

ОБЈАСНУВАЧКИ БЕЛЕШКИ

Во акта - Арх. знак:	0501
Рок на чување:	врн
14-06-2023	ГОД.

Метод

1. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

- Назив на друштвото - Млекара АД Битола;
- Форма на трговско друштво – АД;
- Број на регистарска влошка во Трговскиот регистар - 01003488;
- Адреса и седиште - Гурчин Наумов Пљакот, 1 Битола;
- Промени во регистарската влошка во Трговскиот регистар до периодот на известување – /;
- Позначајни дејности кои ги извршува - Преработка на млеко и производство на млечни производи и сокови;
- Идентификација на поврзани субјекти (назив и процентуално учество);
- Број на вработени према степен на образование – Основно образование 9, ССС 113, Вишо образование 7, Високо образование 66, Магистер 7;
- Сопственичка структура - 99% странски правни лица; 1% останати (физички лица, сопствени, правно странско лице);
- Други релевантни информации за друштвото - /.

2. ОСНОВА ЗА ПОДГОТОВКА НА ГОДИШНАТА СМЕТКА

- Изјава за усогласеност (врз основа на кои стандарди е подготвена годишната сметка) - Меѓународни стандарди за финансиско известување и Меѓународни сметководствени стандарди, објавени во Правилникот за водење сметководство;
- Информација дали годишна сметка е поединечна или консолидирана - поединечна;
- Валута на презентација – МКД.

3. ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

- Краток опис на позначајните сметководствени политики кои се применети во двата пресметковни периода во годишната сметка (за приходите, расходите, нематеријалните средства, материјалните средства, побарувањата и обврските и друго) - Вреднувањето на средствата и обврските се врши според методот на набавна вредност, а приходите и расходите се вреднуваат согласно со методот на фактурирана реализација и принципот на судирање.

4. КОРИСТЕНИ ПРОЦЕНКИ

- Применети методи на значајни проценки кои се применети (за нематеријални и материјални средства, приходи, расходи и друго) - Во 2022 година посебни проценки на средствата, обврските, приходите и расходите не се вршени.

5. ПРОМЕНА НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ И КОРЕКЦИИ НА ГРЕШКИ

- Опис на промената или корекцијата (врз основа на кој стандард или друга законска регулатива е настаната промената) за кои позиции на годишната сметка се однесуваат и квантифицирани ефекти од извршената промена или корекција - Промена и корекции на сметководствените политики во 2022 година не се вршени.

6. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИК

- Опис на ризикот (кредитен ризик, пазарен ризик, ризик на ликвидност) и користени методи за мерење на ризикот и квантифицирани информации за ризикот – Во своето работење Друштвото е изложено на повеќе видови на финансиски ризици како што се пазарен ризик (ризик од промена на девизните курсеви, пазарните вредности и цените), кредитен ризик, ризик од неликвидност и каматен ризик. Пристапот на Друштвото во управување со финансиски ризик е насочено кон проценка на непредвидливоста на финансискиот пазар и настојува да изнајде начин за навремено минимизирање на потенцијалните негативни ефекти.

АРХИВСКИ ПРИМЕРОК



ОБЈАСНУВАЧКИ БЕЛЕШКИ

7. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

	Патенти и лиценци	Гудвил	Софтвер	Останати средства	Средства во подготовка	Вкупно
Набавна вредност						
Салдо на 1 Јануари 2022 (тековна година)	9.455.292	0	12.373.150	0	0	21.828.442
Зголемување	229.600		112.400			342.000
Намалување	349.600					349.600
Салдо на 31 Декември 2022 (тековна година)	9.335.292	0	12.485.550	0	0	21.820.842
Исправка на вредноста						
Салдо на 1 Јануари 2022 (тековна година)	8.173.616	0	11.479.290	0	0	19.652.906
Амортизација	744.079		147.985			892.064
Намалување	349.600					349.600
Салдо на 31 Декември 2022 (тековна година)	8.568.095	0	11.627.275	0	0	20.195.371
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2022 (тековна година)	767.197	0	858.275	0	0	1.625.471
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2022 (тековна година)	1.281.676	0	893.860	0	0	2.175.536
Набавна вредност						
Салдо на 1 Јануари 2021 (претходна година)	8.617.969	0	12.373.150	0	0	20.991.119
Зголемување	837.323					837.323
Намалување						0
Салдо на 31 Декември 2021 (претходна година)	9.455.292	0	12.373.150	0	0	21.828.442
Исправка на вредноста						
Салдо на 1 Јануари 2021 (претходна година)	7.038.827	0	11.322.740	0	0	18.361.567
Амортизација	1.134.789		156.550			1.291.339
Намалување						0
Салдо на 31 Декември 2021 (претходна година)	8.173.616	0	11.479.290	0	0	19.652.906
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2021 (претходна година)	1.281.676	0	893.860	0	0	2.175.536
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2021 (претходна година)	1.579.142	0	1.050.410	0	0	2.629.552



Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

8. МАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА

	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвестиции во тек	ВКУПНО
Набавна вредност					
Салдо на 1 Јануари 2022 (тековна година)	138.515.765	739.666.244	1.807.060.871	161.733.978	2.846.976.857
Зголемување		36.554.511	92.768.303	62.856.637	192.180.451
Намалување			155.493.768	104.948.222	260.441.990
Салдо на 31 Декември 2022 (тековна година)	138.515.765	776.220.755	1.744.336.407	119.642.393	2.778.715.319
Исправка на вредноста					
Салдо на 1 Јануари 2022 (тековна година)	0	304.328.962	1.373.628.755	0	1.677.957.717
Амортизација		15.744.867	98.175.256		113.920.123
Обезвредување					0
Намалување			153.205.869		153.205.869
Салдо на 31 Декември 2022 (тековна година)	0	320.073.829	1.318.598.142	0	1.638.671.971
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2022 (тековна година)	138.515.765	456.146.926	425.738.264	119.642.393	1.140.043.348
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2022 (тековна година)	138.515.765	435.337.282	433.432.117	161.733.978	1.169.019.141
Набавна вредност					
Салдо на 1 Јануари 2021 (претходна година)	138.515.765	739.509.444	1.740.353.046	162.000.797	2.780.379.050
Зголемување		156.800	68.928.803	50.011.039	119.096.641
Намалување			2.220.977	50.277.858	52.498.834
Салдо на 31 Декември 2021 (претходна година)	138.515.765	739.666.244	1.807.060.871	161.733.978	2.846.976.857
Исправка на вредноста					
Салдо на 1 Јануари 2021 (претходна година)	0	289.162.523	1.239.846.376	0	1.529.008.899
Амортизација		15.166.439	135.819.097		150.985.536
Обезвредување					0
Намалување			2.036.718		2.036.718
Салдо на 31 Декември 2021 (претходна година)	0	304.328.962	1.373.628.755	0	1.677.957.717
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2021 (претходна година)	138.515.765	435.337.282	433.432.117	161.733.978	1.169.019.141
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2021 (претходна година)	138.515.765	450.346.921	500.306.669	162.000.797	1.251.370.151



9. БИОЛОШКИ СРЕДСТВА

	Недовршени земјоделски производи	Основно стадо	Обртно стадо	Повеќегодишни насади	Средства во подготовка	ВКУПНО
Состојба на 1 Јануари 2022 (тековна година)	0					0
Зголемување како резултат на набавки						0
Намалување како резултат на продажби						0
Ожнеани земјоделски производи пренесени во залишки						0
Промена на вредноста на биолошките средства						0
Трошоци на амортизација на биолошките средства						0
Состојба на 31 Декември 2022 (тековна година)	0	0	0	0	0	0
<i>Непокоени средства</i>						
<i>Тековни средства</i>						
Вкупно биолошки средства 2022						
Состојба на 1 Јануари 2021 (претходна година)	0					0
Зголемување како резултат на набавки	0					0
Намалување како резултат на продажби	0					0
Ожнеани земјоделски производи пренесени во залишки						0
Промена на вредноста на биолошките средства						0
Трошоци на амортизација на биолошките средства						0
Состојба на 31 Декември 2021 (претходна година)	0	0	0	0	0	0
<i>Непокоени средства</i>						
<i>Тековни средства</i>						
Вкупно биолошки средства 2021						



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

10. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА

Тековна година Претходна година

Вложувања во конвертибилни обврзници

Вкупно:

Број на конвертибилни обврзници:

Права кои ги носат конвертибилните обврзници:

11. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

Побарувања од купувачи во земјата

Побарувања од купувачи во странство

Застарени, сомнителни и спорни побарувања

Вредносно усогласување на побарувања

Вкупно:

Тековна година	Претходна година
311.807.501	264.765.430
7.324.715	27.950.534
150.443.436	146.081.203
-150.445.240	-146.083.007
319.130.412	292.714.161

12. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Парични средства на денарски сметки

Парични средства во денарска благајна

Девизна сметка

Девизна благајна

Вкупно:

Тековна година	Претходна година
70.332.286	329.112.983
233.416	335.255
170.223.709	171.597.102
240.789.411	501.045.340



Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M. G.', located above the stamp.

13. ОСНОВНА ГЛАВНИНА

Родови на акции	2022 (тековна година)		Во сопственост на		Состојба		%
	2022 (тековна година)	01.1.2022	зголем.	намап.	31.12.2022	%	
Обични акции		1,075	0,99%		1,075	0,99%	
Приоритетни акции		107,513	99,01%		107,513	99,01%	
		1	0,00%		1	0,00%	
		108,589	100,00%	0	108,589	100,00%	
Вкупно		108,589	100,00%	0	108,589	100,00%	

Родови на акции	2021 (претходна година)		зголем.		намап.		%
	2021 (претходна година)	01.1.2021	зголем.	намап.	31.12.2021	%	
Обични акции		1,075	0,99%		1,075	0,99%	
Приоритетни акции		107,513	99,01%		107,513	99,01%	
		1	0,00%		1	0,00%	
		108,589	100,00%	0	108,589	100,00%	
Вкупно		108,589	100,00%	0	108,589	100,00%	

14. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ
Обврски со рок на достасување над 5 години:

Вид на обврска:	Вид на обезбедување:	Тековна година	Претходна година
Обврски спрема поврзани друштва	Обврски спрема поврзани друштва		
Обврски кон добавувачи	Обврски кон добавувачи		
Обврски спрема поврзани друштва по основ на заеми и кредити	Обврски спрема поврзани друштва по основ на заеми и кредити		
Обврски по основ на кредити	Обврски по основ на кредити		
Обврски по основ на заеми	Обврски по основ на заеми		
Останати долгорочни обврски:	Останати долгорочни обврски:		

Вкупно:
15. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ

Добавувачи во земјата	Тековна година	Претходна година
Добавувачи во странство	124.641.949	80.022.802
Добавувачи за нефактурирани стоки	44.542.418	28.611.662
Вкупно:	35.030.611	40.964.878
	204.214.977	149.599.342



Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M. J.', located to the right of the official stamp.

16. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПО ЗАЕМИ И КРЕДИТИ

Краткорочни обврски по заеми
и кредити спрема поврзани друштва
Краткорочни кредити во земјата
Краткорочни кредити во странство
Вкупно:

Тековна година	Претходна година
0	0

17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Приходи од продажба во земјата
Приходи од продажба во странство
Вкупно:

Тековна година	Претходна година
2.474.899.667	2.286.749.772
58.467.086	149.213.651
2.533.366.753	2.435.963.423

18. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

Приходи од наемнини
Приходи од наплатени отпишани побарувања
Приходи од државни поддршки
Останато
Вкупно:

Тековна година	Претходна година
607.154	884.009
4.428.083	4.919.824
5.035.237	5.803.833



[Handwritten signature]

19. ОСТАНАТИ РАСХОДИ

	Тековна година	Претходна година
Транспортни услуги	155.362.755	130.147.466
Трошоци за саеми		
Наемнина	9.369.252	11.280.961
Дневници за службени патувања и патни трошоци	699.545	596.058
Трошоци за членови на органот на управување, надзорниот одбор и за членовите на останатите органи	287.568	287.610
Трошоци за промоција, пропаганда и реклами	105.719.840	120.278.193
Премии за осигурување	5.453.550	5.948.815
Банкарски услуги и трошоци за платен промет	1.437.686	1.670.104
Трошоци за ревизија	1.540.569	1.212.740
Трошоци за останати интелектуални услуги	6.807.369	8.622.313
Вредносно усогласување на краткорочни побарувања	4.796.452	2.422.260
Загуби од отуѓување на нетковни средства	489.966	2.446.044
Останати расходи	2.074.095.630	1.969.690.064
Вкупно останати оперативни расходи	2.366.060.782	2.254.602.628

20. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ ДРУШТВА

	Тековна година	Претходна година
Побарувања по основ на купопродажни односи	90.841	10.615.180
Обврски по основ на купопродажни односи	20.126.904	31.940.511
Приходи од продажба на готови производи	0	2.378.440
Приходи од продажба на материјали	552.322	7.358.821



Handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script.