

Друштво за производство на електрична и топлинска енергија
ТЕ-ТО АД Скопје

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

за годината завршена на 31 декември 2020
со

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

СОДРЖИНА

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР	3
БИЛАНС НА УСПЕХ / ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	7
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА	9
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ	10
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ	11
ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО ВО 2020 ГОДИНА	
ЗАВРШНА СМЕТКА ЗА 2020 ГОДИНА	

PCM МАКЕДОНИЈА ДООЕЛ Скопје

Даме Груев 8, 1000 Скопје, Р. Северна Македонија

Т+389 (0)2 3233 301

Т+389 (0)2 3233 302

www.rsm.mk**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР****До акционерите на Друштво за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје****Извештај за финансиските извештаи**

Ние извршивме ревизија на приложените поединечни финансиски извештаи на Друштвото за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје (Друштвото) коишто го вклучуваат извештајот за финансиската состојба заклучно со 31 декември 2020 како и извештајот за сеопфатна добивка, извештајот за промени во главнината и извештајот за парични текови за годината којашто завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија, и интерната контрола којашто е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со стандардите за ревизија кои што се во примена во Република Северна Македонија. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на ентитетот за да обликува ревизорски постапки коишто се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективноста на интерната контрола на ентитетот. Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на раководството, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизорските докази коишто ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето мислење со резерва.

Основи за мислење со резерва

Почетни салда

Финансиските извештаи за претходната 2019 година се ревидирани од друг ревизор кој на 30 ноември 2020 година издаде воздржување од мислење за поединечните финансиски извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 декември 2019 година. Причините кои ја формираат основата за воздржување од мислење вклучуваат:

а) Немоžност да обезбедат достатен и соодветен ревизорски доказ во врска со сметководствената вредност на недвижностите, постројките и опремата на 31 декември 2019 година и 31 декември 2018 година во износ од 9.647.078 илјади денари и 10.080.572 илјади денари соодветно.

б) Идентификувано е дека презентацијата на тековните даночни средства и обврски не е во согласност со сметководствениот стандард МСС 12 – Даноци, односно тековните даночни средства и обврски не се нетирани, и покрај тоа што постои спроведливо законско право да се нетираат износите и кога Друштвото има намера да го подмири на нето основа, или да го реализира средството и да ја подмири обврската истовремено.

в) Немоžност да се обезбеди достатен и соодветен ревизорски доказ во врска со амортизираната вредност на долгорочните обврски на 31 декември 2019 година од 937.752 илјади денари.

Со оглед на тоа што почетните салда се составен дел на резултатите на работење на последователната година, ние не бевме во можност да утврдиме дали соодветни корекции можеби се потребни во однос на резултатот на работењето за 2020 година и на задржаната добивка на 31 декември 2019, како и на ефектот на споредливоста на износите на тековниот период и за споредбените податоци.

Амортизирана вредност на долгорочните обврски

Како што е обелоденето во белешка 14.2 во поединечните финансиски извештаи на 31 декември 2020 година Друштвото има долгорочни обврски на износ од 937.776 илјади денари, не вклучувајќи ги кредитите од странската банка. Ние утврдивме дека сметководствениот третман на долгорочните обврски не е во согласност со сметководствениот стандард МСС 39 – *Финансиски инструменти: Признавање и мерење* (МСС 39) прифатен во Република Северна Македонија. Имено, долгорочните обврски кои доспеваат во 2028 и 2029 година и се безкаматни и нивниот главен долг иницијално не беше дисконтиран и потоа да се корегира главниот долг користејќи го методот на ефективната каматна стапка и да се дојде до нивниот амортизиран трошок како што се бара во МСС 39. Врз основа на расположливите информации, ние не бевме во можност да ја утврдиме амортизираната вредност на овие долгорочни обврски на 31 декември 2020 година. Следствено на тоа, ние не бевме во можност да го утврдиме потенцијалниот ефект, на салдото на долгорочните обврски на 31 декември 2020 година или на резултатот на работењето за годината која завршува тогаш.

Мислење со резерва

Според нашето мислење, освен за можните ефекти од прашањата на кои се укажува во пасусот Основи за мислење со резерва, поединечните финансиски извештаи ја презентираат објективно, во сите материјални аспекти, финансиската состојба на Друштвото за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје заклучно со 31 декември 2020 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината којашто завршува тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Нагласување на прашања

Континуитет

Без да изразиме резерва во нашето мислење, посочуваме внимание на Белешка 2.1 во финансиските извештаи којашто укажува дека Друштвото го спроведува Планот за реорганизација, кој беше усвоен со конечна судска одлука односно Решение на Основен Суд Скопје II Скопје број 3 СТ 124/18 и 160/18 од 14.06.2018 година, кое е правосилно и извршно. Планот за реорганизација на ТЕ-ТО АД Скопје се одобри и стана правосилен на 30 август 2018 година. Со решението на судот, ТЕ-ТО АД Скопје беше задолжено да изврши отпис на необезбедени побарувања на доверителите на ТЕ-ТО АД Скопје во висина од 90%, а останатите 10% ќе стасаат за наплата во 2028 и 2029 година. Исто така, на 31 декември 2020 година тековните обврски на Друштвото ги надминуваат неговите тековни средства за 317.765 илјади денари. Овие услови, заедно со другите прашања изложени во Белешката 2.1, укажуваат на постоење на материјална неизвесност којашто може да наметне значајно сомневање за способноста на Друштвото да продолжи врз основа на претпоставката за континуитет.

Последователно, како што е објавено во Белешка 20 во финансиските извештаи, Друштвото во првиот квартал од 2021 година оствари бруто добивка во износ од 602.627 илјади денари и ја подобри ликвидноста, односно тековните средства ги надминале тековните обврски за 378.102 илјади денари.

Споредливи податоци

Како што е обелоденето во Белешка 8, во Билансот на успех за 2019 година не е направена поделба на трошоците за продадени сопствени производи од трошоците за набавна вредност на продадени трговски стоки. Во финансиските извештаи за 2020 година, тоа е јасно разграничено. Напоменуваме дека наведеното влијае на споредливоста на износите за 2019 и 2020 година.

Други прашања

Поединечните финансиски извештаи за претходната 2019 година се ревидирани од страна на друг ревизор, кој се воздржал од мислење.

Извештај за други правни и регулативни барања

Менаџментот на Друштвото е исто така одговорен за подготвување на годишниот извештај за работа во согласност со член 384 од Законот за трговски друштва.

Наша одговорност во согласност со Законот за ревизија е да изразиме мислење во врска со конзистентноста на годишниот извештај за работа со годишната сметка и финансиските извештаи за истата деловна година. Нашата работа во однос на годишниот извештај за работа е извршена во согласност со МСР 720 и е ограничена на известување дали историските финансиски информации прикажани во годишниот извештај за работа се конзистентни со годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи.

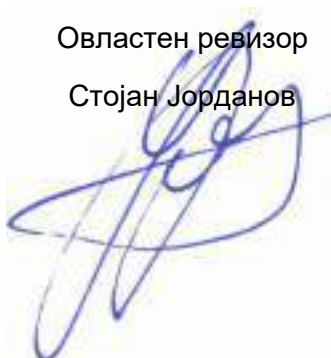
Мислење

Според наше мислење, финансиските информации во годишниот извештај за работа се конзистентни со оние во годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи на Друштвото за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје за годината што заврши на 31 декември 2020 година.

Скопје, 26.05.2021

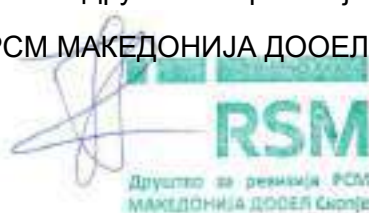
Овластен ревизор

Стојан Јорданов



Друштво за ревизија

PCM МАКЕДОНИЈА ДООЕЛ Скопје



БИЛАНС НА УСПЕХ / ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

		Година завршена на 31.12	
		2020	2019
	Билешка	МКД '000	МКД '000
Приходи од продажба	4	5,456,244	4,560,125
Останати приходи од работењето	5	-	30,877
Приходи од работењето		5,456,244	4,591,002
Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	13.1	-	-
Залихи на готови производи и на недовршено производство на крајот на годината	13.1	-	-
Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство		-	-
Трошоци за сировини и други материјали	8	2,548,482	26,891
Набавна вредност на продадени стоки	8	1,453,497	3,645,913
Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови	8	-	-
Услуги со карактер на материјални трошоци	8	45,515	31,416
Останати трошоци од работењето	8	33,611	33,033
Трошоци за вработени	8	78,341	86,552
Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	7	282,557	265,417
Вредносно усогласување (обезвреднување) на четековни и тековни средства	8	-	130,908
Резервирања за трошоци и ризици	8	-	-
Останати расходи од работењето	8	28	255
Расходи од работењето		4,442,030	4,220,386
Приходи од финансирање	9	280,193	74,773
Расходи од финансирање	10	451,341	221,238
Удел во добивката на придружно друштво		-	-
Удел во загубата на придружно друштво		-	-
Добивка / (Загуба) од редовно работење		843,066	224,152
Нето добивка од прекинато работење		-	-
Нето загуба од прекинато работење		-	-
Добивка / (Загуба) пред оданочување		843,066	224,152
Данок на добивка	11	(97,746)	(37,078)
Нето добивка / загуба		745,320	187,074
ДОБИВКА / ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДОТ		745,320	187,074
Останата сеопфатна добивка			
Добивка за годината		745,320	187,074
Вкупна сеопфатна добивка за годината		745,320	187,074

Овие финансиски извештаи се усвоени и одобрени од Управниот одбор на Друштвото на 25.02.2021.

Менаџер на сметководство

Областен сметководител

Билјана Динкова - Стојан



Претседател на Управниот одбор

Димитар Качовски

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

		Година завршена на 31.12	
		2020	2019
	Белешка	МКД '000	МКД '000
СРЕДСТВА			
Нематеријални средства	12.1	140	862
Материјални средства	12.2	9.372.058	9.647.078
Вложувања во недвижности	12.3	-	-
Долгорочни финансиски средства	12.4	615	615
Долгорочни побарувања	12.5	-	-
Одложени даночни кредити	12.6	-	-
Долгорочни средства		9.372.813	9.648.555
Залози	13.1	734.223	136.690
Тековни средства кои се чуваат за продажба	13.2	-	-
Побарувања од купувачите	13.3, 13.4	731.490	469.774
Побарувања од државата	13.5	131.685	-
Побарувања од вработените	13.6	-	-
Останати краткорочни побарувања	13.7	-	-
Краткорочни финансиски средства	13.8	-	-
Парични средства	13.9	1.206	77.021
Однапред платени трошоци	13.10	9.587	814.645
Тековни средства		1.578.171	1.468.330
ВКУПНО СРЕДСТВА		10.950.984	11.116.885
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
Капитал на содружниците	16	1.537	1.537
Резерви	16	164	164
Акумулирана добивка (загуба)	16	5.625.608	5.030.504
Добивка (загуба) за годината		745.320	187.074
Капитал и резерви		6.272.649	5.527.329
Долгорочни резервувања	14.1	-	-
Долгорочни обврски	14.2	2.782.398	3.085.414
Одложени даночни обврски	14.3	-	-
Долгорочни обврски		2.782.398	3.085.414
Обврски кон добавувачите	15.1, 15.2	541.997	172.269
Обврски кон државата	15.5	1.044.127	1.778.308
Обврски кон вработените	15.3	-	-
Останати краткорочни обврски	15.4	-	-
Краткорочни финансиски обврски	15.6	370.812	585.547
Однапред пресметани обврски	15.6	-	-
Тековни обврски		1.896.936	2.634.142
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		10.950.984	11.116.885

Овие финансиски извештаи се усвоени и одобрени од Управниот одбор на Друштвото на 25.02.2021.

Менаџер на сметководство

Овластен сметководител

Билјана Дичова - Стојик



Председател на Управниот одбор

Димитар Кочовски

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА

МКД '000	Капитал	Ревалоризациони резерви и разлики од вреднување на компоненти на останата сеопфатна добивка	Резерви	Акумулирана добивка/ (загуба)	Вкупно
2019					
Состојба на 1 јануари	1,537	-	-	5,338,718	5,340,255
Издвојување на законски резерви			154	(154)	-
Нето добивка/загуба за годината				187,074	187,074
Состојба на 31 декември	1,537	-	154	5,525,638	5,527,329
2020					
Состојба на 1 јануари	1,537	-	154	5,525,638	5,527,329
Нето добивка/загуба за годината				745,320	745,320
Состојба на 31 декември	1,537	-	154	6,270,958	6,272,649

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ

Извештај за парични текови			
МКД '000	2020	2019	
А Парични текови од оперативни активности			
Нето добивка / (загуба) пред оданочување	843.066	224.152	
Усогласувања за:			
Амортизација	282.557	265.417	
Вредносно усогласување на побарувања	-	130.908	
Вредносно усогласување на залихи	-	26.012	
Отпис на побарувања/обврски	-	(30.748)	
Вишоци	-	-	
Кусоци	-	-	
Добивка од продажба на ОС	-	-	
Загуба од расходување или од продажба на ОС	-	-	
Приходи од вложувања, нето	-	-	
Приходи од дивиденда	-	(16.571)	
Приходи/расходи за камати, нето	142.928	54.452	
Данок на добивка	-	98.757	
Оперативна добивка пред промени во обртниот капитал	1.268.550	752.379,00	
Намалување/(Зголемување) на залихите	(410.648)	(76.971)	
Намалување/(Зголемување) на нетековни средства за продажба	-	-	
Намалување/(Зголемување) на побарувања од купувачите	(228.153)	(127.728)	
Намалување/(Зголемување) на побарувања од државата	(91.385)	-	
Намалување/(Зголемување) на побарувања од вработените	-	-	
Намалување/(Зголемување) на останатите краткорочни побарувања	-	-	
Намалување/(Зголемување) на краткорочни финансиски средства	-	-	
Намалување/(Зголемување) на АВР	78.759	-	
Зголемување/(Намалување) на обврските кон добавувачите	369.709	(188.694)	
Зголемување/(Намалување) на обврските кон државата	(5.861)	-	
Зголемување/(Намалување) на обврските кон вработените	-	-	
Зголемување/(Намалување) на останатите краткорочни обврски	-	-	
Зголемување/(Намалување) на ПБР	-	-	
Зголемување/(Намалување) на долгорочни обврски	-	-	
Парични средства кои произлегуваат од работењето	980.971	358.986	
Платени камати	(132.901)	(33.614)	
Платен данок на добивка	(108.046)	(14.630)	
Нето парични текови од оперативни активности	740.024	310.742	
Б Парични текови од инвестициони активности			
Купување на недвижности, материјални и нематеријални средства	(6.814)	-	
Купување на резервни делови за ремонт (капитално одржување)	(186.885)	-	
Продажба на недвижности, материјални и нематеријални средства	-	38.011	
Продажба на акции/удели	-	-	
Примени камати	-	-	
Примени дивиденди	-	16.571	
Купување на акции/удели	-	-	
Нето парични текови од инвестициони активности	(193.699)	54.582	
В Парични текови од финансиски активности			
Прилив/(одлив) по основ на долгорочни кредити	(303.016)	(331.891)	
Прилив/(одлив) по основ на краткорочни кредити	(275.735)	(8.519)	
Зголемување на капиталот (издавање на акции)	-	-	
Исплата на дивиденди	-	-	
Приливи/Одливи од хеџинг на ценовен ризик	(10.026)	-	
Нето парични текови од финансиски активности	(588.777)	(340.410)	
Нето зголемување/(намалување) на паричните средства	(42.452)	24.914	
Парични средства на почетокот на годината	43.658	18.744	
Парични средства на крајот на годината	1.206	43.658	

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. ОПШТО ЗА ДРУШТВОТО

Друштвото за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје е акционерско друштво основано во Република Северна Македонија. Адреса на регистрираното седиште на Друштвото е: Ул. „515“ бр. 8, Гази Баба, 1000 Скопје, Република С. Македонија.

На 31 декември 2020 година, Друштвото има 52 вработен (2019 година: 51 вработен).

Сопственици

Друштвото е во сопственост на: Project Management Consulting LTD, Британски девствени острови, Bitar Holdings Limited од Кипар и Топлификација АД од С. Македонија. Краен сопственик на Друштвото е Territorial'naya Generiruyushchaya Kompaniya No2, Русија.

Во продолжение е преглед на структурата на акционерите:

	% од акциите со право на глас	
	2020	2019
Project management Consulting LTD	60,00%	60,00%
Bitar Holdings Limited	29,20%	29,20%
Toplifikacija AD Skopje	10,80%	10,80%

Основна дејност на Друштвото е когенеративно производство на електрична и топлинска енергија во таканаречен комбиниран циклус. Средниот годишен капацитет на постројката е 220 MWh за производство на електрична енергија и 160 MWh за производство на топлинска енергија.

Исто така ТЕ-ТО АД има лиценца за трговија со електрична енергија и природен гас.

ТЕ-ТО АД Скопје е независен производител на енергија (НПЕ) кој го снабдува со електрична енергија пазарот во Македонија. Топлината која се генерира во рамките на производниот процес на постројката се предава на градскиот топлински дистрибутивен систем.

ТЕКОВНА СОСТОЈБА

ЕМБС	5950686
Целосен назив на правното лице	Друштво за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје
Седиште	Ул. „515“ бр. 8, Гази Баба, 1000 Скопје, Република С. Македонија
Вид на субјект на упис	АД
Датум на основање	21.12.2004
Големина на правниот субјект	Голем
Организационен облик	05.5 – акционерско друштво

Основна главнина

Паричен влог МКД	0,00
Непаричен влог МКД	1.536.900,00
Уплатен дел МКД	1.536.900,00
Вкупно основна главнина МКД	1.536.900,00

Дејност:

Приоритетна дејност / Главна приходна шифра	35.11	Производство на електрична енергија
ОПШТА КЛАУЗУЛА ЗА БИЗНИС		
Евидентирани се дејности во надворешниот промет		

Овластени лица

Име	Димитар Кочовски
Овластувања	Претседател на Управен одбор – Генерален директор, дипломиран електротехнички инженер

2. ОСНОВНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Основните сметководствени политики кои се усвоени за подготовката на финансиските извештаи се прикажани подолу. Овие политики се применуваат конзистентно за сите презентирани години, освен ако не е поинаку наведено.

2.1 Основа за изготвување

Финансиските извештаи на Друштвото се изготвени во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Финансиските извештаи се изготвени врз основа на претпоставката за континуитет во работењето, односно дека Друштвото ќе продолжи да работи во догледна иднина. Друштвото нема намера, ниту потреба да го ликвидира или материјално да го ограничи опсегот на своето работење.

Основи за мерење

Финансиските извештаи се изготвени врз основа на методот на историска набавна вредност, освен ако не е наведено поинаку во сметководствените политики. Историската набавна вредност генерално се заснова на објективната вредност на дадениот надомест за стекнување на средствата во времето на нивната набавка. Објективна вредност е

износот за кој средството може да биде разменето, или обврската подмирена во трансакција под комерцијални услови, помеѓу страни доволно информирани и спремни своеволно да ја прифатат трансакцијата.

Користење на проценки и расудувања

Подготвувањето на финансиските извештаи бара употреба на одредени сметководствени проценки. Тоа исто така бара од раководството да прави расудувања кои влијаат на примената на сметководствените политики на Друштвото. Областите што вклучуваат повисок степен на проценка или сложеност, или области каде претпоставките и проценките се значајни за финансиските извештаи, се прикажани во белешка 3.

Континуитет на работењето

Друштвото го спроведува Планот за реорганизација, кој беше усвоен со конечна судска одлука односно Решение на Основен Суд Скопје II Скопје број 3 СТ 124/18 и 160/18 од 14.06.2018 година, кое е правосилно и извршно, Планот за реорганизација на ТЕ-ТО АД Скопје се одобри и стана проасилен на 30 август 2018 година. Со решението на судот, ТЕ-ТО АД Скопје беше задолжено да изврши отпис на побарувањата на доверителите на ТЕ-ТО АД Скопје со необезбедени побарувања во висина од 90%, а останатите 10% ќе стасаат за наплата во 2028 и 2029 година. Во периодот од носењето на решението до 2028 година, ТЕ-ТО АД е должно да ги отплаќа кредитите кон Ландес банка Берлин од Германија и Комерцијална банка АД Скопје кои се обезбедени доверители и за побарувањата на банките не е направен никаков отпис. ТЕ-ТО АД е должно да го исполнува планот за реорганизација се до неговиот крај односно до 2030 година. Во текот на 2020 година ТЕ-ТО АД ги врати доспеаните рати кон ЛББ и Комерцијална банка и со тоа го исполни планот за реорганизација за 2020 година.

Планот е стапен во сила со конечна одлука од Скопје II Скопје од 30 август 2018. Планот ќе се спроведува во текот на следните 12 години, од што во првите 10 години обезбедените доверители - банките ќе бидат исплатени во согласност со постојните договори со нив, како и доверителите врз основа на тековното работење. Доверителите врз основа на необезбедени побарувања ќе се намират веднаш по намирувањето на обезбедените доверители според динамиката на плаќање на доверителите.

Во 2020 година, Друштвото целосно ги отплатило сите достасани рати до Ландес Банка и Комерцијална Банка (исплатените износи во 2020 година изнесуваат МКД 309.587 илјади, што е еквивалентно на 5.000 илјади ЕВРА и МКД 26.900 илјади, што е еквивалентно на ЕВРА 438 илјади). Со исплата на последната рата кон Комерцијална Банка АД Скопје, кредитот е целосно исплатен.

Друштвото редовно ги плаќа другите тековни обврски.

ТЕ-ТО склучи 10 годишен договор за набавка на гас со компанијата Trading Gas Commodities Surplus. Склучениот договор е флексибилен кон ТЕ-ТО и овозможува набавка на гас по цена индексирана на австриската берза CEGH VTP. Притоа, кон ТЕ-ТО нема никакви обврски за гарантирана количина која треба да се преземе.

Во тек се преговори за склучување на Анекс-форма на договорот кој би овозможил ТЕ-ТО да ги бира пазарните продукти (месечни/квартални/годишни) во момент избран од ТЕ-ТО, што би овозможило предвидливо хеџирање на набавката на гас. На овој начин, ТЕ-ТО ќе врши координирана продажба на електричната енергија и набавка на природен гас, на долг рок.

Друштвото на 31 Декември 2020 година има тековни обврски кои се поголеми од тековните средства за 317.765 илјади денари. Најголем дел од тековните обврски се однесуваат на обврски за данок на добивка за 2018 година и камати за задоцнето плаќање на данокот на добивка и МДБ во вкупен износ од 1.041.025 илјади денари. Напоменуваме дека износот на каматите е целосно подмирен во февруари 2021 година.

Друштвото ТЕ-ТО АД и Владата на Република Северна Македонија склучија Договорот за доделување државна помош бр 08-2909/12 од 28.10.2019 година и Анексот на Договорот бр 08-2909/21 од 06.12.2019 година во кое:

- доспеаноста на обврската за плаќање на јавна давачка во висина од 872.741.363 денари, од кои 829.207.946 денари главен долг по основ на данок на добивка за 2018 година и износ од 43.533.417 денари пресметана камата на главниот долг пресметана од доспеаноста односно 15.04.2019 година до 07.10.2019 година, е одложена за период од 9 години сметано од 28.10.2019 година

- се одлага плаќањето на месечните аконтации – МДБ, кои произлегуваат од поднесениот даночен биланс за 2018 година во вкупен износ од 889.174.390 денари до денот на поднесување на даночен биланс за 2019, односно 2020 година и дел 2021 година, кога истите ќе се сторнираат, додека пак износот од 60.690.622 денари, претставува пресметана камата на наведениот главен долг за МДБ за период од доспеаноста до 15.03.2020, односно 15.03.2021 година и се одлага заклучно до 28.10.2028 година.

Гореспоменатите даночни обврски се опфатени во Договорот за државна помош бр. 08-2909/12 од 28.10.2019 и Анексот кон истиот 08-2909/21 од 06.12.2019 склучени помеѓу Владата на Република Северна Македонија и ТЕ-ТО АД Скопје и истите се одложени за плаќање после 9 години

Имено со Договорот за доделување на државна помош обврската на ТЕ-ТО АД за плаќање данок на добивка за 2018 година која произлезе од отпис на обврски во стечајна постапка со план за реорганизација е одложена за период од 9 години од денот на потпишување на договорот, со што нивниот третман од краткорочни се трансферира на долгорочна даночна обврска.

Согласно Анексот, месечните аконтации кои произлегуваат од поднесен даночен биланс за 2018 година се одлагаат до денот на поднесување на даночен биланс за 2019 односно за 2020 година кога истите се сторнираат.

На ден 01.12.2020 година Владата на Р.Северна Македонија донела одлука за едностран раскин на Договорот за доделување на државна помош бр 08-2909/12 од 28.10.2019 година склучен помеѓу Владата како давател на државната помош и ТЕ-ТО АД како корисник на државната помош и одлука за едностран раскин на Анекс на Договорот за доделување на државна помош бр 08-2909/21 од 06.12.2019 година склучен помеѓу Владата како давател на државната помош и ТЕ-ТО АД како корисник на државната помош.

Со допис од 07.12.2020 година Владата достави допис до ТЕ-ТО АД со кој извести за донесените одлуки.

Долгот за данокот на добивка по даночен биланс за 2018 година заедно со пресметаните камати е целосно подмирен во март и април 2021 година со сопствени средства во износ од 214.207.946,00 денари, главен долг и 227.408.345,00 денари на име

камати, а останатиот износ е обезбеден преку кредит од Комерцијална Банка во износ од 615.000.000,00 денари.

Способноста на Друштвото да ги подмирува своите обврски зависи од континуираната поддршка од матичното Друштво. Матичното друштво има намера да продолжи да ги поддржува активностите на Друштвото и дава финансиска и останата поддршка на активностите на Друштвото во наредните 12 месеци.

Земајќи ги предвид сите овие факти, раководството има заклучено дека користење на принципот на континуитет како основа за подготовка на поединечните финансиски извештаи е соодветно со оглед на тоа што се очекува Друштвото, со постојана поддршка од Матичното Друштво, да биде способно да ги искористи своите средства и да ги исплати своите обврски, во вообичаениот тек на работење, без притоа да мора да прекине со работење или да се ликвидира во блиска иднина.

2.2 Странска валута

Финансиските извештаи се прикажани во илјади македонски денари, што е функционална и известувачка валута на Друштвото.

Трансакции во странска валута

Трансакциите во странска валута Друштвото ги преведува во функционална валута т.е. валута на примарното економско окружување во кое Друштвото работи користејќи го девизниот курс на датумот на трансакцијата. Добивките и загубите што произлегуваат од промените на девизниот курс по датумот на трансакцијата, се признаваат во извештајот за сеопфатна добивка, т.е. во добивката, односно загубата.

2.3 Признавање на приходи

Продажба на производи

Приходот од продажба на производи треба да биде признаен кога ќе бидат исполнети сите од наведените услови:

(а) Ентитетот му ги пренел на купувачот значајните ризици и награди од сопственоста на производите.

(б) Ентитетот не задржува ниту континуирана менаџерска инволвираност до степен кој вообичаено се поврзува со сопственоста, ниту пак ефективна контрола над продадените производи.

(в) Износот на приходот може веродостојно да се измери.

(г) Веројатно е дека економските користи поврзани со трансакцијата ќе претставуваат прилив за ентитетот.

(д) Трошоците кои се направени или треба да бидат направени во врска со трансакцијата можат веродостојно да се измерат.

Приходот од продажба на произведена електрична, природен гас и топлинска енергија се мери според објективната вредност на примениот надомест или побарувањето за истиот. Друштвото ги признава приходите од продажба на електрична енергија врз основа на количината на испорачана електрична енергија на купувачот измерена на дневна основа преку броилото на МЕРСО. Со цел овозможување на предвидливи комерцијални услови и соодветно, планирање на целокупното работење на електраната,

ТЕ-ТО користи инструменти за фиксирање на продажната цена на струјата со користење на разни продукти (физичко и финансиско хеџирање). Пазарот на електрична енергија ден-однапред (day-ahead) се одликува со голема волатилност.

Друштвото ги признава приходите од продажба на топлинска енергија врз основа на количината на испорачана топлинска енергија на купувачот измерена на месечна основа преку мерач инсталиран на влез во дистрибутивната мрежа во сопственост на Дистрибуција на Топлина Балкан Енерџи Скопје.

Извршени услуги

Приходот од давање на услуги се признава во сметководствените периоди во кои се обезбедени услугите. Кога резултатот на трансакцијата која вклучува давање на услуги може веродостојно да се процени, приходот поврзан со трансакцијата треба да се признае со повикување на степенот на довршеност на трансакцијата на крајот на периодот на известување. Кога резултатот на трансакцијата која вклучува давање на услуги не може веродостојно да се процени, приходот треба да се признае само до висината на признаените расходи кои се надоместливи. Резултатот на трансакцијата може веродостојно да се процени кога се исполнети сите од следните услови:

- (а) Износот на приходот може веродостојно да се измери.
- (б) Веројатно е дека економските користи поврзани со трансакцијата ќе претставуваат прилив за ентитетот.
- (в) Степенот на довршеност на трансакцијата на крајот на периодот на известување може веродостојно да се измери.
- (г) Трошоците направени за трансакцијата и трошоците за довршување на трансакцијата можат веродостојно да се измерат.

Камати

Приходите од камати се признаваат во добивката или загубата кога се пресметуваат со примена на методот на ефективна камата.

2.4 Данок од добивка

Данокот од добивка се состои од тековен и одложен данок. Основа за пресметување на данокот од добивка е добивката која се утврдува во даночниот биланс. Основа за пресметување на данокот од добивка се утврдува како разлика меѓу вкупните приходи и вкупните расходи на даночниот обврзник во износи утврдени согласно со прописите за сметководството и сметководствените стандарди. Основата за пресметување на данокот од добивка се зголемува за непризнаените расходи за даночни цели. Во Република Северна Македонија, стапката на данок на добивка изнесува 10%.

Одложениот данок произлегува од времените разлики помеѓу сметководствената вредност на средствата и обврските за потребите на финансиското известување и вредноста на истите за даночни цели. Одложениот данок се мери со примена на даночните стапки кои се очекува да се применат кога ќе се реализираат времените разлики врз основа на законите кои се усвоени или значајно усвоени на денот на известувањето.

Одложено даночно средство се признава за неискористени даночни загуби, неискористен даночен кредит и одбитни времени разлики до износот за кој е веројатно дека ќе има оданочив приход во иднина наспроти кој средството би се искористило. Одложено даночно средство се проценува на крајот на секој период на известување и се намалува до степенот до кој веќе не е веројатно дека овие даночни приходи ќе се реализираат. Секое вакво намалување треба да се анулира до степенот до кој станува веројатно дека ќе биде расположива доволна оданочива добивка.

Непризнаено одложено даночно средство се проценува на крајот на секој период на известување и се признава до степенот до кој е веројатно дека идните даночни приходи на товар на кои може да се искористи тоа средство ќе бидат доволни.

2.5 Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти се состојат од денарска благајна, девизна благајна, парични средства на жиро сметки во деловните банки и девизни средства на девизни сметки.

2.6 Побарувања од купувачи и останати побарувања

Побарувањата од купувачите ги опфаќаат сите побарувања од продажба на учиноци, евидентирани по фактурна вредност согласно издадени фактури за испорака и монтажа на производите и фактури за извршени услуги, намалени за исправката на вредност за сомнителни и спорни побарувања.

Останатите побарувања се мерат по амортизирана набавна вредност намалена за загубите поради безвреднување.

Исправка на вредноста на сомнителните и спорни побарувања

Со товарење на расходите се формира исправка на вредноста за сите побарувања за кои се смета дека се ненаплативи на датумот на извештајот за финансиска состојба. Индикатори за ненаплативоста на побарувањата се следните: доцнење при наплата на побарувањата, несолвентност на купувачите, можност за ликвидација или стечај на купувачите и друго. Сомнителните побарувања целосно се отпишуваат кога истите ќе се идентификуваат за такви.

2.7 Залихи

Залихите на материјали, производство во тек и готови производи се искажуваат според пониската од набавната вредност и нето реализационата вредност. Набавната вредност на залихите треба да ги опфати сите трошоци за набавка, трошоците за конверзија и другите трошоци направени за залихите да се доведат до нивната сегашна локација и состојба. Нето реализационата вредност е проценетата продажна цена во редовниот тек на работење намалена за проценетите трошоци за довршување и проценетите трошоци неопходни за да се изврши продажбата.

Набавната вредност на залихите е определена со користење на методот на просечни цени.

Намалување на вредноста на залихите се прави за оштетени и слабо движечки залихи во зависност од нивната идна употреба и нето реализациона вредност.

2.8 Прекинато работење и средства кои се чуваат за продажба

Прекинато работење претставува одделна главна линија на деловно работење или географска област на работењето која е или отуѓена или е класифицирана како таква која се чува за продажба. Тоа се состои од работење и парични текови кои можат јасно да се разликуваат, оперативно и за целите на финансиското известување, од остатокот на Друштвото. Резултатите од прекинатото работење Друштвото ги прикажува посебно во извештајот на сеопфатна добивка.

Друштвото класифицира нетековно средство (или група за отуѓување) како такво кое се чува за продажба, кога неговата сметководствена вредност ќе биде надоместена главно преку трансакција на продажба наместо преку континуирано користење. За ова да биде случај, средството (или групата за отуѓување) мора да биде расположливо за продажба веднаш во неговата сегашна состојба. За продажбата да биде многу веројатна, соодветно ниво на раководство мора да се обврзе на план за продажба на средството (или групата за отуѓување) и мора да е започната активна програма за лоцирање на купувач и извршување на планот. Групите за отуѓување и нетековните средства кои се чуваат за продажба се признаваат во извештајот за финансиска состојба по пониската од нивната сметководствена вредност и објективната вредност намалена за трошоците за продажба.

Кога едно средство ќе биде класифицирано како средство кое се чува за продажба, за тоа средство престанува да се пресметува амортизација.

2.9 Вложувања во недвижности

Вложувањата во недвижности ги вклучуваат зградата, земјиштето под зградата, паркингот, заедничките простории и вградената опрема во сопственост на Друштвото чија цел е за генерирање приходи од наемнини или за зголемување на вредноста на капиталот или и двете, но не и за продажба во редовниот тек на работење, за производство или испорака на стоки или услуги или за административни цели.

Класификацијата на вложувањата во недвижности се заснова на критериумот дека недвижноста се користи за генерирање на приходи од наемнини.

Вложувањата во недвижности се мерат по набавна вредност намалена за акумулираната амортизација и загубите поради обезвреднување, доколку има. Набавната вредност ги вклучува трошоците кои директно можат да се припишат на стекнувањето на средството. Трошоците за самоизградените вложувања во недвижности ги вклучуваат трошоците за материјалите и работната рака и сите други трошоци кои директно може да се припишат на доведување на вложувањата во недвижности во состојбата предвидена за нивната намена и капитализирани трошоци за позајмување. Сите добивки или загуби од отуѓување на вложувања во недвижности (пресметани како разлика помеѓу нето приливите од отуѓување и сметководствената вредност на средството) се признаваат во добивката или загубата.

Амортизацијата се заснова врз вредноста на средството намалена за нејзината резидуална вредност и се признава во добивката или загубата по праволиниска основа во текот на проценетиот корисен век на секоја компонента на вложувањата во недвижности. Пристап по компоненти се применува за компонентите и корисниот век на траење и стапката на амортизација се базира на проценетиот век на употреба на компонентите.

Методите на амортизација, корисните векови и резидуалните вредности се ревидираат на секој датум на известување и се корегираат соодветно.

Вложувањата во недвижности се отпишуваат при отуѓување или кога нема очекувани идни економски користи од нивната употреба или отуѓување.

2.10 Недвижности, постројки и опрема

Недвижностите, постројките и опремата се евидентираат по нивната набавна вредност намалена за акумулираната амортизација и евентуални акумулирани загуби од обезвреднување. Набавната вредност ги вклучува трошоците кои директно можат да се припишат на стекнувањето на средството.

Амортизацијата се признава во добивката или загубата по пропорционална метода во текот на проценетиот корисен век на секоја компонента од недвижностите како и дел од постројките и опремата. Дел од опремата, се амортизира со примена на методот на единици на производство која има 200,000 часови корисен век на употреба. Средствата земени под наем се амортизираат по пократкиот период помеѓу периодот на траење на наемот и проценетиот корисен век на средството, освен доколку е веројатно дека Друштвото ќе се стекне со сопственост на крај на периодот на наем. Земјата не се амортизира.

Годишните стапки на амортизација се утврдени врз основа на проценетиот корисен век за тековниот и споредбениот период како што следи:

	%
Згради	2.5
Опрема	2 - 25
Амортизациони стапки со примена на методот на единици на производство	

Методите на амортизација, проценетиот корисен век на употреба и резидуалната вредност на средствата се ревидираат на секој датум на известување и се корегираат соодветно.

Ставка од недвижности, постројки и опрема се отпишува при отуѓување или кога нема очекувани идни економски користи од нејзината употреба или отуѓување. Признаената добивка или признаената загуба што настанува од отпишување на ставка од недвижности, постројки и опрема е определена како разлика помеѓу нето принос од отуѓување, доколку постои, и сметководствената вредност на ставката. Така настанатата признаена добивка, односно загуба е вклучена во добивката или загубата кога ставката е отпишана.

2.11 Нематеријални средства

Нематеријалните средства кои се стекнати од Друштвото и имаат ограничен век на употреба се мерат според набавна вредност намалена за акумулираната амортизација и акумулираните загуби поради обезвреднување.

Проценетиот корисен век на траење е како што следи:

Софтвер и лиценци	5 години
-------------------	----------

Методите на амортизација, корисните векови и резидуалните вредности се ревидираат на секој датум на известување и се корегираат соодветно.

2.12 Обезвреднување на нефинансиски средства

Сметководствената вредност на нефинансиските средства на Друштвото, се проценува на секој датум на известување за да се утврди дали постои било каква индикација според која некое средство може да биде обезвреднето. Доколку таква индикација постои, тогаш се проценува надоместливиот износ на средството. Загуба поради обезвреднување се признава кога сметководствената вредност на средството или неговата единица која генерира пари го надминува неговиот надоместлив износ.

Надоместливиот износ на средството или единицата која генерира пари е поголемата од неговата употребна вредност и неговата објективна вредност намалена за трошоците за продажба на средството. При проценката на употребната вредност, проценетите идни парични текови се дисконтираат до нивната сегашна вредност со употреба на дисконтна стапка пред оданочување која ги одразува тековните пазарни проценки на временската вредност на парите и ризиците специфични за средството или единицата која генерира пари. За целите на тестирање на загубите поради обезвреднување, средствата кои неможат да се тестираат индивидуално се групирани заедно во најмалата група на средства којашто генерира парични приливи од континуирана употреба коишто во голем степен се независни од паричните приливи од други средства или единица која генерира пари.

2.13 Заеми

Заемите и кредитите почетно се признаени по објективната вредност плус трансакциските трошоци кои директно се припишуваат на стекнувањето на финансиското средство. Последователно на почетното признавање, заемите и кредитите се мерат по амортизирана набавна вредност со примена на методата на ефективна камата, намалена за загубите поради обезвреднување.

2.14 Резервирања

Друштвото треба да признае резервирање кога има сегашна обврска (законска или изведена) како резултат на минат настан, кога е веројатно дека за подмирување на обврската ќе биде баран одлив на ресурси во кои се вградени економски користи и кога може да се направи веродостојна проценка за износот на обврската. Резервирањата треба да се проверуваат на крајот на секој период на известување и да се коригираат за да ја одразат најдобрата тековна проценка. Доколку не е повеќе веројатно дека за подмирување на обврската ќе биде потребен одлив на ресурси кои содржат економски користи, резервирањето треба да се анулира. Ако ефектот од временската вредност на парите е значаен, резервирањата се дисконтираат на нивната сегашна вредност со примена на стапки пред оданочување кои ги одразуваат тековните пазарни проценки на временската вредност на парите и специфичните ризици на обврската.

2.15 Користи на вработените

Користи на вработените се сите форми на надоместок кои ги дава Друштвото во размена за извршена услуга од страна на вработените. Користите на вработените се поделени во четири категории:

- Краткорочни користи за вработените, какви што се плати, надници, придонеси за социјално осигурување, платени годишни одмори и платени отсуства поради боледување, учество во добивката и бонуси (доколку треба да се платат во рамките на дванаесет месеци од крајот на периодот) и немонетарни користи (како на пример, здравствена грижа, домување, автомобили и бесплатни или субвенционирани добра или услуги) за постојаните вработени.
- Користи по престанок на работниот однос какви што се пензии, други пензиски користи, животна осигурување по престанок на работниот однос и здравствена грижа по престанок на работниот однос.
- Други долгорочни користи за вработените, вклучувајќи отсуства по долгогодишна служба или отсуство по определен број на години, јубилејни или други користи за долгогодишна служба, користи заради долгорочна инвалидност и, доколку треба да се платат дванаесет месеци или повеќе после крајот на периодот, учества во добивка, бонуси и одложени примања.
- Отпремнини.

2.16 Капитал

Капиталот ги претставува нето средствата или главнината на Друштвото. Компоненти на капиталот се: капитал на сопствениците (основна главнина), задржана добивка, резерви кои претставуваат распределба на задржана добивка и резерви кои претставуваат корекции заради одржување на капиталот кои може да се прикажат одвоено.

Ревалоризациони резерви

Ревалоризационите резерви се формираат врз основа на извршената ревалоризација на нетековните средства. Овие резерви не се предмет на распределба.

Законски резерви

Законските резерви се формираат од остварената добивка врз основа на законските одредби и со распоред на ревалоризационите резерви, а можат да се употребат за покривање на загубата. Согласно законските одредби, Друштвото е должно да издвои од добивката за тековната година минимум 5% за законски резерви, се додека резервите не достигнат 10% од основната главнина на Друштвото. Доколку износот на оваа резерва не надминува 10% од вредноста на основната главнина, истата може да биде употребена само за покривање на загуби. Доколку резервата надмине 10% од основната главнина на Друштвото, може да биде употребена за исплата на дивиденди со претходна одлука на сопствениците.

Реинвестирана добивка (Резерви за инвестиции)

Под реинвестирана добивка се подразбираат извршените инвестициски вложувања од добивката за развојни цели, односно вложувањата во материјални средства

(недвижности, постројки и опрема), вклучително и вложувањата во материјални средства набавени преку финансиски лизинг, како и во нематеријални средства (компјутерски софтвер и патенти) за проширување на дејноста на даночниот обврзник, освен вложувања во патнички автомобили, мебел, теписи, аудио визуелни средства, бела техника, уметнички дела од ликовната и применетата уметност и други вложувања кои служат за административни цели.

Доколку Друштвото ги отуѓи средствата со кои се стекнал преку реинвестирање на добивката во рок од пет години од денот во кој е извршено инвестициското вложување, го должи данокот кој би го платил кога не би ја намалил даночната основа за износот на извршените вложувања.

2.17 Нови стандарди и толкувања кои се уште не се задолжителни или порано усвоени

Нема нови стандарди, дополнувања и толкувања прифатени во Република Северна Македонија, а стапени во сила за годишни периоди почнувајќи по 1 јануари 2020 година.

3. КОРИСТЕЊЕ НА ПРОЦЕНКИ И РАСУДУВАЊА

Подготовката на финансиските извештаи бара од раководството да направи проценки, расудувања и претпоставки кои влијаат на износите презентирани во финансиските извештаи. Раководството на континуирана основа ги оценува своите проценки и расудувања во врска со средствата, обврските, приходите и расходите. Раководството ги базира своите проценки, расудувања и претпоставки врз историско искуство и врз други различни фактори, вклучувајќи ги и очекувањата за идни настани, за кои раководството верува дека се разумни под околностите. Сметководствените проценки и расудувања ретко ќе се изедначат со соодветните реални резултати. Проценките, расудувањата и претпоставките за кои постои ризик материјално да влијаат на сметководствената вредност на средствата и обврските во следната финансиска година се презентирани подолу.

COVID-19

Проценката е направена со разгледување на влијанијата што ги имала или може да ги има пандемијата на корона вирусот (COVID – 19) на Друштвото врз основа на познати информации. Ова разгледување се протега на природата на понудените производи и услуги, клиенти, синџирот на снабдување, персоналот и географските региони во кои работи Друштвото. Освен како што е наведено во конкретни белешки, во моментот се чини дека нема никакво значајно влијание врз финансиските извештаи или дека постојат какви било значителни несигурности во врска со настаните или условите што можат неповолно да влијаат на Друштвото на датумот на известување или последователно како резултат на пандемијата на корона вирус (COVID-19).

Проценка на корисен век на средствата

Друштвото ги одредува проценетиот корисен век и соодветните трошоци за амортизација за неговите недвижности, постројки и опрема и нематеријалните средства со ограничен век на траење. Корисниот век може значително да се промени како резултат на технички иновации или некој друг настан. Трошокот за амортизација ќе се зголеми кога корисниот век е помал од претходно проценетиот корисен век, или ќе бидат отпишани технички застарени или не-стратешки средства што се напуштени или продадени.

Обезвреднување на побарувања од купувачи и други побарувања

Резервирањето за исправка на сомнителни и спорни побарувања се формира врз основа на проценетите загуби кои произлегуваат од неисполнувањето на обврските на клиентот. Проценката се базира на анализа на старосната структура на побарувањата, историски отписи, кредитоспособност на клиентите и промени во условите на исплата, определени при утврдувањето на адекватноста на резервацијата за исправка на сомнителни и спорни побарувања.

На 31.12.2020 г. склучени се Спогодба и Анекс бр.1 кон Договорот за купопродажба на топлинска енергија бр. 0904-1313 на 13.10.2020 и бр. 03-2482 на 14.10.2020 год. меѓу ТЕ-ТО АД и ДИСТРИБУЦИЈА НА ТОПЛИНА БАЛКАН ЕНЕРЏИ ДООЕЛ со цел да ја намалат штетата која им се причинува и заканува со примена на Одлуката од 2019 и Одлуката од 2020 година како и со цел да не го доведат во прашање сигурното, безбедно и квалитетно снабдување со енергија на потрошувачите и склучувањето на оваа Спогодба во никој

случај не значи ниту може да се толкува како дејствие на страните со кое ја признаваат законитоста и правилноста на Одлуката од 2019 и Одлуката од 2020 година.

Резервирање за обезвреднување на залихи

Резервирање за обезвреднување на залихите бара одреден степен на проценка и проценка. Нивото на резервирање се проценува земајќи го предвид неодамнешното продажно искуство, старосната структура на залихите и другите фактори кои влијаат на застареноста на залихите.

Белешка 4	<i>МКД '000</i>	
	2020	2019
Приходи од продажба	5.456.244	4.560.125
<i>ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА ДОБРА И УСЛУГИ НА ПОВРЗАНИ ДРУШТВА</i>		
Приходи од продажба на добра (производи, стоки) и услуги на поврзани друштва во земјата	873.563	-
Приходи од продажба на добра и услуги на поврзани друштва врз други основи	148	-
<i>ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА НЕПОВРЗАНИ ДРУШТВА</i>		
Приходи од продажба на добра (производи) и услуги во земјата	883	997.403
Приходи од продажба на добра (стоки) во земјата	4.581.387	3.562.347
Приходи од продажба на материјали, резервни делови и отпадоци	263	227
Приходи од наемнини	-	148

	<i>МКД '000</i>	
	2020	2019
<i>Приходи од продажба на добра (производи, стоки) и услуги на поврзани друштва во земјата</i>	873.563	984.255
Продажба на топлинска енергија	379.010	411.464
Продажба на природен гас	494.553	572.791

	<i>МКД '000</i>	
	2020	2019
<i>Приходи од продажба на добра и услуги на поврзани друштва врз други основи</i>	148	148
Приходи од наемнини	148	148

	МКД '000	
	2020	2019
Приходи од продажба на добра (производи) и услуги во земјата	883	13.148
Приходи од продажба на трговски стоки	883	13.148

	МКД '000	
	2020	2019
Приходи од продажба на добра (стоки) во земјата	4.581.387	3.562.347
Продажба на електрична енергија	4.581.387	3.562.347

	МКД '000	
	2020	2019
Приходи од продажба на материјали, резервни делови и отпадоци	263	227
Приходи од продажба на материјали, резервни делови и отпадоци	263	227

Во 2020 година направено е рекласифицирање на класите на трансакции кон поврзани друштва на соодветни ставки, согласно обелоденувањето во Белешка Трансакции со поврзани страни.

Белешка 5	МКД '000	
	2020	2019
Останати приходи од работењето	-	30,877
<i>ПРИХОДИ ОД ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА НЕТЕКОВНИ И ТЕКОВНИ СРЕДСТВА</i>		
Приходи од вредносно усогласување на материјални средства	-	1
<i>ОСТАНАТИ ПРИХОДИ</i>		
Приходи од наплатени отпишани побарувања	-	30,748
Останати приходи од работењето	-	129

Белешка 6	МКД '000	
	2020	2019
Трошоци за вработените	78,341	86,552
Плата и надоместоци на плата - бруто (за производство)	74,315	76,965
Останати трошоци за вработените	3,698	7,632
Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци	69	1,321
Надоместоци на трошоци на вработените и подароци	260	635

Белешка 7	МКД '000	
	2020	2019
Трошоци за амортизација	282,557	265,417
Трошоци за амортизација (за производство)	282,557	265,417

Белешка 8	МКД '000	
	2020	2019
Останати трошоци од работењето	4,081,132	3,868,417
ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИЈАЛИ, ЕНЕРГИЈА, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР		
Трошоци за сировини и материјали (за производство)	2,512,377	42
Трошоци за материјали (за администрација, управа и продажба)	903	458
Трошоци за енергија (за производство)	5,213	338
Трошоци за енергија (за администрација, управа и продажба)	-	41
Трошоци за резервни делови и материјали за одржување (за производство)	29,989	-
Трошоци за ситен инвентар, амбалажа и автогуми (за производство)	-	26,012
ТРОШОЦИ ЗА УСЛУГИ		
Транспортни услуги	-	95
Поштенски услуги, телефонски услуги и интернет	806	1,091
Услуги за одржување и заштита	29,660	21,818
Наем - лизинг	2,373	2,276
Комунални услуги	59	20
Останати услуги	12,617	6,116
ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО		
Трошоци за репрезентација	614	1,267
Трошоци за осигурување	10,173	10,786
Банкарски услуги и трошоци за платен промет	3,704	4,859
Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и други давачки	8,818	4,109
Трошоци за користење на права (освен наем)	2	2
Останати трошоци на работењето	10,299	12,010
ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ (ОБЕЗВРЕДНУВАЊЕ) НА НЕТЕКОВНИ И ТЕКОВНИ СРЕДСТВА		
Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства кои се чуваат за продажба и прекинатото работење	-	130,908
ОСТАНАТИ РАСХОДИ		
Останати расходи од работењето	28	255
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
Набавна вредност на продадени добра (стоки)	1,453,497	3,645,913

Во Билансот на успех за 2019 година не е направена поделба на трошоците за продадени сопствени производи од трошоците за набавна вредност на продадени трговски стоки. Во финансиските извештаи за 2020 година, тоа е јасно разграничено.

Белешка 9	МКД '000	
	2020	2019
Приходи од финансирање	280,193	74,773
Приходи врз основа на камати од работењето со поврзани друштва	-	217
Приходи од вложувања во поврзани друштва	-	16,571
Приходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	17	36
Приходи врз основа на позитивни курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	272,253	57,824
Останати финансиски приходи	7,924	124

Белешка 10	МКД '000	
	2020	2019
Расходи од финансирање	451,341	221,238
Расходи врз основа на камати од работењето со поврзани друштва	11,930	31,907
Расходи врз основа на камати од работењето со неповрзани друштва	17,963	22,797
Расходи врз основа на негативни курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	290,446	65,929
Останати финансиски расходи	131,002	100,605

Белешка 11	МКД '000	
	2020	2019
Данок на добивка	843.066	224.152
Добивка пред оданочување		
Даночно непризнаени расходи	134.393	146.624
Вкупно даночно непризнаени расходи	134.393	146.624
Даночна основа	977.459	370.776
Данок на добивка по стапка од 10% на даночната основа	97.746	37.078
Ефективна даночна стапка	11,59%	16,54%

	МКД '000
Данок на добивка	2019
Данок на добивка за 2018 година	829.208
МДБ за 2019 година	814.645
Пресметана затезна камата на данок на добивка за 2018 година и камата на МДБ за 2019 година заклучно со 31.12.2019 година	98.757
Данок на добивка за 2019 година	27.835
Данок на добивка за 2019 година	1.770.445

Горенаведените износи за 2019 година се детално обелоденети во белешка 2.1.

Белешка 12.1	МКД '000
Нематеријални средства	
2019	Лиценци и права
Набавна вредност	
Состојба на 1.1.	7,317
Набавки во текот на годината	60
Отуѓување	(855)
Состојба на 31.12.	6,523
Исправка на вредноста	
Состојба на 1.1.	(5,615)
Амортизација за тековна година	(901)
Отуѓување	855
Состојба на 31.12.	(5,661)
Сегашна вредност 31.12.	862
2020	Лиценци и права
Набавна вредност	
Состојба на 1.1.	6,523
Набавки во текот на годината	-
Отуѓување	-
Состојба на 31.12.	6,523
Исправка на вредноста	
Состојба на 1.1.	(5,661)
Амортизација за тековна година	(722)
Отуѓување	-
Состојба на 31.12.	(6,383)
Сегашна вредност 31.12.	140

Друштво за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје
Финансиски извештаи за годината завршена на 31 декември 2020

Белешка 12.2							МКД '000
Недвижности, постројки и опрема							
	010	011	012	013	016	017	
	Земјишта	Градежни објекти	Постројки и опрема	Транспортни средства, алат и канц.опрема	Материјални средства во подготовка	Аванси за набавка на материјални средства	Вкупно
2019							
Набавна вредност							
Состојба на 1.1.	29,940	786,345	10,361,168	16,203	5,232	-	11,198,887
Набавки во текот на годината	-	574	4,485	26	-	-	5,085
Отуѓување/Расходување	-	-	(200,834)	-	-	-	(200,834)
Состојба на 31.12.	29,940	786,919	10,164,819	16,229	5,232	-	11,003,139
Исправка на вредноста							
Состојба на 1.1.		(139,026)	(969,569)	(9,718)			(1,118,314)
Амортизација за тековна година		(20,033)	(244,035)	(449)			(264,517)
Отуѓување/Расходување		-	26,771	-			26,771
Состојба на 31.12.		(159,059)	(1,186,834)	(10,168)			(1,356,060)
Сегашна вредност 31.12.	29,940	627,860	8,977,985	6,061	5,232	-	9,647,078
2020							
Набавна вредност							
Состојба на 1.1.	29,940	786,919	10,164,819	16,229	5,232	-	11,003,139
Набавки во текот на годината	-	2,584	555	313	3,361	186,885	193,699
Отуѓување/Расходување	-	-	(806)	(17)	-		(823)
Рекласификација во залихи						(186,885)	(186,885)
Рекласификација			6,228		(6,228)		-
Состојба на 31.12.	29,940	789,503	10,170,796	16,525	2,364	-	11,009,129
Исправка на вредноста							
Состојба на 1.1.		(159,059)	(1,186,834)	(10,168)			(1,356,060)
Амортизација за тековна година		(20,106)	(261,457)	(271)			(281,835)
Отуѓување/Расходување		-	806	17			823
Состојба на 31.12.		(179,165)	(1,447,485)	(10,422)			(1,637,072)
Сегашна вредност 31.12.	29,940	610,338	8,723,311	6,103	2,364	-	9,372,058

Обезбедување

Недвижности, постројки и опрема чија проценета вредност на денот на потпишување на договори за залог изнесува МКД 6.361.901 илјади (2019: МКД 6.361.901 илјади) се дадени под хипотека како обезбедување за земени кредити од банки.

Надоместлива вредност на средствата

Во 2020 година раководството ангажираше независни проценители (експерти во енергетска област на европско ниво), кои издадоа извештај за нето сегашната вредност на средствата. Резултатите потврдуваат дека нето сегашната вредност на средствата е поголема од сметководствената вредност. Понатаму, раководството на крајот на 2020 година, согласно барањата на МСС 36, базирајќи се на резултатите во работењето во текот на 2020 година изврши проценка на надоместливата вредност на недвижностите, постројките и опремата. Проценката покажа дека сегашната сметководствена вредност на средствата нема потреба да се обезвреди.

Белешка 12.3		МКД '000		
Вложувања во недвижности				
2019	Вложувања во недвижности	Вложувања во недвижности во подготовка	Аванси за вложувања во недвижности	Вкупно
Набавна вредност				
Состојба на 1.1.	-	-	-	-
Набавки во текот на годината	-	-	-	-
Отуѓување	-	-	-	-
Рекласификација				-
Состојба на 31.12.	-	-	-	-
Исправка на вредноста				
Состојба на 1.1.	-			-
Амортизација за тековна година	-			-
Отуѓување	-			-
Состојба на 31.12.	-			-
Сегашна вредност 31.12.	-	-	-	-
2020	Вложувања во недвижности	Вложувања во недвижности во подготовка	Аванси за вложувања во недвижности	Вкупно
Набавна вредност				
Состојба на 1.1.	-	-	-	-
Набавки во текот на годината	-	-	-	-
Отуѓување	-	-	-	-
Состојба на 31.12.	-	-	-	-
Исправка на вредноста				
Состојба на 1.1.	-			-
Амортизација за тековна година	-			-
Отуѓување	-			-
Состојба на 31.12.	-			-
Сегашна вредност 31.12.	-	-	-	-

Белешка 12.4		МКД '000	
		2020	2019
Долгорочни финансиски средства		615	615
Вложувања во придружни друштва и заеднички контролирани друштва (учество во заеднички вложувања)		615	615

(во илјади денари)				
Вложувања во подружници	% на сопственост	Набавна вредност	Вредносно усогласување	Нето сметководствена вредност
Те-То Гас трейд ДООЕЛ	100%	308	-	308
Те-То Трејд ДООЕЛ	100%	308	-	308
Вкупно		615	-	615

Белешка 12.5	МКД '000	
	2020	2019
Долгорочни побарувања	-	-

Белешка 12.6	МКД '000	
	2020	2019
Одложени даночни средства	-	-

Белешка 13.1	МКД '000	
	2020	2019
Залихи	734.223	136.690
ЗАЛИХА НА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ		
Резервни делови за Ц Инспекција	618.554	-
Ситен инвентар во употреба	280.139	236.612
Залиха на автогуми	31	31
Вредносно усогласување на залихи на ситен инвентар, амбалажа и автогуми	(164.860)	(134.871)
СТОКИ		
Стоки на залиха	359	34.918

Со потпишување на Анекс 1, на долгогодишниот договор за одржување на гасната турбина и генератор меѓу ТЕ-ТО и General Electric Switzerland, на 30.12.2019 година, беше договорено капиталниот ремонт (Ц Инспекција) на гасната турбина да започне на 01.10.2020. Поради корона пандемијата ремонтот беше одложен (General Electric Switzerland не успеа да ги обезбеди потребните делови на време) што беше регулирано со потпишување на втор Анекс кон Договорот на 06.11.2020. Новиот термин за ремонт е април и мај 2021 година. Капиталните делови беа испорачани во магацинот на ТЕ-ТО во декември 2020.

Белешка 13.2	МКД '000	
	2020	2019
Средства кои се чуваат за продажба и прекинатото работење	-	-

Белешка 13.3	МКД '000	
	2020	2019
Побарувања од поврзани друштва	482.346	239.843
Побарувања од поврзани друштва врз основа на продажба на добра и услуги во земјата	495.646	274.326
Побарувања од поврзани друштва врз основа на продажба на добра и услуги во странство	18.023	196
Побарувања од поврзани друштва за камати (договорни и казнени) во странство	3.356	-
Вредносно усогласување на побарувањата од поврзани друштва	(34.679)	(34.679)

Белешка 13.4	МКД '000	
	2020	2019
Побарувања од купувачите	249.144	229.931
Побарувања од купувачи во земјата	69.647	118.212
Побарувања од купувачи во странство	6.853	123
Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции во земјата	5.174	10
Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции во странство	167.470	111.587

	(во илјади денари)			
Старосна структура на побарувања од купувачите	до 1 година	од 1 до 3 години	над 3 години	Вкупно
Побарувања од поврзани друштва врз основа на продажба на добра и услуги во земјата	464.184	69	31.393	495.646
Побарувања од поврзани друштва врз основа на продажба на добра и услуги во странство	18.023	-	-	18.023
Побарувања од поврзани друштва за камати (договорни и казнени) во странство	-	-	3.356	3.356
Вредносно усогласување на побарувањата од поврзани друштва	-	-	(34.679)	(34.679)
Побарувања од купувачи во земјата	67.823	1.824	-	69.647
Побарувања од купувачи во странство	6.729	124	-	6.853
Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции во земјата	5.174	-	-	5.174
Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции во странство	167.470	-	-	167.470
Вкупно	729.403	2.017	70	731.490

Белешка 13.5	МКД '000	
	2020	2019
Обврски / побарувања кон државата	(942.442)	(1.776.306)
Обврски кон државата	1.044.127	1.776.306
Обврски за данокот на додадена вредност	-	5.861
Обврски за данок на добивка, данок на вкупен приход и данок на приход платен на странско правно лице (задржан данок)	1.044.127	1.770.445
Побарувања од државата	101.685	-
Данок на додадена вредност	91.385	-
Побарувања за повеќе платен данок на добивка, данок на вкупен приход и данок на приход платен на странско правно лице (задржан данок)	10.300	-

Белешка 13.6	МКД '000	
	2020	2019
Побарувања од вработените	-	-

Белешка 13.7	МКД '000	
	2020	2019
Останати краткорочни побарувања	-	-

Белешка 13.8	МКД '000	
	2020	2019
Краткорочни финансиски средства	-	-

Белешка 13.9	МКД '000	
	2020	2019
Парични средства	1,206	77,221
Парични средства на трансакциски сметки во денари	1,200	43,651
Парични средства во благајна	6	7
Депозити - парични еквиваленти	-	33,563

Белешка 13.10	МКД '000	
	2020	2019
Однапред платени трошоци	9.567	814.645
Пресметани месечни даночни аконтации (белешки 2.1 и 11)	-	814.645
Однапред платени трошоци	9.567	-

Белешка 14.1	МКД '000	
	2020	2019
Долгорочни резервирања	-	-

Белешка 14.2	МКД '000	
	2020	2019
Долгорочни обврски	2,782,398	3,085,414
Долгорочни обврски од поврзани друштва врз основа на набавка на добра и услуги во земјата и странство	12,643	13,302
Долгорочни обврски спрема добавувачи во земјата	2,155	2,155
Долгорочни обврски спрема добавувачи од странство	25	25
Долгорочни обврски врз основа на заеми и кредити од поврзани друштва во земјата и странство	921,102	922,269
Долгорочни обврски врз основа на заеми и кредити во земјата и странство	1,844,622	2,145,819
Останати долгорочни обврски и останати финансиски долгорочни обврски	1,851	1,845

Банка	Рок на доспевање	Каматна стапка	Долгорочен кредит (во '000 МКД)	Краткорочен дел на кредит (во '000 МКД)	Обврски за камата (во '000 МКД)	Вкупен долг на 31.12. (во '000 МКД)
Ландес Банк Берлин	31.5.2028	6 месечен ЕУРИБОР + 0,75%	1.844.622	308.470	1.342	2.154.434
Вкупно			1.844.622	308.470	1.342	2.154.434

Условите за отплата на обврските за кредити на крајот на годината беа како што следи:

Кредитори	Валута	Каматна стапка	Година на достасување	31 декември 2020 Сметководствена вредност на главница	31 декември 2019 Сметководствена вредност на главница
Ландес Банк Берлин	ЕУР	6 месечен ЕУРИБОР + 0,75%	2028	2.153.092	2.453.247
Комерцијална Банка АД Скопје	ЕУР	6 месечен ЛИБОР + 5%	2020	-	26.900
Битар Холдингс Лимитед	ЕУР	-	2028-2029	734.853	732.371
Топлификација АД Скопје	ЕУР	-	2028-2029	134.379	133.925
Проект Менаџмент Консалтинг	ЕУР	-	2028-2029	7.884	7.858
Проект Менаџмент Консалтинг	УСД	-	2028-2029	43.986	48.116
Кардикор Инвестментс Лимитед	ЕУР	-	2028-2029	-	-
Синтез Грин Енерџи	ЕУР	-	2028-2029	-	-
ТГК-2	ЕУР	11%	2020	-	227.497
				3.074.194	3.629.914

Обезбедување

Обврски за кредити во износ од МКД 2.154.434 илјади (2019: МКД 2.454.776 илјади) се обезбедени со хипотека на недвижности, постројки и опрема со проценета вредност од МКД 6.361.901 илјади на денот на потпишување на договор за кредит (2019: МКД 6.361.901 илјади).

Согласно Планот за реорганизација, Доверители со обезбедени побарувања, Ландес Банк Берлин и Комерцијална Банка АД Скопје се исплаќани согласно постоечката динамика за исплата според постоечките договори за кредити. Долгорочниот кредит од Комерцијална Банка АД Скопје склучен на износ од 7.000 илјади евра е целосно отплатен во февруари 2020 година.

Белешка 14.3	МКД '000	
	2020	2019
Одложени даночни обврски	-	-

Белешка 15.1	МКД '000	
	2020	2019
Обврски кон поврзани друштва	2.627	18.681
Обврски од поврзани друштва врз основа на набавка на добра и услуги во земјата	2.627	2.089
Обврски од поврзани друштва за аванси, депозити и кауции во земјата	-	16.592

Белешка 15.2	МКД '000	
	2020	2019
Обврски кон добавувачите	539.371	153.608
Обврски спрема добавувачи во земјата	88.490	90.517
Обврски спрема добавувачи од странство	450.881	63.091

Белешка 15.3	МКД '000	
	2020	2019
Обврски кон вработените	-	-

Белешка 15.4	МКД '000	
	2020	2019
Останати краткорочни обврски	-	-

Белешка 15.5	МКД '000	
	2020	2019
Краткорочни финансиски обврски	309,812	585,547
Краткорочни кредити и заеми од поврзани друштва од странство	-	249,521
Краткорочни кредити и заеми	-	27,068
Краткорочни кредити и заеми од странство	309,812	308,957

Износот од 309.812 илјади денари на konto Краткорочни кредити и заеми се однесува на краткорочен дел на долгорочни кредити и обврски по камата, кој што е прикажан во прегледот за долгорочни кредити (Белешка 14.2).

На 26.12.2018 ТЕ-ТО АД склучи Договор за заем со ТГК-2 Русија во вкупен износ од 3.500 илјади ЕУР, Договорот е со каматна стапка од 11% и рок на враќање 30 април 2019 година и истиот е целосно отплатен. Исто така во ноември 2019 година, ТГК-2 склучи Договор за регулирање на обврски околу организирање на заем во износ од 1.500 илјади денари со каматна стапка 2%, рокот на враќање на главницата е до мај 2020 година и истиот е целосно отплатен.

Белешка 15.6	МКД '000	
	2020	2019
Однапред пресметани обврски	-	-

16. Капитал

Основна главнина

	МКД '000	
	2020	2019
Сопственик	1,537	1,537

На 31.12.2020 година капиталот на Друштвото се состоеше од 250 обични акции (2019: 250). Сите акции имаат номинална вредност од 100 евра.

Во продолжение е преглед на структурата на акционерите:

Во продолжение е преглед на структурата на акционерите:

	% од акциите со право на глас	
	2020	2019
<i>Project management Consulting LTD</i>	60,00%	60,00%
<i>Bitar Holdings Limited</i>	29,20%	29,20%
<i>Toplifikacija AD Skopje</i>	10,80%	10,80%

Резерви

	МКД '000	
	2020	2019
<i>Законски резерви</i>	-	154
Издвојување од добивка за година завршена на 31.12.2019	-	154

Дивиденди

	МКД '000	
	2020	2019
<i>Дивиденди</i>	-	-
Исплатена дивиденда од добивка за 2019 година	-	-

17. ФИНАНСИСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Цели на управувањето со финансиски ризици

Активностите на Друштвото го изложуваат истото на различни финансиски ризици: пазарен ризик (вклучувајќи валутен ризик, ценовен ризик и каматен ризиј), кредитен ризик и ликвидносен ризик. Целокупната програма за управување со ризик на Друштвото се фокусира на непредвидливоста на финансиските пазари и се обидува да ги минимизира потенцијалните негативни ефекти врз финансиските перформанси на Друштвото.

17.1. Пазарен ризик

Пазарен ризик е ризик дека промените во пазарните цени, како што се девизните курсеви и каматните стапки, ќе влијаат на приходот на Друштвото или вредноста на неговите финансиските инструменти. Целта на управувањето со пазарниот ризик е да се управува и контролира изложеноста на пазарниот ризик во рамките на прифатливи параметри, при истовремено оптимизирање на приносот.

Валутен ризик

Друштвото влегува во трансакции во странска валута, при што истото е изложено на секојдневни промени на курсевите на странските валути.

Валутниот ризик произлегува од финансиските средства и финансиските обврски деноминирани во валута, која што е различна од известувачката валута на Друштвото. Ризикот се мери со употреба на сензитивната анализа.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски на Друштвото деноминирани во странска валута е како што следи:

2020							(во илјади денари)
Средства и обврски	МКД	ЕУР	УСД	ГБП	ЦХФ	друго	Вкупно
Парични средства и депозити	1.206						1.206
Побарувања од поврзани друштва	464.323	18.023					482.345
Побарувања од купувачите	74.822	174.323					249.144
Побарувања од вработените							-
Останати краткорочни побарувања							-
Краткорочни финансиски средства							-
Долгорочни финансиски средства	615						615
Вкупно	540.965	192.345	-	-	-	-	733.311
Обврски кон поврзани друштва	2.613						2.613
Обврски кон добавувачите	88.503	450.663	218				539.384
Обврски кон вработените							-
Останати краткорочни обврски							-
Краткорочни финансиски обврски		309.812					309.812
Долгорочни обврски	7.781	25	7.017				14.823
Долгорочни заеми		2.723.589	43.986				2.767.575
Вкупно	98.898	3.484.089	51.221	-	-	-	3.634.208
Нето изложеност	442.068	(3.291.744)	(51.221)	-	-	-	309.812

Друштво за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје
Финансиски извештаи за годината завршена на 31 декември 2020

2019						(во илјади денари)
Средства и обврски	МКД	ЕУР	УСД	ГБП	ЦХФ	Вкупно
Парични средства и депозити	77.221					77.221
Побарувања од поврзани друштва						-
Побарувања од купувачите	392.538	319				392.857
Побарувања од вработените						-
Останати краткорочни побарувања						-
Краткорочни финансиски средства						-
Долгорочни финансиски средства	615					615
Вкупно	470.374	319	-	-	-	470.693
Обврски кон поврзани друштва						-
Обврски кон добавувачите	92.607	5.645	57.445			155.697
Обврски кон вработените						-
Краткорочни кредити и заеми		249.522				249.522
Кредити од банки		2.481.844				2.481.844
Долгорочни заеми		876.018	48.115			924.133
Вкупно	92.607	3.613.029	105.560	-	-	3.811.196
Нето изложеност	377.767	(3.612.710)	(105.560)	-	-	2.731.366

				(во '000 МКД)
	Средства		Обврски	
Валута	2020	2019	2020	2019
ЕУР	192.345	319	3.484.089	3.613.029
УСД	-	-	51.221	105.560
ГБП	-	-	-	-
ЦХФ	-	-	-	-
Друго	-	-	-	-
Вкупно	192.345	319	3.535.310	3.718.589

Следната табела ја покажува сензитивната анализа на зголемување или намалување за 1% на македонскиот денар во однос на странските валути. Анализата е направена на девизните салда на средствата и обврските на датумот на билансот на состојба. Позитивните износи се зголемувања на добивката, а негативните се намалувања на добивката за соодветниот период.

				(во '000 МКД)
	зголемување за 1%		намалување за 1%	
Валута	2020	2019	2020	2019
ЕУР	(32.917)	(36.127)	32.917	36.127
УСД	(512)	(1.056)	512	1.056
ГБП	-	-	-	-
ЦХФ	-	-	-	-
Друго	-	-	-	-
Нето ефект	(33.429)	(37.183)	33.429	37.183

Ценовен ризик

Ценовен ризик е ризик дека капиталот ќе флукутира и ќе влијае на фер вредноста на вложувањата во акции и останатите инструменти чија вредност произлегува од конкретните вложувања во акции или од индексот на цените на капиталот. Примарната

изложеност на цената на капиталот произлегува од вложувањата во хартии од вредност и удели.

Каматен ризик

Друштвото е изложено на ризик од промените на каматните стапки во случај кога користи кредити и позајмици или кога има пласирано средства кај други друштва или банки договорени по варијабилни каматни стапки.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски според изложеноста на каматниот ризик на крајот од годината е како што следува:

Финансиски средства	<i>(во илјади денари)</i>	
Некаматносни	2020	2019
Парични средства	1.206	52.010
Побарувања од купувачи	731.490	469.774
Останати побарувања	101.685	-
Вложувања	615	615
Вкупно некаматносни финансиски средства	834.996	522.399
Каматносни со фиксна каматна стапка		
Парични средства	-	-
Депозити во банки	-	25.211
Дадени кредити и заеми	-	-
Каматносни со променлива каматна стапка		
Парични средства	-	-
Депозити во банки	-	-
Дадени кредити и заеми	-	-
Вкупно каматносни финансиски средства	-	25.211
Вкупно	834.996	547.610
Финансиски обврски		
Некаматносни	2020	2019
Обврски кон добавувачи	541.997	172.289
Останати тековни обврски	1.044.127	1.776.306
Долгорочни кредити и обврски	937.776	1.189.117
Вкупно некаматносни финансиски обврски	2.523.900	3.137.712
Каматносни со фиксна каматна стапка		
Кредити	-	27.068
Каматносни со променлива каматна стапка		
Кредити	2.154.434	2.454.776
Вкупно каматносни финансиски обврски	2.154.434	2.481.844
Вкупно	4.678.334	5.619.556

Следната табела ја покажува сензитивната анализа на зголемување или намалување за 100 базични поени на каматните стапки на користените кредити и дадени депозити во банки. Анализата е направена на салдата на обврски за кредити и дадени депозити на датумот на билансот на состојба. Позитивните износи се зголемување на добивката а негативните се намалување на добивката за соодветниот период.

			(во илјади денари)	
	зголемување за 100 базичи поени		зголемување за 100 базичи поени	
Назив	2020	2019	2020	2019
Земени кредити	(21.544)	(24.548)	21.544	24.548
Дадени кредити	-	-	-	-
Нето ефект	(21.544)	(24.548)	21.544	24.548

17.2. Кредитен ризик

Кредитен ризик е ризик од финансиски загуби кои може да ги има Друштвото доколку купувачите или соработниците во финансиски инструменти не ги исполнат договорените финансиски обврски, и произлегува главно од побарувањата на Друштвото од купувачи, како и инвестициите во банки, т.е. банкарски депозити, готовина и парични еквивалент. Максималната изложеност на кредитен ризик е нето сметководствената вредност на побарувањата од купувачи и другите побарувања.

Изложеноста на Друштвото кон одредени клиенти, како и кредитната способност на клиентите се набљудува навремено, со цел да се намали ризикот од ненаплатливост до најниско ниво.

На 31.12.2020 година имаше значителна концентрација на кредитниот ризик кон побарувањата од еден купувач за топлинска енергија и еден купувач на природен гас во износ од МКД 464.130 илјади (2019: МКД 239.900 илјади).

Структурата на побарувања од купувачи според нивната доспеаност на 31 декември за тековната година и претходната година е како што следува:

2020		(во илјади денари)	
Структура на побарувања од купувачи според нивната доспеаност	Бруто износ	Исправка на вредност	Нето износ
Недоспеани побарувања	339.099	-	339.099
Доспеани побарувања			
- до 1 година	390.304	-	390.304
- од 1 до 3 години	2.017	-	2.017
- над 3 години	34.749	34.679	70
Вкупно	766.169	34.679	731.490
2019		(во илјади денари)	
Структура на побарувања од купувачи според нивната доспеаност	Бруто износ	Исправка на вредност	Нето износ
Недоспеани побарувања	344.853	-	344.853
Доспеани побарувања			
- до 1 година	13.165	-	13.165
- од 1 до 3 години	-	-	-
- над 3 години	34.839	34.679	160
Вкупно	392.857	34.679	358.178

17.3. Ликвидносен ризик

Ликвидносниот ризик е ризик дека Друштвото нема да биде во состојба да ги исплати своите обврски навремено. Ваквиот ризик се надминува со константно обезбедување на потребна готовина за сервисирање на своите обврски, и Друштвото нема вакви проблеми во своето работење.

Политиката на Друштвото е да одржува соодветен износ на пари и парични средства со цел да ги подмири обврските во иднина. Процесот на управување со ликвидносниот ризик вклучува проекција на паричните текови според валута (рочност) и утврдување на потребниот износ на ликвидни средства, земајќи ги во предвид бизнис планот, наплатата на побарувањата и одливот на парични средства. Ова ги исклучува потенцијалните ефекти од непредвидливите ситуации, како што се природни катастрофи или политички турбуленции во регионот.

Следната табела ја дава рочноста на финансиските обврски на Друштвото:

2020	МКД'000							
Не-деривативни финансиски обврски	Сметковод- ствена вредност	Договорени парични одливи	помалку од 1 месец	1-3 месеци	3 месеци - 1 година	1-2 години	2-5 години	Над 5 години
Долгорочни обврски кон неповрзани друштва во странство	1.851	(1.851)						(1.851)
Долгорочни заеми од поврзани друштва во странство	786.723	(786.723)						(786.723)
Долгорочни заеми од поврзани друштва во земјата	134.379	(134.379)						(134.379)
Останати долгорочни обврски	14.823	(14.823)						(14.823)
Кредити од банки	2.154.434	(2.162.486)	-	-	(316.522)	(308.470)	(925.410)	(610.742)
Краткорочни кредити и заеми	-							
Обврски кон добавувачи	541.997	(541.997)	(541.997)					
Вкупно	3.634.207	(3.642.259)	(541.997)	-	(316.522)	(308.470)	(925.410)	(1.548.518)
2019	МКД'000							
Не-деривативни финансиски обврски	Сметковод- ствена вредност	Договорени парични одливи		6 месеци или помалку	6-12 месеци или помалку	1-2 години	2-5 години	Над 5 години
Долгорочни обврски кон неповрзани друштва во странство	1.844	(1.844)						(1.844)
Долгорочни заеми од поврзани друштва во странство	788.344	(788.344)						(788.344)
Долгорочни заеми од поврзани друштва во земјата	133.945	(133.945)						(133.945)
Кредити од банки	2.481.844	(2.559.172)		(190.197)	(162.493)	(643.720)	(1.562.762)	-
Краткорочни кредити и заеми	249.522	(249.522)		(249.522)				-
Обврски кон добавувачи	1.947.485	(1.947.485)		(1.947.485)				-
Вкупно	5.602.984	(5.680.312)		(2.387.204)	(162.493)	(643.720)	(1.562.762)	(924.133)

17.4. Утврдување на објективната вредност

Освен ако не е поинаку наведено, сметководствената вредност на финансиските инструменти ја одразува нивната објективна вредност.

Друштвото има политика за обелоденување на информации за објективна вредност на оние компоненти од средствата и обврските за кои се расположливи пазарни цени и за оние кај кои објективната вредност може значително да се разликува од сметководствената вредност.

18. НЕИЗВЕСНИ ОБВРСКИ

Судски спорови

На датумот на овие финансиски извештаи, не се евидентирани било какви резервирања од потенцијални загуби по основ на судски спорови. Раководството на Друштвото редовно ги анализира можните ризици од загуби по основ на тековни спорови. Иако исходот на судските постапки не може да се утврди со сигурност, раководството смета дека од судските постапки нема да произлезат материјално значајни обврски.

Во текот на 2020 година друштвото е предмет на неколку судски спорови од кои позначајни се следните:

Судски спорови во кои тужена страна е ТЕ-ТО АД Скопје

1. Судски предмет бр s1 PL1-286/13 во кој Гама Гуч го тужи ТЕ-ТО АД Скопје за неплатена фактура во износ од 5.000.000 евра плус камата. Во овој предмет Основен суд Скопје 2 и Апелациониот суд донесоа пресуди во корист на ТЕ-ТО АД. Гама Гуч поднесе ревизија и предметот е на одлучување пред Врховниот суд во Скопје. Врховен суд донесе решение за повторно постапување и разгледување на предметот од страна на Основен суд. Рочиште е закажано за 09.06.2021 година. Овие побарувања на Гама Гуч се предмет на отпис од 90% согласно планот за реорганизација на ТЕ-ТО АД

2. Судскиот предмет 5 TS-638/15 во кој Топлификација побарува од ТЕ-ТО АД враќање на заеми во износ од 15.229.333 евра плус камата е сèуште во тек пред Основен суд Скопје 2 Скопје. Овие побарувања на Топлификација се предмет на отпис од 90% согласно планот за реорганизација на ТЕ-ТО АД

3. Судски предмет 13 TS-358/14 со кој Топлификација побарува од ТЕ-ТО АД и др. надомест на штета од 4,5 млн евра поради наплатена топлинска енергија во 2012 год е завршен со пресуда на Врховен суд во корист на ТЕ-ТО АД Скопје.

4. Судски спор 5 TS-429/14 започнат од страна на Топлификација АД против ТЕ-ТО АД Скопје за раскинување на договор со заинтересирана страна во износ од 6.953.554.000 рубљи еднаква на ЕУР 118.451.311. Овој предмет е во Основен суд Скопје 2 Скопје и е ставен во мирување поради стечајот на Топлификација. Според мислењето на раководството на Друштвото и правниот совет од адвокатите, исходот од овој судски спор нема да има никаков финансиски ефект врз Друштвото.

На 21.06.2019 година, Финансовата полиција на прес конференција изјави дека поднела кривична пријава до Основното јавно обвинителство за гонење организиран криминал и корупција против ТЕ-ТО АД, неколку директори на ТЕ-ТО АД, стечаен судија и нотар во врска со сомненија за направени кривични дела Злоупотреба на службена положба и овластување, Лажен стечај и Перење пари и други приноси од казниво дело. Обвинителството за организиран криминал ја отфрли кривичната пријава во делот на перење пари, а останатиот дел од кривичната пријава е пренесен во надлежност на Основното јавно обвинителство. На 29.09.2020 година Основното јавно обвинителство го објави следното:

„Отфрлени четири кривични пријави во врска со работењето на ТЕ-ТО - Основното јавно обвинителство Скопје, по спроведена претходна постапка, донесе Решение со кое се

отфрла кривичната пријава поднесена од Топлификација АД Скопје против четири физички лица (претседател на Управен одбор, нотар, извршител и адвокат) за кривично дело – Злоупотреба на службена положба и овластување од член 353 и против две правни лица (од Скопје и од Никозија, Кипар) за кривично дело – Оштетување или повластување доверители од член 257 од Кривичниот законик. Со донесеното решение, отфрлена е и кривичната пријава поднесена од тројца акционери во „Топлификација“ АД Скопје, како и пријавата поднесена од Управата за финансиска полиција против едно лице – стечаен управник за кривични дела – Злоупотреба на постапката за стечај согласно член 256 и Злоупотреба на службена положба и овластување согласно член 353 од Кривичниот законик. Отфрлена е и кривичната пријава поднесена од Управата за финансиска полиција против едно физичко лице – претседател на Управен одбор за кривични дела – Намерно предизвикување стечај од член 254 и Злоупотреба на службена положба и овластување од член 353, против две физички лица (нотар и судија) за кривично дело – Злоупотреба на службена положба и овластување од член 353 и против едно правно лице од Скопје за кривично дело – Намерно предизвикување стечај од член 254 од Кривичниот законик. Поднесените пријави се отфрлени бидејќи пријавените дела не се кривични дела за кои се гони по службена должност.“

Со тоа според нашите сознанија, сите кривични пријави поврзани со планот за реорганизација за кои имаме информација се отфрлени. Во периодот кога беа поднесени кривичните пријави од Топлификација и Финансиска полиција во врска со планот за реорганизација, кривична пријава беше поднесена и од Инвестицискиот фонд Илирика, за која во овој момент немаме сознанија во која фаза е.

Судски спорови во кои ТЕ-ТО АД Скопје е тужител

1. Судски предмет бр 4 TS-420/16 во кој ТЕ-ТО АД Скопје ја тужи Гама Гуч за надомест на штата во износ од 5.069.649,12 евра плус камата. По овој предмет Основен суд Скопје 2 Скопје се огласи за ненадлежен, бидејќи со Договорот помеѓу ТЕ-ТО АД и Гама Гуч е предвидена арбитража во случај на спор.

2. Судски предмет s5 PL1-3318/12 со кој ТЕ-ТО АД Скопје побарува од Топлификација износ од 525.382,74 евра плус камата, поради ненаплатена, а испорачана топлинска енергија во 2012 година е сеуште во постапка пред Основен суд Скопје 2. Ова побарување од страна на ТЕ-ТО АД е пријавено во стечајната постапка на Топлификација.

Даноци

Даночните периоди на Друштвото можат да бидат предмет на инспекција од страна на даночните органи до истекот на 5 години од крајот на годината во која е поднесена или требало да биде поднесена пријавата и може да се наметнат дополнителни даноци или казни во согласност со толкувањето на даночното законодавство. Друштвото има обврски по основ на данок на добивка за претходни периоди, за кои е во тек преговарање за начинот на исплата на рати кон државата.

19. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ СТРАНИ

Матично и основно матично претпријатие

Матично и основно матично претпријатие и главен сопственик на Друштвото е Project Management Consulting LTD, BVI. Краен сопственик е ТГК – 2 Москва, Русија.

Трансакции со поврзани страни

Друштвото остварува трансакции со поврзани субјекти во нормалниот тек на работење. Табелата подолу ги презентира трансакциите со поврзаните страни:

	(во илјади денари)	
	2020	2019
Набавки на стоки и услуги		
<i>Во илјади денари</i>		
Набавка на услуги		
Останати поврзани страни	2.365	2.663
Подружници	372	372
Вкупно	2.737	3.035
Набавка на гас		
Подружници	-	-
Останати поврзани страни	-	-
Вкупно	-	-
	2020	2019
Обврски кон поврзани страни		
<i>Во илјади денари</i>		
Акционери	-	16.592
Подружници	13	268
Обврски кон останати поврзани страни	2.613	1.821
Долгорочни обврски кон останати поврзани страни	2.146	2.146
Долгорочни обврски кон акционери	12.643	13.302
Вкупно	17.415	34.129

Обврските кон поврзани страни по основ на кредити се обелоденети во Белешка 14.2.

	2020	2019
Продажба на стоки и услуги		
<i>Во илјади денари</i>		
Акционери	-	8.678
Останати поврзани страни	873.637	994.797
Подружници	74	74
Вкупно	873.711	1.003.549
	2020	2019
Побарувања од поврзани страни		
<i>Во илјади денари</i>		
Акционери	18.093	266
Подружници на акционерите	34.679	34.679
Вредносно усогласување на побарувања од подружници на акционери	(34.679)	(34.679)
Подружници	123	80
Останати поврзани страни	464.130	239.300
Вкупно	482.346	239.647
	2020	2019
Аванси и однапред платени трошоци		
<i>Во илјади денари</i>		
Подружници	-	-
Вкупно	-	-
	2020	2019
Приходи од дивиденди		
<i>Во илјади денари</i>		
Подружници	-	16.571
Вкупно	-	16.571
	2020	2019
Надоместок за клучен персонал		
<i>Во илјади денари</i>		
Плати и други краткорочни користи за вработените	9.117	24.535
Вкупно	9.117	24.535

20. НАСТАНИ ШТО СЕ СЛУЧИЛЕ ПО ДЕНОТ НА ИЗВЕШТАЈОТ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

По 31 декември 2020 година – датумот на известувањето, до денот на одобрувањето на овие финансиски извештаи, нема настани кои би предизвикале корекција на финансиските извештаи, ниту пак настани кои се материјално значајни за објавување во овие финансиски извештаи.

Влијанието на пандемијата на корона вирус (COVID-19) е во тек, и иако е финансиски позитивно за компанијата до 31 декември 2020 година, не е практично да се процени потенцијалното влијание, позитивно или негативно, по датумот на известување. Ситуацијата брзо се развива и зависи од мерките наметнати од властите, како што се

одржување на барањата за социјално дистанцирање, карантин, ограничувања за патувања и било кој економски стимул што може да се обезбеди.

За Групацијата ТЕ-ТО 2020 беше особено успешна деловна година, со остварување на најголема добивка од основањето на компанијата, нето добивка во износ од 745.320 илјади денари, односно пандемијата немаше влијание на остварените финансиски резултати. Остварениот финансиски резултат беше поради поволните пазарни услови, односно беше реализирана поголема бруто маржа помеѓу цената на природениот гас (производната цена на електрична електрична енергија) и продажната цена на електричната енергија.

Заради едностраниот раскин на Договорот за доделување на државна помош бр 08-2909/12 од 28.10.2019 година склучен помеѓу Владата како давател на државната помош и ТЕ-ТО АД како корисник на државната помош и одлука за едностран раскин на Анекс на Договорот за доделување на државна помош бр 08-2909/21 од 06.12.2019 година склучен помеѓу Владата како давател на државната помош и ТЕ-ТО АД како корисник на државната помош, ТЕ-ТО АД согласно Законот за даночна постапка, поднесе Барање за одложено плаќање на даночниот долг на 36 рати. Меѓутоа, долгот за данокот на добивка по даночен биланс за 2018 година заедно со пресметаните камати е целосно подмирен во март и април 2021 година со сопствени средства во износ од 214.207.946,00 денари, главен долг и 227.408.345,00 денари на име камати, а останатиот износ е обезбеден преку кредит од Комерцијална Банка во износ од 615.000.000,00 денари.

Друштвото во првиот квартал од 2021 година оствари бруто добивка во износ од 602.627 илјади денари и ја подобри ликвидноста, односно тековните средства ги надминале тековните обврски за 378.102 илјади денари. Раководството смета дека може да се заклучи дека клучната причина за сомневањето во способноста на Друштвото да продолжи врз основа на претпоставката за континуитет е надмината.



**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО
НА ДРУШТВОТО ЗА ПРОИЗВОДСТВО НА ЕЛЕКТРИЧНА И ТОПЛИНСКА
ЕНЕРГИЈА**

**ТЕ-ТО АД - СКОПЈЕ
ВО 2020 ГОДИНА**

Скопје,
март 2021 година

СОДРЖИНА

1. ВОВЕД	3
2. ПРОФИЛ НА КОМПАНИЈАТА	4
3. МИСИЈА И ВИЗИЈА	6
4. ОРГАНИЗАЦИСКА СТРУКТУРА И УПРАВУВАЊЕ СО ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ	6
5. БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЈЕ ПРИ РАБОТА	9
6. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОД РАБОТЕЊЕТО	11
7. УПРАВУВАЊЕ СО КВАЛИТЕТ	17
8. ПРОИЗВОДСТВО НА ЕЛЕКТРИЧНА И ТОПЛИНСКА ЕНЕРГИЈА	17
9. ТРГОВИЈА И РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПРОИЗВОДСТВОТО	21
10. ОДРЖУВАЊЕ И РЕМОНТНИ АКТИВНОСТИ	23
11. ЖИВОТНА СРЕДИНА	28
12. ПРАВНО-АДМИНИСТРАТИВНИ РАБОТИ	29
13. ИНСПЕКЦИСКИ НАДЗОР И КОНТРОЛИ	31

1. ВОВЕД

Компанијата TE-TO АД Скопје во 2020 година оствари нагледен резултат во своето работење од почетокот на комерцијалната работа во 2012 година и покрај сериозните предизвици со кои беше соочена. Најголем предизвик за компанијата беше раскинувањето на договорот за државна помош од страна на Владата на Република Северна Македонија што предизвика неопходност за гласање на данокот на добивка за 2018 година, настанал како резултат на отпис на побарувања во стечајна постапка во висина од 16,9 милиони евра со пресметани камати за задолженото гласање.

Сепак добрата рентабилност на компанијата со која е остварен рекорден досега нето профит од 12,1 милиони евра во 2020 и оценувањата за продолжување со рентабилното производство ќе обезбеди услови за решавање на овој долг во наредниот период.

Компанијата успешно го реализира планот за реорганизација усвоен од доверителите и одобрен од судот во 2018 година, навремено плаќајќи ги своите обврски кон доверителите. Силули анеки кон договорот за капитален ремонт на гасната турбина со производителот Генерал Електрик и навремено углати бараниот аванс за ремонтот кој ќе се реализира во Април и Мај 2021 година. Ова ќе биде при капитален ремонт на гасната турбина, после 8 години комерцијална работа и околу 40 000 еквивалентни работни часови.

Постигната рентабилност се должи првост на подобрената конјunktura на пазарите на природен гас и електрична енергија, и особено на драстичниот пад на цената на природниот гас поврзан со Covid 19 кризата. Оваа ситуација на пазарите, TE-TO АД Скопје ја искористи со навремено потпишување на договори за природен гас индексирани на централно европската берза CEGH и коврремена продажба на електричната енергија на кваотални и сезонски производи.

Вкупното производство на електрична енергија достигна 1067 GWh, а вкупно продадената електрична енергија 1497 GWh. Вкупното производство и продажба на топлинска енергија изнесуваше 257 GWh.

Дополнителна вредност во работењето на TE-TO АД Скопје во 2020 година е зголемениот број на врвни европски и регионални трговски компании со кои се оствари соработка, на тој начин обезбедувајќи зголемена конкуренција во пласманот на електричната енергија. Во 2020 година со отворањето на пазарот на системски услуги на MFPSC, компанијата во летните месеци победи на тендери за терцијална резерва и успешно ги реализаше договорите за паве услуги остварувајќи дополнителен бенефит.

Компанијата за прв пат од своето постоење обезбеди услови за непрекинато производство во грејната сезона 2020/2021 што придонесе да се остваруваат и рекордни испозави на топлинска енергија во дистрибутивната топловодна мрежа управувана од компанијата ЗЕГ АД Скопје, достигнувајќи 70% од вкупно потребната топлинска енергија.

Во услови на Ковид криза техничките сектори за производство и одржување обезбедија сигурно и безбедно производство, без каварии и отстапувања од плановите за производство.

Генералните трендови во Европската Унија и земјите членки на енергетската заедница за трансформација на енергетскиот сектор кон намалување на CO2 емисиите, загадување на воздухот и политиките на постепено намалување на производството на јагленовите електрани во регионот, му даваат добри перспективи и конкурентна предност на TE-TO АД Скопје кој ги исполнува овие цели по односна енергетска ефикасност и заштита на животната средина.

2. ПРОФИЛ НА КОМПАНИЈАТА

TE-TO АД Скопје е когенеративна термоелектрана-топлана со комбиниран циклус за производство на електрична енергија и топлина (во покатамониниот текст инсталација), единствена од ваков вид во земјана, и користи исклучиво природен гас како погонско гориво.

Комбинираниот циклус подразбира искористување на отпадната топлина од произведената електрична енергија во гасната турбина за погон на парната турбина, со што се генерира дополнителна енергија и се остварува ефикасност од над 50%, што е значително над ефикасноста на класичните електрани.

Средно-годишен капацитет на постројката е 220MW за производство на електрична енергија и 160 MW за производство на топлина. Постојката е проектирана да работи во два режима:

- Когенеративен режим (истовремено производство на електрична енергија и топлина), кога ефикасноста на електраната во ваков режим достигнува над 75%. Произведената топлина се предава на дистрибутивниот топловоден систем во градот Скопје.

- Кондензен режим (производство само на електрична енергија), кога енергетската ефикасност е околу 50%.

При проектирањето и изградбата на електраната имплементирани се и почитувани сите позитивни национални и меѓународни законски барања поврзани со животната средина. Особено внимание е посветено на грижата за одржаноста на емисиите во воздухот врз животната средина уште во самите дизајни на постројката, со имплементирање на најсовремена достапна технологија за ефикасно искористување на енергијата од горивото, и гарантирање на ниски емисии на азотни оксиди со примена на специјално дизајнирани 72 ниско емисиони горилници. Дополнително, и емисиите на CO₂ се неколкукратно помали во споредба со конвенционалните термоелектрани на јаглен. Со оглед на тоа што единствено погонско гориво е природниот гас, емисиите на сулфурни оксиди, прашина и PM честички се елиминирани.

Инсталацијата се состои од дво-осна композиција, составена од една гасна турбина, една парна турбина и два синхронизирани генератори со сите релевантни помошни уреди. Рутинското палење и гаснење се изведува од централна контролна соба, преку DCS контролен систем.

Основниот концепт на постројката се состои од два циклуса за генерирање на енергија. Првиот циклус се јавува во гасната турбина. Воздухот се компримира и потоа се пушта во коморите за согорување. Овде природниот гас, помешан со компримираниот воздух, согорува за да се создаде врел гас со висок притисок кој експандира низ турбината. Турбината го зацвркува генераторот за да се создаде струја.

Вториот циклус е парниот циклус. Издувниот гас од гасната турбина е сепише врел и минува низ котелот-утилизатор, каде што топлинската енергија која се наоѓа во издувниот гас се користи за да се добие пареа под висок притисок (прибл. 100 бари). Овој уред за искористување на топлината (HRSG) е конструиран да биде од тип на природна циркулација со две нивоа на притисок. Генерираната пареа се користи за да се греданжи парната турбина каде што се создава дополнителна електрична енергија. Нема помошни премини за издувниот гас од гасната турбина. Затоа не е можна изолирана работа на гасната турбина од утилизаторот (heat recovery steam generator HRSG). Во случај на прекинунвање со работа на парната турбина, пареата произведена во утилизаторот, директно ќе се страведе (бајпасира) до кондензаторот.

3. МИСИЈА И ВИЗИЈА

Основна дејност на друштвото за производство на електрична енергија и топлина ТЕ-ТО АД Скопје е кооперативно производство на електрична и топлинска енергија во комбиниран циклус. Друштвото е формирано во 2005 година, но со официјално производство започна во 2012 година.

Средниот годишен капацитет на постројката е 220 MW за производство на електрична енергија и 160 MW за производство на топлинска енергија.

ТЕ-ТО АД Скопје е независен производител на енергија (IPP) кој го снабдува со електрична енергија пазарот во Република Северна Македонија, но учествува и на меѓународни пазари

Визија:

ТЕ-ТО АД Скопје е термoeлектрана-топлана за комбинирано производство на електрична енергија и топлина, и единствена од таков вид не само во земјата, туку и пошироко во регионот. Визијата на ТЕ-ТО АД Скопје е да стане сигурен, доверлив, безбеден, компетитивен и еколошки високо прифатлив извор на електрична енергија и топлина, кој брзо и професионално се прилагодува на условите на пазарот и строгите барања на клиентите и општествената заедница за почиста животна средина.

Покрајните заложби за квалитет, подобрување на животот на професионален однос на вработените и нивна континуирана едукација, како и имплементирање на енергетско-ефикасни решенија ќе придонесат за повисоко позиционирање на ТЕ-ТО АД Скопје на енергетскиот пазар

Мисија:

Мисијата на ТЕ-ТО АД Скопје е да осигура дека клиентите добиваат квалитетна енергија произведена во високо-ефикасна енергетска постројка, пријателски кон животната средина, на начин на кој придонесува кон севкупен одржлив развој. Задоволството на клиентите, акционерите и деловните партнери е индикатор за развивањето на компанијата во истински правец, со професионалност и посветеност на вработените.

Мисија на ТЕ-ТО АД Скопје е да го одржи и подобри процесот на производство на електрична енергија и топлина, како и континуирано да придонесува за одржување на стабилен енергетски систем на Република Северна Македонија

Дополнително, земајќи го предвид дека Компанијата постои за корисниците, зголемувањето на доверба кој корисниците е од највисок приоритет и важност за Компанијата. Професионалноста, квалитетот и ефикасноста во исполнувањето на обврските резултираат во задоволни корисници. Во таа насока е и мисијата на компанијата, одговорно да продолжи со постојано унапредување на производниот систем за електрична енергија и топлина, со цел да обезбеди доверлив, енергетски ефикасен и високо еколошки прифатлив извор на енергија за корисниците

4. ОРГАНИЗАЦИСКА СТРУКТУРА И УПРАВУВАЊЕ СО ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

Кадарот со кој располага Друштвото за производство на електрична енергија и топлина TE-TO АД Скопје е составен од професионалци. Човечкиот ресурс претставува водечка сила и основна вредност на Друштвото. Стратешката определба на менаџментот е негување на постоечкиот кадар и отворање можности за негов континуиран развој.

Кадарот со кој располага TE-TO АД Скопје е избран и се избира согласно критериумите на Друштвото за квалификации, знаења и способности кои се поставени на највисоко ниво и се базирани на специфичните потреби во секој сектор, соодветно.

TE-TO АД Скопје го следи развојот на вработените преку мерење на компетенции со цел идентификување на компетенциите кај вработените кои го се доволно развиени и на кои треба дополнително да се работи преку обуки или менторство. Мерењето на компетенциите се спроведува еднаш во годината.

Заседни со извршувањето на работата, паралелно тече и процесот на постојано надградување на знаењата и надолголчување на вештините во работата заради ефикасно справување со режимите на работа на електраната и справување со предизвиците кои произлегуваат од работњето, но и со постојаните илвини и унапредување во доменот енергетика.

TE-TO АД Скопје се стреми постојано да биде во тек со точна информација и нааремена примена на сите иновации поврзани со природата на работата. Постојаното надградување на персоналот и усвојувањето на нови знаења, стекнување на нови, дополнителни вештини, се составен дел од обуката на персоналот на TE-TO АД Скопје.

Обуките во континуитет се реализираат преку работните процеси, преку обуки кај овластени произведувачи, или застапници на опрема вградена во електраната, преку учество на онлајн конференции, семинари, вебинари, средби за размена на знаења, искуства и контакти заради размена на информации поврзани со темите од интерес на TE-TO АД Скопје, учество на локални стручни онлајн конференции или советувања од сите области поврзани со работата на Друштвото. Посебно треба да се одбележи реализацијата на менторска обука, која континуирано се спроведува во работните процеси.

Согласно законската регулатива, вработените во секторот производство треба да поседуваат соодветни сертификати за работа со уредите и постројките вградени во електраната. За таа цел се полагаат стручни испити за кои се добиваат соодветните уверенија. Услов за полагањето на стручните испити е соодветно работно искуство.

Постојаното надградување на знаењата на кадарот го спроведува во континуитет и претставува силна алатка во воспобувањето на вработените за успешна подготовка и полагање на неопходните стручни испити, но и за успешна работа со уредите, опремата, постројките и процесите кои постојат во електраната.

Во сегментот на обука и стручно усपरшување може да се спомене редовното обновување на потврдите за БЗР, ППЗ или други потврди кои со закон имаат утврдени рокови на важност и за кои во континуитет се обезбедува обновување.

Персоналот во континуитет покажува висока свест и одговорност за својата работа и превзема иницијативи за професионално, но и лично, унапредување и надградување, при што постојано ги следи настаните и трендовите за ваков тип на постројки и особено е важно дека постои добар проток и интерна размена на информации и знаења што дава посебен придонес за успешна тимска работа и постигнување одлични резултати.

Организациската на работата се одвива според утврдените области на дејствување распределени по сектори, при што секој сектор е задолжен со исполнување на својот дел од обврските. Малниот број на вработени и комплексноста на самите работни задачи, придонесува за компактноста во реализација на работните задачи и непосредна работа и комуникација меѓу засегнатите сектори,

и инспекции и на сите сектори, зависно од барањата кои ги поставува извршувањето на конкретните задачи.

2020-та година TE-TO АД Скопје ја започна со 52 работници и ја заврши со 52.

Согласно утврдените работни места, пополноста на крајот на 2020 година изгледа како што следува:

Генерален директор	1 извршител
Административен директор	- 1 извршител
- Технички директор	1 извршител
Раководител на производство	- 1 извршител
Планер на производство	1 извршител
- Сменоводител	5 извршители
Помошник на производство	- 15 извршители
Раководител на одржување	1 извршител
Одговорен инженер за подготвка и планирање на работниот процес во одржување	1 извршител
Главен инженер за електрично одржување	- 1 извршител
Главен инженер за машинско одржување	1 извршител
Главен инженер за инструментација и контрола	1 извршител
- Помошник на ГИ за електрично одржување	- 2 извршители
- Помошник на ГИ за машинско одржување	2 извршители
Помошник на ГИ за инструментација и контрола	2 извршители
- Инженер за хемиски процеси	- 2 извршители
- Инженер за арх. тех. кореспонденција и кореспонденција	1 извршител
Комерцијален директор	1 извршител
- Аналитичар за анализа и обработка на податоци	- 1 извршител
Аналитичар за природен гас и топлина	1 извршител
Трговец/аналитичар за купорподажба на електрична енергија	1 извршител
- Главен сметководител	1 извршител
Сметководител	1 извршител
- Одговорен инженер за логистика и резерви делови	- 1 извршител
- Матационер	1 извршител
Директор за правни работи/ неполно работно време	- 1 извршител
- Одговорен инженер за жив. средина, ИДМ и ISO стандарди	- 1 извршител
Референт за безбедност и здравје при работа и ТПЗ	1 извршител
Хигиеничар	- 2 извршители

5. БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЈЕ ПРИ РАБОТА

5.1 Безбедност и здравје при работа (БЗР)

Во текот на 2020 година во ТЕ-ТО АД немаше повреда на вработени на работно место.

Во овој период постојано е набавувана лична заштитна опрема согласно потребите.

Сите потребни лекарски прегледи се реализирани. Планираните обуки не беа реализирани заради настанатата ковид пандемија.

Редовно се вршени контроли за почитување на мерките за БЗР и за секој кој работи на територијата на ТЕ-ТО е направено безбедносно воведување и издадена е дозвола за влез.

Во интерес на здравјето на вработените со цел справување со зачакната од корона вирусот, а во согласност со препораките од Министерството за здравство, Владата на Република Северна Македонија и Светската Здравствена Организација, Друштвото за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО АД Скопје, пропиша свои интерни упатства за справување на прекоснувањето на вирусот COVID-19.

Интерните упатства и инструкции беа изготвени согласно Протоколот за превентивни мерки за сите работни места, донесен од Владата на Република Северна Македонија и истите ги вклучуваат следните мерки:

- На влез во вратарницата на ТЕ-ТО АД Скопје обезбедувањето мери телесна температура на сите вработени и надворешни лица. Доколку лицето има температура над дозволената 37,5 не се дозволува влез во ТЕ-ТО АД Скопје.
- Организација на работата од далечина таму каде тоа го дозволува работниот процес, без истаа да биде нарушена.
- Задолжително носење на маски и држење на дистанца помеѓу вработените од најмалку еден метар.
- Минимизирање на сите физички контакти. Одирање на целокупната комуникација со колегите и надворешните соработници по телефон, онлајн платформи и видеоконференции.
- Забрането групирање за време на паузите на повеќе од тројца вработени и при тоа задолжително одржување на препорачаната дистанца од еден метар.
- Забрана за влез на надворешни лица во ТЕ-ТО АД Скопје во кругот и објектите на електраната, административната зграда и магацинот, освен за достава на робе во магацин и работи поврзани со одржување и работење на електраната.
- Вработените кај кои се појавуваат симптоми што одговараат на COVID-19 или член на семејството на вработен е во изолација задолжително го информираат претпоставениот и одговорните лица за БЗР и членови регурси и не доаѓаат на работа додека не добијат негативен PCR test.

ТЕ-ТО АД Скопје склучи договор со медицинска институција за тестирање на вработените кои покажуваат симптоми на COVID-19 или биле во непосреден контакт со позитивен колега, а истите не влегуваат во алгоритмот за да бидат тестирани преку своите медицински лекари.

ТЕ-ТО АД Скопје обезбеди антивирусни преносувачи на воздухот во просторите каде има поголема концентрација на вработени.

Хигиената во просторите на ТЕ-ТО АД Скопје е на највисоко ниво. Обезбедени беа специјални хигиенски средства за одржување на хигиената, како и средства за дезинфекција на раце во секва просторија и маси за вработените.

5.2 Противпожарна заштита (ПП)

Во 2020 година ангажирана е фирмата "Фирекс, Скопје" заедно со специјалисти од компанијата "Вир Системи", Србија за сервисирање/испитување и тестирање на стабилните инсталации за отпиривање, јавување и гасење на пожари и стиривање на експлозивни смеси (Minimax и Silvan); во TE-TO како и хидрауличката опрема, што е годишна обврска согласно Законот за ПП заштита. Годишното испитување на целокупниот ПП систем во TE-TO е реализирано во текот на месец октомври 2020 година.

Сите надзорени ПП апарати се тестирали два пати годишно и тоа во јуни и декември 2020 година додека сите внатрешни апарати еднаш годишно во јуни 2020 година, согласно Законот за ПП.

Сите тестирања на ПП системи на месечно ниво предвидени со интерните упатства редовно се изведува од страна на Стручното лице за ПП заштита и операторите од одделот Производство.

Корективни активности и подобрувања:

Извршено се корекции на постоечката опрема во електраната согласно увидувањата на одделот за БЗР и инспекциските наоди при годишното тестирање на ПП системот како:

- Со цел да се подобри функционалноста и надежноста на опремата и инсталациите за ПП дојави на СОСГ Блок Трансформаторот, заменети се сите кабли на детекторите на топлина, заради знаци на оплетување на изолацијата на каблите;
- Со цел да се подобри дренажниот систем на експанзиониот сад на ПП системот (во пумпната станица), направена е модификација на помошната опрема со што се зголеми безбедноста при работа;
- Сервисирани се сите Deluge вентили, после 10 години употреба, согласно препораките на производителот на опремата - Minimax;
- Заменета е AFFF пената во ПП резервоарот лоциран во структурата на пумпниот компресор, согласно препораките на производителот на пената (на 10 години)

5.3 Заштита и спасување

Во делот на Заштита и спасување, Проценката на загрозеност од природни несреќи, епидемии, епизоотии, епифитотии и други несреќи не е менувана. Правилникот за ПП заштита не е менуван. Во 2020 година, немаше потреба од обука за вработените кои се во единиците за Заштита и спасување, согласно законот за Заштита и спасување.

5.4 Осигурување

Беше спроведена нова постапка за избор на компанија за колективно осигурување на вработените од последици на несреќен случај. Притоа, како најповолна понуда беше избрана понудата на Еуроплинк Осигурување. Во текот на 2020 година имаше пријавено две штети од вработените во TE-TO АД Скопје согласно полисата за колективно осигурување на вработените од последици на несреќен случај. Беше спроведена нова постапка за избор на компанија за осигурување на опремата во TE-TO АД Скопје за 2020. Притоа, како најповолна понуда беше избрана понудата на Триглав Осигурување и Alfa Insurance. Локалната Триглав Осигурување АД Скопје беше избрана како "fronting" компанија од страна на Alfa Insurance, што е во согласност со македонската регулатива. Плаќањето на премијата е извршено во два еднакви дела. Во текот на 2020 немаше пријавено штети во TE-TO АД Скопје.

6. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Во 2020 година TE-TO АД Скопје оствари вкупни оперативни приходи од работењето во износ од 5.456.244 илјади денари. Структурата на оперативните приходи во 2020 година

- Приходи од продажба на електрична енергија 4.581.387 илјади денари
- Приходи од продажба на топлинска енергија..... 379.020 илјади денари
- Приходи од продажба на природен гас494.553 илјади денари
- Приходи од продажба на трговски стоки583 илјади денари
- Приходи од продажба на материјали, резервни делови и отпадоци. 263 илјади денари
- Приходи од наемнина. 148 илјади денари.

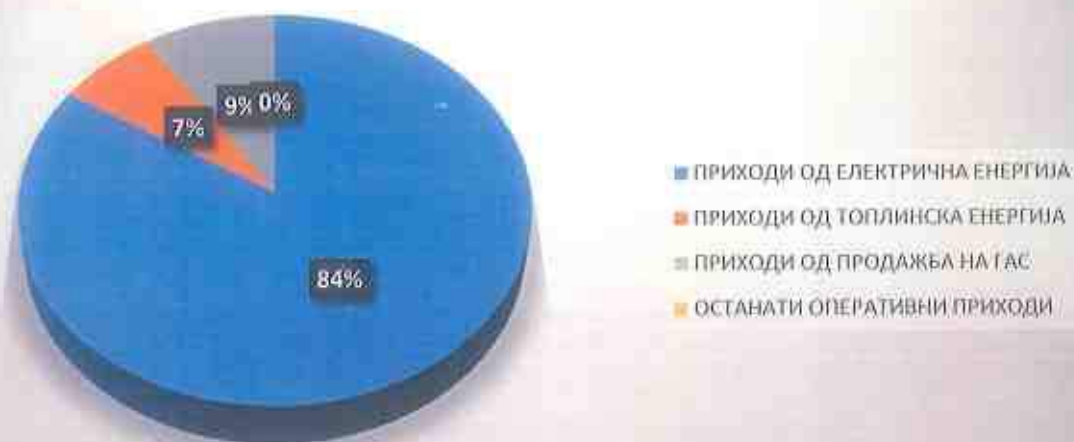
Во 2020 година TE-TO оствари вкупни расходи од 4.412.030 илјади денари, од кои најголемо учество имаат следниве расходи:

- Набавна вредност на гас за производство на електрична, топлинска енергија, транспортни трошоци за гас и царина2.512.341 илјади денари.
- Набавна вредност на електрична енергија за продажба1.013.897 илјади денари.
- Набавна вредност на гас за продажба 439.248 илјади денари
- Трошоци за амортизација на материјални и нематеријални средства 282.557 илјади денари
- Трошоци за вработените 78.341 илјади денари, од кои трошоци за менаџерски бруто плати изнесуваат 9.117 илјади денари
- Останати оперативни трошоци 115.646 илјади денари.

TE-TO АД во 2020 година оствари добивка пред оданочување од 843.066 илјади денари, односно нето добивка во износ од 745.320 илјади денари. Добивката не биде пренесена во акумулирана добивка.

Во прилог е даден графички приказа процентуално учество на приходите во вкупните оперативни приходи 2020

ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ 2020



Со Решение на Основен суд Скопје II Скопје број 3 СТ 174/18 и 160/18 од 14.06.2018, кое е правосилно и извршно, Планот за реорганизација на ТЕ-ТО АД Скопје се одобри и стана правосилен на 30 август 2018. Со ова Решение ТЕ-ТО АД е задолжен да изврши отпис на обврските кон доверителите на ТЕ-ТО АД со необезбедени побарувања во висина од 90%, а останатите 10% ќе доплатат за плаќање до 2028 и 2029 година. Во периодот од нивноста на решението до 2028 година, ТЕ-ТО АД е должно да ги отплаќа кредитите кон Ландес Банка Берлин од Германија и Комерцијална Банка АД Скопје кои се обезбедени доверители и та побарувањата на банките не е направен никаков отпис. ТЕ-ТО АД е должно да го исполнува Планот за реорганизација се до 2030 година. Во текот на 2020 година ТЕ-ТО АД навреме ги плати ратице кон Ландес Банка Берлин и Комерцијална Банка АД, со тоа што во 2020 година и во целост го врати кредитот кон Комерцијална Банка. Со ова, ТЕ-ТО АД во 2020 го исполни Планот за реорганизација.

Друштвото на 31 Декември 2020 година има тековни обврски кои се поголеми од тековните средства за 317.765 илјади денари. Најголем дел од тековните обврски се однесуваат на обврски за данок на добивка за 2018 година. МДБ во вкупен износ од 1.041.025 илјади денари, како и камати за задолженост за плаќање на данокот на добивка, односно вкупно 16,9 милиони евра.

Согласно Законот за даночна постапка, ТЕ-ТО АД поднесе барање за одложено плаќање на даночниот долг на 30 рати. Во тек е постапка за плаќање на долгот.

БИЛАНС НА УСПЕХ / ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

	Бележка	Година завршена на 31.12	
		2020	2019
		МКД '000	МКД '000
Приходи од продажба	4	5,456,244	4,560,125
Останати приходи од работењето	5	-	30,877
Приходи од работењето		5,456,244	4,591,002
Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	13.1	-	-
Залихи на готови производи и на недовршено производство на крајот на годината	13.1	-	-
Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство		-	-
Трошоци за сировини и други материјали	8	2,548,482	26,891
Набавна вредност на продадени стоки	8	1,453,497	3,645,913
Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови	8	-	-
Услуги со карактер на материјални трошоци	8	45,515	31,416
Останати трошоци од работењето	8	33,811	33,033
Трошоци за вработени	8	78,341	86,552
Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	7	282,557	265,417
Вредносно усогласувања (обавреднувања) на нетоховни и тековни средства	8	-	130,908
Резервиранија за трошоци и ризици	8	-	-
Останати расходи од работењето	8	26	255
Расходи од работењето		4,442,030	4,220,386
Приходи од финансирање	9	280,193	74,773
Расходи од финансирање	10	451,341	221,238
Удел во добивката на придружно друштво		-	-
Удел во загубата на придружно друштво		-	-
Добивка / (Загуба) од редовно работење		843,066	224,152
Нето добивка од прекинатото работење		-	-
Нето загуба од прекинатото работење		-	-
Добивка / (Загуба) пред оданочување		843,066	224,152
Данок на добивка	11	(97,746)	(37,078)
Нето добивка / загуба		745,320	187,074
ДОБИВКА / ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДОТ		745,320	187,074
Останата сеопфатна добивка			
Добивка за годината		745,320	187,074
Вкупна сеопфатна добивка за годината		745,320	187,074

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

	Белешка	Година завршена на 31.12	
		2020	2019
		МКД '000	МКД '000
СРЕДСТВА			
Нематеријални средства	12.1	140	862
Материјални средства	12.2	9.372.058	9.647.078
Вложувачки па чекови/исети	12.3	-	-
Долгорочни финансиски средства	12.4	015	610
Долгорочни обврзувања	12.5	-	-
Одложени даноци и средства	12.6	-	-
Долгорочни средства		9.372.813	9.648.555
Залихи	13.1	734.223	136.690
Непокривни средства кои се чуваат за продажба	13.2	-	-
Побарувања од купувачите	13.3, 13.4	731.490	459.774
Побарувања од државата	13.5	101.685	-
Побарувања од вработените	13.6	-	-
Останати краткорочни побарувања	13.7	-	-
Краткорочни финансиски средства	13.8	-	-
Терични средства	13.9	1.206	77.221
Одлагател, платена тродесет	13.10	9.567	614.045
Тековни средства		1.678.171	1.498.330
ВКУПНО СРЕДСТВА		10.950.984	11.146.885
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
Капитал на сопствениците	16	1.537	1.537
Резерви	16	154	154
Акумулирана добитка/загуба	16	5.525.639	5.338.564
Добитка/загуба за годината		740.320	187.074
Капитал и резерви		6.272.649	6.527.329
Попирочни резервизации	14.1	-	-
Долгорочни обврски	14.2	2.782.398	3.085.414
Одложени даночни обврски	14.3	-	-
Долгорочни обврски		2.782.398	3.085.414
Обврски кои добавувачите	15.1, 15.2	541.997	172.280
Обврски кои државата	15.3	1.044.127	1.775.306
Обврски кои вработените	15.3	-	-
Останати краткорочни обврски	15.4	-	-
Краткорочни финансиски обврски	15.5	309.812	505.547
Одлагател, пресметани обврски	15.6	-	-
Тековни обврски		1.895.936	2.534.142
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		10.950.984	11.146.885

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА

МКД '000	Капитал	Ревалоризациони резерви и разлики од вреднување на компоненти на останата сеопфатна добивка	Резерви	Акумулирана добивка/ (загуба)	Вкупно
2019					
Состојба на 1 јануари	1,537	-	-	5,338,719	5,340,255
Изједрувачки на запослени резерви			154	(154)	-
Нето добивка/загуба за годината				187,074	187,074
Состојба на 31 декември	1,537	-	154	5,525,638	5,527,329
2020					
Состојба на 1 јануари	1,537	-	154	5,525,638	5,527,329
Нето добивка/загуба за годината				745,320	745,320
Состојба на 31 декември	1,537	-	154	6,270,958	6,272,649

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ

МКД 7000	2020	2019
А Парични текови од оперативни активности		
Нето добивка / (загуба) пред оданочување	843.066	224.152
Усогласувања за:		
Амортизации	282.567	255.417
Вредносно усогласување на побарувања	-	130.908
Вредносно усогласување на залихи	-	26.012
Отпис на побарувања/обврски	-	(30.748)
Визити	-	-
Курсови	-	-
Добивка од продажба на ОС	-	-
Загуба од распродавање или од продажба на ОС	-	-
Приходи од вложувања, нето	-	-
Приходи од дивиденди	-	(19.571)
Приходи/расходи за камати, нето	142.928	54.457
Данок на добивка	-	58.757
Оперативна добивка пред промени на обртниот капитал	1.268.550	752.379,00
Намалување/(зголемување) на залихите	(411.648)	(76.971)
Намалување/(зголемување) на нетексни средства за приходи	-	-
Чимизување/(зголемување) на побарувања од купувачите	(228.153)	(127.128)
Намалување/(зголемување) на побарувања од државата	(91.385)	-
Намалување/(зголемување) на побарувања од вработените	-	-
Намалување/(зголемување) на останатите краткорочни вложувања	-	-
Намалување/(зголемување) на краткорочни финансиски средства	-	-
Намалување/(зголемување) на АВР	78.759	-
Зголемување/(намалување) на обврските кон добавувачите	309.709	(185.894)
Зголемување/(намалување) на обврските кон државата	(5.861)	-
Зголемување/(намалување) на обврските кон вработените	-	-
Зголемување/(намалување) на останатите краткорочни обврски	-	-
Зголемување/(намалување) на ГВР	-	-
Зголемување/(намалување) на долгорочни обврски	-	-
Парични средства кои произлегуваат од работењето	880.971	558.988
Платени камати	(132.901)	(33.514)
Платен данок на добивка	(108.040)	(14.530)
Нето парични текови од оперативни активности	740.024	510.742
Б Парични текови од инвестициони активности		
Купување на недвижности, материјални и нематеријални средства	(6.814)	-
Купување на резерви депозити за пензии (вклучувајќи одложување)	(185.885)	-
Продажба на недвижности, материјални и нематеријални средства	-	36.011
Продажба на акции/удели	-	-
Примени камати	-	-
Примени дивиденди	-	18.571
Купување на акции/удели	-	-
Нето парични текови од инвестициони активности	(193.699)	54.582
В Парични текови од финансиски активности		
Прилив/(отлив) по основ на долгорочни кредити	(300.318)	(331.581)
Прилив/(отлив) по основ на краткорочни кредити	(275.735)	(9.519)
Зголемување на капиталот / (зголемување на акциите)	-	-
Изплата на дивиденди	-	-
Излив/(Отлив) од залих на цензен ризик	(10.020)	-
Нето парични текови од финансиски активности	(586.777)	(340.410)
Нето зголемување/(намалување) на паричните средства	(42.452)	24.914
Парични средства на почетокот на годината	43.658	18.744
Парични средства на крајот на годината	1.206	43.658

7. УПРАВУВАЊЕ СО КВАЛИТЕТ

ISO 9001:2015

Во декември 2020 година сертификационното тело MQS ја изврши редовната проверка согласно барањата на Стандардот за управување со квалитет ISO 9001:2015. Со тоа TE-TO АД Скопје успешно го заврши процесот на ресертификација на Системот за управување со квалитет ISO 9001:2015. Од страна на сертификационното тело Quality – Austria, продолжена е валидноста на меѓународниот Сертификат ISO 9001:2015 кој компанијата го поседува од декември 2017 година.

8. ПРОИЗВОДСТВО НА ЕЛЕКТРИЧНА И ТОПЛИНСКА ЕНЕРГИЈА

Во текот на 2020-та година електраната TE-TO АД го задржа позитивниот тренд на редовно работење за производство на електрична и топлинска енергија. Притоа електраната работеше во правите месеци од 2020 година во таканаречен "пик" режим, со секоедневни старт/стоп циклуси, додека од јуни па до крајот на годината имаше континуирана работа во таканаречен "базен" режим со само 8 старт/стоп циклуси од јуни до Декември.

Во 2020-та година вкупно беа остварени 233 комерцијални работни денови, што претставува зголемување во однос на претходната година кога беа остварени 212 комерцијални работни денови. Остварено беше следното месечно производство:

Месец	Производство Електрична Енергија MWh	Производство Топлинска Енергија MWh
Јануари	93.259	60.537
Февруари	44.980	27.128
Март	0	0
Април	13.109	6.288
Мај	0	0
Јуни	77.181	0
Јули	151.643	0
Август	151.160	0
Септември	152.906	0
Октомври	74.392	17.026
Ноември	154.184	54.913
Декември	159.379	81.184
Вкупно:	1 067.192	257.076

Во текот на 2020-та година беа изведени 49 стартови на електраната. Во Јануари и Февруари во т.н "пик" режим, беа изведени 39 стартови. По направената А инспекција на Гасната турбина во текот на Март месец, на 30-ти Март се изведе тест старт на гасната турбина до FSNL, наредно тој старт беше искористен за перење на компресорот. На 1-ви Април успешно беше реализиран 1 старт, т.н Cold-Start (51 Rotor temperature <120°C) при температура на роторот од 39°C после кој електраната работеше комерцијално со континуирана работа во таканаречен "базен" режим четири дена. Во следните денови во тек на месец Април и Мај електраната не работеше. Имено, поради Корона кризата а со цел заштита на вработените, беше одлучено месец Мај електраната да биде во мирување, а веќе продолжената електрична енергија беше обезбедена преку таканаречен buy back, односно обезбедена преку купување од трговци. Поволните берзански прилики, овозможува откупот

на електрична енергија да се изведе по цени со кои се оствари подобар финансиски резултат од иницијално проектираниот при работење на електраната. Замениот патот овозможува редовно работење со редуциран персонал со физичко присуство во електраната, а сепак финансиски резултати да бидат поволни.

Во Јуни се реализираа 6 старта по комбиниран "пик" и "базен" режим на работа. Започнувајќи од Јули па се до крајот на 2020-та година, електраната работеше во континуирана работа во "базен" режим. Поради проблеми со испорака на природен гас во Македонија во Октомври во два наврата имаше краток застој кога се реализираа и дополнителни 2 комерцијални старта. При стартоот на 16ти Октомври беше изведено второто редовно пиење на компресорот на гасната турбина.

Континуирано подобрување:

Во текот на 2020-та година, системот опсервирал стабилно без поголеми проблеми односно отстапување од номинираното производство. Вкупниот дебаланс од номинираното производство изнесуваше 0,15% или 1580 MWh. Вкупното производство на електрична енергија во 2020-та година изнесуваше 1067,19 GWh, додека вкупното производство на топлинска енергија изнесуваше 257,08 GWh. Споредено со 2019-та година се добиваат следниве резултати:

Година	Произведена ел. енергија GWh	Произведена топлинска енергија GWh	Дебаланс електричен (проценти):
2019	920,29	181,19	0,26 %
2020	1067,19	257,08	0,15 %
разлика	146,90	75,89	0,11 %

Зголеменото производство се должи на подобрените услови за работење и обезбедениот комерцијален пласман на енергијата, односно подолго работење во "базен режим на работа" и работење во летните месеци. Поради базниот режим на работа во зимските месеци од 2020-та година, се зголеми и производството на топлинската енергија.

Во 2020-та година резултатите од производството на топлинска и електрична енергија се воедно едни од најдобрите резултати во досегашното работење на електраната.

Во поглед на континуираното подобрување с и воведувањето на новиот продукт, перциерна регулација на високата напонска мрежа. Услугите за терциерна регулација беа вршени во периодот од месец Јули до месец Ноември. Имено, електраната TE-TO AD како даватели на балансни услуги BSP има потпишан Договор за регистрација на давател на услуги за балансирање со АД МЕРСО, и може да учествува во процесот на обезбедување на балансна енергија. Договорот, покрај другото, се однесува и за давање на услуги во Терцијална регулација (mFRR) за балансен капацитет и балансна енергија. Во споменатиот период од 2020-та (месеците Јули, Август, Септември, Октомври и Ноември) реализираа с терциерна регулација mFRR од вкупно 5 891 MWh и – mFRR 13.539 MWh. Овие вредности укажуваат дека успешно е реализирана целта за кримена на терцијерната регулација, но и целосно остварено планираното производство.

Електраната во 2020-та година не работеше во Март, поголемиот дел од Април и Мај. Март беше планиран за редовниот годишен ремонт на постројките како и за мала А Инспекција на Гасната турбина при која се проверува состојбата на лопатките, комората за согорување, потпишјата на опорот, состојбата на лежиштата и тн. За време на инспекцијата беше предвидено и бероскопско снимање на лопатките од турбината и компресорот, но поради настанината ситуација со корона

вирусот иштата не беше реализиран. Предајните супервизори од GE Power, не беа во можност да пристигнат во електраната и инспекцијата беше изведена од вработените во TE TO АД самостојно. По извршеното затворање на турбината беше реализиран и тест старт на 30 Март. Стартот беше успешен и помина без поголеми проблеми. Од фактот што А инспекцијата не беше во целост реализирана во месец Март поради забраните за патување од корона вирусот и невозможоста за присуство на супервизорите од GE Power, мал А ремонт на турбината беше повторно спроведен во месец Октомври, со цел вршење на броскопија на турбината и утовдување на состојбата на опремата. Резултатите од овој мал ремонт покажува дека главниот ремонт на турбината кој официјално беше планиран за Октомври 2020, може да се одложи за Април 2021-ва. Причината за заквото одложување беше повторно корона вирусот, потешкотиите за организирање на голем број на работници за работа на опремата (од кој голем дел од странство), како и невозможноста GE Power да ги испорача сите потребни делови поради настанати проблеми во нивните производни процеси. Вкупните оперативни часови на електраната, мерени на ниво на гасна турбина во 2020-та изнесуваат:

Еквивалентни Часови – EON	Оперативни часови со внесени фактори – WON	Циклични Настани – WCE	Стартови	Оперативни Часови – ON
2018-та Вкупни Оперативни Часови – Гасна Турбина				
5414	3564	185	155	3563
2019-та Вкупни Оперативни Часови – Гасна Турбина				
4612	4495	115	110	4466
2020-та Вкупни Оперативни Часови – Гасна Турбина				
5631	5341	49	49	5140

Доколку се споредат вредностите во 2020 та година со вредностите во претходните две години, се забележува дека имаме намалување на бројот на стартови, а зголемување на работните оперативни часови. Ова се должи на фактот што во текот на 2020-та година работењето на електраната се овозможеше шест месеци во континуитет во базен режим. Практично за приближно ист број на еквивалентни оперативни часови кои се користат за дефинирање на сервисните интервали EON, беше остварено зголемено производство и зголемен број на реални оперативни часови ON при кои електраната произведува електрична енергија.

Доколку се погледнат главните индикатори на перформанси во буџетот Производствени за 2020-та година, се заклучува дека сите се во поставените граници. Факторот Расположливост (Availability) изнесуваше 67%, со 32,8% планирана достапност и само 0,02% непланирана недостапност (само 2h), поради доцнење на испораката на гас при старт во Октомври месец. Самиот факт дека непланирана недостапност само 0,02% е многу ниска, укажува дека во текот на 2020 месец и без застои се надминуваа сите технички проблеми на електраната. Во планираната достапност од 32,8% голем удел имаат комерцијални услови во Април како и одлуката за закуп на планираната енергија до Мај, поради кои електраната беше во состојба на резервација. Дополнително во месец Март пој беше наменет за ремонтни активности, работите се вршеа само во дневна смена. Доколку комерцијалните услови се повољни, факторот расположливост може да се зголеми и да достигне типични вредности од околу 90%.

Факторот Дебаланс, како што веќе поторе беше дадено, е значително под проектираните вредности од <1%, и истиот изнесуваше само 0,15% и е подобрен во однос на претходните години. Факторот Дивергентност при стартување чија проектна вредност е над 98%, изнесуваше 100%, што покажува дека сите споменети 49 стартови поминале максимално успешно. Ефикасноста на електрантата исто така беше на високо ниво и средната ефикасност во текот на 2020 та година изнесуваше 65,96%, при што во комбиниран циклус просечната ефикасност беше околу 51% додека во когенерација просечно околу 73%.

Проектирани индикатори на перформансите за 2021-та година:

Согласно моменталната состојба на газарот за електрична и топлинска енергија, очекувано е дека во 2021-ва година, ќе продолжи континуитетот во производството во т.н. базен режим со слично ниво на производство на топлинска и електрична енергија. За 2021-ва година се очекува Расподелливоста на електрантата да остане на ниво од околу 70%, поради причина што е планиран генерален ремонт на гасната турбина во Агрил/Мај, додека непланираната достапност да изнесува под 0,5%. Проектираната вредност на Дебалансот е истиот да се движи околу 0,2% и да биде под зацртаниот моментален таргет од 1%. Таргетот на дебалансот од причини што е редовно остваруван за наредната 2021-ва година ќе биде намален на 0,5%. За очекување е Дивергентноста при стартување и Ефикасноста да се движат на високо ниво и да изнесуваат околу 98% и 64% сподветно.

Ремонтните активности на гасната турбина пак се очекува да придонесат на подобрување на карактеристиките на електрантата во однос на емисии на штетни гасови како и во однос на ефикасноста. Резултатите ќе бидат валидирани по завршувањето на ремонтот и за очекување е помалување на NOx емисиите од сегашните 37 ppm на ниво од под 25 ppm. Очекувано е и зголемување на ефикасноста при парцијално оптоварување на електрантата за 1%. Како дополнителен бенефит се очекува и зголемување на работниот опсег на постројката од сегашните ~75% оптоварување до 100 %, на опсег од ~55% оптоварување до 100%. Зголемувањето на работните точки, односно можноста за работење со помала мобилност на постројката ќе овозможи и полесна работа во терциерна регулација и секундарна регулација, од што финансиски бенефит ќе има не само TE-TO АД туку и високонапонскиот систем на АЕ МЛПСО.

9. ТРГОВИЈА И РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПРОИЗВОДСТВОТО

Во текот на 2020-та година, компанијата ги користеше сите пазарни производи кои произлегуваат од лиценците за производство на електрична енергија и лиценцата за трговија со електрична енергија. Ова подразбира работење со продажба на енергија ден-однапред, интрадес, дневно/неделно/месечно и козгалис фиксирање на цената (со коригирање на физичко кеширање) како и купување на различни производи на енергија.

Преку примена на сите наведени производи, TE-TO АД успеа да оствари рекордни производствени и продажби на електрична енергија.

2020	номинирано производство на ЕЕ	продадена ЕЕ
	MWh	MWh
јануари	93.792	96.850
февруари	45.058	62.500
март	0	65.010
април	13.130	144.404
мај	0	148.800
јуни	72.203	104.221
јули	15.602	154.799
август	151.100	159.473
септември	152.963	153.291
октомври	74.541	88.491
ноември	154.184	154.354
декември	159.731	160.040
	1.068.315	1.497.333

Производството на електрична енергија надмина 20% од вкупното производство во државата, а по грададените количини на пазарот на големо, TE-TO АД го задржа лидерското место во однос на другите трговци во државата.

Компанијата во континуитет го зголемуваше списокот на партнери со кои соработува на полето на физичка трговија со електрична енергија. Дополнително, TE-TO АД е една од ретките компании во државата која користи финансиски инструменти за хедирање на ризиците од промената на пазарните цени. Преку примена на финансиски инструменти, компанијата започна соработка со најголемите европски и светски енергетски компании.

Во 2020-та година, TE-TO АД купуваше природен гас на македонско-бугарската граница. Гасот се користеше за потребите на производство на електричната, како и за пререпродажба по комисионата ПТБГ. Условите на продажба на гасот кои ПТБГ беа согласно условите од јавната набавка организирана од купувачот.

	Гас за сопствени потреби (Nm ³)	Продаден гас (Nm ³)
јан.20	21.632.772	7.155.982
фев.20	10.345.712	6.818.786
мар.20	0	7.942.982
апр.20	2.914.528	3.474.943
мај.20	0	0
јун.20	15.483.040	0
јул.20	31.481.488	0
авг.20	31.464.343	0
септ.20	31.689.665	0
окт.20	15.882.425	1.142.245
ноем.20	33.893.313	2.463.448
дек.20	35.334.848	2.630.107
вкупно	230.121.634	31.608.493

Произведената топлинска енергија беше испорачувана во системот на ДТБЕ. Вкупната испорачана топлинска енергија изнесува:

	Топлинска енергија (MWh)
јан.20	66.537
фев.20	27.128
мар.20	0
апр.20	5.288
мај.20	0
јун.20	0
јул.20	0
авг.20	0
септ.20	0
окт.20	17.626
ноем.20	64.913
дек.20	81.184
вкупно	257.076

10. ОДРЖУВАЊЕ И РЕМОНТНИ АКТИВНОСТИ

10.1. Вовед

Во 2020 година Одделот за Одржување ги реализираше своите активности како одделна организациона единица со дефиниран специфичен обем на активности и задолженија во рамките на техничкиот сектор во организационата шема на Друштвото, кој се грижи за техничка исправност на севкупната технолошка опрема во термоелектраната. Одделот е раководен од раководител, кој ги координира активностите помеѓу одделните групи во Одделот за одржување, и ја координира работата со Одделите за производство, финансии и набавки.

Одделот за одржување е екипиран со персонал кој е организиран во пет работни групи и тоа за одржување на електрична опрема и инсталации, за одржување на мајинска опрема и инсталации, за одржување на инструментација и системи за контрола, за хемиски процеси како и за подготовка и планирање на работниот процес во одржување и архивирање на техничка документација, кои својата активност ја лоцираат во различни области на специјалност за кои се стручно способени.

10.2 Активности на Одделот за одржување во 2020 година

Во периодот Јануари - Февруари 2020 и Јуни - Декември 2020, работните групи од Одделот за одржување беа вклучени во тројесот на одржување на опремата од термоелектраната во потопски услови. Извршителите од Одделот беа директно вклучени во решавање на проблемите поврзани со функционирањето на деловите на опремата, дефектите кои се јавија во тој период и ажурирањето на документацијата поврзана со набавка на резервни делови и потрошни материјал. Некои од активностите чија реализација зависеше од потребата термоелектраната да биде во застој, беа реализирани во текот на кратките застоји на термоелектраната.

Во периодот на ремонтниот застој (од Март до крај на Мај, 2020) задачите реализирани од Одделот опфаќаа организирање и реализација на активностите за решавање на дефектите кои не можеше да се реализираат во потопски услови, реализација на планот за превентивно и предиктивно одржување и организирање/реализирање на периодичните инспекции. Најважните активности во 2020 година беа:

Мала А Инспекција на Гасната Турбина вклучително: Инспекција на состојбата на лежиштата, Мерење и подесување на позицијата на роторот; Инспекција на комората за согорување; Преглед на првиот степен од гасната турбина - турбинските лопатки; Инспекција на дифузер за издувни гасови; Преглед на висниот воздушен модул на гасната турбина (висна решетка, филтерска секција, конусен дел); Преглед на воздушните испусни вентили (Blow Off) и придружната опрема и инсталација, VIGV секцијата и проверка на состојбата на заптивните прстени на горилниците при што дел беа заменети;

- Периодичен преглед тип "A" и сервисирање на Компресор за природен гас и неговата придружна опрема и уреди;
- Дополнителен периодичен преглед и сервис на Гасната Турбина (со обем на комбинација од "A" и "B" инспекција) при што беше извршен бороскопски преглед на сите лопатки од компресорот и турбината до кои визуелно можеше да се дојде, Земање мерки, подесување на позицијата на носачот на статорски лопатки (TNG), подесување на соосноста на роторот (акуент на радијалната соосност и крајно земање мерки по подесување). Инспекција на комората за согорување и корекција на позицијата на горилниците; Преглед на издувната секција на гасната турбина (состојба на лопатките од 5-тиот степен, TAT мерење, заштитните и изолациони лимбови, состојба на конусот дифузорот помеѓу гасна турбина и котел утилизатор); Преглед на Висниот воздушен модул на гасната турбина (висна решетка, филтерска секција, конусен дел, пригушувач на бучава,

чистење/ мерење на модулет), Преглед на Засна комора во воздушниот компресор со регулационен вентил (VIGV), и Преглед на оторот лежиште на гасната турбина. Во 2020 година беше извршена ресертификација на ISO 9001 стандардот за управување со квалитет во што беа активно вклучени вработените во Одделот.

10.3 Планирани и реализирани подобрувања на опремата во термоелектраната

Во текот на 2020 година вработените во Одделот за одржување, во тесна соработка со Одделот за производство, предложија мерки за подобрување на технолошкиот процес во термоелектраната коишто со кои се зголемила расположливоста и надежноста на процесот како и сигурноста во ракувањето на опремата во термоелектраната. Мерките кои беа одобрени од менаџментот и се реализираа се дадени во продолжение:

- Заменети се старите и доградени IBC резервоари за хлороводородна киселина (HCl) и натриум хидроксид (NaOH), опремени со ултразвучни мерачи на ниво со цел да се овозможи поедноставно и попремно ракување и одржување на инсталацијата;
- Подесени се алармните и заштитните вредности на притисоките на имплозивните врати во висиниот воздушен модул согласно инструкциите добиено од производителот SIN SCHALLSCHUTZ Company;
- Инсталирана е инсталација за бајпасирање на сушачите на воздух на компресорите за воздух;
- Подобрување на системот за катодна заштита со составување на дополнителни анодни кабли во областа на пречистителната станица;
- Подобрување на осветлувањето во објектите со инсталирање на нови LED (со вградена изведба) светилни;
- Со цел да се заштити просторот и таванот над пумпите за напојна вода, контролните вентили и електричните премари од атмосферски влијанија, инсталирана е кровна конструкција.

10.4 Статистички показатели од Одделот за одржување во 2020 година

Во рамките на одделот "Одржување" декларирани се 4 потпроцеси со следните зададени цели на реализација:

Потпроцес	КПИ	Цел
Планирано одржување	Процент на реализирани инспекции во однос на планираните	100 %
Тековно одржување	Расположливост / Стартна расположливост	мерлив во одделот Производство
	Број на решени пријави на дефект во однос на издадени пријави на дефект	>85 %
Технички преглед и периодични испитувања на опрема согласно закон	Процент на реализирани инспекции во однос на планираните	100 %
Управување со мерна опрема и калибрација	Процент на калибрирани/верифицирани мерни инструменти во однос на планираните	100 %

Овие индикатори укажуваат на успешна вкупна реализација на планот, а производните резултати и расположливоста на опремата тоа и технички го потврдуваат. Сепак, не сите планирани активности се реализирани во планираните временски рамки, главно заради настанатата ситуација со корона вирусот и редозаѓањето на супервизори од ГГ Повер и компании кои се планираше да бидат ангажирани, но и заради краткиот период за реализирање на планираните активности. Имено, во јуни електроаналата работеше во комбиниран "пик" и "базис" режим на работа а во периодот од јули па се до крајот на 2020-та година електроаналата работеше во таканаречен "базис" режим. Додока во првите два месеци од годината во таканаречен "пик" режим со секојдневни старт/стоа циклуси. Дел од планираните активности не се реализираа заради намалените и ограничените, со буџет, финансиски средства. Но, нереализираните планирани активности во најголем дел се однесуваат на одредени подобрувања за оперирање и одржување на опремата и не влијаат на расположливоста на електроаналата.

Во рамките на тековно одржување се решаваат проблемите поврзани со функционирањето на деловите на опремата како и дефектите кои се јавија во тој период. Работните налози кои не се реализирани во текот на 2020 година главно се однесуваат на проблеми кои не можат да се реализираат без соодветни резервни делови (заради долг рок на испорака), или пак е неопходен поддржт застој на термоелектраната. Активностите кои не се завршени, не влијаат на спремноста на електроаналата за работа т.е. не се од суштинско значење за работењето на електроаналата.

Реализирани периодични законски технички инспекции согласно закон за Техничка инспекција:

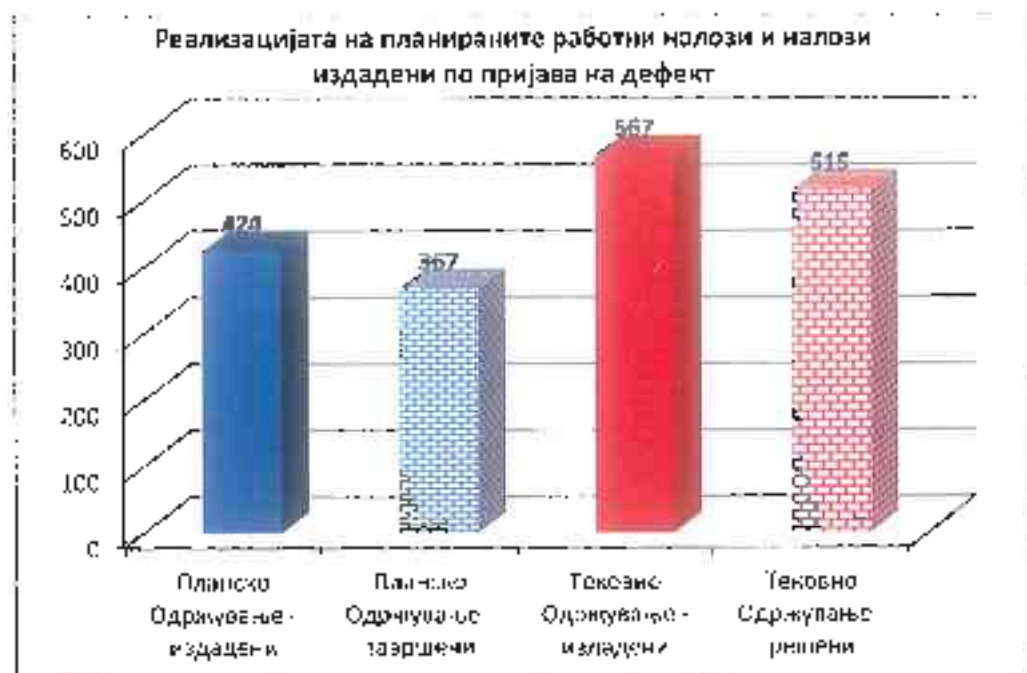
- Годишно испитување на сигурносен вентил и опрема под притисок;
Годишно испитување на електричната заштита на генераторите на парната и гасната турбина од акредитирано тело како и на заштитата на 110 kV далекуводните линија (Скелје 1 и Скелје 4);
Реверификација на турбинскиот мерач на потрошен гас (тип 1R/ C4; класа на точност 0.26%) во Гасната мерна Станица;
- Гасно-хроматографска анализа на маслата на трансформаторите;
- Годишно испитување на системот за заземјување и громобранскиот систем;
- Годишно испитување на крановите од прва категорија;
Годишно испитување на системот за детекција на гасови CH₄, O₂ и H₂;
- Годишно испитување на кипејните системи (230 VAC/110 VDC, 110 VDC/230 VAC, 230VAC / 24V како и на 110VDC испраѓувачи, 230VAC инвертери) и акумулаторски батерии (220 V, 110 V и 24V).

10.5 Обем на задолженија и завршени работи

Во 2020 година, работните групи во Одделот за одржување бидејќи задолжени со 991 работни налози и задолженија од друг облик (само со Пријав за Дефект или извадоци од Дневниот Извештај од Работењето на Одделот за Производство) за разлика од 2015, 2016, 2017, 2018 и 2019 година кога бидејќи задолжени со 511, 1007, 1063, 1190 и 837 соодветно. Видливо е зголемување на бројот на работни налози во однос на 2019 година, кога од административни причини беше извршено групирање на навозите а со тоа беше намален бројот на работни налози. Причина за зголемувањето број на работни налози во 2020 година се планирани и реализирани одредени инспекции и сервиси на дел од опремата после 10 години оперирање со истата, согласно препораките на производителите но и заради стареење и трошење на опремата.

Реализацијата на планираните работни налози и налози издадени по пријава на дефект е прикажана со број на издадени (124) и реализирани (367) работни налози за планско одржување и со број на

издадени (367) и реализирани (515) работни налози за тековно одржување. Подолу е даден графички приказ:

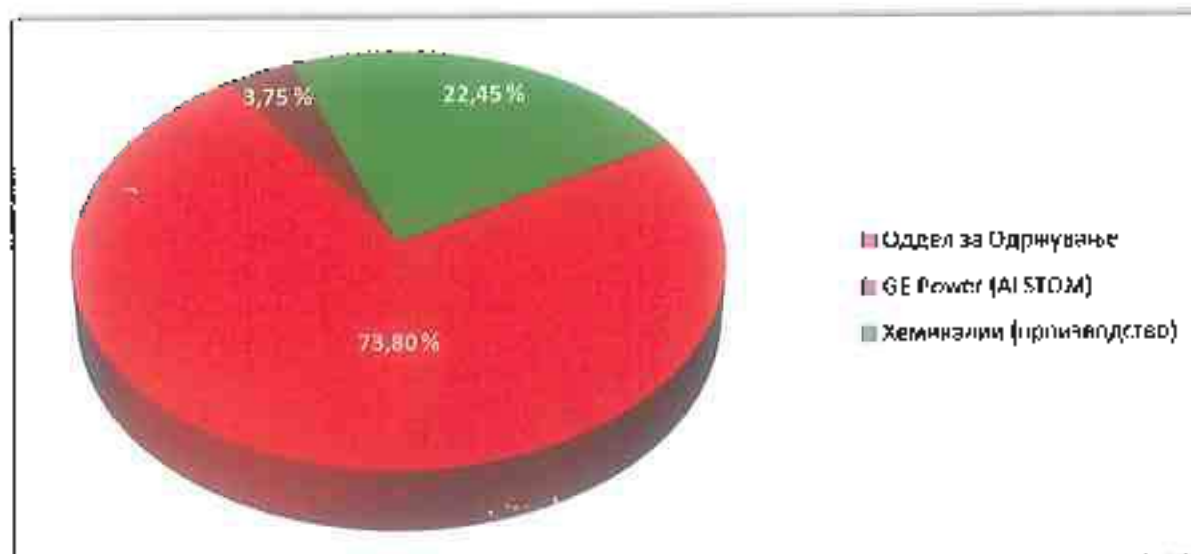


10.6. Распределба на трошоците во одделот за одржување

Трошоците во Одделот се состојат од групици за:

- 1) Набавка на резервни делови и потрошен материјал;
- 2) Ангажирање на надворешни специјалисти за реализација на специфични сервисни зафати за кои кадарот во TE-TO не е способен да го реализира;
- 3) Ангажирање на специјалисти во овластувања за вршење на периодична контрола на процесна, електрична опрема, опрема под притисок, противпожарна опрема и сл. (главно периодични тестирања според Закон);
- 4) Ангажирање на надворешна опрема и специјален алат кој TE-TO не го поседува (на пр. дигалки, специјална опрема за обработка и поправка на вентили во патрон, и сл.);
- 5) Набавка на хемикалии и потрошен материјал потребен за во застај и во работа на термоелектраната (топлина);
- 6) Реализација на обуки за вработените;

Дистрибуцијата на трошоците на работење во однос на типот на трошоците е дадена во следниот графички приказ:



10.7. Планирани годишни активности на Одделот за БЗР и ЗЖС

Во текот на 2020 година, вработените во Одделот за одржување, во тесна соработка со Одделот за БЗР и ЗЖС беа активно вклучени во организирање, реализација на подготвителните и завршните работи, како и во поддршка во реализацијата на годишните (периодични) инспекции кои се во доменот на Одделот за БЗР и ЗЖС

Периодични законски технички инспекции

- Сервисирање и тестирање на ПП апарати во електраната,
- Контролни мерења на емисиите од адукаот како и емисиите од системот за третман на отпадните води;
- Контролно мерење за испитување на присуство на легионела во примерок од разладна вода;
- Мерење на букава на електраната.

Документацијата за реализација на активностите од овој Оддел се наоѓа во Одделот за одржување во целост

10.8. Обуки

Во текот на годината, се реализираа следните обуки на персоналот во Одделот за одржување:

- Обука за одржување на Siemens PLC's
- Организатите планирани обуки не беа реализирани заради Covid-19 пандемијата.

10.9. Реализација на целите и предлози за подобрувања во 2021 година

Во текот на 2020 година, со соодветно одржување на производните објекти за производство на електрична и топлинска енергија, одделот "Одржување" придонесе да се одржи таргетираното ниво на расположливост на техниката опрема (мерила во одделот Производство) како и да се одржи процентот на планирана недистантност за плански инспекции и законски испитувања/тестирања на опремата. Успешно се извршени голем дел од планираните работи за превентивно одржување и

законските инспекции, а во соодветен рок се завршуваат корективните работи за отстранување на пријавените дефекти и погонските грешки, каде постоело услови за тоа.

Одделот за одржување беше активно вклучен во реализацијата на корпоративните цели (реализација на планираното производство на електрична и топлинска енергија како и зголемување на ефикасноста).

Одделот за одржување интензивно работеше на подготовка за главниот ремонт на гасната турбина, кој беше планиран за Октомври 2020-та, но кој беше одложен за април – мај 2021. Како и во 2020 година, така и во 2021 година одделот максимално ќе биде посветен на подготвките и реализацијата на главниот ремонт и планираните подобрувања на гасната турбина, што ќе значи подобрување на карактеристиките на турбината.

Одделот "Одржување" и во 2021 ќе работи на реализација на поставените процесни цели:

- Без инциденти го вработените и техниката опрема;
- *Одржување на опремата* со цел да се задржи нивото на расположливост на термоелектраната и планираната достапност (со целосно реализирање на плановите за превентивно одржување на постројките), а за сметка на тоа намалување на трошоците за корективни одржување;
- Набавка на стратешки резервни делови;
- Едукација на вработените:
 - o Поттикнување на мотивацијата на вработените на сите нивоа за да се постигне нивна поголема ефикасност, обезбедување на информации за процесните цели и задачи на компанијата и нивната реализација;
 - o Обезбедување на обуки за вработените во одделот "Одржување".

11. ЖИВОТНА СРЕДИНА

11.1 Животна средина

Во текот на 2020 година исполнети се следниве поставени цели и задачи поврзани со животната средина:

1. Обновување на А-интегрираната еколошка (А-ИСКЗ) дозвола. Согласно законските барања, завршена е процедурата поврзана со обновување на А-интегрираната еколошка дозвола, после истекот на 7-годишниот период на важност на претходната дозвола. Нема примени во условите во однос на граничните вредности на емисии во воздух, отпадни води и бучава од работењето на TE-TO АД Скопје.
2. Нивоата на емисиите во воздухот од работењето на комбинираната постројка се под граничните вредности согласно измената на А-ИСКЗ дозволата. Емисиите на загадувачките супстанции во атмосферата од работењето на TE-TO АД Скопје сеподневно се следат преку системот за континуиран мониторинг на емисии. Месечни извештаи во вид на Дневник на емисии, како и тримесечни извештаи и годишен извештај, полетожи за катастар на загадувачи, се доставуваат до Министерството за животна средина и просторно планирање, одн Управата за животна средина, согласно дефинирана динамика според А-ИСКЗ дозволата. Контролните мерења на емисии од страна на акредитирана лабораторија (Технолаб) се извршени во февруари 2020 и се доставени до Министерството, во склоп на годишниот извештај за животна средина. Резултатите од контролните

мерења се во согласност со мерењата од интерниот систем за континуиран мониторинг на емисиите, и се во рамките на дозволените гранични вредности согласно А-интегрираната еколошка дозвола.

3. Сите мониторирали параметри на отпадната вода се под граничните вредности согласно А-ИСКЗ дозволата. Квалитетот на отпадната вода се следи пред најблискиот испуст во реципиентот, преку анализи во сопствената лабораторија, како и анализи на квалитетот на подземните води. Резултатите од контролните анализи на параметрите на отпадната вода се направени во март и декември 2020 од страна на акредитирана лабораторија (Текнолаб и Фармакхем) и доставени се до Министерството за животна средина и просторно планирање, во склоп на годишниот извештај за животна средина. Сите анализираните параметри ги задоволуваат дозволените гранични вредности согласно А-интегрираната еколошка дозвола.

4. Нивоата на бучава од работењето на комбинираната постројка се под граничните вредности согласно условите А-ИСКЗ дозволата и Законот за бучава. Бучавата се мониторира согласно условите А-интегрираната еколошка дозвола. Еднаш годишно извршени се мерења од страна на акредитирана лабораторија (Универзитет "Гоце Делчев") во јули 2020 и доставени до Министерството за животна средина и просторно планирање, во склоп на годишниот извештај, како и до Државниот инспекторат за животна средина. Нивоата на бучава ги задоволуваат дозволените гранични вредности согласно А-интегрираната еколошка дозвола.

5. Создавањето на отпад е сведено на минимум, а дополнително, отпадот генериран во рамките на инсталацијата се отпуготребува и рециклира онолку колку е можно. Генерираниот отпад во 2020 година главно се сведува на неопасен отпад (отпадни филтри за воздух и отпадна електрична и електронска опрема), а од опасен отпад (заменето) хидраулично масло. Годишен извештај за постапување со отпадот е доставен до Министерството за животна средина и просторно планирање согласно законските барања.

6. Нема несакани испуштања на хемикалии и масла во животната средина, ниту так други забележани инциденти, со што нема негативни влијанија од работењето на комбинираната постројка во животната средина ниту заплахи од надворешни субјекти.

11.2 Проектен плански документ за чист развој (PDD-CDM) кон протоколот од Кјото

Во текот на 2020 година немаат активности околу ЦДМ проектот главно поради сè пониските берзански цени на сертификатите (CERs) и неактивните берзи, наспроти високите административни трошоци клн UNFCCC.

12. ПРАВНО-АДМИНИСТРАТИВНИ РАБОТИ

Во 2020 година во TE-TO АД Скопје одржани се 88 седници на Надзорен Одбор и 13 седници на Управен Одбор.

Историјат на промени на членови на органите на управување:

На 21.12.2020 година беа отповикани сите членови на Надзорен одбор. За членови Надзорниот одбор беа избрани Г-дин Вадим Околухин, Г-ѓа Олга Перчијакова и Г-дин Сергеј Федоров. Г-дин Вадим Околухин е избран за Претседател на Надзорниот одбор. Во Управниот одбор не се правени промени. Сите договори беа склучувани на транспарентен начин, а на истиот начин се вршеше и набавка на материјали и услуги. За секоја сделка се прибираа повеќе понуди, а комисијата за евалуација ги евалуираше понудите и вршеше избор на најповолна понуда. Избраната најповолна понуда се доставуваше како предлог за одобрување до Претседателот на Управниот одбор, односно до членовите на Управниот Одбор или Надзорниот Одбор за катамошно разгледување и носење одлука.

Во октомври 2019 година помеѓу Владата на Република Северна Македонија и TE-TO АД Скопје се потпиша Договор за државна помош со кој обврската за плаќање на данокот на добивка се одложи

за 9 години. Во декември 2019 година помеѓу Владата на Република Северна Македонија и TE-TO AD Скопје се потпиша и Анекс на Договорот за државна помош со кој се избриша обврската за плаќање аконтации за данокот на добивка. По склучувањето на Договорот за државна помош и Анексот, TE-TO AD Скопје бараше спроведување на истите од Управата за јавни приходи. Но Управата за јавни приходи не ги спроведе, а на 01.12.2020 година Владата на Република Северна Македонија донесе одлуки за раскинување на Договорот за државна помош и Анексот. За раскинувањето на Договорот и Анексот, TE-TO AD Скопје беше информирано со допис од страна на Владата дека и покрај сите напори и желби на Владата да се реши проблемот со неспроведување на Договорот за државна помош и Анексот, сепак во моментот нема услови за тоа. Како првзложение за неспроведувањето на Договорот за државна помош и Анексот се наведува тоа дека истите се неспроведливи во УП од аспект на регулативата со која е уредена даночната постапка во земјата. И покрај тоа што Договорот и Анексот се склучени согласно Законот за контрола на државна помош и се во рамките на законските надлежности на Владата, истите се неизвршливи. Надминувањето на овој проблем според Владата е можно единствено преку усогласување на Законот за управата за јавни приходи и Законот за даночна постапка со Законот за контрола на државна помош. Интервенцијата во овие законски прописи е долг процес кој е невозможен поради реакцијата на голем дел пратеници дека се барат законски измени заради овозможување на еден правен субјект, а дискриминација на другите. Поради тоа во дописот се предлага да се пристапи кон спогодбено раскинување на Договорот и Анексот.

Бидејќи TE-TO AD Скопје не пристапи кон спогодбено раскинување на Договорот за државна помош и Анексот, Владата донесе одлуки за еднострано раскинување на истите.

Судските постапки кои TE-TO AD Скопје ги води со Топлификација АД се ставени во мирување поради створениот стечај над Топлификација АД.

Од судските спорови со останати компании, позначаен е судскиот спор кој против TE-TO AD Скопје го започна турската компанија Гама Гуч, побарувајќи надмита на 5 милиони евра согласно Дополтек бр 9 на ЕПЦ Договорот. Постапката пред Апелациониот суд заврши со пресуда во корист на TE-TO AD Скопје. Гама Гуч поднесе ревизија, која Врховниот суд ја прифати и го врати предметот на Основен суд на понатолжно разгледување и одлучување. Рочишта за овој предмет е закажано за 09.06.2021 година. Ова побарување на Гама Гуч е предмет на отпис согласно Планот за реорганизација и 10% од истото стасува за плаќање во 2028 и 2029 година.

Во месец декември 2020 година е склучена една голема сделка Договор за купопродажба на природен гас помеѓу Trading Global Commodities Gas Limited како Продавач и TE-TO AD Скопје како Купувач.

Договорот беше склучен со цел да продолжи испораката на гас и да продолжи нормалната работа на TE-TO AD Скопје, бидејќи компанијата WUE Bulgaria EOOD го раскина постоечкиот Договор за гас во месец декември 2020 со нагласена дека престанува со испорака на гас од 01.01.2021 година. Договорот за купопродажба на природен гас е со важност од 01 јануари 2021 година до 01 јануари 2031 година. Со склучувањето на Договорот за купопродажба на природен гас со компанијата TGC Gas Limited се овозможи гарантирана испорака на гас во периодот во кој TE-TO AD Скопје веќе го има продадено целиот произведен профил, односно до 31.03.2021. Поштоа, цената на гасот во овој период е иста како и догледот со претходниот снабдувач кој беше раскинат.

Во периодот од 01.04.2021 до 01.01.2031, договорот во суштина е рамковен договор бидејќи TE-TO нема плаќаши обврски за количина која е обврзан да ја преземе. При тоа, цената на гасот ќе се формира според аукиската берза CEGH VTP и ќе ги вклучува сите трошоци за транспорт до Жидилово. Цената за секој месец ќе биде индексирани на брут month индексот објавен во списанието CIS на последниот ден на месецот кој претходи за берзата CEGH VTP. Вкупната достапна годишна количина е 300.000.000 Nm3. Договорот нема ексклузивитет, односно TE-TO може да учествува на слободниот пазар и да набавува гас и од други снабдувачи.

Паралелно со потпишаниот договор, ТЕ-ТО АД Скопје е во разговори со снабдувачот за механизам кој ќе овозможи примена на други пазарни производи (холирање на гасот на месечно/квартално/сезонско и годишно ниво).

Кривични постапки

На ден 29.09.2020 година, Основното јавно обвинителство објави дека се отфрлени кривичните пријави поднесени од Финансова полиција, од Тотлификација и од акционери во Тотлификација, поднесени во 2018 и 2019 година.

Со тоа според интерни сознанија, сите кривични пријави поврзани со планот за реорганизација за кои има информација се отфрлени.

Во јануари 2019 година беше поднесена кривична пријава и од Инвестицискиот фонд Илирика за кривичните дела Злоупотреба при склучување деловор помеѓу заинтересирани страни и Фалсификување и уништување деловни книги. Инвестицискиот фонд Илирика тврди дека како акционери во Тотлификација АД, врз основа на наведените кривични дела ТЕ-ТО АД им нанело штета од 1,2 млн евра. Во ноември 2020 година претставници на ТЕ-ТО АД беа повикани да дадат исказ во Основното јавно обвинителство. Початамешни сознанија во врска со оваа кривична пријава нема.

13. ИНСПЕКЦИСКИ НАДЗОР И КОНТРОЛИ

13.1. Инспекциски надзор од Државниот инспекторат за животна средина

Државниот инспекторат за животна средина изврши инспекциски надзор над работењето на инсталацијата во време на високо загадување во градот Скопје, на 18.11.2020 година. Од увидот во листингот од системот за континуиран мониторинг на емисии, концентрациите на NOx и CO се во рамките на дозволените гранични вредности согласно А ИСКЗ дозвола. Направен е увид и во извештајот за измерена бучава, договорите со компаниите за управување со отпад, Дозволата за користење на подземни води. Не се утврдени никакви неправилности во работењето на ТЕ-ТО АД Скопје.



ДРЖАВЕН ИНСТИТУТ ЗА ЖИВОТНА СРЕДИНА

ЗАДАЧА

2.7. **ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ**

№ Срол: Датум: 16.11.2022.

Душанбе электрондорига не ерде думана
пайдаланиш сироти
YE-TODA-SKOPJE

W E - T O A H - C K 3 B U E

Примечания:	18.11.2020		
Ох. номера	всего	из них	вредных
0304	1535		

13. http://www.ck12.org/Book-View?id=ck12-chemistry-second-edition-1.10&chapter=13§ion=13.1&quest_id=13.1.1

[illegible]

2) Голубиным же инстинктом надо по

Вид на инспекционен надзор	1. РЕДОВЕН	2. ВОИЗРЕДЕН	3. КОНТРОЛЕН
Датум на почеток на инспекционскиот надзор	16.11.2008	Време на почеток на инспекционскиот надзор (час/минути)	11
Датум на завршување на инспекционскиот надзор	16.11.2008	Време на завршување на инспекционскиот надзор (час/минути)	11
Наличност на објектот-инсталацијата каде се врши надзорот	100% - 100%		
Планска дејност на објектот-инсталацијата каде се врши надзорот	100% - 100%		
Адреса на објектот-инсталацијата каде се врши надзорот	100% - 100%		

5) *Решение задачи не зависит от выбора начальных значений (то есть алгоритм сходится).*

1. заклучено е в работата на инспекцията сприло в месец септември 1990 година;
2. начал зададено од рано осудителот на инспекцијата сприло, бр. _____ од _____ 1990 г.
3. начало зададено од поздого осудителот на зана осудителот осудит, бр. _____ од _____ 1990 г.
4. заклучено е в работата на инспекцијата сприло е в месец септември 1990 г.

4.) Испитувањето надзор е извршено од (име, презиме и адреса на инспекторот/ите кои го извршувале надзорот):

1. _____
2. _____
3. _____
4. _____

5) Предишния ми изпитвателен чадър (да се посочи што е предишния ми чадърот, в случај на првпатен, впишувајте го првпатен осекал чадър)

1.

б) Вд извршувачињата на градот или општината надзор:

1. Емкості та індукції розраховують за формулами, що наведені в таблиці 1. Значення індукції записують, якщо вона відрізняється від нуля.

7. Не е употребена ниста за проверка, позадди (да се објасни приликом)

7) За разлика от извършеното на инспекционен надзор, съществува и надзор бележествен и др.

Mitochondrial DNA

4Tergabath

[Endnote]

Topic: Agriculture

*) За да не се извършват изпитвания на инципиентен материал, присъти бях и следните лица:

— **How to join the club**

Iceland

1.

2.

5

д) Интензорот/миса кој/а ја изразува интензионалниот мададор, првг постоишот на мададорот, на првг стоишот на субјектот на мададор му ги презентираа целите и резултатот/стаплет на интензискиот и му ги објаснаа лажите и објектите на субјектот мададор.

10) Во мношествомат надзор се користирали следните членови за утврдување фактичкото соопштување:

[illegible]

13.2. Државен инспекторат за техничка инспекција

На ден 17.12.2020 година од страна на Државниот инспекторат за техничка инспекција беше извршен инспекциски надзор на парни котел и увид во позитивниот технички извештај со бр. APC/2/20-FPI 20-01 од 18.03.2020, за извршено испитување на интегритет на истиот. При инспекцискиот надзор беше утврдено дека котелот ги исполнува условите од правилникот за користење на опрема под притисок. Записникот од извршениот инспекциски надзор е даден подолу.

[illegible]

Претседател на Управен одбор
Димитар Кочовски

Хорошо

ЕМБС: 05950686

Целосно име: Друштво за производство на електрична и топлинска енергија ТЕ-ТО

АД-Скопје

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2020

Листа на прикачени документи:

Објаснувачки белешки

Финансиски извештаи

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	9.372.812.744,00			9.648.555.476,00
2	-- I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	140.074,00			862.013,00
4	-- Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	140.074,00			862.013,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	9.372.057.670,00			9.647.078.463,00
10	-- Недвижности (011+012)	639.569.102,00			657.800.439,00
11	-- Земјиште	29.940.195,00			29.940.195,00
12	-- Градежни објекти	609.628.907,00			627.860.244,00
13	-- Постројки и опрема	8.723.088.001,00			8.977.529.207,00
15	-- Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	7.036.010,00			6.517.313,00
18	-- Материјални средства во подготовка	2.364.557,00			5.231.504,00
21	-- IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	615.000,00			615.000,00
23	-- Вложувања во придружени друштва и учества во зведнички вложувања	615.000,00			615.000,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	1.568.603.473,00			683.685.176,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	734.222.713,00			136.689.806,00
38	-- Залихи на сировини и материјали				101.772.148,00
39	-- Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	733.863.230,00			
42	-- Залихи на трговски стоки	359.483,00			34.917.658,00
45	-- III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА:	833.174.659,00			469.774.477,00

(046+047+048+049+050+051)				
46	-- Побарувања од поврзани друштва	18.216.386,00		346.317,00
47	-- Побарувања од купувачи	540.629.085,00		357.831.601,00
48	-- Побарувања за дадени аванси на добавувачи	172.644.330,00		111.596.559,00
49	-- Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (преплати)	101.684.858,00		
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	1.206.101,00		77.220.893,00
60	-- Парични средства	1.200.409,00		43.658.177,00
61	-- Парични еквиваленти	5.692,00		33.562.716,00
62	-- VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (ABP)	9.567.345,00		814.644.791,00
63	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	10.950.983.562,00		11.146.885.443,00
65	-- ПАСИВА: A. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (068+067-068-089+070+071+075-076+077-078)	6.272.649.123,00		5.527.329.133,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	1.537.324,00		1.537.324,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	153.732,00		153.732,00
72	-- Законски резерви	153.732,00		153.732,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	5.525.638.077,00		5.338.563.858,00
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	745.319.990,00		187.074.219,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	4.678.334.439,00		5.619.556.310,00
85	-- II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	2.782.398.037,00		3.085.414.308,00
86	-- Обврски спрема поврзани друштва	12.642.845,00		13.301.633,00
87	-- Обврски спрема добавувачи	2.180.089,00		2.180.004,00
89	-- Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	921.101.916,00		922.268.801,00
90	-- Обврски по заеми и кредити	1.844.622.367,00		2.145.819.302,00
92	-- Останати финансиски обврски	1.850.820,00		1.844.568,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	1.895.936.402,00		2.534.142.002,00
96	-- Обврски спрема поврзани друштва			16.860.104,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	541.997.478,00		155.428.853,00
101	-- Тековни даночни обврски	1.044.126.928,00		1.776.306.450,00
103	-- Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва			249.521.368,00
104	-- Обврски по заеми и кредити	309.811.996,00		336.025.227,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА: ГЛАВНИНА,	10.950.983.562,00		11.146.885.443,00

РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ
(065+081+094+109+110)

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	5,456.243.656,00			4.591.121.261,00
202	-- Приходи од продажба	5,454.950.536,00			4.559.750.146,00
203	-- Останати приходи	1.293.120,00			31.371.115,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	4,442.030.330,00			4.220.386.030,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	2,548.481.600,00			26.890.716,00
209	-- Набавна вредност на продадените стоки	1,453.496.757,00			3.645.913.199,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	45.514.675,00			31.415.798,00
212	-- Останати трошоци од работењето	33.611.048,00			33.033.160,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	78.341.172,00			86.552.164,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	48.659.155,00			50.737.735,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	4.875.750,00			6.471.052,00
216	-- Придоноси од задолжително социјално осигурување	20.780.158,00			19.755.934,00
217	-- Останати трошоци за вработените	4.026.109,00			9.587.443,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	282.556.788,00			265.417.139,00
219	-- Вредносно усогласување (обезбедување) на нетековни средства				130.908.357,00
222	-- Останати расходи од работењето	28.290,00			255.497,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	280.193.430,00			74.654.386,00
224	-- Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	44.054.421,00			26.977.894,00
225	-- Приходи од вложувања во поврзани друштва				16.571.464,00
226	-- Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва				217.410,00
227	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	44.054.421,00			10.189.020,00
230	-- Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	16.574,00			35.549,00
231	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	228.198.570,00			47.635.439,00
233	-- Останати финансиски приходи	7.923.865,00			5.504,00

234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	451.340.898,00			221.237.804,00
235	-- Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	55.042.821,00			43.119.737,00
236	-- Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	11.929.516,00			31.906.580,00
237	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	43.113.305,00			11.213.157,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	17.962.842,00			22.797.250,00
240	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	247.333.136,00			54.715.565,00
243	-- Останати финансиски расходи	131.002.099,00			100.605.252,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)- (204-205+207+234+245)	843.065.858,00			224.151.813,00
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246- 249)	843.065.858,00			224.151.813,00
252	-- Данок на добивка	97.745.868,00			37.077.594,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250- 252+253-254)	745.319.990,00			187.074.219,00
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	51,00			51,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00			12,00
259	-- ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	745.319.990,00			187.074.219,00
260	-- Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	745.319.990,00			187.074.219,00
269	-- Добивка за годината	745.319.990,00			187.074.219,00
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (288-270)	745.319.990,00			187.074.219,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
605	-- Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 004 од БС)	140.074,00			862.013,00
609	-- Земјишта	29.940.195,00			29.940.195,00
612	-- Сегашна вредност на градежни објекти од високоградба кои се користат за вршење дејност (< или = АОП 012 од БС)	609.628.907,00			627.860.244,00
615	-- Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 013 од БС)	665.634,00			720.850,00
625	-- Земи и кредити дадени на нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни				27.068.149,00

	препријатија во земјата(< или =АОП 024+АОП 025+АОП 032+АОП 033+АОП 034+АОП 046+АОП 047+АОП 056+АОП 057+АОП 058 од БС)			
626	-- Побарувања по основ на продажба на стоки и услуги и аванси дадени на нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата (< или=АОП 006+АОП 017+АОП 030+ АОП 046+ АОП 047+АОП 048 од БС)	539.144.370,00		357.858.470,00
628	-- Останати побарувања од нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата (< или=АОП 034+ АОП 046+ АОП 047+АОП 051+ АОП 062 од БС)	9.567.345,00		823.006.309,00
629	-- Останати побарувања од органи на законодавна, извршна и судска власт, ФПИОСМ,ФЗОРСМ,АВРСМ, единици на локална самоуправа и други правни лица финансирани од буџет (< или= АОП 034+АОП 035+АОП 047+АОП 049+АОП 051+АОП 062 од БС)	101.684.858,00		
630	-- Побарувања по основ на продажба на стоки и услуги и аванси и останати побарувања од сите субјекти во земјата и странство (< или=АОП 006+АОП 017+АОП 030+АОП 034+АОП 035+ АОП 046+ АОП 047+АОП 049+ АОП 050+АОП 051+АОП 057+АОП 062 од БС)	185.492.838,00		
631	-- Основна главнина (сопственички капитал) во удели поседувани од други трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата (< или =АОП 065 од БС)	1.537.324,00		1.537.324,00
634	-- Обврски по заеми и кредити земени од нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата(< или =АОП 086+АОП 087+АОП 088+АОП 089+АОП 090+АОП 096+АОП 104+АОП 107 од БС)	134.378.629,00		
635	-- Обврски по основ на набавка на стоки и услуги и аванси (краткорочни трговски кредити) примени од нефинансиски трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни препријатија во земјата(< или =АОП 096+АОП 097+ АОП 098+АОП 108 од БС)	91.116.614,00		
638	-- Останати обврски кон органи на законодавна, извршна и судска власт, ФПИОСМ,ФЗОРСМ,АВРСМ, единици на локална самоуправа и други правни лица финансирани од буџет (< или=АОП 092+АОП 093+АОП 094+ АОП 099+ АОП 101+ АОП 107+АОП 108+ АОП 109 од БС)	1.044.126.928,00		1.776.306.450,00
639	-- Обврски по основ на трговски кредити, аванси и останати обврски кон сите субјекти во земјата и странство (вкупно) (< или=АОП 092+АОП 093+АОП 094+ АОП 096+ АОП 097+ АОП 098+ АОП 099+ АОП 100+ АОП 101+ АОП 107+АОП 108+ АОП 109 од БС)	450.880.864,00		92.606.136,00
640	-- Приходи од продажба на стоки и услуги (АОП 641+ АОП 642) (< или = АОП 202 од БУ)	1.153.120,00		13.647.535,00

641	-- Приходи од продажба на стоки (< или = АОП 202 од БУ)	1.145.520,00			13.523.233,00
642	-- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ)	7.600,00			124.302,00
643	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на домашен пазар (< или = АОП 202 од БУ)	5.330.520.530,00			4.546.601.822,00
644	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на странски пазар (< или = АОП 202 од БУ)	124.430.006,00			
647	-- Приходи од наемнина (< или = АОП 202 од БУ)	147.600,00			147.600,00
650	-- Добивки од продажба на нематеријални и материјални средства (< или = АОП 203 од БУ)				1.000,00
655	-- Наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски (< или = АОП 203 од БУ)				30.747.500,00
666	-- Приходи од дивиденди				16.571.464,00
668	-- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	35.952,00			42.484,00
669	-- Огрев, гориво и мазива (< или = АОП 208 од БУ)				40.565,00
671	-- Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)	305.444,00			232.348,00
673	-- Униформи-заштитна облека и обуки (< или = АОП 208 од БУ)				59.530,00
674	-- Материјал за чистење и одржување (< или = АОП 208 од БУ)	554.898,00			205.449,00
675	-- Вода (< или = АОП 208 од БУ)	1.021.712,00			124.199,00
676	-- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)	4.191.490,00			5.215.030,00
678	-- Потрошени резервни делови и материјали за одржување (< или = АОП 208 од БУ)	29.989.246,00			
679	-- Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми (во производство) (< или = АОП 208 од БУ)				26.011.656,00
680	-- Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)				95.000,00
682	-- ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	806.202,00			1.091.018,00
687	-- Наемнини за опрема (< или = АОП 211 од БУ)	288.629,00			191.603,00
688	-- Наемнина за земјиште (< или = АОП 211 од БУ)	2.084.100,00			2.084.100,00
695	-- Регрес за годишен одмор (< или = АОП 217 од БУ)	1.122.000,00			1.173.000,00
697	-- Појачана исхрана (< или = АОП 217 од БУ)	12.009,00			
698	-- Дневници за службени патувања;	316.573,00			1.955.943,00

наквани и патни трошоци (< или = АОП 217 од БУ)				
709	-- Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)	613.747,00		1.266.934,00
710	-- Премии за осигурување на имот (< или = АОП 212 од БУ)	10.050.331,00		10.603.824,00
711	-- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	3.704.427,00		4.859.468,00
712	-- Даноци кои не зависат од резултатот (< или = АОП 212 од БУ)	7.625.106,00		2.810.907,00
714	-- Членарини на здруженијата во земјата и странство (< или = АОП 212 од БУ)	144.075,00		106.002,00
715	-- Надоместоци за поврмени и привармени работи (< или = АОП 217 од БУ)	382.009,00		1.007.006,00
717	-- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)	5.533.904,00		
722	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	51,00		51,00
723	-- Просечен број на вработени во седиштето на субјектот врз основа на состојбата на крајот на месецот	51,00		51,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2285	- 35.11 - Производство на електрична енергија	5.736.437.086,00			

Потпишано од:

Biljana Dicheva Stojikj

CN=KIBSTrust Issuing CA for e-Signatures,
 OU=KIBS AD Trust Services, OU=Class 2,
 DigiCert PKI Platform Individual Subscriber CA,
 O=D.2.5.4.97=NTRMK-5529581, O=KIBS AD
 Skopje, C=MK
 KIBSTrust Issuing CA for e-Signatures

Изјавувам, под морална, материјална и кривична одговорност, дека податоците во годишната сметка се точни и вистинити.

Податоците од годишната сметка се во постапка на доставување, која ќе заврши со одлука (одобрување/одбивање) од страна на Централниот Регистар.