

# Извештај за паричниот тек

Назив на друштво **Комерцијална банка АД Скопје**  
 Период на известување **01.01 - 30.06**  
 Година **2015**  
 Извештајот е консолидиран **да**

	во илјади денари	
	Тековна година	Претходна година
<b>Паричен тек од основната дејност</b>		
<b>Добивка/(Загуба) пред оданочувањето</b>	<b>-176,865</b>	<b>111,969</b>
Коригирана за:		
Неконтролирано учество, вклучено во консолидираниот биланс на успех*	-1,624	-805
Амортизацијата на:		
нематеријални средства	8,105	20,811
недвижности и опрема	91,616	185,939
Капиталната добивка од:		
продажба на нематеријални средства	0	0
продажба на недвижности и опрема	-334	-581
продажба на преземени средства врз основа на ненаплатени побарувања	-11,637	-44,273
Капиталната загуба од:		
продажба на нематеријални средства	0	0
продажба на недвижности и опрема	0	0
продажба на преземени средства врз основа на ненаплатени побарувања	1,046	6,863
Приходи од камата	-1,926,259	-3,926,431
Расходи за камата	413,602	1,099,300
Нето-приходи од тргување	-2,915	21,381
Исправка на вредноста на финансиските средства, на нето-основа	1,089,575	1,829,153
дополнителна исправка на вредноста	2,043,630	4,017,514
ослободена исправка на вредноста	-954,055	-2,188,361
Загуба поради оштетување на нефинансиските средства, на нето основа	349,035	308,460
дополнителни загуби поради оштетување	349,035	308,460
ослободени загуби поради оштетување	0	0
Посебна резерва	4,705	21,124
дополнителни резервирања	125,546	232,899
ослободени резервирања	-120,841	-211,775
Приходи од дивиденди	-4,515	-4,971
Удел во добивката/(загубата) на придружените друштва		-36,596
Останати корекции	2,469	-7,309
Наплатени камати	1,901,921	3,927,072
Платени камати	-463,244	-1,118,388
<b><u>Добивка од дејноста пред промените во деловната актива</u></b>	<b><u>1,276,305</u></b>	<b><u>2,392,718</u></b>
<b><u>(Зголемување)/намалување на деловната актива:</u></b>		
Средства за тргување	-8,011	-287,160
Дериватни средства чувани за управување со ризик	0	0
Кредити на и побарувања од банки	-2,430,587	-7,276,560
Кредити на и побарувања од други комитенти	-933,016	-4,277,250
Заложени средства	0	0
Преземени средства врз основа на ненаплатени побарувања	21,787	204,554

# Извештај за паричниот тек

Назив на друштво **Комерцијална банка АД Скопје**  
 Период на известување **01.01 - 30.06**  
 Година **2015**  
 Извештајот е консолидиран **да**

	во илјади денари	
	Тековна година	Претходна година
Задолжителна резерва во странска валута	-14,208	-179,531
Задолжителен депозит кај НБРМ според посебни прописи	0	0
Останати побарувања	-10,462	-62,425
Одложени даночни средства	0	0
Нетековни средства кои се чуваат за продажба и група за отуѓување	0	0
<b>Зголемување/(намалување) на деловните обврски:</b>		
Обврски за тргување	0	0
Дериватни обврски чувани за управување со ризик	0	0
Депозити на банки	196,365	-243,938
Депозити на други комитенти	2,231,379	6,857,033
Останати обврски	15,262	-48,671
Обврски директно поврзани со група на средства за отуѓување	0	0
<b><u>Нето паричен тек од основната дејност пред оданочувањето</u></b>	<b><u>344,814</u></b>	<b><u>-2,921,230</u></b>
(Платен)/поврат на данок на добивка	-10,490	-13,059
<b><u>Нето паричен тек од основната дејност</u></b>	<b><u>334,324</u></b>	<b><u>-2,934,289</u></b>
<b><u>Паричен тек од инвестициската дејност</u></b>		
(Вложувања во хартии од вредност)	-2,406,270	-6,014,078
Приливи од продажбата на вложувањата во хартии од вредност	300,000	7,884,598
(Одливи за вложувањата во подружници и придружени друштва)	0	0
Приливи од продажбата на вложувањата во подружници и придружени друштва	0	0
(Набавка на нематеријални средства)	-5,595	-12,754
Приливи од продажбата на нематеријалните средства	0	0
(Набавка на недвижности и опрема)	-15,982	-95,799
Приливи од продажбата на недвижностите и опремата	713	630
(Одливи за нетековните средства кои се чуваат за продажба)	0	0
Приливи од нетековните средства кои се чуваат за продажба	0	0
(Останати одливи од инвестициската дејност)	0	0
Останати приливи од инвестициската дејност	12,786	35,896
<b><u>Нето паричен тек од инвестициската дејност</u></b>	<b><u>-2,114,348</u></b>	<b><u>1,798,493</u></b>
<b><u>Паричен тек од финансирањето</u></b>		
(Отплата на издадените должнички хартии од вредност)	0	0
Приливи од издадените должнички хартии од вредност	0	0
(Отплата на обврските по кредити)	-2,025,226	-6,750,793
Зголемување на обврските по кредити	1,654,013	6,023,456
(Отплата на издадените субординирани обврски)	0	0
Приливи од издадените субординирани обврски	0	0
Приливи од издадените акции / сопственички инструменти во текот на периодот	0	0
(Откуп на сопствени акции)	-190	0
Продадени сопствени акции	0	0

# Извештај за паричниот тек

Назив на друштво **Комерцијална банка АД Скопје**  
Период на известување **01.01 - 30.06**  
Година **2015**  
Извештајот е консолидиран **да**

	во илјади денари	
	Тековна година	Претходна година
(Платени дивиденди)	0	0
(Останати одливи од финансирањето)	0	0
Останати приливи од финансирањето	0	0
<b><u>Нето паричен тек од финансирањето</u></b>	<b><u>-371,213</u></b>	<b><u>-727,337</u></b>
Ефект од исправката на вредноста на паричните средства и паричните еквиваленти	406	-452
Ефект од курсните разлики на паричните средства и паричните еквиваленти		
<b>Нето-зголемување/(намалување) на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>-2,151,021</b>	<b>-1,863,585</b>
Парични средства и парични еквиваленти на 1 јануари	23,486,553	25,350,138
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 Декември</b>	<b>21,335,532</b>	<b>23,486,553</b>

\* само за консолидираните финансиски извештаи