ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА 2013 ГОДИНА

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

	31,12,2013	31.12.2012г.
А СРЕДСТВА		
Нетековни средства		
- Материјални средства – нето	681.411.162	706.160.057
- Вложување во недвижности	136.383.983	140.295.070
- Финансиски вложувања	893.107.283	893.107.283
Вкупно долгорочни средства	**1.710.902.428**	**1.739.562.410**
Тековни средства		
- Залихи	254.232	254.232
- Побарувања од купувачи	26.353.948	23.683.868
и краткорочни побарувања	281.055.162	138.916.876
- Пари и парични средства	89.268.593	91.221.040
- АВР	3.055	
Вкупно обртни средства	**396.934.990**	**251.076.016**
ВКУПНИ СРЕДСТВА	**2.107.837.418**	**1.990.638.426**
Б КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ		
- Запишан капитал	1.072.098.858	1.072.098.858
- Законски резерви	1.357.421	3.562.743
- Акумулирана добивка	105.858.365	72.102.313
- Добивка од тековна година	3.235.660	20.188.888
Вкупно капитал и резерви	**1.182.550.304**	**1.167.952.802**
ОБВРСКИ		
- Краткорочни обврски добавувачи	1.628.925	2.317.292
- Други краткорочни обврски	246.311.990	100.350.043
- Резерв. за обврски и трошоци ПВР	2.138.029	5.454.601
- Одложен приход од Државна поддршка	675.208.170	714.563.688
Вкупно обврски	**925.287.114**	**822.685.624**
ВКУПНО КАПИТАЛ ,РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ	**2.107.837.418**	**1.990.638.426**

БИЛАНС НА УСПЕХ

(во денари)	31.12.2013	31.12.2012
- Приходи од продажба	90.062.619	91.756.441
- Трошоци од продажба	15.145.685	11.278.059
Бруто добивка од продажба	**74.916.934**	**80.478.382**
- Останати деловни приходи	6.080.187	12.961.918
- Оддложен приход од држ.ДП	28.065.294	27.942.506
- Администрација	48.317.655	52.258.343
- Амортизација	32.997.095	32.515.030
- Вредн.усогл.на кратк.средства	12.972.724	9.044.266
- Останати трошоци на работење	12.092.977	10.447.915
ДОБИВКА ОД РЕДОВНО РАБОТЕЊЕ	**2.681.964**	**17.117.252**
- Приходи од учество во влож.	760.260	2.556.814
- Прих/рас.од камата и курсни раз.	861.542	4.490.906
- **Доб од редовно раб. пред оданоч.**	**4.303.766**	**24.164.972**
- Данок од добивка	897.808	413.352
НЕТО ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ	**3.405.958**	**23.751.620**

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНАТА ДОБИВКА

Позиција	31.12.13	31.12.2012	БЕЛЕШКА
Добивка за деловната година Нето загуба за деловната година	3.405.958	23.751.620	
Останата сеопфатна добивка	-		
Курсни разлики од пресметка на вложување во странство	-		
Добивка или загуба по основ на повторно вреднување на финансиски средства расположиви за продажба	-		
Добивка или загуба по основ на ефективна заштита на паричниот тек	-		
Промена на ревалоризационите резерви на долгорочните средства	-		
Добивка или загуба по основ на ефективна заштита на нето вложување во странство	-		
Удел во останата сеопфатна добивка на придружени претпријатија	-		
Актуарски добивки (загуби) од пензиски планови на дефинирани користи	-		
Данок на добивка кој се однесува на компонентите на останата сеопфатна добивка	-		
Нето останата сеопфатна добивка за годината	3.405.958	23.751.620	
Вкупна сеопфатна загуба за годината			

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНА НА КАПИТАЛОТ ЗА ГОДИНАТА ШТО ЗАВРШУВА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2013 ГОДИНА

Позиција	Состојба 31.12.2012	Зголемувања	Намалување	Состојба 31.12.2013
Запишан к-л	1.072.098.858			1.072.098.858
Пренес.добивка	72.102.317	33.940.447	184.399	105.858.365
Доб.од дел. год	20.188.877	5.611.280	22.564.507	3.235.660
Закон.резерви	3.562.743	170.298	2.375.620	1.357.421
Вкупно капитал и резерви	1.167.952.805	39.722.025	25.124.526	1.182.550.304

Пренесента добивка во текот на 2013 година е корегирана со прекнижување од конто Државна подршка , Законска резерва и Нераспределената добивка за 2012 година

Кај законските резерви е извршено прекнижување за износ од 2.375.620 по основ на намалување на законска обврска за издвојување од 15% на 5 % од нето добивката, согласно измените во ЗТД, за кој износ е зголемена нераспределената добивка од 2012 година . Законската резерва од добивката за 2013 година изнесува 170.298 денари.

Добивката по одданочување за деловната година изнесува од 3.235.660 денари.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ

		31.12.2013	31.12.2012
1	***Парични текови од деловни активности***		
	Добивка по оданочување Загуба по одданочување	3.405.958	23.751.620
	Усогласување за амортизација	4.931.801	4.572.524
	Намалување/зголемување на побарувања од купувачи и други побарувања	-16.701.653	-1.082.858
	Намалување/зголемување на залихите	0	254.232
	Зголемување/намалување на обврски кон добавувачи и други тековни и нетековни обврски	-1.701.481	972.627
	Вкупно усогласувања на побарувања	12.972.724	8.023.186
	Нето парични средства од деловни активности	2.907.349	36.491.331
2	***Парични текови од инвестициони активности***		
	Набавка на основни средства	4.114.172	629.270
	Продажба на основни средства		
	Аванси за основни и материјални средства		
	Нето парични средства користени за инвестициони активности	4.114.172	629.270
3	***Парични текови од финансиски активности***		
	(Отплата) / прилив на обврски од/по кредити		
	(Одлив) / прилив на дадени долгорочни кредити		
	Нето парични средства користени за финансиски активности		
	Нето зголемување/намалување на парични средства и еквиваленти на парични средства	-1.206.823	35.862.061
	Парични средства и еквиваленти на парични средства на почеток на годината	90.475.417	54.613.356
	Парични средства и еквиваленти на парични средства на крајот на годината	89.268.594	90.475.417

ДЕЛОВНА АНАЛИЗА НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ ЗА 2013 ГОДИНА И ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Со анализата на финансиските извештаи се утврдува финансиската и економската состојба на Друштвото. За анализата се користени индикатори добиени од финансиските извештаи: биланс на состојба, биланс на успех, извештај на готовински текови, извештај за промени на капиталот и консолидираниот биланс на состојба.
При подготовката на консолидираните финансиски извештаи, финансиските извештаи на Друштвото и подружниците, се составуваат ставка по ставка, се собираат ставките на средства, обврски, главнина, приходи и расходи согласно меѓународниот сметководствен стандард 27. Салдата во рамките на Друштвото и трансакциите во рамките на подружниците во финансиските извештаи, се целосно елиминирани, односно заради веродостојно финансиско известување иземени се ставките на кои се евидентирани односите помеѓу подружниците и и Дирекцијата на Друштвото.

Во извештајниот период, Друштвото реализира деловни активности за тековно и инвестиционо одржување на објектите во висина од 8.952.416 денари, како и набавки на опрема во износ од 4.114.172 денари

АНАЛИЗА НА ИЗВЕШТАЈОТ ЗА ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ЗА 2013 ГОДИНА

Извештајот за парични текови ги прикажува изворите кои на Друштвото му обезбедуваат готовина (парични приливи) и употреба на таа готовина од негова страна (парични одливи). Информациите за паричните (готовинските) текови на претпријатието им користат на корисниците на финансиските извештаи како основа за вршење на проценки на можностите на Друштвото да остварува парични средства и парични еквиваленти, како и за согледување на начинот на кој се користат (се управува со) паричните средства - текови. Извештајот за парични текови дава важни информации за квалитетот на добивката и финансиската способност на претпријатието, како и за структурата на финансиските средства, поточно дали ликвидноста се темели врз сопствени или туѓи извори на средства. Тој е значаен, како за тековното одлучување, така и за планирање и контрола на идните деловни активности.

Друштвото покажува намалување на нето готовински текови во износ од 1.206.823 денари, што значи дека вкупните парични текови се негативни, бидејќи во извештајниот период се усплатени повеке пари отколку што се уплатени.

Готовински тек од инвестициони активности е реализиран во делот за набавка на комјутерска опрема, возила и мебел за потребите на работењето на Друштвото .

Промени кај материјалните средства произлегуваат од нивното зголемување (набавка на компјутери, 2 возила и мебел за опремување на просториите во кои се сместивме по селидбата) што резултира со одлив на парични средства за инвестициони активности во висина од 4.114.172 денари.

Останатите промрни на материјалните средства- расход на неупотребливи компјутери и опрема која не беше за употреба, како и вракање во владение на една деловна просторија во Прилеп представуваат намалување од непарични трансакции кои не делуваат на готовинските текови. .

Преглед на промени кај материјалните средства

ОПИС	Набавна вред.	– испр. на вредн.		= Сегашна вредн.	
Намалување-делов.прос,	51.917	-	14.537	=	37.380
Намалув.-основ.средс.	1.592.972	-	1.592.972	=	0
Зголемување-основ.с-тва	4.114.172	-	0	=	4.114.172.
Вкупно	2.469.283	+	1.607.509	=	4.076.792

ИЗВЕШТАЈ ЗА МАТЕРИЈАЛНО - ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Стопанисувањето во 2013 година на Друштвото се одвиваше во услови на усвоени програмски задачи, како што се: Програмата за стопанисување деловните простории, План за финансиското работење , Планот за јавни набавки .

При искажување на состојбата во Друштвото во 2013 година, се користени податоците од 12,-те Работни Единици и Дирекцијата, вклучувајќи ги и соодветните пописни листи.

Извештајот ја опфаќа состојбата на:

- стопанисување со деловни простории
- финансиски показатели
- утврдување на добивката

I . СТОПАНИСУВАЊЕ СО ДЕЛОВНИ ЕДИНИЦИ

Бројот на деловните единици и нивната површина искажан според податоците од Работните единици, се искажуваат во Табелата што следува:

Конто 011 Деловен простор на стопанисување

состојба 31.12.2013					
Подруж	**Вкуп.**	**Вкупно м2**	**Набавна вредност**	**Испр. на вредност**	**Сегашна вредност**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Кавад.	57	1.753,48	69.040.313	27.985.487	41.054.826
Прилеп	52	5.548,51	118.231.734	35.831.734	82.399.716
Велес	62	2.253,00	31.052.205	19.209.100	11.843.105
Струм.	56	3.761,00	28.225.463	12.694.028	15.531.434
Штип	90	5.649,78	42.254.419	27.879.231	14.375.188
Кочани	42	1.440,88	11.472.323	4.749.954	6.722.368
Скопје	222	20.307,49	359.975.553	105.280.012	254.695.540
Куман.	104	4,050.12	66.709.973	31.782.690	34.927.283
Тетово	52	2.196.32	65.063.208	22.060.735	43.002.473
Битола	256	9.270,00	98.010.544	56.782.433	41.228.111
Охрид	96	5.403,63	111.564.525	49.249.371	62.315.154
Кичево	60	2.514,96	118.302.831	61.532.432	56.770.399
Вкупно	**1.149**	**64.150,17**	**1.119.902.807**	**455.037.207**	**664.865.597**

За вкупниот број на деловни простории 1.149 со површина 64.150,17 м2 со набавна вредност изнесува 1.119.902.807 денари, исправката на вредност изнесува 455.037.207денари и сегашната вредност е 664.865.597денари.

ТАБЕЛА НА ДЕЛОВЕН ПРОСТОР к-то 021

Подр.	Сметководствена состојба 31.12.2013				
	Вку.	Вкупно м2	Набавна вредност	Испр. на вредност	Сегашна вредност
1	2	3	4	5	6
Кава.	9	254,00	11.076.267	715.342	10.360.925
Прилеп	27	972,26	27.033.319	1.745.900	25.287.419
Струм.	15	535,00	11.445.753	739,206	10.706.547
Штип	12	244,00	3.982.038	257.172	3.724.866
Скоп	95	2.158,75	45.378.772	2.931.374	42.477.398
Бит	21	1.160,70	32.669.994	2.622.354	30.047.640
Охр	8	169,39	4.778.385	308.595	4.469.790
Кич	9	286,58	9.984.240	644.846	9.339.394
Вкуп	196	5.780,68	146.348.768	9.964.789	136.383.979

Вкупната набавна вредност на залиха на деловен простор и подруми изнесува 146.348.768 денари, исправката на вредноста е 9.964.789 денари, а сегашната сметководствена вредност е 136.383.979 денари.

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. Приходи од продажба на учиноци

Приходите од продажбата на учиноци по видови во извештајниот период се прикажуваат во следниот преглед:

(денари)

Р. бр.	Вид на приход	Остварено 2012	Остварено 2013
1	Фактурир.закупнина	91.610.007	89.905.246
2	Однапред платена закупнина	201.276	157.373
3.	Наплатени отпишани побар.	7.971.211	4.271.942
А	**Вкупно од закупнина**	**99.782.494**	**94.334.561**
4	Останати - Тендери	264.375	7.703
5	Наплатени пенали и слично	0	154.655
6	Наплатено по спогодби	245.767	1.314.454
7	Останати неспомнати деловни приходи	4.425.723	286.494
Б	**Вкупно други приходи**	**4.935.865**	**1.763.306**
8	Приходи од камата	4.699.835	906.481
9	Приходи од дивиденда	2.556.814	760.260
В	**Вкупно финансиски приходи**	**7.256.649**	**1.666.741**
Г	**Одложен приход Државен ДП**	**27.942.506**	**28.065.294**
	Вкупно А + Б + В+Г	**139.917.514**	**125.829.902**

2. Трошоци на работењето

Вкупните трошоци за стопанисувањето со деловните простории како и трошоците за извршувањето на функцијата , се прикажуваат во следниот преглед:

Р. бр.	Вид на трошок	Остварено во 2012	Остварено 2013	
Матријални трошоци				
1	Потрошен канцелариски и друг материјал	235.801	267.364	
2	Птошени енергерг.горива	3.137.065	4.365.183	
3	ПТТ и транспорт. услуги	1.103.117	1.054.051	
4	Отпис на ситен инвентар	0	2.699	
5	Услуги за одрж. опрема и хигиена Трошоци за тековно и инвес.ДП	1.332.552 4.426.361	1.730.469 7.221.767	
6	Останати материјални трошоци	1.043.163	503.972	
А Вкупно од 1 до 6		**11.278.059**	**15.145.685**	
7	Амортизација на објекти и опрема	32.515.030	32.997.095	
8	Исправка на побарувањата	9.044.266	12.972.724	
Б Вкупно од 7 до 8		**41.559.296**	**45.969.819**	
9	Трошоци за превоз и сопствено возило	567.939	462.234	
10	Други надоместоци на трошоци	1.171.607	1.106.426	
11	Репрезентација	115.627	143.226	
12	Трошоци за осигурување	320.232	380.555	
13	Други даноци придонеси	843.062	830.097	
14	Провизија на банкарски услуги	717.467	733.742	
15	Други нематеријални трошоци	3.504.030	9.082.779	
16	Останати трошоци	4.733.481	580.685	
17	Камати	208.929	46.325	
В Вкупно од 9 до 17		**12.183.710**	**13.366.069**	
18	Нето плати	32.066.288	31.683.872	
19	Данок и придонеси од плата	18.665.189	15.360.691	
Г Вкупно од 18 до 19		**50.731.477**	**47.044.563**	
ВКУПНО ТРОШОЦИ А+Б+В+Г		**115.752.542**	**121.526.136**	

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ		**2012**	**2013**
1	ВКУПНО ПРИХОДИ	139.917.514	125.829.902
2	ВКУПНО ТРОШОЦИ	115.752.542	121.526.126
	ОСТВАРЕНА БРУТО ДОБИВКА/ЗАГУБА	**24.164,972**	**4.303.766**

3. Приходи и расходи по Работни единици

Преглед на вкупните приходи и расходи по Подружници

Р.б	***Подружница***	***Приходи***	***Расходи***	***Добивка/Загуба***
1	***2***	***3***	***4***	***5***
1	Скопје	41.620.520	62.609.827	-20.989.307
2	Битола	15.729.486	8.163.825	7.565.661
3	Куманово	7.690.104	3.604.536	4.085.568
4	Прилеп	12.963.141	7.776.891	4.286.250
5	Струмица	4.187.684	4.982.567	-794.883
6	Кичево	9.223.858	9.892.871	-669.013
7	Штип	5.309.545	5.014.116	295.429
8	Кавадарци	3.685.009	5.502.651	-1.817.642
9	Велес	8.362.826	2.841.375	5.521.451
10	Охрид	10.520.437	6.320.840	4.199.597
11	Тетово	6.148.922	3.455.774	2.693.148
12	Кочани	1.288.370	1.360.863	-72.493
	ВКУПНО	**125.829.902**	**121.526.136**	**4.303.766**

Од прегледот на вкупните приходи и расходи по Работни единици може да се констатира дека Подружницте:Скопје, Струмица, , Кичево, Кавадарци и Кочани со остварените приходи во 2013 год.не ги покриваат трошоците на работењето.

Заклучоци

За подобрување на резултатите во наредниот пресметковен период потребно е зголемени активности за реализација на програмата за тековно и инвестиционо одржување, со што ќе се подобри квалитетот на деловниот простор и ќе се стават во функција неиздадените деловни простории.

Издавање на деловниот простор под закуп со распишување на огласи .

Да се обрне посебно внимание на трошоците кои имаат значајно учество во вкупните трошоци, односно контрола врз материјалните и нематеријалните трошоци.

Зголемена контрола над наплатата на побарувањата и раскинување на договорите за закуп на оние закупци кои се опоменати и тужени , а и понатака не плаќаат.

Зголемена контрола над Извршувањето на договорите дадени кај Извршител.

Реализацијата на горните заклучоци да се изврши, преку редовно следење на извршувањето на програмите , преку месечните извештаи изготвени врз основа на објективните податоци утврдени со сметководствената евиденција.

Шеф на финансии
Дипл.екон.Илинка Поповска
Уверение бр.11-2523/2 од 04.03.2013

Генерален директор
Дипл.соц.Шеваљ Цеку