

ПЕЛАГОНИЈА АД ГОСТИВАР

Одбор на директори

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ

за работењето на ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар во 2023 година

Гостивар Март 2024

СОДРЖИНА

Опис	Страна
1. Општи информации	3
2. Главни фактори и околности коишто влијаеле на определувањето на работењето на друштвото	4
2.1. Промени во опкружувањето во чии што рамки друштвото дејствува	4
2.2. Одговор на друштвото на промените и нивното влијание	4
3. Политика на вложување за одржување и за поддршка на успешноста во работењето на друштвото	5
3.1. Политика на дивиденди	5
3.2. Управување со ризикот на капиталот	5
3.3 Извори на средства на друштвото	5
3.4. Политика на односот на долгорочниот долг спрема основната главнина	5
4. Големи зделки и зделки со заинтересирана страна	6
4.1. Големи зделки	6
4.2. Зделки со заинтересирана страна	6
5. Средства на друштвото чија што вредност не е одразена во билансот на состојба според меѓународните сметководствени стандарди	6
6. Изгледите за идниот развој на друштвото и неговиот деловен потфат	6
7. Активности во сферата на истражувањето и развојот	7
8. Примања на Членовите на Органите	7
9. Посебни податоци	8
- Биланс на успех - Извештај за добивка и загуба- Извештај за сеопфатна добивка	8
- Биланс на состојба - Извештај за финансиската состојба	9
- Извештај за паричните текови	10
- Извештај за промени на главнината	11
- Индикатори	12
10. Предлог за распределба на добивката	14

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ
за работењето на ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар
во 2023 година

Порака на Извршниот Директор и Генерален Директор

Во 2023 година ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар работеше во согласност со своите утврдени стратешки и годишни цели, како и утврдената деловна политика.

ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар во изминатата година својата активност ја остваруваше со извршување на основната дејност и нејзино унапредување за постигнување на подобри економски ефекти во своето работење.

Во најголем дел приходите ги оствари од својата основна дејност и истите се во рамките на претходната година.

Со квалитетно и ефикасно извршување на својата дејност, како и со посебното ангажирање на директорите и сите вработени во Друштвото, истото деловната 2023 година ја заврши успешно и со позитивни финансиски резултати.

Претседателот на Управен одбор цени дека успешно се остварени поставените годишни цели и планираната деловна политика на Друштвото за 2023 година во сите сегменти од своето работење.

1. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

Назив : Друштво за градежништво, производство и инженеринг увоз – извоз ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар

Дејносѝ и вработѝени:

Друштво за градежништво, производство и инженеринг увоз – извоз ПЕЛАГОНИЈА АД Гостивар регистрирано според решение на Централен регистар на РМ на 14,02,2006. и е еден од капацитетите во Република Македонија за Изградба на други објекти од нискоградба, неспоменати на друго место според Главна шифра 42,99.

Просечен број на вработени во 2023 година: 70

Седишѝе:

Седишѝеѝето на друшѝивоѝето се наоѓа на ул Браќа Ѓиноски ББ Гостивар, Гостивар

Маѝичен број: 5156432

Дејносѝ: 42,99 Изградба на други објекти од нискоградба, неспоменати на друго место

Основачи и одговорност:

Основач на друштвото согласно решението за регистрација се акционери според акционерска книга.

Вкупно издадени акции	1597
Номинална вредност на една акција во евра	255.65
Вкупен номинален капитал во евра	408273
Број на иматели на акции	21

Акционери со над 5% од вкупниот број на акции:

Акционери со повеќе од 5% од номиналниот акпита	Број на акции	%
Александар Смилкоски	1028	64.37%
Друштво за инженеринг, градежништво и трговија Алекс Александар ДООЕЛ	275	17.22%

Овластувањето и одговорноста на друштвото во правниот промет со трети лица е неограничено и за обврските одговара со целиот свој имот.

Лице овластено за застапување:

- Генерален директор и Извршен член на Одборот на директори Александар Смилковски.

Неизвршни членови на Одборот на директори се Арсеније Лефкоски- Претседател на Одбор на директори, Валентина Смилкоска, Даниела Смилкоска и Филип Смилкоски.

2. Главни фактори и околности коишто влијаеле на определувањето на работењето на друштвото

Во текот на 2023 година Друштвото оствари добивка во износ од 110,112 илјади денари.

Во текот на 2023 година друштвото своето работење го темелеше на редовните дејности од изведување на градежни работи.

2.1. Промени во опкружувањето во чии што рамки друштвото дејствува

Во 2023 година опкружувањето во чиишто рамки работи друштвото немаше големи рефлексии на работењето во однос основната дејност. Општата намалена ликвидност во државата имаше влијание на редовната наплата на побарувањата по кредити, а со тоа и на ликвидноста на друштвото.

2.2. Одговор на друштвото на промените и нивното влијание

Со превземените мерки за подобрување на економичноста на работењето и соодветните односи со деловните банки друштвото редовно ја одржуваше ликвидноста и репутацијата на друштвото во однос на опкружувањето.

3. Политика на вложување за одржување и за поддршка на успешноста во работењето на друштвото

Одржувањето на успешноста на работењето на друштвото, покрај со стабилните договори, како во делот на одобрување на основните така и во делот на другите активности, беше поткрепено и со поддршка од страна на основачите на друштвото.

3.1. Политика на дивиденда

Друштвото дел од остварената акумулирана добивка ќе ја користи за понатамошно инвестирање и јакнење на позицијата на друштвото.

3.2. Управување со ризикот на капиталот

Ризикот од ликвидност, од зголемување на каматните стапки, како и ризикот од флукуации на пазарот на капитал, постојано е присутен поради недоволната економска стабилност, како и поради актуелната политичка нестабилност во нашата држава. Но ние постојано централизирано ја управувавме ликвидноста и краткорочно обезбедувавме поддршка од основачите за да во ниеден момент не дојде до ризик од блокирање од страна на доверители. Сите овие активности се во функција на обезбедување на принципот на континуитет преку настојување да се постигне оптимален баланс меѓу долговите и вкупната главнина.

3.3 Извори на средства на друштвото

Во 2023 година средства за тековно работење како и за тековно и инвестиционо одржување воглавно се користеа од редовните приходи. При користењето на туѓи извори на средства, од основачите се водеше сметка да долгорочните кредити не ја загрозуваат ликвидноста, како и да не го нарушуваат односот на обврските и вкупните средства како и основната главнина на друштвото.

3.4. Политика на односот на долгорочниот долг спрема основната главнина

Раководството ја анализира капиталната структура на месечна основа. Како генерално правило, набавките на нетековни средства се финансираат од долгорочни кредити.

Показателот на задолженост на 31 декември 2023 и 2022 година е како што следи:

	во илјада денари	
	Тековна година	Претходна година
Обврски по кредити	20.184	35.184
Пари и парични еквиваленти	90.476	63.620
Нето обврски (пари)	- 70.292	- 28.436
Вкупен капитал	797.680	687.568
% на задолженост	-	-

4. Големи зделки и зделки со заинтересирана страна

4.1. Големи зделки

Согласно со Законот за трговски друштва во кој се дефинира поимот - голема зделка ги опфаќа трансакциите кои надминуваат 20% од сметковоствената вредност на имотот на друштвото, определена врз основа на последните финансиски извештаи на друштвото.

4.2. Зделки со заинтересирана страна

Согласно со Законот за трговски друштва во кој се дефинира поимот - заинтересирана страна со која се опфатени сите трансакции (вклучувајќи без ограничување, заем, кредит, залог или гаранција) во која заинтересирана страна е член на орган на управување, вклучувајќи ги и раководните лица, или акционер на друштвото кој заедно со поврзаните лица поседуваат 20% или повеќе проценти од акциите со право на глас на друштвото или лице кое има овластување да дава упатства на друштвото што се задолжителни, се смета за зделка со заинтересирана страна и се извршува од страна на друштвото во соодветна постапка.

Значи за заинтересирана страна се смета лице, негов застапник, сопружник, родители, деца, браќа и сестри од двајцата родители, родители посвоители, посвоени деца или некое друго лице поврзано со нив кое:

- е страна во таквата зделка, нејзин корисник, застапник или посредник во зделката
- поединечно или заедно поседуваат 20% или повеќе проценти од акциите во правното лице кое е страна во зделката, нејзин корисник, застапник или посредник во зделката

- е член на органот на управување, односно на надзор на правното лице кое е страна во зделката, нејзин корисник или застапник, или е раководно лице во тоа правно лице.

5. Средства на друштвото чија што вредност не е одразена во билансот на состојба според меѓународните сметководствени стандарди

На 31.12.2023 година сите средства на Друштвото се признаени во Билансот на состојба на Друштвото согласно со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република С. Македонија.

6. Изгледите за идниот развој на друштвото и неговиот деловен потфат

Развојот на друштвото според остварувањата и планираните активности , воглавно ќе се одвива во иста насока и со иста динамика како и досега. Давањето на услугите ќе има иста динамика во согласност со договорите и одлуките на органите.

7. Активности во сферата на истражувањето и развојот

Друштвото нема издатоци за истражување и развој во нови технологии.

8. Примања на Органите

Надоместок на членовите на Одборот на директори

Назив	Опис	Износ
Александар Смилковски	Извршен член на одбор на директори	3,680
Арсение Левкоски	Претседател на одбор на директори	400
Плати Арсение Левкоски		1,744
Филип Смилковски	Член на одбор на директори	400
Плати Филип Смилковски		556
Валентина Смилкоска	Член на одбор на директори	400
Даниела Смилкоска	Член на одбор на директори	400

9. Посебни податоци

- Биланс на успех - Извештај за добивка и загуба- Извештај за сеопфатна добивка
- Биланс на состојба - Извештај за финансиската состојба
- Извештај за паричните текови
- Извештај за промена на главнината
- Индикатори

**9.1. ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА ЗА ПЕРИОДОТ
за годината што завршува на 31 декември 2023 и 2022 (во 000 денари)**

Позиција	Тековна година	Претходна година
Приходи од продажба	575.785	338.445
Останати оперативни приходи (добивка)	1.130	19.441
Промени на залихите на готови производи и производството во тек	80.855	102.098
Потрошени материјали и ситен инвентар	(375.311)	(304.652)
Набавна вредност на стоки и материјали	(11.710)	(10.959)
Услуги со карактер на материјални трошоци	(17.924)	(27.011)
Трошоци за депрецијација и амортизација	(29.505)	(25.791)
Вредносно усогласување	(3.597)	-
Нематеријални трошоци од работењето	(25.901)	(24.208)
Останати трошоци од работењето од редовни активности	(16.159)	(2.116)
Плати и надомести	(54.623)	(52.305)
Добивка/загуба од оперативно работење	123.039	12.943
Финансиски приходи	608	251
Финансиски расходи	(1.065)	(1.719)
Добивка/загуба пред оданочување	122.582	11.474
Данок од добивка	(12.471)	(1.149)
Добивка/загуба од редовно раб. по оданочување	110.112	10.325
Добивка/загуба за годината	110.112	10.325
Број на акции:	1.597	1.597
Заработка по акција (во парични единици) Основна и разводнета	68,949	6,465

9.2. ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ
на 31 декември 2023 и 2022 (во 000 денари)

Позиција	Тековна година	Претходна година
СРЕДСТВА		
Долгорочни средства	224.689	234.334
Материјални средства	224.380	234.026
Долгорочни финансиски средства	308	308
Тековни средства	946.938	788.355
Залихи	359.376	289.853
Побарувања за аванси во земјата	54.798	30.457
Парични средства и еквиваленти на парични средства	90.476	63.620
Побарувања од купувачи	423.488	379.891
Побарувања од поврзани субјекти	7.094	7.094
Краткорочни финансиски вложувања	150	650
Побарувања од државата и други институции	9.829	15.160
Побарувања од вработените	1.726	1.630
ВКУПНА АКТИВА	1.171.626	1.022.689
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		
Капитал и резерви	797.680	687.568
Запишан основен капитал	25.547	25.547
Ревалоризациона резерва	3.704	3.704
Резерви	202.238	191.913
Акумулирана добивка/загуба	456.079	456.079
Добивка за финансиската година	110.112	10.325
Долгорочни обврски	20.184	35.184
Тековни обврски	353.763	299.936
Обврски спрема добавувачи	197.506	230.241
Обврски за аванси депозити и кауции	133.781	59.462
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	14.931	2.349
Обврски према вработените	7.170	7.510
Останати краткорочни обврски и останати резервирања	283	283
Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	91	91
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	1.171.626	1.022.689

**9.3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ
за годината која завршува на 31.12.2023 и 31.12.2022 (во 000 денари)**

Позиција	Тековна година	Претходна година
Готовински текови од деловни активности	59.839	(20.038)
Нето добивка/загуба после оданочување	110.112	10.325
Амортизација	29.505	25.791
Амортизација на продадени и расходувани средства	(1.877)	-
Промени - Зголемување/намалување на :		
Залихи	(69.523)	(109.888)
Побарувања од купувачи	(43.597)	53.999
Побарувања за дадени аванси на добавувачи	(24.341)	(11.362)
Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	5.331	4.886
Побарувања од вработените	(96)	7
Краткорочни финансиски средства	500	(650)
Обврски спрема добавувачи	(32.735)	(49.320)
Обврски за аванси, депозити и кауции	74.319	58.281
Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести за плата	112	221
Обврски кон вработените	(339)	769
Тековни даночни обврски	12.471	(3.373)
Обврски по основ на учество во резултатот		
Останати краткорочни обврски	0	276
Готовински текови од инвестициони активности	(17.982)	(15.452)
Директни набавки на нематеријални и материјални средства	(35.632)	(15.452)
Продажба и расход на материјални и нематеријални средства	17.650	
Готовински текови од финансиски активности	(15.000)	(14.204)
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	(15.000)	(14.204)
Зголемување/намалување на паричните средства	26.856	(49.695)
Парични средства на почеток на годината	63.620	113.315
Парични средства на крајот на годината	90.476	63.620

9.4. Извештај за промена на главнината на 31 декември 2023 (во 000 денари)

Позиција	Основна главнина	Задржана добивка/загуба	Добивка/загуба за годината	Резерви	Ревалоризирана вредност	Вкупно
Состојба на 1 јануари 2023	25.547	456.079	10.325	191.913	3.704	687.568
Промена на сметководствени политики						
Повторно утврдено салдо	25.547	456.079	10.325	191.913	3.704	687.568
Промени на капиталот за 2023						
Вкупна сеопфатна добивка за годината			110.112			110.112
Трансфер/пренос на задржана добивка			(10.325)	10.325		-
Состојба на 31 Декември 2023	25.547	456.079	110.112	202.238	3.704	797.680
Состојба на 1 јануари 2022	25.547	414.946	100.370	132.676	3.704	677.243
Промени на капиталот во 2022						
Вкупна сеопфатна добивка за годината			10.325			10.325
Трансфер/пренос на задржана добивка		41.133	(100.370)	59.236		-
Состојба на 31 Декември 2022	25.547	456.079	10.325	191.913	3.704	687.568

Основачи на друштво то согласно решение то за регистрација се акционери согласно со акционерска книга со вкупна основна главнина од 408,273,00 евра

Врз основа на остварените резултати од работењето може да се утврдат и показатели за финансиската успешност мерени преку различни показатели

ИНДИКАТОРИ

ОПИС	2023	2022	2021
------	------	------	------

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА СТАБИЛНОСТ

Финансиска сигурност - учество на капиталот и резервите во вкупната пасива во %	68.08%	67.23%	66.42%
Степен на кредитна способност - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и долгорочните обврски со постојаните средства во %	364.00%	308.43%	296.98%
Степен на самофинансирање - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и постојаните средства и залихите во %	136.57%	131.17%	159.49%

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА ЛИКВИДНОСТ

Моментна ликвидност - однос меѓу паричните средства и хартиите од вредност и обврските	0.256	0.212	0.387
Тековна ликвидност - однос меѓу тековните средства намалени за залихите и обврските во %	166.09%	166.20%	203.04%
Општа ликвидност - однос меѓу тековните средства и обврските во %	267.68%	262.84%	264.44%
Денови на врзување на побарувањата (цел број) однос меѓу производот на вредноста на побарувањата и бројот на денови во годината спрема приходите од основна дејност и други активности	314.494	443.527	325.544
Денови на врзување на залихи(цел број) однос меѓу производот на вредноста на залихите и бројот на денови во годината спрема приходите од основна дејност и други активности	227.369	295.615	121.609
Денови на плаќање на обврските (цел број) - однос меѓу производот на вредноста на кусорочните обврски и бројот на деновите во годината спрема трошоците од редовно работење	283.825	315.802	244.687

ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЛОВНА УСПЕШНОСТ

Добивка од редовно работење и од вонредни активности пред оданочување по работник во денари	1,751.174	147.103	1,276.208
Добивка за финансиската година по работник во денари	1,573.024	132.373	1,209.276
Загуба за финансиската година по работник во денари	-	-	-
Добивка за финансиската година во однос на вкупна актива во %	9.40%	1.01%	9.84%
Добивка за финансиската година и амортизација во однос на вкупна актива во %	11.92%	3.53%	11.69%
Добивка за финансиската година во однос на капитал и резерви во %	13.80%	1.50%	14.82%
Однос меѓу добивка за финансиската година и приходите од редовно и вонредно работење во %	19.07%	2.88%	18.48%
Просечна месечна бруто плата по работник во денари	61.898	53.924	49.094
Просечна месечна нето плата по работник во денари	44.567	38.826	35.347
Просечен број на вработени врзоснова на часови на работа - цел број	70	78	83

Финансиска стабилност

Финансиската сигурност како сооднос на трајниот капитал и вкупната пасива изнесува 68.08% (што е за 0.85% процентни поени повеќе во однос на 2022 година).

Ликвидност

Во 2023 година Друштвото беше континуирано ликвидно во своето работење без блокади по било кој основ.

Побарувањата на Друштвото по сите основи се следат постојано и редовно се преземаат мерки и активности за нивна наплата.

Друштвото презема активности и за намиравање на достасаните обврски спрема комингентите и добавувачите, при што е воспоставена целосна финансиска рамнотежа меѓу тековните средства од една страна и обврските од друга страна. Заради планирање и исплата на обврските на Друштвото кон сите субјекти, се води дневно, неделно и месечно планирање на истите.

Економичност

Економичноста во работењето е резултат на соодносот на вкупниот приход и вкупниот расход за 2023 година, при што коефициентот на ефикасност е 126.94 % (што е за 23,63 процентни поени повеќе во однос на 2022 година).

Рентабилност

Рентабилноста во работењето, мерена со вкупниот приход во сооднос со основните средства по сегашна вредност, во 2023 година изнесува 257,03 % (што е за 104,20 процентни поени повеќе во однос на 2022 година).

Профитна стапка

Профитната стапка, искажана како сооднос на нето добивката и трајниот капитал, за 2023 година изнесува 13,80 % (што е за 12,50 процентни поени повеќе во однос на 2022 година).

Имајќи ги во предвид сите показатели за финансиската успешност за работењето на Друштвото, може да се оцени дека Друштвото покажува успешност во работењето во 2023 година по сите основи.

10. Предлог за распределба на добивката

Добивката утврдена со Годишната сметка за 2023 година на ПЕЛАГОНИЈА АД ГОСТИВАР која изнесува 110.112 илјади денари се предлага да се намени за резерви и акумулирана добивка, согласно со Предлог одлуката за распределба на чистата добивка.

Гостивар, 11.03.2024

Извршен Директор

