</b>	<b>217.427</b>	<b>573.277</b>	<b>264</b>
17	Малцински интерес	0	0	0
18	<b>Нето добивка/загуба која им припаѓа на акционерите на друштвото</b>	<b>217.427</b>	<b>573.277</b>	<b>264</b>
19	Нето останата сеопфатна добивка/загуба	4.192	4.112	98
20	<b>Вкупна сеопфатна добивка/загуба</b>	<b>221.619</b>	<b>577.388</b>	<b>261</b>

**Анализа на оперативната добивка/загуба по природата на трошоците**

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулативно од почетокот на годината	кумулативно од почетокот на годината	во однос на претходна година
1	Приходи од продажба	44.263.696	38.492.218	87
2	Останати оперативни приходи	13.026	56.637	435
3	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	0	0	0
4	Набавна вредност на трговски стоки	43.094.978	37.168.257	86
5	Трошоци за сировини и други материјали	47.208	50.649	107
6	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	0	0	0
7	Услуги со карактер на материјални трошоци	116.040	102.441	88
8	Останати трошоци од работењето	182.986	183.843	100
9	Трошоци за вработените	337.332	335.083	99
10	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	252.268	105.761	42
11	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	0	0	0

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулативно од почетокот на годината	кумулативно од почетокот на годината	во однос на претходна година
12	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	0	0	0
13	Резервирања за трошоци и ризици	0	0	0
14	Останати расходи од работењето	9.836	3.955	40
15	<b>ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА</b>	<b>236.075</b>	<b>598.865</b>	<b>254</b>

Друштво: ОКТА АД - Скопје  
 Период на известување: 01.01 - 31.12  
 Година: 2025

Извештајот е консолидиран: не

## Извештај за паричниот тек

Податоците се во 000 денари

Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
<b>А) Парични текови од оперативни активности</b>	<b>607.218</b>	<b>950.777</b>	<b>157</b>
Нето добивка/загуба после оданочување	217.427	573.277	264
Прилагодување за:			
Амортизација	252.268	105.761	42
Оштетување на средства и резервирања	668	0	0
Зголемување/намалување на залихи	-121.827	287.777	0
Зголемување/намалување на купувачите	383.042	77.611	20
Зголемување/намалување на побарувања за аванси	0	0	0
Зголемување/намалување на останати краткорочни побарувања	33.303	-33.981	-102
Зголемување/намалување на АВР	-38.872	25.838	0
Зголемување/намалување обврски спрема добавувачите	-110.759	-172.172	0
Зголемување/намалување обврски за примени аванси			0
Зголемување/намалување на останати краткорочни обврски	-76.166	-201.802	0
Зголемување/намалување на ПБР	88.165	166.961	189
Расходи/приходи од камати	-19.264	-60.599	0
Исплатени/наплатени дивиденди	-766	182.107	0
Расходи за платен данок	0	0	0
Капитална добивка/загуба од продажба на основни средства			0
Капитална добивка/загуба од продажба на вложувања			0
Останати парични приливи и одливи од оперативни активности			0
<b>Б) Парични текови од инвестициони активности</b>	<b>-227.742</b>	<b>-362.600</b>	<b>0</b>
Набавки на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл.	-247.772	-241.092	0
Продажба на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл.	0	0	0
Парични приливи од продажба на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања	0	0	0
Парични исплати за стекнување на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања	0	0	0
Парични аванси и заеми дадени на други лица (освен оние од финансиски институции)	0	0	0
Парични приливи од наплата на дадени аванси и заеми на други лица (освен оние од финансиски институции)	0	0	0
Приливи/ одливи од камати	19.264	60.599	315
Приливи/ одливи од дивиденди	766	-182.107	-23.777
Останати парични приливи и одливи од инвестициони активности	0	0	0
<b>В) Парични текови од финансиски активности</b>	<b>-502.796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Парични приливи од зголемување на капиталот преку издавање на акции или други сопственички хартии од вредност	0	0	0
Парични исплати за враќање на заеми	0	0	0
Парични приливи од издадени должнички хартии од вредност и останати земени краткорочни и долгорочни кредити и заеми	0	0	0
Стекнување на малцински интереси			0
Исплатена дивиденда	0	0	0
Откуп / продажба на сопствени акции	-502.796	0	0
Парични исплати за намалување на обврските по основ на финансиски лизинг	0	0	0
<b>Зголемување/намалување на паричните средства</b>	<b>-123.320</b>	<b>588.177</b>	<b>0</b>
Парични средства на почеток на годината	3.200.102	3.076.782	96
<b>Г) Парични средства на крајот на годината</b>	<b>3.076.782</b>	<b>3.664.959</b>	<b>119</b>

### Извештај за промените во капиталот

Податоците се во 000 денари

Промени	Капитал на акционерите				Малцински интерес	Вкупно капитал
	Акционерски капитал	Премии на издадени акции	Резерви	Акумулирана добивка (загуба)		
<b>Состојба на 1 Јануари претходната година</b>	<b>2.472.820</b>	<b>0</b>	<b>1.462.009</b>	<b>917.050</b>	<b>0</b>	<b>4.851.878</b>
Уплата на акции						0
Откупени сопствени акции		-502.796				-502.796
Продадени сопствени акции						0
Конверзија на хартии од вредност						0
Добивка (загуба) за финансиската година				217.427		217.427
Распределба на добивката во корист на резервите			-339.310	339.310		0
Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите						0
Распределба на добивката за награди и користи за вработените			-1.894			-1.894
Останати резерви						0
Процена на материјални средства						0
Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност			6.086			6.086
Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност						0
Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина						0
Малцински интерес						0
Одложени даноци						0
Признаени приходи и расходи, нето						0
Курсни разлики						0
Останато зголемување/намалување на средства, нето						0
<b>Состојба на 31 Декември претходната година</b>	<b>2.472.820</b>	<b>-502.796</b>	<b>1.126.891</b>	<b>1.473.787</b>	<b>0</b>	<b>4.570.701</b>
Уплата на акции						0
Откупени сопствени акции						0
Продадени сопствени акции						0
Конверзија на хартии од вредност						0
Добивка (загуба) за финансиската година				573.276		573.276
Распределба на добивката во корист на резервите			217.427	-217.427		0
Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите				-182.814		-182.814
Распределба на добивката за награди и користи за вработените			572			572
Останати резерви						0
Процена на материјални средства						0
Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност			3.539			3.539
Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност						0
Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина						0
Малцински интерес						0
Одложени даноци						0
Признаени приходи и расходи, нето						0
Курсни разлики						0
Останато зголемување/намалување на средства, нето						0
<b>Состојба на 31 Декември во тековната година</b>	<b>2.472.820</b>	<b>-502.796</b>	<b>1.348.429</b>	<b>1.646.822</b>	<b>0</b>	<b>4.965.274</b>