

ПРОСПЕКТ



СОВРЕМЕН ДОМ АД ПРИЛЕП

Акционерско друштво за производство и промет на корпусен тапациран мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ увоз-извоз
Прилеп

ул.Александар Македонски ББ, Прилеп

www.sovremen-dom.mk

**Котација на акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД ПРИЛЕП на
Официјалниот пазар на Македонска берза на хартии од вредност
АД Скопје, на подсегмент Задолжителна котација**

До Македонска берза на хартии од вредност АД Скопје е доставено барање за котација на акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп на Официјалниот пазар, на подсегмент Задолжителна котација. Номиналната вредност на една акција на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп изнесува 5,11 евра. Барањето за котација се однесува на :

- 668.132 обични акции со право на глас
- 16.538 приоритетни кумулативни акции

Пред котацијата на Официјалниот пазар на Македонската берза АД Скопје со акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп се тргувало на Редовен пазар на Македонска берза на подсегмент Пазар на акционерски друштва со посебни обврски за известување.

Покровител на котацијата

**ФЕРШПЕД БРОКЕР АД Скопје
Ул.Македонија 11 а Скопје**

Скопје, април 2013 година

Врз основа на Одлука за котација на хартии од вредност бр.02-169 од 18.04.2013, со која се овластува Генералниот директор на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп да ги потпише сите документи во врска со котацијата на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп на Берзата, во име на Одборот на директори на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп, Генералниот директор ја потпишува следнава

ИЗЈАВА ОД ОДБОРОТ НА ДИРЕКТОРИ НА СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп

Според нашите уверувања и согласно нашите сознанија и податоци со кои располагаме, под целосна морална, материјална и кривична одговорност, изјавуваме дека сите податоци од овој проспект сочинуваат целосно и вистинито прикажување на имотот и обврските, добивките и загубите, финансиската и деловната состојба на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп, правата содржани во хартиите од вредност и дека не се изоставени податоци кои би можеле да влијаат на целовитоста и вистинитоста на овој проспект.

**Генерален директор
Ацо Дудулоски**

Прспектот е изработен согласно Правилата за котација на хартии од вредност објавени од Македонската берза на хартии од вредност АД Скопје во март 2013 година.

Ревизор на годишните сметки на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп за 2011 и 2012 година е Друштвото за ревизија и консалтинг ТРИО-КОНСАЛТИНГ ДОО - Гевгелија, со адреса на ул.Јосиф Јосифовски бр.6.

Покровител на котацијата на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп е брокерска куќа ФЕРШПЕД БРОКЕР АД Скопје, со адреса на ул.Македонија 11 а Скопје.

Назив и адреси на банките на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп:

- Комерцијална банка АД Скопје, кеј Димитар Влахов бр.4 Скопје
- Стопанска банка АД Скопје, ул.11 Октомври бр. 7 Скопје
- Шпаркасе банка АД Скопје, ул.Македонија 9-11 Скопје
- ПроКредит банка ,Јане Сандански 109 а Скопје

Прспектот не преставува понуда за продажба, ниту повик за купување на акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп. Проспектот не смее да се смета за препорака за купување на акции на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп, а секој потенцијален инвеститор се упатува на сопствена проценка на финансиската состојба и работењето на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп.

СОДРЖИНА

1. ПОДАТОЦИ ЗА ИЗДАВАЧОТ И КАПИТАЛОТ НА ИЗДАВАЧОТ

- 1.1. Назив и седиште на издавачот
- 1.2. Износ на вкупниот номинален капитал, поделните родови на акции со нивните главни карактеристики, бројот и вкупната номинална вредност на секој род
- 1.3. Одредби од Статутот кои ги регулираат промените во капиталот и правата кои произлегуваат од различните родови на акции
- 1.4. Промени во структурата на капиталот во последните две години во поглед на емитираниот капитал и бројот и родовите на акции кои го сочинуваат вкупниот капитал
- 1.5. Износот на сите должнички конвертабилни хартии од вредност
- 1.6. Имиња на акционери кои поседуваат над 5% од акциите со право на Глас
- 1.7. Мнозинско учество во одредени друштва
- 1.8. Квалификации на ревидираните финансиски извештаи

2. ПОДАТОЦИ ЗА ДЕЛОВНИ АКТИВНОСТИ НА ИЗДАВАЧОТ

- 2.1. Опис на основната дејност
- 2.2. Информации за значајни нови производи
- 2.3. Приказ на приходите од продажба во 2011 и 2012 година
- 2.4. Краток приказ на степенот на зависност од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки
- 2.5. Информација за политиката на развојот и истражување на нови производи и постапки
- 2.6. Информации за сите судски и арбитражни постапки кои се во тек или ќе настанат и кои можат да имаат значително влијание на финансиската состојба
- 2.7. Број на вработени и квалификациона структура
- 2.8. Опис и вредност на значителни инвестиции во основни средства и вложувања во хартии од вредност на други трговски друштва во 2011 и 2012 година
- 2.9. Место и позиција на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во гранката

3. ФИНАНСИСКИ ПОДАТОЦИ

3.1. Финансиски податоци за период 2011 и 2012 година

4. ПОДАТОЦИ ЗА АКЦИИТЕ ЗА КОИ СЕ БАРА КОТАЦИЈА

4.1. Опис на родот на акциите за кои се поднесува барањето, бројот на акции и нивната номинална вредност

4.2. Опис на правата кои им припаѓаат на акциите

4.3. Позначајни одредби од Статутот на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп кои ги регулираат правата на акционерите

4.4. Статистички податоци за тргувањето со акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп за 2011 и 2012 година

5. ПОДАТОЦИ ЗА ОРГАНИТЕ НА УПРАВУВАЊЕ

5.1. Податоци за членовите на органите на управување

5.2. Судир на интереси помеѓу членовите на органите на издавачот

6. РАЗВОЈНИ ПЕРСПЕКТИВИ

6.1. Информација за развојните перспективи во деловното работење во периодот 2013-2015 година

6.2. Основни претпоставки и проценка за движење на добивката во период 2013-2015 година

7. РЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА 2011 и 2012 ГОДИНА

1. ПОДАТОЦИ ЗА ИЗДАВАЧОТ И КАПИТАЛОТ НА ИЗДАВАЧОТ

1.1.Назив и седиште на издавачот

Полниот назив на издавачот гласи: Акционерско друштво за производство и промет на корпусен тапациран мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ увоз – извоз Прилеп

Скратениот назив на издавачот гласи: СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп.

Седиште: СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп е на ул.Александар Македонски ББ Прилеп.

1.2.Износ на вкупниот номинален капитал,поделните родови на акции со нивните главни карактеристики,бројот и вкупната номинална вредност на секој род

Вкупниот номинален капитал на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп, односно основната главнина изнесува 3.500.664,00 евра, а претставен е преку 684.670 акции.Номинална вредност на една акција изнесува 5,11 евра.

Бројот на обичните акции изнесува 668.132 со вкупна номинална вредност од 3.414.154,52 евра.

Бројот на приоритетни кумулативни акции во сопственост на Фондот за ПИОМ кои со продажба се трансформираат во обични акции изнесува 16.538 со вкупна номинална вредност од 84.509,18 евра.

Во рамки на вкупната основна главнина обичните акции учествуваат со 97,58 %.

Во рамки на вкупната основна главнина приоритетни кумулативни акции учествуваат со 2,42 %.

1.3.Одредби од статутот кои ги регулираат промените во капиталот и правата кои произлегуваат од различните родови на акции

Промени на капиталот во друштвото се регулирани во точка 4 од Статутот, во делот за "Зголемување и намалување на основната главнина на друштвото" во членовите 18, 19, 20 и 21.

Зголемување на основната главнина се врши со издавање на нови акции на начин и според условите утврдени со закон.Одлуката за зголемување, односно намалување на основната главнина се донесува со мнозинство гласови кое изнесува две третини од акциите со право на глас претставени на собранието.

Секоја обична акција на нивните сопственици им дава:

1. Право на глас во Собранието на Друштвото;
2. Право на исплата на дел од добивката во вид на дивиденда и
3. Во случај на стечај или ликвидација на Друштвото, дава право на сразмерно учество во поделбата на стечајната, односно ликвидационата маса.

Приоритетните акции издадени од Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на РМ не се управувачки и ги имаат следните права:

- даваат право на дивиденда од најмалку 2% годишно и сразмерно учество во остатокот на добивката, ако на обичните акции им се исплатува дивиденда над овој износ.

- во случај на стечај или ликвидација на Друштвото даваат право на сразмерно учество во поделбата на стечајната, односно ликвидационата маса.

Приоритетните акции Фондот може да ги продава, при што со продажбата тие се претвараат во обични акции.

1.4. Промени во структурата на капиталот во последните две години во поглед на емитираниот капитал и бројот и родовите на акции кои го сочинуваат вкупниот капитал

Во последните две години не се случиле промени во капиталот на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во поглед на износите на емитираниот капитал. Промени не се случиле ниту во бројот и родовите на акции кои го сочинуваат вкупниот капитал.

1.5. Износот на сите должнички конвертабилни хартии од вредност

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп нема издадено должнички конвертабилни хартии од вредност.

1.6. Имиња на акционери кои поседуваат над 5% од акциите со право на глас

Доминантен акционер е Андон Дудулоски со адреса на ул. Пролетерски бригади бр. 20 Струга.

- Андон Дудулоски поседува 484.494 обични акции кои претставуваат 72,07 % од акциите со право на глас односно 70,32 % од основната главнина на друштвото.

- ПЕТРО М ДОО Скопје поседува 51.590 обични акции или 7,72 % во акции со право на глас или 7,54 % од основната главнина на друштвото.

На 31.12.2012 година нема други акционери кои поседуваат повеќе од 5% од акциите со право на глас.

1.7. Мнозинско учество во одредени друштва

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп не поседува мнозинско учество во одредени друштва и поради тоа не изготвува консолидирани финансиски извештаи.

1.8. Квалификации на ревидираните финансиски извештаи за 2012

Не постојат било какви квалификации на ревидираните годишни финансиски извештаи, одбивање на ревизорот да даде мислење или давање на негативно мислење на извештаите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп за 2011 и за 2012 година.

2. ПОДАТОЦИ ЗА ДЕЛОВНИ АКТИВНОСТИ НА ИЗДАВАЧОТ

2.1. Опис на основната дејност

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во последните 10 години егзистира како ревитализирана компанија со обновени и реновирани објекти кои се прилагодени за издавање под закуп на разни производни и трговски компании.

Друштвото располага со сопствени објекти во Прилеп како и низ други градови во Република Македонија со површина од 72.000 м² покриен простор и отворен простор од 160.000 м². Просторот е ограден и со целосна инфраструктура, со асфалтирани патишта околу сите објекти, пристап за големи товарни возила, паркинзи за возилата на корисниците, осветлување и обезбедување со централна служба за обезбедување, максимален потенцијал за електрична енергија и други поволности.

Со ова СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп овозможува услови согласно потребите на разни компании кои се јавуваат како корисници на долгорочен закуп.

2.2. Информации за значајни нови производи

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп континуирано ги подобрува своите објекти и ги усогласува со потребите на современото стопанисување на компаниите кои егзистираат како закупувачи на истите.

Исто така врши разни реконструкции и дополнителни приклучоци и прилагодувања во зависност од потребите и барањата на потрошувачите односно закупувачите.

Како значајни можат да се издвојат реконструкцијата и целосно реновирање на еден поголем објект од 8.000 м², кој ќе биде поделен и прилагоден на барањата на потенцијалните закупувачи со кои се преговара за долгорочен закуп.

2.3. Приказ на приходите од продажба во 2011 и 2012 година

Остварените приходи од продажба во изминатите две години е како што следи:

во илјади денари

	2012	2011
Приходи од продажба на домашен пазар	3.636	4.249
Приходи од продажба на странски пазар	60.496	30.180
Приходи од наемнина	84.505	64.156
Приходи од неповрзани субјекти	5.347	-
Останати деловни приходи	2.150	-
Вкупно	156.134	98.585

2.4. Краток приказ на степенот на зависност од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во своето работење не е зависен од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки.

2.5.Информација за политиката на развојот и истражување на нови производи и постапки

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп постојано работи на стратегија и развој на компанијата во согласност на потребите на пазарот односно задржување на постоечките и привлекување на нови клиенти како закупувачи, со тоа што постојано ги следи потребите на компаниите за модерно функционирање на истите.

Ние сме постојано фокусирани на квалитетот на услугите и во функција на тоа вршме и континуирано испитување и следење на потребите и желбите на клиентите. Со цел да се добијат подетални информации за тоа, ние сме во постојана комуникација со нив и ги разгледуваме нивните барања.

Воедно ,постојано ја следиме и конкуренцијата од нашата стопанска активност и се трудиме да постигнеме најоптимален однос меѓу цената и производот и услугата што ја даваме.

2.6.Информации за сите судски и арбитражни постапки кои се во тек или ќе настанат и кои можат да имаат значително влијание на финансиската состојба

Условите на стопанисување во Република Македонија се рафлектираат и во нашата компанија и предизвикуваат отежнато функционирање и се` потешко редовно наплатување на тековните и заостанатите побарувања, како и отежнато сервисирање на обврските од наша страна.

Меѓутоа проблемите воглавно се решаваат спогодбено и немаат сериозно влијание врз нашето редовно работење.

Заклучно со првото тромесечие од 2013 година СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп се јавува како тужител во само една тужба за наплата на побарување со незначителна вредност од 208.712 денари . Друштвото во само еден предмет се јавува како тужена страна со неизвесен резултат, но со незначителна вредност на тужбата во вредност од 3.210.301 денари.Тужбата е поднесена од страна на поранешен работник за надомест од повреда на работно место.

СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп нема судски постапки во тек или со извесно настанување, кои можат да имаат значително влијание на финансиската состојба на друштвото.

2.7.Број на вработени и квалификациона структура

Бројната состојба и квалификационата структура на вработените во изминатиот тригодишен период е како што следи:

Квалификација на вработените	2012	2011	2010
Висока стручна спрема	6	7	7
Виша стручна спрема	2	2	2
Средна стручна спрема	40	150	45
Ниско квалификувани	3	7	5
Вкупно	51	166	59

2.8.Опис и вредност на значителни инвестиции во основни средства и вложувања во хартии од вредност на други трговски друштва во 2011 и 2012 година

Во 2011 година вкупните инвестиции изнесуваат 6.182.474 денари.Овие инвестиции се однесуваат претежно на градежни и енергетски зафати во објектите.

Во 2012 година во градежни и енергетски зафати во објектите има инвестиции во вредност од 10.152.715 денари.

Во текот на 2011 и 2012 година не се остварени вложувања во хартии од вредност на други трговски друштва.

2.9.Место и позиција на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во гранката

За гранката во која делува СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп може да се каже дека е исклучително конкурентна. Во Република Македонија постојат голем број друштва што издаваат простор под закуп. Но најголемиот дел од нив се мали и не претставуваат сериозна конкуренција на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп.

3. ФИНАНСИСКИ ПОДАТОЦИ

3.1.Финансиски податоци за период 2011 и 2012 година

	2012	2011
Вкупни средства (во илјади денари)	250.494	242.748
Вкупни обврски (во илјади денари)	104.342	106.464

Вкупен капитал (во илјади денари)	146.153	136.283
Добивка пред оданочување (во илјади денари)	11.877	23.475
Добивка по оданочување (во илјади денари)	11.035	22.169
Нето добивка по акција	16,12	32,38
Коефициент цена/добивка по акција	1,86	0,93
Книговодствена вредност на една акција	213,46	199,05
Коефициент цена/книговодствена вредност на една акција	0,14	0,15
Износ на исплатена дивиденда	/	/
Дивиденден принос	/	/

4. ПОДАТОЦИ ЗА АКЦИИТЕ ЗА КОИ СЕ БАРА КОТАЦИЈА

4.1.Опис на родот на акциите за кои се поднесува барањето,бројот на акции и нивната номинална вредност

Барањето за котација на Официјалниот пазар на Македонската берза на хартии од вредност АД Скопје на подсегментот Задолжителна котација се поднесува за 684.670 акции со вкупна номинална вредност од 3.500.664,00 евра.

Номиналната вредност на една акција на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп изнесува 5,11 евра.

Барањето за котација се однесува на следните родови на акции:

- 668.132 обични акции со право на глас со вкупна номинална вредност од 3.414.154,52 евра.
- 16.538 приоритетни кумулативни акции со вкупна номинална вредност од 84.509,18 евра.

Приоритетните кумулативни акции се без право на глас, а се наоѓаат во сопственост на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на Република Македонија. Овие приоритетни акции со продажба се трансформираат во обични акции.

4.2.Опис на правата кои им припаѓаат на акциите

Согласно Статутот на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп обичните акции им ги даваат на нивните сопственици следните права:

- право на глас во Собранието на Друштвото;
- право на исплата на дел од добивката во вид на дивиденда и
- во случај на стечај или ликвидација на Друштвото, дава право на сразмерно учество во поделбата на стечајната, односно ликвидационата маса.

Секоја акција со право на глас, дава право на еден глас во Собранието на друштвото.

Приоритетните кумулативни акции издадени на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на Република Македонија ги имаат следните права:

- даваат право на дивиденда од најмалку 2% годишно и сразмерно учество во остатокот од добивката, ако на обичните акции им се исплатува дивиденда над овој износ;
- не даваат право на глас во Собранието на акционери и
- во случај на стечај или ликвидација на Друштво даваат право на сразмерно учество во поделбата на стечајната, односно ликвидационата маса.

Акциите се слободно преносливи. Како акционери се сметаат сите лица запишани во акционерската книга која согласно законската регулатива се води во Централниот депозитар за хартии од вредност АД Скопје.

4.3.Позначајни одредби од Статутот на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп кои ги регулираат правата на акционерите

Собрание на акционери

Акционерите своите права во Друштвото ги остваруваат на Собрание на Друштвото.

Годишното собрание го свикува Одборот на директори најдоцна три месеци по составувањето на годишната сметка, на финансиските извештаи и на годишниот извештај за работата на Друштвото во предходната деловна година, а не подоцна од шест месеци од завршувањето на календарска година или 14 месеца од одржувањето на последното годишно Собрание.

Барање за свикување на Собрание на акционерското Друштво можат да поднесат и акционери на Друштвото кои имаат најмалку една десетина

од сите акции со право на глас. Барањето го поднесуваат по писмен пат, при што ги наведуваат целта и причините за свикување на Собранието на Друштвото.

Собранието на Друштвото одлучува за: измена на Статутот; одобрување на годишна сметка, на финансиските извештаи и годишниот извештај за работата на Друштвото во предходната деловна година и одлучување за распределбата на добивката; избор и отповикување на членовите на Одборот на директори; одобрување на работата и на водењето на работењето со Друштвото на членовите на Одборот на директори; промена на правата врзани за оделни родови класи акции; зголемување и намалување на основната главнина на Друштвото; назначување на овластен ревизор за реализација на годишната сметка и на финансиските извештаи; преобразба на Друштвото во друга форма на Друштво, како и за статусни промени на Друштвото; престанување на Друштвото; одлучува и за други работи во согласност со законот.

Собранието може да одлучува само за прашања кои што уредно се ставени на дневен ред.

Акционерите кои заедно поседуваат најмалку 5% од вкупниот број акции со право на глас можат по писмен пат да бараат дополнување на дневниот ред со вклучување на една или повеќе точки во дневниот ред на Собрание кое што веќе е свикано.

Барањето за вклучување на една или повеќе точки во дневниот ред на Собрание кое што е свикано се испраќа до свикувачот на Собранието, односно до лицето определено од судот да свика Собрание, во согласност со ЗТД, и тоа во рок од осум дена од денот кога е објавен јавниот повик за учество на Собранието.

Секој акционер кој има намера да учествува на свикано Собрание е должен да го пријави своето учество на Собранието најдоцна пред почетокот на седницата на закажаното Собрание. Секој акционер може да овласти со полномошно свој полномошник на Собрание.

Соопштенија за акционерите

Собранието се свикува со објавување јавен повик до акционерите. Јавниот повик се објавува најмалку во еден дневен весник. Рокот кој што тече од денот на објавувањето на јавниот повик до денот на одржување на Собранието не може да биде подолг од 50 дена ниту пократок од 21 ден до денот на одржувањето на Собранието.

Право на глас

Секоја акција со право на глас дава право на еден глас во Собранието на Друштвото. Бројот на гласовите во Собранието изнесува 668.132 гласови.

Исплата на дивиденда

Собранието на акционери одлучува за распоредување на добивката. Дел од добивката може да биде распоредена за исплата на дивиденда на акционерите. Дивидендата се исплатува најдоцна во рок од девет месеци по завршување на деловната година.

Престанување на друштвото

Одлука за престанување на Друштвото Собранието ја донесува со двотретинско мнозинство од акциите со право на глас претставени на Собранието.

Друштвото престанува со :

-изрекување на мерка забрана за вршење на дејност поради тоа што не ги исполнува условите за вршење на својата дејност, а во рок определен за извршување на мерката не ги исполни условите за вршење на таа дејност односно не ја промени дејноста;

-одлука на Собранието доколку престанат да постојат природните и други услови за вршење на стопанската дејност која е предмет на рабтење на Друштвото;

-ако со правосилна одлука на Судот се утврди ништовност на уписот во централниот регистар;

-стечај;

-присоединување, со спојување или со поделба на Друштвото, со раздвојување, со основање и со раздвојување, со преземање.

Друштвото престанува без ликвидација ако се спои со друго Друштво или ако се подели на повеќе друштва.

Одлуката за спојување, присоединување или поделба на Друштвото ја донесува Собранието со двотретинско мнозинство од акциите со право на глас, претставени на Собранието.

Откуп на сопствени акции

Друштвото може да стекне сопствени акции согласно закон.

4.4. Статистички податоци за тргувањето со акциите на Современ дом АД Скопје за 2010, 2011 и 2012 година

Во периодот од 01.01-2010 до 31.12.2012 година акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп беа некотирали на Редовниот пазар на Македонската берза АД Скопје, на подсегментот Пазар на акционерски друштва со посебни обврски за известување.

Со обичните акциите на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп не се склучиле трговски трансакции на Берзата. Трансакции не се склучиле ниту со приоритетните акции во сопственост на Фондот за ПИОМ.

5. ПОДАТОЦИ ЗА ОРГАНИТЕ НА УПРАВУВАЊЕ

5.1.Податоци за членовите на органите на управување

Управувањето со СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп е организирано според едностепен систем на управување, со Одбор на директори. Одборот на директори има 3 члена, од кои 1 неизвршен, 1 независен, и 1 извршен член. Собранието ги избира членовите на Одборот на директори.

При изборот на членовите на одборот на директори се назначува кои член се избира како независен член на Одборот на директори.

Независниот член на Одборот на директори се избира од редот на неизвршни членови на Одборот на директори.

Од членовите избрани, Одборот на директори назначува еден извршен член на Одборот на директори.

Одборот на директори, од редот на своите неизвршни членови со мнозинство гласови од вкупниот број на членови на Одборот на директори, избира претседател на Одборот.

Име и презиме	функција	број на акции
Ацо Дудулоски	извршен член	нема
Младен Дамев	неизвршен член	нема
Димитар Џеков	неизвршен и независен	нема

Во продолжение следи приказ за податоци за поделни членови на Одборот на директори на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп.

1	Име и презиме и датум на раѓање	1. Ацо Дудулоски
1.1	Деловна адреса	Ул.Александар Македонски бб, Прилеп
1.2	Функција што ја врши кај издавачот и датум од кога ја врши функцијата	Извршен член на Одборот на директори од 2006 година
1.3	Податок за значајните активности на овие лица надвор од работењето кај издавачот(доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
1.4	Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на Одборот на директори	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.

	Детални податоци	
1.5	Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство	Генерален директор во Современ Дом АД Прилеп од 2003
1.6	Имиња на друштва во кои лицето е член на Одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години и податок дали лицето сеуште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Не бил член на Одборот на директори, односно УО и НО во последните пет години. Не е содружник или акционер во последните пет години
1.7	Податок дали лицето било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години	Лицето не било член на одборот на директори, односно УО и НО на правно лице против кое е поведено стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
1.8	Податок дали на лицето му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое делумно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години (со податок кога била изречена мерката и до кога траела забраната)	Не му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое деловно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години.
1.9	Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот за тоа учество	Нема акции во друштвото

2	Име и презиме и датум на раѓање	4. Младен Дамев
2.1	Деловна адреса	Качанички пат бб Скопје
2.2	Функција што ја врши кај издавачот и датум од кога ја врши функцијата	Неизвршен член и Претседател на Одборот на директори од 2006 година
2.3	Податок за значајните активности на овие лица надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.

2.4	Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на Одборот на директори	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори
	Детални податоци	
2.5	Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство	Дипломиран економист -1998-2001 во Комерцијален сектор во Фершпед АД Скопје -2001-2007 Извршен директор Фершпед брокер АД Скопје 2007-2011-Главен извршен директор во Фершпед брокер АД Скопје -2011- Генерален директор ТРД ТВ Алфа Доел Скопје
2.6	Имиња на друштва во кои лицето е член на Одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години и податок дали лицето сеуште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Неизвршен член на Одбор на директори на Фершпед брокер АД Скопје од 09.12.2011, Неизвршен член на Одборот на директори на ЦДХВ АД Скопје и Неизвршен и Независен член на Одбор на директори на Современ дом АД Прилеп. Не е содружник односно акционер во последните пет години.
2.7	Податок дали лицето било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна , предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години	Лицето не било член на одборот на директори ,односно УО и НО на правно лице против кое е поведено стечајна , предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години
2.8	Податок дали на лицето му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое делумно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години (со податок кога била изречена мерката и до кога траела забраната)	Не му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое деловно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години.
2.9	Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот за тоа учество	Нема акции во друштвото

3	Име и презиме и датум на раѓање	3. Димитар Џеков
3.1	Деловна адреса	Ул.Александар Македонски бб Прилеп

3.2	Функција што ја врши кај издавачот и датум од кога ја врши функцијата	Неизвршен и Независен член на Одборот на директори од 2006 година
3.3	Податок за значајните активности на овие лица надвор од работењето кај издавачот(доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
3.4	Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на Одборот на директори	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори .
	Детални податоци	
3.5	Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство	<p>Дипломиран економист</p> <p>1992-1996 раководител на сектор увоз-извоз во АД Зора и ладилник при ЗИК Винојуг Гевгелија</p> <p>1996-2000 директор на АД Трансбалкан Гевгелија</p> <p>2000-2004 директор на Фонд за уредување градежно земјиште при Општина Гевгелија</p> <p>2004-2006 директор на Негорски бањи Гевгелија</p> <p>2006-2012 сопственик и управител на ДМД Комекс Гевгелија</p> <p>2012- управител во СДА Бест Фешн Прилеп</p>
3.6	Имиња на друштва во кои лицето е член на Одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години и податок дали лицето сеуште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	<p>До 2012 година содружник во ДМД КОМЕКС ДОО Гевгелија</p> <p>Во моментот не е ниту содружник ниту акционер ниту член на орган во други друштва</p>
3.7	Податок дали лицето било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна , предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години	Лицето не било член на одборот на директори ,односно УО и НО на правно лице против кое е поведено стечајна , предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
3.8	Податок дали на лицето му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое делумно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години (со податок кога била изречена мерката и до кога траела забраната)	Не му е изречена мерка на безбедност забрана за вршење на професија, дејност или должност од определено занимање кое деловно или во целост е опфатено во предметот на работење на издавачот во последните пет години .

3.9	Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот за тоа учество	Нема акции во друштвото
-----	---	-------------------------

5.2. Судир на интереси помеѓу членовите на органите на издавачот

5.2.1. Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои овие лица ги имаат кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности

Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицата, членови на Одборот на директори ги имаат кај СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп и нивните приватни интереси или други одговорности.

5.2.2. Податок за постоење на договор или соработка помеѓу овие лица и големите акционери, клиенти, добавувачи и други лица врз основа на што било кое од овие лица било избрано за член на Одбор на директори на издавачот

Не постои договор или соработка помеѓу лицата, членови на Одборот на директори и големите акционери, клиенти, добавувачи и други лица врз основа на што било кое од овие лица било избрано за член на Одборот на директори на СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп.

5.2.3. Детални податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои членовите на Одборот на директори на издавачот ги поседуваат кај издавачот, во определен временски период за што овие лица се согласиле

Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои членовите на Одборот на директори ги поседуваат кај СОВРЕМЕН ДОМ АД Прилеп во определен временски период.

6. РАЗВОЈНИ ПЕРСПЕКТИВИ

6.1. Информација за развојните перспективи во деловното работење во периодот 2013-2015 година

Во периодот 2013-2015 година планираме да инвестираме во подобрување на услугите што ги нудиме и во реновирање на објектите со нови изолациони и енергетски ефикасни фасади во склад со трендовите за заштеда на енергија, како и во промена на осветлувањето со штедливи сијалици. Со тоа би се постигнало намалување на трошоците за енергија и на долг рок би се постигнало и зголемување на

добивката. Исто така планираме и воведување дополнителни услуги како прибирање на рециклирачки отпад од сите закупувачи и со тоа да се обезбедат дополнителни приходи и пред се да се вклучиме во еколошка заштита на околината.

6.2. Основни претпоставки и проценка за движење на добивката во период 2013-2015 година

За периодот 2013-2015 година претпоставуваме дека добивката ќе се движи во рамките на досегашната добивка со извесно мало зголемување, доколку економската криза не предизвика принудно откажување на закупувачите.

7. РЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА 2011 и 2012 ГОДИНА

Составен дел на Проспектот се Ревидираните финансиски извештаи со мислењето на независниот ревизор за 2011 и 2012 година, изготвени во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во Република Македонија .

СОВРЕМЕН ДОМ АД – ПРИЛЕП

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

за годината која завршува на 31.12.2012.

со извештај на овластениот ревизор

Прилеп, март 2013

ДРУШТВО ЗА РЕВИЗИЈА И КОНСАЛТИНГ
ТРИО – КОНСАЛТИНГ ДОО – ГЕВГЕЛИЈА
ул. "Јосиф Јосифовски" бр.6 п.фах. 197;
тел. 34 214 – 116; факс 217 – 116
E-mail: triocons@t-home.mk
www.triocons.com.mk

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

До
Акционерите и менаџментот
на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп**

Ние, Друштво за ревизија и консалтинг ТРИО-КОНСАЛТИНГ ДОО – Гевгелија, извршивме на Ваше барање ревизија на приложениот извештај на финансиската состојба на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп** на ден 31.12.2012 година и извештајот за сеопфатната добивка за периодот од 01.01.2012 до 31.12.2012 година, извештајот за промени на капиталот, извештајот за паричниот тек, како и прегледот на значајните сметководствени политики и останатите белешки кон финансиските извештаи за периодот кој завршува на 31.12.2012 година.

Одговорност на менаџментот за финансиските извештаи

Овие финансиски извештаи, прикажани на страниците 2 и 3, заедно со извештајот за паричниот тек и извештајот за промена на капиталот прикажани на страна 4 и 5, како и белешките кон финансиските извештаи прикажани на страните 6 – 24 претставуваат одговорност на менаџментот на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп**. Менаџментот е одговорен за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи согласно законската регулатива која се применува во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува дизајнирање, имплементирање и одржување на интерната контрола која што е релевантна за подготвување и објективно презентирање на финансиските извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали тоа е резултат на измама или грешка, за избор и примена на соодветни сметководствени

политики, како и за правење сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие извештаи засновано на нашата ревизија.

Ние ја водеме нашата ревизија во согласност со законските прописи на Република Македонија и Меѓународните стандарди за ревизија. Овие стандарди бараат ние да ги почитуваме етичките стандарди. Воедно овие стандарди бараат ние да ја планираме и извршиме ревизијата со цел да добиеме разумна сигурност дека финансиските извештаи не содржат материјално значајни погрешни прикажувања.

Ревизијата вклучува испитување, засновано на тестови и прибирање ревизорски докази со кои се поткрепуваат износите и прикажувањата обелоденети во финансиските извештаи. Ревизијата, исто така вклучува проценување на користените сметководствени принципи и значајните проценки извршени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното прикажување на финансиските извештаи.

Избраните постапки при ревизијата зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од значајно погрешно прикажување во финансиските извештаи, настанато било како резултат на измама било како резултат на грешка. При проценувањето на овие ризици ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото, со цел дизајнирање на ревизорските постапки коишто се соодветни на околностите.

Вршена е економско – финансиска ревизија кај СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп за 2011 година според законските прописи на Република Македонија, со што е обезбедена споредливост со Финансиските извештаи за годината што завршува на ден 31.12.2012 година.

Ние веруваме дека ревизорските докази кои ги имаме прибавено од книговодствената евиденција за периодот од 01.01. до 31.12.2012 година се доволни и соодветни и дека нашата ревизија заснована на таквите ревизорски докази обезбедува разумна основа за нашето мислење.

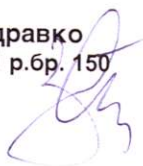
Мислење

Според наше мислење финансиските извештаи на СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп даваат вистинска и објективна слика за финансиската состојба на Друштвото под 31-ви декември 2012 година, резултатите на нејзиното работење, како и промените на капиталот и паричните текови за годината која завршува со тој датум во согласност со законската регулатива и сметководствените стандарди кои се применуваат во Република Македонија, како и општо прифатените принципи за објавување на финансиските извештаи.

Гевгелија, 12. март, 2013 година

Овластен ревизор:

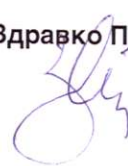
Петров Здравко
11-315963/1 р.бр. 150



Друштво за ревизија и консалтинг
ТРИО – КОНСАЛТИНГ ДОО Гевгелија
11-23293/1

Управител

Здравко Петров



ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ПЕРИОДОТ ДО 31.12.2012 ГОДИНА

НА

Акционерското друштво за производство и промет на корпусен тапациран мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ А.Д. увоз-извоз Прилеп

СОДРЖИНА:		Страна
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ		
Извештај за сеопфатна добивка	31.12.2012 година	2
Извештај за финансиската состојба	31.12.2012 година	3
Извештај за готовинските текови	31.12.2012 година	4
Извештај за промените на главнината	31.12.2012 година	5
Белешки кон финансиските извештаи		6-24

Прилеп, март 2013 година

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОФАТНА ДОБИВКА
 За периодот што завршува на 31, Декември 2012 и 2011 (во 000 денари)

Позиција	Белешка	Тековна	Претходна
		Година	година
Приходи од продажба	4	156.134	98.585
Останати оперативни приходи (добивка)	6	2.703	46.180
Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-
Сопствени производи употребени и капитализирани во претпријатието	-	-	-
Потрошени материјали и ситен инвентар	7	32.382	27.371
Набавна вредност на стоки и материјали	14	16.926	6.873
Услуги со карактер на материјални трошоци	8	56.689	26.600
Трошоци за вработените	12	10.810	24.105
Трошоци за депрецијација и амортизација	9	6.465	7.663
Исправка на вредноста на краткорочните средства	9	6.123	-
Останати оперативни расходи	10 и 11	10.707	21.044
Добивка/загуба од оперативно работење		18.735	31.107
Финансиски приходи	5	1.089	19
Финансиски расходи	13	7.947	7.651
Добивка/загуба пред оданочување		11.877	23.475
Данок од добивка	15	842	1.306
Добивка/загуба за годината		11.035	22.169
ВКУПНО СЕОФАТНА ДОБИВКА ЗА ГОДИНАТА		11.035	22.169

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Генерален директор

Ацо Дудулоски

Раководител на финансии

Цена Атанасоска

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА НА СОСТОЈБА
на 31 Декември 2012 и 2011 (во 000 денари)

Позиција	Белешка	Тековна	Претходна
		Година	Година
СРЕДСТВА			
Долгорочни средства			
Нематеријални средства		182.274	180.150
Материјални средства	16	-	-
Долгорочни вложувања	16	182.247	178.930
Долгорочни побарувања	17	27	1.220
		-	-
Тековни средства			
Залихи	18	68.220	62.598
Побарувања за аванси во земјата	-	5.156	15.485
Побарувања од купувачи	20	4.531	-
Побарувања од поврзани субјекти		34.761	26.534
Краткорочни финансиски вложувања	21	-	-
Побарувања од државата и други институции	21	16.366	9.669
Побарувања од вработените и останати побарувања	22	458	144
Активни временски разграничувања	23	5.682	10.622
Парични средства и еквиваленти на парични средства	-	-	-
	19	1.266	104
ВКУПНА АКТИВА		250.494	242.748

КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
Капитал и резерви			
Запишан основен капитал	1	146.153	136.283
Премии на емитирани акции		201.071	202.290
Ревалоризациона резерва		-	-
Резерви	ПК	-	-
Акумулирана добивка/загуба	ПК	7.832	6.810
Добивка за финансиската година	ПК	-72.763	-94.986
Откупени сопствени акции	БУ	10.013	22.169
		-	-
Долгорочни обврски	29	59.615	67.388
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	24	44.727	39.076
Обврски за аванси депозити и кауции		16.427	17.783
Обврски по краткорочни заеми и кредити		175	-
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	25	18.800	11.714
Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени	26	2.699	5.807
Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	27	6.482	1.213
	28	144	2.559
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		250.494	242.748

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Генерален директор

Ацо Дудулоски

Раководител на финансии

Цена Атанасоска

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧЕН ТЕК
за периодот кој завршува на 31.12.2012 и 2011 години

Позиција	Тековна година	Претходна година
Готовински текови од деловни активности	24.937	(2.253)
Нето добивка/загуба после оданочување	11.035	22.169
Амортизација	6.465	7.663
Вредносно усогалсување	-	-
Камати и курсни разлики	-	-
Промени - Зголемување/намалување на :		
Залихи	10.329	(1.890)
Побарувања за аванси во земјата	(4.531)	-
Побарувања од купувачи	(8.229)	(3.244)
Побарувања од поврзани субјекти	-	-
Краткорочни финансиски вложувања	-	-
Побарувања од државата и други институции	-	-
Побарувања од вработените и останати побарувања	4.667	10.030
Активни временски разграничувања	-	-
Обврски спрема добавувачи	(1.355)	(1.908)
Обврски за аванси депозити и кауции	174	(9.215)
Останати краткорочни обврски	9.246	1.907
Обврски по краткорочни заеми и кредити	-	-
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	-	-
Краткорочни обврски спрема вработените за плати и останати побар.	-	-
Зголемување/Намалување на ПВР	(2.415)	(7.705)
Останати оперативни активности	(449)	-
Готовински текови од инвестициони активности	(14.782)	(285)
Директни набавки на нематеријални и материјални средства	(9.278)	(2.222)
Продажба и расход на материјални и нематеријални средства	-	-
Зголемување/намалување на долгорочни финансиски вложувања	1.193	-
Зголемување/намалување на краткорочни финансиски вложувања	(6.697)	1.937
Готовински текови од финансиски активности		2.576
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	(7.773)	2.576
Зголемување/намалување на капиталот	(1.220)	--
Зголемување/намалување на паричните средства	1.162	38
Парични средства на почеток на годината	104	66
Парични средства на крајот на годината	1.266	104

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Дата на финансиските извештаи: 31.12.2012

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА ГЛАВНИНАТА во 000 денари

Позиција	01.01.2011	Зголемување	Намалување	31.12.2011
Запишан капитал	202.290	-	-	202.290
Резерви	3.484	3.326	-	6.810
Акумулирана добивка/загуба	(112.891)	17.905	-	(94.987)
Добивка/загуба за финансиската година	21.231	22.169	(21.231)	22.169
Дивиденди	-	-	-	-
Вкупно капитал и резерви	114.114	44.903	(21.231)	136.283

Позиција	01.01.2012	Зголемување	Намалување	31.12.2012
Запишан капитал	202.290	-	(1.220)	201.070
Резерви	6.810	1.021	-	7.831
Акумулирана добивка/загуба	(94.987)	22.169	-	(72.818)
Добивка/загуба за година	22.169	10.013	(22.169)	10.013
Дивиденди	-	-	-	-
Вкупно капитал и резерви	136.283	33.203	(23.389)	146.096

Запишан капитал: 3.500.664 ЕВРА.

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

1. ОПШТИ ПОДАТОЦИ ЗА ДРУШТВОТО

Назив и регистрација:

Акционерското друштво за производство и промет на корпусен тапациран мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ увоз-извоз Прилеп (во понатамошниот текст Друштвото) е оснивно на 29.01.2002 година. Седиштето на Друштвото е во Прилеп на ул:” Александар Македонски” бр:17 г Прилеп.

Дејност и вработени

Основна дејност на Друштвото според НКД е 15.20 – Производство на обувки

Бројот на вработените на 31.12.2012 година изнесува 78 лица.

Седиште:

Седиштето на друштвото е во Прилеп.

Матичен број:

4117379

Основачи и одговорност:

р. бр.	ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	Адреса	ЕМБГ/ЕМБС	Влог износ во евра	Влог %
1	2	3	4	5	6
1	Андон Дудулоски	Пролетерски бригади бр.20 Струга	0708934434008	2.460.434	70,284%
2	Алколоид А.Д.Скопје	Александар Македонски бр.12 Скопје	4053575	16.980	0,485%
3	ГРАНТЕКС А.Д.Скопје	Маршал Тито бр26 Скопје	4058488	3.919	0,111%
4	Борче Темелковски	Архимедова бр 48 Прилеп	2401965440013	7.133	0,203%
5	Горан Спироски	Бул.Октомвиска Революција 8-2/19 Прилеп	1301968410001	3.648	0,104%
6	ДТПУ БОЖУР дооел Битола	Јане Сандански 25-0/0 Битола	4166809	16.495	0,471%
7	Јавно препријатие за стопанисување со станбен и дел.просто Скопје	Орце Николов бр.138 Скопје	4846150	40,123	1,146%
8	Мара Димитрова	7 Септември бр.55 Кавадарци	2502963488001	6.924	0,197%
9	Марија Мурговска	ХристијанТ.Карпош бр.40-/17 Штип	2508942495006	6.586	0,188%
10	ТТ ПЛАСТ Горче и Коста доо Скопје	Иво Лола Рибар 132	4253094	4.333	0,123%
11	Акционери по акционерска книга			934.089	26,688
	ВКУПНО			3.500.664,00	100.00%

Запишан капитал

3.500.664 ЕВРА

Запишан капитал во вредност од 3.500.664 ЕВРА или во денарска противвредност од 213.890.570,00 денари во висина на овој капитал издадени се 688.132 обични акции и 16.583 приоритетни акции на Фондот за Пензиско и инвалидско осигурување во номинална вредност од 5.11 ЕВРА

Органите на раководењето и управувањето со Друштвото се Собранието на акционери и Одбор на директори составен од 3 члена.

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

Лице овластено за застапување е Ацо Дудуловски ЕМБГ 1811967434010, Извршен член на одборот на директори - Генерален директор - лице без ограничување во внатрешниот и надворешниот трговски промет.

Друштвото во својот состав има 8 подружници. Овластено лице за застапување на сите подружници Ацо Дудуловски

ОБРАЗЛОЖЕНИЕ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**2. Основа за составување на финансиските извештаи**

Финансиските извештаи, дадени на страниците 2 до 5 се составени во согласност со важечките прописи и сметководствените стандарди кои се применуваат во Република Македонија, со извесни рекласификации заради добивање на појасна слика. Се бара финансиските извештаи составени според важечките прописи да ја одразуваат примената на целокупните (деталните) прописи што се однесуваат на примената на сметководствените принципи. Во извесни случаи претпријатието може да изврши избор на одредена сметководствена политика во рамките на пропишаните сметководствени политики; во други случаи претпријатието може самостојно да одлучува дали, или нема да ја примени пропишаната сметководствена политика.

Менаџментот конзистентно ги применува одобрените сметководствени политики во соодветните пресметковни периоди.

Финансиските извештаи се изготвени со примена на методата на набавна вредност и принципот на континуитет во работењето.

Овие финансиски извештаи вклучуваат побарувања, обврски, оперативни резултати, промени во главнината и паричните текови на друштвото.

Финансиските извештаи на друштвото се изразени во илјада денари. Денарот претставува официјална известувачка валута на Друштвото. Сите други трансакции во валута различна од официјалната се сметаат за трансакции во странска валута.

3. Основни сметководствени политики

Основните сметководствени политики применети при составувањето на финансиските извештаи, генерално се конзистентни со оние применети при составувањето на финансиските извештаи за 2011 година, доколку поинаку не е наведено во натамошниот текст.

Изготвувањето на финансиските извештаи во согласност со МСФИ бара од раководството на Друштвото употреба на проценки и претпоставки кои влијаат на прикажаните износи на средствата и обврските и обелоденувањето на неизвесни средства и обврски на денот на финансиските извештаи, како и на приходите и трошоците во извештајниот период. Овие проценки и претпоставки се засновани на информациите достапни на датумот на изготвување на Извештајот за финансиската состојба. Актуелните резултати можат да се разликуваат од овие проценки.

Овие проценки се разгледуваат периодично и промените во проценките се прикажуваат во периодите во кои истите стануваат познати.

Најзначајната употреба на расудувањата и проценки, кои се обелоденети во прегледот на значајните сметководствени политики и соодветни објаснувачки белешки се однесуваат на обезвреднување на финансиските и нефинансиските средства, финансиските обврски и проценката за резервирања за судски спорови.

Споредливите износи ги претставуваат ревидираните финансиски извештаи за годината која завршува на 31 декември 2012 година.

3.1. Приходи

Во согласност со прописите, приходите од работењето и останатите соодветни приходи се искажани по фактурна вредност, во моментот на нивното настанување. Ова значи дека приходите се мерат по објективна вредност на добиениот надоместок или побарувањето. Приходите се признаваат ако истовремено пораснат средствата или се намалат обврските.

3.1.1. Приходите од продажба на производи се признаваат ако:

- На купувачот се пренесени сите ризици и користи од сопственоста над производите;
- Друштвото не задржува, ниту трајно управување, ниту контрола над производите;
- Износот на приходите може да се измери;
- Е веројатно дека продадените производи ќе се наплатат;
- Трошоците кои настанале или кои ќе настанат во врска со продажбата може со сигурност да се измерат.

3.1.2. Исправка на побарувањата на товар на трошоците

Ако во моментот на настанувањето на настанот се процени дека наплатата не е извесна, приходите се одложуваат. За реализацијата од претходните пресметковни периоди и за онаа која во тековниот пресметковен период е пресметана во корист на приходите се врши исправка на побарувањата на товар на трошоците.

3.1.3. Приходите од продажба на кредит

Приходите од продажба на кредит се книжат во целост во корист на вкупниот приход во периодот во кој испораката е извршена друштвото нема продажби на кредит.

3.1.4. Останатите приходи

Останатите приходи претставуваат приходи кои не потекнуваат од основната дејност на друштвото.

3.1.5. Приходи од камати и приходи од вложувања

Каматите настанати по основ на финансиски обврски како и по основ на обврски од деловните односи, пресметани и доставени и како каматни листи до датата на билансот на состојба се искажуваат како приходи од камати во рамки на финансиските приходи.

Приходите од вложувања се однесуваат на оставерени приходи врз основа на вложувања во други субјекти.

3.2. Расходи**3.2.1. Трошоци на реализација и расходи**

Трошоците на реализација ги содржат сите трошоци кои се настанати во текот на годината и кои се директно поврзани со остварената реализација (приход под точка 3.1.), и нивната висина е зависна од висината на реализацијата.

Трошоците се признаваат во зависност од степенот на извршување на датумот на сочинување на билансот.

Општи, административни и трошоци на продажба ги содржат сите трошоци кои се настанати во текот на годината и кои не се директно поврзани со остварената реализација, што значи дека нивната висина е независна од висината на реализацијата.

Друштвото се придржува до следните критериуми при признавање на расходите :

- Расходите имаат за последица намалување на средствата или зголемување на обврските, што е возможно да се измери со сигурност;
- Расходите имаат директна поврзаност со настанатите трошоци и посебните позиции на приходите;
- Кога се очекува остварување на приходите во повеќе идни пресметковни периоди, тогаш признавање на расходите се извршува со постапка на разумна алокација на пресметковни периоди;
- Расходот веднаш се признава во пресметковниот период кога издатокот не остварува идни економски користи, а нема услови да се признае како позиција на активата во билансот
- Расходот веднаш се признава во пресметковниот период и тогаш кога настанало обврска, а нема услови да се признае како позиција на активата.

3.2.2. Расходи од камати

Каматите настанати по основ на обврски пресметани до датата на билансот на состојбата се искажуваат како расходи во годината на која се однесуваат, независно дали се платени.

3.2.3. Пресметување на средства за плаќање и сметководствен третман на курсните разлики

1. Извршена е пресметка на сите побарувања и обврски во странски средства за плаќање во нивната денарска противвредност, по средниот курс важечки на денот на билансот на состојбата.

2. Позитивните и негативните курсни разлики што настанале со пресметка на побарувањата и обврските во странски средства за плаќање во нивната денарска противвредност се искажани во билансот на успех како приходи, односно расходи во годината на која се однесуваат.

3.3. Нематеријални и материјални вложувања

1. Основните средства се ревалоризираат периодично во текот на годината (при изработка на периодична пресметка) и со состојба на крајот на годината (при изработка на годишната пресметка) со примена на единствениот коефициент на ревалоризацијата заснован на стапката на порастот на цените на производителите на индустриски производи на нивната набавна или ревалоризирана вредност или исправка на вредноста на основните средства.

2. Ефектот на ревалоризацијата на основните средства се книжи како зголемување на ревалоризационата резерва, а амортизацијата се пресметува почнувајќи од следната година на ревалоризираната вредност на основните средства утврдена на крајот од претходната година.

3. Официјалниот коефициент за ревалоризација, применет при ревалоризацијата на сите категории основни средства набавени претходната година, се превзема според

законските прописи. Основните средства набавени во текот на годината се ревалоризираат со официјалните коефициенти кои се пресметуваат на кумулативна основа, од месецот на набавката или изградбата, до крајот на годината.

4. Набавките на основните средства во текот на годината се евидентираат по набавна вредност. Набавната вредност ја чини фактурната вредност на набавените средства зголемена за сите трошоци настанати до нивното ставање во употреба.

5. Предметите и опремата се евидентираат како основни средства доколку векот на употребата им е подолг од една година, а поединечната набавна цена е поголема двојно од последниот просечен месечен износ на плата по работник во Република Македонија, според податоците на Републичкиот завод за статистика. Погонскиот и деловниот инвентар, специјални и универзални алати на сопствен погон се водат како основни средства без оглед на нивната набавна вредност.

6. Трошоците за тековно и инвестиционо одржување се евидентираат на товар на приходите во моментот на нивното настанување. Издатоците кои се однесуваат на реконструкции и подобрувања, кои го менуваат капацитетот или намената на основните средства, се додаваат на набавната вредност на тие средства.

7. Позитивната, односно негативната разлика настаната при продажбата на основните средства се книжени како капитална добивка, односно капитална загуба и се искажува во рамките на останатите приходи, односно расходи.

3.4. Амортизација

Набавната вредност, односно цената на чинење на материјалните и нематеријалните вложувања служи како основица за отпишување, односно пресметка на амортизација. Амортизацијата на основните средства се пресметува според стапки кои не се пониски од оние пропишани според законите на Република Македонија, заради отпис на нивната набавна или ревалоризирана вредност на пропорционална основа во текот на нивниот проценет век на користење.

Употребуваните стапки на амортизација се утврдени врз основа на следниот проценет полезен век на траење односно стапки на амортизација :

Недвижности	2,5% до 10%
Деловен инвентар	5% до 10%
Мебел	20%
Компјутерска опрема и софтвер	25%
Телекомуникациска опрема и возила	20% до 25%
Нематеријални средства	20 %

Основните средства се амортизираат поединечно се до нивниот целосен отпис.

3.5. Побарувања по основ на продажба и останати побарувања

1. Побарувања по основ на продажба ги опфаќаат сите побарувања од продажба на учиноци.

2. Со товарење на вонредните расходи се врши исправка на вредноста на сите побарувања кои се утужени до денот на билансот на состојба или не можат да се наплатат.

3.6. Залихи

1. Суровините, материјалите и набавените стоки се прикажани според трошоците настанати за нивна набавка (набавна вредност) во моментот на пренос на сопственоста што вклучува и доведување во постоечка состојба и локација. Производството во тек и готовите производи се искажуваат по пониска од цената на чинење и нето продажната вредност. Расходите од обврски по кредити не се капитализираат.

Потрошокот на суровини и материјали и стоки се води по набавни цени.

Доколку набавната вредност или цената на чинење е повисока од нето продажната вредност залихите се сведуваат на нето продажната вредност. Нето продажната вредност е проценета продажна цена во нормални услови на делување, намалена за проценетите трошоци за доработка и проценетите трошоци за реализација.

3.7. Парични средства и еквиваленти на парични средства

Паричните средства и паричните еквиваленти се состојат од денарска и девизна готовина во благајна, жиро сметка во деловните банки, девизни сметки во деловните банки и чекови.

3.8. Краткорочни Обврски

1. Обврските кон доверители се искажуваат во висина на номиналните износи што произлегуваат од деловните трансакции.

2. Обврските кон доверители се отпишуваат по истекот на рокот на застареност или со вонпроцесно порамнување, со товарење на вонредните приходи.

3. Даноците, акцизите и даноците од добивка се плаќаат и издвојуваат по прописите на Република Македонија. Издвојувањата за данок од добивка се вршат на непризнаени расходи од тековната година, а остварената добивка се оданочува во случај на распределба за дивиденди и друга распределба на добивката согласно прописите, по стапка од 10 %.

3.9. Обврски по кредити

Обврските по кредити се состојат од обврски по краткорочни и долгорочни кредити и се искажуваат според нивната номинална вредност. Обврските по кредитите од странство се искажуваат според курсот на Денарот на денот на билансот на состојба, а курсните разлики се евидентираат во рамките на останатите приходи, односно расходи.

3.10. Вложени и здружени средства

1. Вложените и здружените средства се состојат од вложените и здружените средства во други претпријатија и банки. Вложените и здружените средства се искажуваат во висина на номинална, односно ревалоризационата вредност во согласност со договорот за вложување.

2. По однос на вложените и здружените средства се остварува дел од добивката и надоместок за стопанисување со вложените и здружените средства во согласност со договорните одредби.

3.12. Капитал

1. Капиталот претставува сопствени трајни извори на средства за работење на Друштвото. Ги опфаќа иницијалните сопствени средства за работење, заедно со акумулираната и тековната добивка, другите акумулирани приходи и распоредената ревалоризациона резерва.

2. Капиталот може да се користи за покривање на загубата, доколку резервите не се доволни за тоа.

3.13. 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.

3.14. Управување со финансиски ризици**3.14.1. Пазарен ризик**

а) Ризик од курсни разлики

Друштвото влегува во трансакции во странска валута, кои произлегуваат од продажби и набавки на странски пазари, при што истото е изложено на секојдневни промени на курсевите на странските валути. Друштвото нема посебна политика за управување со овој ризик со оглед дека во Република Македонија не постојат посебни финансиски инструменти за избегнување на овој вид ризик. Според ова Друштвото е изложено на можните флукуации на странските валути, кое е сепак ограничено поради фактот дека најголем број трансакции се во Евра, чии валутен курс се смета за релативно стабилен.

Официјалните девизни курсеви користени за конверзија во денар на ставките од Извештајот за финансиска состојба искажани во странска валута на 31 декември 2012 и 2011 година се како следи:

	2012	2011
ЕУР	61.5000	61.5050
УСД	46.6510	46.3140

б) Каматен ризик

Друштвото е изложено на ризик од промена на каматните стапки кој преку промена на нивото на пазарните каматни стапки влијае врз неговата финансиска состојба и парични текови.

в) Ценовен ризик

Ризикот од цената на капиталот е веројатноста дека цената на капиталот ќе флукуира 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. Друштвото е изложено на ризик од промени на цените на вложувањата расположиви за продажба и истиот е надвор од контрола на Друштвото.

3.14.2. Ликвидносен ризик

Управувањето со ликвидносен ризик е централизирано во Друштвото.

Ликвидносниот ризик или ризик од неликвидност постои кога Друштвото нема да биде во состојба со своите парични средства редовно да ги плаќа обврските спрема своите доверители. Ваквиот ризик се надминува со константно обезбедување на потребна готовина за сервисирање на своите обврски. Друштвото не користи финансиски деривативи.

3.14.3. Кредитен ризик

Кредитниот ризик произлегува од пари и парични средства депозити во банки и финансиски институции, како и кредитна изложеност кон корпоративни клиенти од продажба, вклучувајќи ги побарувањата и обврзувањата.

Изложеноста на Друштвото на кредитен ризик е ограничена. Управувањето со кредитниот ризик се врши со превземање на соодветни мерки и активности од страна на друштвото. Во случај на неплаќање, Друштвото престанува со продажба на услуги на клиентите. Исто така, Друштвото нема значајни концентрации на кредитен ризик со оглед на големината на базата на клиенти која е со поединечно мали износи и со неповрзаност помеѓу клиентите. Со цел да ја осигура наплатата на побарувањата, Друштвото спроведува дејства: компензации со клиентите, покренување на судски спорови, вонсудски спогодби и сл.

3.14.4. Управување со капиталниот ризик

Целите на Друштвото во врска со управувањето со капиталот се зачувување на способноста на Друштвото да продолжи да работи врз основа на претпоставката за континуитет за да се зачува оптимална капитална структура која би го намалила трошокот на капитал и би обезбедила приноси на сопствениците.

3.14.5. Проценка на објективната вредност

Друштвото има политика за обелоденување на информации за објективна вредност на оние компоненти од средствата и обврските за кои се расположиви пазарни цени и за оние кај кои објективната вредност може значително да се разликува од сметководствената вредност. Во Република Македонија не постои доволно ниво на пазарно искуство, стабилност и ликвидност за купопродажба на побарувања и други финансиски средства или обврски и од тука за истите во моментот не се расположиви пазарни цени. Како резултат на отсуство на активен пазар, објективната вредност не може да биде утврдена на веродостојна основа. Раководството на Друштвото ја проценува севкупната изложеност на ризик и во случаи кога проценува дека вредноста на средствата според која се евидентирани во сметководството не би можела да биде реализирана, се врши исправка на вредноста.

Раководството смета дека искажаните сметководствени износи се највалидни и најкорисни извештајни вредност при пазарни услови.

4.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на домашен Пазар	3.636	4.249
Приходи од продажба на стоки и услуги на странски Пазар	60.496	30.180
Приходи од продажба на материјали	-	-
Приходи од наемнина	84.505	64.156
Приходи од неповрзани субјекти	5.347	-
Останати деловни приходи	2.150	-
Вкупно	156.134	98.585

Најзначајно учество во приходите на Друштвото имаат приходите од наемнине по основ на издаден деловен простор под закуп на други правни субјекти. Приходите од продажба на стоки и услуги на домашен пазар и од странски пазар во текот на годината се намалени значително како и вкупните приходи во тековната во однос на претходната година. Приходите се евидентираат по основ на примен надомест за извршената услуга и издадениот простор под закуп. Остварените приходи од странство се по основ на извршен извоз на стоки за сметка на други корисници кои вршат доработка на производи и стоки за извоз.

5.ПРИХОДИ ОД УЧЕСТВО НА ВЛОЖУВАЊА И ПРИХОДИ ОД ОСТАНАТИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Приходи по основ на камати, курсни разлики и слични приходи од работењето со неповрзани субјекти	1.089	19
Вкупно	1.089	19

Приходите по основ на вложувања се по основ на приходи од камати за периодот.

6.ОСТАНАТИ ДЕЛОВНИ ПРИХОДИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Добивки од продажба на материјали	1.315	-
Приходи од продажба на постојани средства	229	21.242
Останати неспомнати деловни приходи	1.159	24.938
Вкупно	2.703	46.180

Признаените останати деловни приходи се незначајна ставка во билансот на успехот и во периодот до 31.12.2012 година во однос на претходната се намалени. Овие приходи во најзначаен дел се остварени по основ на извршени услуги со сопствени средства на други корисници и по основ на продажба на недвижен имот.

7.ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИЈАЛИ, ЕНЕРГИЈА, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Потрошени суровини и материјали	176	1.831
Потрошена енергија	30.271	25.447
Отпис на ситниот инвентар	1.935	93
Вкупно	32.382	27.371

Материјалните трошоци во текот на годината се незначително зголемени во однос на претходната година најголем потрошок во вкупните материјални трошоци се трошоците по основ на потрошена електрична енергија која е за искористена енергија во објектите кои ги користат други правни лица истите се префактурираат на потрошувачите односно закупувачите.

8.УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Транспортни услуги	1.287	984
Услуги за изработка на производи	47.616	17.558
Трошоци за саеми	1.237	277
Наемнини – лизинг	1.636	1.297
Комунални услуги	783	615
Останати услуги	4.130	5.869
Вкупно	56.689	26.600

Најзначајна ставка во услугите кои имаат карактер на материјални трошоци имаат услугите за одржување на средствата и услугите за доработка на производи кои ги вршат други правни лица за сметка на Друштвото.

9.АМОРТИЗАЦИЈА И ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА ДОЛГОРОЧНИТЕ И КРАТКОРОЧНИТЕ СРЕДСТВА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Амортизација (депресијација, деплација) по минимални стапки	6.465	7.663
Вредносно усогласување на средствата	6.123	
Вкупно	12.588	7.663

Пресметнатата амортизација и депресијација за периодот е утврдена во согласност со проценетиот век на користење на средствата. Друштвото ја пресметнува амортизацијата утврдувајќи го корисниот век на средството. Амортизирачкиот износ е за секое средство поединечно. За новонабавените средства амортизацијата се пресметнува од наредниот месец од набавката. Намалувањето на амортизацијата признаена во Билнасот на успехот за периодот до 31.12.2012 година е по основ на отпишаната вредност на средствата.

10. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Дневници за службени патувања и патни трошоци	1.774	3.577
Надомест на трошоците на вработените, подароци и помошти	13	167
Трошоци за надоместоци и други примања на членовите на управниот и надзорниот одбор	-	222
Трошоци за промоција, пропаганда, реклама, презентација и спонзорство	3.618	2.414
Премии за осигурување	278	162
Даноци, придонеси, членарина и други давачки кои не зависат од резултатот	27	34
Банкарски услуги и трошоци за платениот промет	1.424	785
Останати нематеријални трошоци	3.429	8.843
Вкупно	10.563	16.204

Нематеријалните трошоци од работењето се однесуваат на исплатени надоместоци за службени патувања репрезентација, банкарски услуги и останат и трошоци од работењето. Трошоците признаени во Билансот на успехот се по основ на веродостојна документација за извршените услуги.

11. ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО ОД РЕДОВНАТА АКТИВНОСТ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Неотпишана вредност и други трошоци на оутѓени и расходувани постојани средства	33	4.276
Дополнително утврдени трошоци - расходи од поранешни години	81	564
Вкупно	144	4.840

Останатите трошоци од работењето се по основ на неотпишаната вредност на продадени основни средства и по основ на дополнително утврдени трошоци од минатите периоди.

12. ПЛАТИ И НАДОМЕСТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Вкалкулирани плати	10.729	24.105
Вкупно	10.729	24.105

Пресметнатите трошоци по основ на плати и даноци и придонеси од плати се однесуваат на пресметнати плати за вработените за периодот до 31.12.2012 година и во однос на претходната година се намален. Намалувањето на трошоците за плати е по основ на намалениот број на вработени.

**13. РАСХОДИ ПО ОСНОВ НА КАМАТИ, КУРСНИ
РАЗЛИКИ И СЛИЧНИ РАСХОДИ**

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Камати од работењето со неповрзани субјекти	7.862	7.613
Курсни разлики од работењето со неповрзани субјекти	85	38
Вкупно	7.947	7.651

Во периодот до 31.12.2012 година Друштвото има трошоци по основ на камати во вкупен износ од 7.946.791,00 денари.

**14. РАСХОДИ НА ПРОДАДЕНИ ПРОИЗВОДИ, СТОКИ,
УСЛУГИ И МАТЕРИЈАЛИ**

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Набавна вредност на продадени стоки	16.926	6.873
Вкупно	16.926	6.873

Набавна вредност на продадени стоки се однесува на набавка на производи евиденцијата на набавените стоки е по набавни цени.

15. ДАНОК НА ДОБИВКА

Според искажаните резултати од работењето за периодот до 31.12.2012 година Друштвото има евидентирана добивка за периодот во износ од 11.877.089,00 денари. За евидентираниот период има извршено усогласување на непризнаените расходи за даночни цели согласно законската регулативе И има евидентирано обврска по основ на даок на добивка за периодот. Евидентираната обврска по основ на данок на добивка за периодот искажана со изготвувањето на финансиските извештаи за п со состојба на крајот на годината односно со 31.12.2012 година, е во износ од 842.282,00 денари

ДАНОК НА ДОБИВКА	во денари
УСОГЛАСУВАЊЕ НА НЕПРИЗНАТИ РАСХОДИ	13.060.337
Расходи кои не се поврзани со дејноста	10.025.675
Трошоци за репрезентација	2.172.614
Трошоци по основ на камати по кредити кои не се за дејноста	345.579
Парични и даночни казни, пенали и казнени камати	516.469
ДАНОЧНА ОСНОВА	13.060.337
ПРЕСМЕТАН ДАНОК НА ДОБИВКА	1.306.034
ПОВЕКЕ ПЛАТЕН ДАНОК НА ДОБИВКА ВО ПРЕТХОДЕН ПЕРИОД	144.584
ДАНОК НА ДОБИВКА ЗА ПЛАЌАЊЕ	1.161.450

16. ДВИЖЕЊЕ НА НЕМАТЕРИЈАЛНИТЕ И МАТЕРИЈАЛНИТЕ СРЕДСТВА

Друштвото за периодот до 31.12.2012 година има искажано односно евидентирана пресметка на амортизацијата за периодот до 31.12.2012 година во износ од 6.465.296,00 денари. Движењето на материјалните и нематеријалните средства ќе се

евидентира со изготвувањето на конечните финансиски извештаи за периодот до крајот на годината.

Опис	Земјиште	Градежни објекти	Постројки и опрема	Алати и транспортни средства	Средства во припрема	Вкупно материјални средства
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетна состојба 01,01,2011	5.701	167.969	56.601	15.611	79.967	325.851
Директно зголемување на материјалните средства (набавки)	-	-	1.237	917	4.344	6.498
Зголемување со пренесување на материјални средства во подготовка	-	6.182	-	-	-	6.182
Пренос помеѓу поврзани субјекти						
Примени средства од други						
Расход и продажба на материјални средства	-	-11.000	-300	-	-6.182	-17.482
Состојба на 31,12,2011 (1+2+3+4+5+6)	5.701	163.151	57.538	16.528	78.129	321.051
ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА						
Почетна состојба на 01,01,2011	-	82.075	50.796	11.551	-	144.602
Пресметана амортизација за 2011 година	-	3.651	1.767	2.245	-	7.663
Исправка на вредноста на продадена, расходовани и пренесени долгорочни материјални средства	-	-6.724	-300	-2.939	-	-9.963
Состојба на 31,12,2011 (8+9+10)	-	79.002	52.263	10.857	-	142.122
Сегашна вредност на материјалните средства (7-11)	5.701	84.149	5.275	5.669	78.129	175.986

Опис	Земјиште	Градежни објекти	Постројки и опрема	Алати и транспортни средства	Средства во припрема	Вкупно материјални средства
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетна состојба 01,01,2012	5.701	163.151	57.538	16.528	78.129	321.051
Директно зголемување на материјалните средства (набавки)		10.152		172		10.324
Зголемување со пренесување на материјални средства во подготовка						
Расход и продажба на материјални средства			-100	-1.634	-510	-2.224
Состојба на 31,12,2012 (1+2+3+4+5+6)	5.701	173.304	57.438	15.069	77.619	329.151
ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА						
Почетна состојба на 01,01,2012	-	79.002	52.263	10.857	-	142.122
Пресметана амортизација за 2012 година		3.736	1.715	1.014		6.465
Исправка на вредноста на продадена, расходовани и пренесени долгорочни материјални средства			-1.701			-1.701
Состојба на 31,12,2012 (8+9+10)	-	82.738	52.277	11.871	-	146.886
Сегашна вредност на материјалните средства (7-11)	5.701	90.566	5.161	259	-	182.265

17. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Вложување во акции и други хартии од вредност	27	1.220
Вкупно	27	1.220

Друштвото во текот на годината има вложување во ново основано друштво во Р. Србија. Намалувањето е по основ на пренос на удел во основаното друштво Нова Газела

18. ЗАЛИХИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ		
Суровини и материјали на залиха	3.685	3.689
РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	19	19
СИТЕН ИНВЕНТАР И АМБАЛАЖА		
Ситен инвентар во употреба	2.400	465
Амбалажа и автогуми за употреба	-	-
Вредносно усогласување на залихите на ситниот инвентар, амбалажата и автогумите	-2.400	- 465
СТОКИ		
Стоки на залиха	671	9.243
Стоки во туг склад	5.924	5.843
Вкалкулиран данок на додадена вредност	-	- 891
Разлика во цени на стоките	-5.144	- 2.419
Вкупно	5.155	15.484

Залихите на суровини и материјали за периодот до 31.12.2012 година проценети во книговодствената евиденција за периодот се во вкупен износ од 5.155.451,00 денари и во односна претходната година се намалени. Намалувањето е кај залихите на стоки. Вредноста на залихите е утврдена со физичкото мерење на залихите на крајот од годината и не се утврдени отстапувања од фактичката и книговодствената состојба.

19. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Жиро сметки	401	104
Девизни сметки	865	-
Вкупно	1.266	104

Друштвото има жиро сметки кај повеќе банки. Салдата на жиро сметките се усогласени со салдата од последните изводи од состојбата на жиро сметките кај банките. Истите се конформирани со изводите добиени од деловните банки на денот на сосоставувањето на финансиските извештаи односно со состојба на 31.12.2012 година.

20. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИТЕ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарувања од купувачите во земјата	21.642	21.263
Побарување од купувачите во странство	10.680	5.731
Побарување за дадени аванси, депозити и кауции во земјата	4.531	-
Побарување од специфично работење на неповрзани друштва	2.900	-
Вредносно усогласување на побарувањето од купувачите	-461	-461
Вкупно	39.292	26.533

Побарувањата од купувачите за периодот како салдо произлегуваат од ненаплатени побарувања до крајот на годината од извезени производи по основ на лон услуга и по основ на ненаплатени наемнини за закуп на деловниот простор. Побарувањата се конформирани и пристигнуваат конфирмации за потврдување на салдата од побарувањата од купувачите.

21. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Дадени кредити, депозити и кауции	16.365	9.669
Вкупно	16.365	9.669

Салдото од 16.365.575,00 ден. се состои од:

* Дадени краткорочни позајмици на други субјекти во износ од 8.818.523,00 денари и останати помали позајмици на други правни субјекти. За дадените позајмици се испратени конфирмации со состојба на крајот на годината.

22. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарувања по основ на Данок на додадена вредност	-	-
Побарувања за повеќе платени даноци и придонеси од добивката	458	144
Вкупно	458	144

Побарувањата за повеќе платен данок на добивка во износ од 458.194,00 ден. претставува збир на побарувања за данок на добивка по основ на платени аконтации за периодот до 31.12.2012 година.

23. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ И ОСТАНАТИТЕ ПОБАРУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарување од вработените по основ на аконтации за службени парубања	5.045	10.025
Останати побарувања од вработените и останати неспомнати краткорочни побарувања	637	637
Вкупно	5.682	10.662

Побарувања од вработените по основ на аконтации за службени патувања се по основ на исплатени аконтации за службен пат а не повратени до 31.12.2012 година. За дел од неповратените побарувања по основ на исплатени аконтативни пресметки за службен пат е пресметнат и платен персонален данок на доход.

24. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ И ОБВРСКИ ЗА АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски спрема добавувачи во земјата	14.422	15.130
Обврски спрема добавувачите во странство	2.005	2.653
Обврски за примени аванси и депозити	175	-
Вкупно	16.602	17.783

Обврските спрема добавувачите во земјата и странство се однесуваат на обврски по основ на набавка на материјали и опрема во периодот. Салдата на обврските спрема добавувачите се конформирани.

25. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА ЗАЕМИ И КРЕДИТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Краткорочни обврски по основ на заеми и кредити во земјата	18.800	5.290
Останати краткорочни обврски по основ на заеми и кредити	5.884	6.424
Вкупно	24.684	11.714

Краткорочните обврски по основ на кредити се однесуваат на земени кредити од банките за дејноста. обврските за краткорочни кредити за периодот до 31.09.2012 година сенаголемени Друштвото редовно ги отплатува обврските по основ на доспеани ануитети.

26. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски за данок на додадена вредност	221	2.328
Обврски за даноци и придонеси од добивката		90
Обврски за даноци и придонеси на плата и надоместоци на плата	1.622	2.026
Обврска за персонален данок	13	57
Обврски за останати неспомнати даноци, придонеси и други давачки	842	1.306
Вкупно	2.698	4.354

Обврската по основ на данок на додадена вредност се однесува на обврска од последните аконтативни оресметки за данок на додаден вредност. Обврските по основ на даноци и придонеси од плати се однесуваат на пресметната палта за последните месеци од годината. обврските пооснов на останати даноци се однесуваат на утврдената одбврска по основ на данок на добивка за годината.

27. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРТАБОТЕНИТЕ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски за плата и надомест за плата	554	523
Останати обврски спрема вработените	43	42
Вкупно	597	565

Краткорочни обврски спрема вработените се по основ на неисплатената плата за последниот месец од периодот до 31.12.2012 истата е исплатена во текот на наредниот месец.

28. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИТЕ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Однапред пресметнати трошоци	144	2.559
Вкупно	144	2.559

Краткорочни обврски спрема вработените се по основ на однапред пресметнати трошоци за периодот до 31.12.2012 година и во однос на претходната година се наголемени.

28. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА КРЕДИТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Долгорочни обврски по основ на заеми и кредити	59.615	64.812
Вкупно	59.615	64.812

Долгорочните обврски по основ на заеми и кредити се однесуваат на одобрен денарски и девизн кредити од Банките и тоа од Комерцијална банка а.д. Скопје и Капитал банка а.д. Скопје. Долгорочните кредити се по основ на повеќе кредитни партии и за дел отплатат започнува во текот на 2012 година. Друштвото редовно ги сервисира доспеаните обврски по основ на ануитети. Обврските по основ на долгорочни кредити во тековната во однос на претходната година се намалени во износ од 5.197.000,00 денари. За обезбедувањето на долгорочните кредити спрема Комерцијална банка А.Д. Скопје врз основа на договорите за обезбедени два Рамковни револвинг кредити и тоа рамковен кредит во износ од 1.800.000,00 Евра е покриен со хипотекарно задолжување врз основа на нотарски акт ОДУ бр 12/07 и нотарски акт ОДУ бр. 21/07. Воедно е искористен рамковен револвинг кредит во износ од 800.000,00 ЕВРА со хипотекарно обезбедување врз основа на нотарски акт ОДУ бр.85/06.

СОВРЕМЕН ДОМ АД – ПРИЛЕП

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

за годината која завршува на 31.12.2011.

со извештај на овластениот ревизор

Прилеп, април 2012

ДРУШТВО ЗА РЕВИЗИЈА И КОНСАЛТИНГ
ТРИО – КОНСАЛТИНГ ДОО – ГЕВГЕЛИЈА
ул. "Јосиф Јосифовски" бр.6 п.фах. 197;
тел. 34 214 – 116; факс 217 – 116
E-mail: triocons@t-home.mk
www.triocons.com.mk

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

До
Собранието на акционерите
на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп**

Ние, Друштво за ревизија и консалтинг ТРИО-КОНСАЛТИНГ ДОО – Гевгелија, извршивме на Ваше барање ревизија на приложениот извештај на финансиската состојба на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп** на ден 31.12.2011 година и извештајот за сеопфатната добивка за периодот од 01.01.2011 до 31.12.2011 година, извештајот за промени на капиталот, извештајот за паричниот тек, како и прегледот на значајните сметководствени политики и останатите белешки кон финансиските извештаи за годината која завршува на 31.12.2011 година.

Одговорност на менаџментот за финансиските извештаи

Овие финансиски извештаи, прикажани на страниците 2 и 3, заедно со извештајот за паричниот тек и извештајот за промена на капиталот прикажани на страна 4 и 5, како и белешките кон финансиските извештаи прикажани на страните 6 – 25 претставуваат одговорност на менаџментот на **СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп**. Менаџментот е одговорен за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи согласно законската регулатива која се применува во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува дизајнирање, имплементирање и одржување на интерната контрола која што е релевантна за подготвување и објективно презентирање на финансиските извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали тоа е резултат на измама или грешка, за избор и примена на соодветни сметководствени

политики, како и за правење сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие извештаи засновано на нашата ревизија.

Ние ја водеме нашата ревизија во согласност со законските прописи на Република Македонија и Меѓународните стандарди за ревизија. Овие стандарди бараат ние да ги почитуваме етичките стандарди. Воедно овие стандарди бараат ние да ја планираме и извршиме ревизијата со цел да добиеме разумна сигурност дека финансиските извештаи не содржат материјално значајни погрешни прикажувања.

Ревизијата вклучува испитување, засновано на тестови и прибирање ревизорски докази со кои се поткрепуваат износите и прикажувањата обелоденети во финансиските извештаи. Ревизијата, исто така вклучува проценување на користените сметководствени принципи и значајните проценки извршени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното прикажување на финансиските извештаи.

Избраните постапки при ревизијата зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од значајно погрешно прикажување во финансиските извештаи, настанато било како резултат на измама било како резултат на грешка. При проценувањето на овие ризици ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото, со цел дизајнирање на ревизорските постапки коишто се соодветни на околностите.

Вршена е економско – финансиска ревизија кај СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп за 2010 година според законските прописи на Република Македонија, со што е обезбедена споредливост со Финансиските извештаи за годината што завршува на ден 31.12.2011 година.

Ние веруваме дека ревизорските докази кои ги имаме прибавено се доволни и соодветни и дека нашата ревизија заснована на таквите ревизорски докази обезбедува разумна основа за нашето мислење.

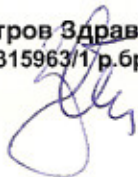
Мислење

Според наше мислење финансиските извештаи на СОВРЕМЕН ДОМ АД – Прилеп даваат вистинска и објективна слика за финансиската состојба на Друштвото под 31-ви декември 2011 година, резултатите на нејзиното работење, како и промените на капиталот и паричните текови за годината која завршува со тој датум во согласност со законската регулатива и сметководствените стандарди кои се применуваат во Република Македонија, како и општо прифатените принципи за објавување на финансиските извештаи.

Гевгелија, 30. април, 2012 година

Овластен ревизор:

Петров Здравко
11-315963/1 п.бр. 150



Друштво за ревизија и консалтинг
ТРИО – КОНСАЛТИНГ ДОО Гевгелија
11-23293/1
Управител

Ристо Котев



ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА 2011 ГОДИНА

НА

Акционерското друштво за производство и промет на корпусен тапациран
мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ А.Д. увоз-извоз Прилеп

СОДРЖИНА:		Страна
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ		
Извештај за сеопфатна добивка за	2011 година	2
Извештај за финансиската состојба на ден 31.Декември	2011 година	3
Извештај за готовинските текови за	2011 година	4
Извештај за промените на главнината за	2011 година	5
Белешки кон финансиските извештаи		6-23

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА
 За годината што завршува на 31, Декември 2011 и 2010 (во 000 денари)

Позиција	Белешка	Тековна	Претходна
		година	година
Приходи од продажба	4	98.585	120.803
Останати оперативни приходи (добивка)	6	46.180	20.065
Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-
Сопствени производи употребени и капитализирани во претпријатието	-	-	-
Потрошени материјали и ситен инвентар	7	27.371	25.755
Набавна вредност на стоки и материјали	14	6.873	4.949
Услуги со карактер на материјални трошоци	8	26.600	40.807
Трошоци за вработените	12	24.105	16.387
Трошоци за депрецијација и амортизација	9	7.663	8.148
Исправка на вредноста на краткорочните средства	9	-	-
Останати оперативни расходи	10 и 11	21.044	12.691
Добивка/загуба од оперативно работење		31.107	32.131
Финансиски приходи	5	19	-
Финансиски расходи	13	7.651	8.883
Добивка/загуба пред оданочување		23.475	23.248
Данок од добивка	15	1.306	435
Добивка/загуба за годината		22.169	22.814
ВКУПНО СЕОПФАТНА ДОБИВКА ЗА ГОДИНАТА		22.169	22.814

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Генерален директор

Ацо Дудулоски



Раководител на финансии

Цена Атанасоска

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА НА СОСТОЈБА
на 31 Декември 2011 и 2010 (во 000 денари)

Позиција	Белешка	Тековна	Претходна
		година	година
СРЕДСТВА			
Долгорочни средства		180.150	185.591
Нематеријални средства		-	-
Материјални средства	16	178.930	184.371
Долгорочни вложувања	17	1.220	1.220
Долгорочни побарувања		-	-
Тековни средства		62.598	49.331
Залихи	18	15.485	13.594
Побарувања за аванси во земјата	-	-	-
Побарувања од купувачи	20	26.534	23.288
Побарувања од поврзани субјекти		-	-
Краткорочни финансиски вложувања	21	9.669	11.605
Побарувања од државата и други институции	22	144	3.793
Побарувања од вработените и останати побарувања	23	10.622	705
Активни временски разграничувања	-	-	60
Парични средства и еквиваленти на парични средства	19	104	66
ВКУПНА АКТИВА		242.748	234.922

КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
Капитал и резерви		136.283	114.14
Запишан основен капитал	1	202.290	202.290
Премии на емитирани акции		-	-
Ревалоризациона резерва	ПК	-	-
Резерви	ПК	6.810	3.484
Акумулирана добивка/загуба	ПК	-94.986	-114.475
Добивка за финансиската година	БУ	22.169	22.814
Откупени сопствени акции		-	-
Долгорочни обврски	29	67.388	64.811
Тековни обврски		39.076	55.995
Обврски спрема добавувачи	24	17.783	20.981
Обврски по краткорочни заеми и кредити	25	11.714	19.830
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	26	5.807	4.354
Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени	27	1.213	565
Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	28	2.559	10.264
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		242.748	234.922

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Генерален директор

Раководител на финансии

Ацо Дудулоски

Цена Атанасоска

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧЕН ТЕК
за годината која завршува на 31.12.2011 и 2010 години

Позиција	Тековна година	Претходна година
Готовински текови од деловни активности	(2.253)	34.918
Нето добивка/загуба после оданочување	22.169	22.814
Амортизација	7.663	8.148
Вредносно усогалсување	-	-
Камати и курсни разлики	-	-
Промени - Зголемување/намалување на :		
Залихи	(1.890)	(9.236)
Побарувања за аванси во земјата	-	-
Побарувања од купувачи	(3.244)	(3.253)
Побарувања од поврзани субјекти	-	-
Краткорочни финансиски вложувања	-	-
Побарувања од државата и други институции	-	-
Побарувања од вработените и останати побарувања	10.030	(68)
Активни временски разграничувања	-	-
Обврски спрема добавувачи	(1.908)	3.165
Обврски за аванси депозити и кауции	(9.215)	-
Останати краткорочни обврски	1.907	3.198
Обврски по краткорочни заеми и кредити	-	-
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	-	-
Зголемување/Намалување на ПБР	(7.705)	10.150
Готовински текови од инвестициони активности	(285)	(9.992)
Директни набавки на нематеријални и материјални средства	(2.222)	(10.557)
Продажба и расход на материјални и нематеријални средства	-	1.526
Зголемување/намалување на краткорочни финансиски вложувања	1.937	-
Готовински текови од финансиски активности	2.576	(25.011)
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	2.576	(25.011)
Исплатени дивиденди	-	-
Зголемување/намалување на паричните средства	38	(85)
Парични средства на почеток на годината	66	151
Парични средства на крајот на годината	104	66

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

Дата на финансиските извештаи: 31.12.2011

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА ГЛАВНИНАТА во 000 денари

Позиција	01.01.2010	Зголемување	Намалување	31.12.2010
Запишан капитал	202.290	-	-	202.290
Резерви	1.901	1.583	-	3.484
Акумулирана добивка/загуба	(112.891)	-	-	(112.891)
Добивка/загуба за финансиската година		22.814	(1.583)	21.231
Дивиденди	-	-	-	-
Вкупно капитал и резерви	91.300	24.379	(1.583)	114.114

Позиција	01.01.2011	Зголемување	Намалување	31.12.2011
Запишан капитал	202.290	-	-	202.290
Резерви	3.484	3.326	-	6.810
Акумулирана добивка/загуба	(112.891)	17.905	-	(94.987)
Добивка/загуба за финансиската година	21.231	22.169	(21.231)	22.189
Дивиденди		-	-	
Вкупно капитал и резерви	114.114	44.903	(21.231)	136.283

Запишан капитал:

3.500.664 ЕВРА.

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од финансиските извештаи

1. ОПШТИ ПОДАТОЦИ ЗА ДРУШТВОТО

Назив и регистрација:

Акционерското друштво за производство и промет на корпусен тапациран мебел и градежна столарија СОВРЕМЕН ДОМ увоз-извоз Прилеп (во понатамошниот текст Друштвото) е оснивно на 29.01.2002 година. Седиштето на Друштвото е во Прилеп на ул:” Александар Македонски” бр:66 Прилеп.

Дејност и вработени

Основна дејност на Друштвото според НКД е 15.20 – Производство на обувки

Бројот на вработените на 31.12.2011 година изнесува 167 лица.

Седиште:

Седиштето на друштвото е во Прилеп.

Матичен број:

4117379

Основачи и одговорност:

р. бр.	ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	Адреса	ЕМБГ/ЕМБС	Влог износ во евра	Влог %
1	2	3	4	5	6
1	Андон Дудулоски	Пролетерски бригади бр.20 Струга	0708934434008	2.460.434	70,284%
2	Алколоид А.Д.Скопје	Александар Македонски бр.12 Скопје	4053575	16.980	0,485%
3	ГРАНТЕКС А.Д.Скопје	Маршал Тито бр26 Скопје	4058488	3.919	0,111%
4	Борче Темелковски	Архимедова бр 48 Прилеп	2401965440013	7.133	0,203%
5	Горан Спироски	Бул.Октомвиска Револуција 8-2/19 Прилеп	1301968410001	3.648	0,104%
6	ДТПУ БОЖУР дооел Битола	Јане Сандански 25-0/0 Битола	4166809	16.495	0,471%
7	Јавно препријатие за стопанисување со станбен и дел.просто Скопје	Орце Николов бр.138 Скопје	4846150	40,123	1,146%
8	Мара Димитрова	7 Септември бр.55 Кавадарци	2502963488001	6.924	0,197%
9	Марија Мурговска	ХристијанТ.Карпош бр.40-/17 Штип	2508942495006	6.586	0,188%
10	ТТ ПЛАСТ Горче и Коста доо Скопје	Иво Лола Рибар 132	4253094	4.333	0,123%
11	Акционери по акционерска книга			934.089	26,688
	ВКУПНО			3.500.664,00	100,00%

Запишан капитал

3.500.664 ЕВРА

Запишан капитал во вредност од 3.500.664 ЕВРА или во денарска противвредност од 213.890.570,00 денари во висина на овој капитал издадени се 688.132 обични акции и 16.583 приоритетни акции на Фондот за Пензиско и инвалидско осигурување во номинална вредност од 5.11 ЕВРА

Органите на раководењето и управувањето со Друштвото се Собранието на акционери и Управниот одбор составен од 3 члена.

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

Лице овластено за застапување е Ацо Дудуловски ЕМБГ 1811967434010, Извршен член на одборот на директори-Генерален директор - лице без ограничување во внатрешниот и надворешниот трговски промет.

Друштвото во својот состав има 8 подружници. Овластено лице за застапување на сите подружници Ацо Дудуловски

ОБРАЗЛОЖЕНИЕ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**2. Основа за составување на финансиските извештаи**

Финансиските извештаи, дадени на страниците 2 до 5 се составени во согласност со важечките прописи и сметководствените стандарди кои се применуваат во Република Македонија, со извесни рекласификации заради добивање на појасна слика. Се бара финансиските извештаи составени според важечките прописи да ја одразуваат примената на целокупните (деталните) прописи што се однесуваат на примената на сметководствените принципи. Во извесни случаи претпријатието може да изврши избор на одредена сметководствена политика во рамките на пропишаните сметководствени политики; во други случаи претпријатието може самостојно да одлучува дали, или нема да ја примени пропишаната сметководствена политика.

Менаџментот конзистентно ги применува одобрените сметководствени политики во соодветните пресметковни периоди.

За 2011 година финансиските извештаи се идентични со годишната сметка заради усогласеноста со Правилникот за формата и содржината на годишната сметка кој се применува за 2011 година донесен врз основа на одредбите на член 476 од законот за трговски друштва.

Финансиските извештаи се изготвени со примена на методата на набавна вредност и принципот на континуитет во работењето.

Овие финансиски извештаи вклучуваат побарувања, обврски, оперативни резултати, промени во главнината и паричните текови на друштвото.

Финансиските извештаи на друштвото се изразени во илјада денари. Денарот претставува официјална известувачка валута на Друштвото. Сите други трансакции во валута различна од официјалната се сметаат за трансакции во странска валута.

3. Основни сметководствени политики

Основните сметководствени политики применети при составувањето на финансиските извештаи, генерално се конзистентни со оние применети при составувањето на финансиските извештаи за 2010 година, доколку поинаку не е наведено во натамошниот текст.

Изготвувањето на финансиските извештаи во согласност со МСФИ бара од раководството на Друштвото употреба на проценки и претпоставки кои влијаат на прикажаните износи на средствата и обврските и обелоденувањето на неизвесни средства и обврски на денот на финансиските извештаи, како и на приходите и трошоците во извештајниот период. Овие проценки и претпоставки се засновани на информациите достапни на датумот на изготвување на Извештајот за финансиската состојба. Актуелните резултати можат да се разликуваат од овие проценки.

Овие проценки се разгледуваат периодично и промените во проценките се прикажуваат во периодите во кои истите стануваат познати.

Најзначајната употреба на расудувањата и проценки, кои се обелоденети во прегледот на значајните сметководствени политики и соодветни објаснувачки белешки се однесуваат на обезвреднување на финансиските и нефинансиските средства, финансиските обврски и проценката за резервирања за судски спорови.

Споредливите износи ги претставуваат ревидираните финансиски извештаи за годината која завршува на 31 декември 2010 година.

3.1. Приходи

Во согласност со прописите, приходите од работењето и останатите соодветни приходи се искажани по фактурна вредност, во моментот на нивното настанување. Ова значи дека приходите се мерат по објективна вредност на добиениот надоместок или побарувањето. Приходите се признаваат ако истовремено пораснат средствата или се намалат обврските.

3.1.1. Приходите од продажба на производи се признаваат ако:

- На купувачот се пренесени сите ризици и користи од сопственоста над производите;
- Друштвото не задржува, ниту трајно управување, ниту контрола над производите;
- Износот на приходите може да се измери;
- Е веројатно дека продадените производи ќе се наплатат;
- Трошоците кои настанале или кои ќе настанат во врска со продажбата може со сигурност да се измерат.

3.1.2. Исправка на побарувањата на товар на трошоците

Ако во моментот на настанувањето на настанот се процени дека наплатата не е извесна, приходите се одложуваат. За реализацијата од претходните пресметковни периоди и за онаа која во тековниот пресметковен период е пресметана во корист на приходите се врши исправка на побарувањата на товар на трошоците.

3.1.3. Приходите од продажба на кредит

Приходите од продажба на кредит се книжат во целост во корист на вкупниот приход во периодот во кој испораката е извршена.

3.1.4. Останатите приходи

Останатите приходи претставуваат приходи кои не потекнуваат од основната дејност на друштвото.

3.1.5. Приходи од камати и приходи од вложувања

Каматите настанати по основ на финансиски обврски како и по основ на обврски од деловните односи, пресметани и доставени и како каматни листи до датата на билансот на состојба се искажуваат како приходи од камати во рамки на финансиските приходи.

Приходите од вложувања се однесуваат на оставерени приходи врз основа на вложувања во други субјекти.

3.2. Расходи

3.2.1. Трошоци на реализација и расходи

Трошоците на реализација ги содржат сите трошоци кои се настанати во текот на годината и кои се директно поврзани со остварената реализација (приход под точка 3.1.), и нивната висина е зависна од висината на реализацијата.

Трошоците се признаваат во зависност од степенот на извршување на датумот на сочинување на билансот.

Општи, административни и трошоци на продажба ги содржат сите трошоци кои се настанати во текот на годината и кои не се директно поврзани со остварената реализација, што значи дека нивната висина е независна од висината на реализацијата.

Друштвото се придржува до следните критериуми при признавање на расходите :

- Расходите имаат за последица намалување на средствата или зголемување на обврските, што е возможно да се измери со сигурност;
- Расходите имат директна поврзаност со настанатите трошоци и посебните позиции на приходите;
- Кога се очекува остварување на приходите во повеќе идни пресметковни периоди, тогаш признавање на расходите се извршува со постапка на разумна алокација на пресметковни периоди;
- Расходот веднаш се признава во пресметковниот период кога издатокот не остварува идни економски користи, а нема услови да се признае како позиција на активата во билансот
- Расходот веднаш се признава во пресметковниот период и тогаш кога настанало обврска, а нема услови да се признае како позиција на активата.

3.2.2. Расходи од камати

Каматите настанати по основ на обврски пресметани до датата на билансот на состојбата се искажуваат како расходи во годината на која се однесуваат, независно дали се платени.

3.2.3. Пресметување на средства за плаќање и сметководствен третман на курсните разлики

1. Извршена е пресметка на сите побарувања и обврски во странски средства за плаќање во нивната денарска противвредност, по средниот курс важечки на денот на билансот на состојбата.

2. Позитивните и негативните курсни разлики што настанале со пресметка на побарувањата и обврските во странски средства за плаќање во нивната денарска противвредност се искажани во билансот на успех како приходи, односно расходи во годината на која се однесуваат.

3.3. Нематеријални и материјални вложувања

1. Основните средства се ревалоризираат периодично во текот на годината (при изработка на периодична пресметка) и со состојба на крајот на годината (при изработка на годишната пресметка) со примена на единствениот коефициент на ревалоризацијата заснован на стапката на порастот на цените на производителите на индустриски производи на нивната набавна или ревалоризирана вредност или исправка на вредноста на основните средства.

2. Ефектот на ревалоризацијата на основните средства се книжи како зголемување на ревалоризационата резерва, а амортизацијата се пресметува почнувајќи од следната година на ревалоризираната вредност на основните средства утврдена на крајот од претходната година.

3. Официјалниот коефициент за ревалоризација, применет при ревалоризацијата на сите категории основни средства набавени претходната година, се превзема според

законските прописи. Основните средства набавени во текот на годината се ревалоризираат со официјалните коефициенти кои се пресметуваат на кумулативна основа, од месецот на набавката или изградбата, до крајот на годината.

4. Набавките на основните средства во текот на годината се евидентираат по набавна вредност. Набавната вредност ја чини фактурната вредност на набавените средства зголемена за сите трошоци настанати до нивното ставање во употреба.

5. Предметите и опремата се евидентираат како основни средства доколку векот на употребата им е подолг од една година, а поединечната набавна цена е поголема двојно од последниот просечен месечен износ на плата по работник во Република Македонија, според податоците на Републичкиот завод за статистика. Погонскиот и деловниот инвентар, специјални и универзални алати на сопствен погон се водат како основни средства без оглед на нивната набавна вредност.

6. Трошоците за тековно и инвестиционо одржување се евидентираат на товар на приходите во моментот на нивното настанување. Издатоците кои се однесуваат на реконструкции и подобрувања, кои го менуваат капацитетот или намената на основните средства, се додаваат на набавната вредност на тие средства.

7. Позитивната, односно негативната разлика настаната при продажбата на основните средства се книжени како капитална добивка, односно капитална загуба и се искажува во рамките на останатите приходи, односно расходи.

3.4. Амортизација

Набавната вредност, односно цената на чинење на материјалните и нематеријалните вложувања служи како основица за отпишување, односно пресметка на амортизација. Амортизацијата на основните средства се пресметува според стапки кои не се пониски од оние пропишани според законите на Република Македонија, заради отпис на нивната набавна или ревалоризирана вредност на пропорционална основа во текот на нивниот проценет век на користење.

Употребуваните стапки на амортизација се утврдени врз основа на следниот проценет полезен век на траење односно стапки на амортизација :

Недвижности	2,5% до 10%
Деловен инвентар	5% до 10%
Мебел	20%
Компјутерска опрема и софтвер	25%
Телекомуникациска опрема и возила	20% до 25%
Нематеријални средства	20 %

Основните средства се амортизираат поединечно се до нивниот целосен отпис. Амортизацијата се ревалоризира за периодите за кои била пресметана. Износот на ревалоризацијата на амортизација се евидентира на товар на финансискиот резултат како ревалоризациони трошоци и во корист на ревалоризационата резерва.

3.5. Побарувања по основ на продажба и останати побарувања

1. Побарувања по основ на продажба ги опфаќаат сите побарувања од продажба на учиноци.

2. Со товарење на вонредните расходи се врши исправка на вредноста на сите побарувања кои се утужени до денот на билансот на состојба или не можат да се наплатат.

3.6. Залихи

1. Суровините, материјалите и набавените стоки се прикажани според трошоците настанати за нивна набавка (набавна вредност) во моментот на пренос на сопственоста што вклучува и доведување во постоечка состојба и локација. Производството во тек и готовите производи се искажуваат по пониска од цената на чинење и нето продажната вредност. Расходите од обврски по кредити не се капитализираат.

Потрошокот на суровини и материјали и стоки се води по просечни цени. Доколку набавната вредност или цената на чинење е повисока од нето продажната вредност залихите се сведуваат на нето продажната вредност. Нето продажната вредност е проценета продажна цена во нормални услови на делување, намалена за проценетите трошоци за доработка и проценетите трошоци за реализација.

3.7. Парични средства и еквиваленти на парични средства

Паричните средства и паричните еквиваленти се состојат од денарска и девизна готовина во благајна, жиро сметка во деловните банки, девизни сметки во деловните банки и чекови.

3.8. Краткорочни Обврски

1. Обврските кон доверители се искажуваат во висина на номиналните износи што произлегуваат од деловните трансакции.

2. Обврските кон доверители се отпишуваат по истекот на рокот на застареност или со вонпроцесно порамнување, со товарење на вонредните приходи.

3. Даноците, акцизите и даноците од добивка се плаќаат и издвојуваат по прописите на Република Македонија. Издвојувањата за данок од добивка се вршат на непризнаени расходи од тековната година, а остварената добивка се оданочува во случај на распределба за дивиденди и друга распределба на добивката согласно прописите, по стапка од 10 %.

3.9. Обврски по кредити

Обврските по кредити се состојат од обврски по краткорочни и долгорочни кредити и се искажуваат според нивната номинална вредност. Обврските по кредитите од странство се искажуваат според курсот на Денарот на денот на билансот на состојба, а курсните разлики се евидентираат во рамките на останатите приходи, односно расходи.

3.10. Вложени и здружени средства

1. Вложените и здружените средства се состојат од вложените и здружените средства во други претпријатија и банки. Вложените и здружените средства се искажуваат во висина на номинална, односно ревалоризационата вредност во согласност со договорот за вложување.

2. По однос на вложените и здружените средства се остварува дел од добивката и надоместок за стопанисување со вложените и здружените средства во согласност со договорните одредби.

3.11. Ревалоризациона резерва

Ревалоризационата резерва се формира врз основа на извршената ревалоризација и задолжителните корекции на расходите на финансирањето. Во согласност со законските прописи, односно со договор или општ акт, салдото на ревалоризационата резерва по годишната пресметка се пренесува на задружен капитал и законски резерви.

3.12. Капитал

1. Капиталот претставува сопствени трајни извори на средства за работење на Друштвото. Ги опфаќа иницијалните сопствени средства за работење, заедно со акумулираната и тековната добивка, другите акумулирани приходи и распоредената ревалоризациона резерва.

2. Капиталот може да се користи за покривање на загубата, доколку резервите не се доволни за тоа.

3.13. 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.

3.14. Управување со финансиски ризици

3.14.1. Пазарен ризик

а) Ризик од курсни разлики

Друштвото влегува во трансакции во странска валута, кои произлегуваат од продажби и набавки на странски пазари, при што истото е изложено на секојдневни промени на курсевите на странските валути. Друштвотоа нема посебна политика за управување со овој ризик со оглед дека во Република Македонија не постојат посебни финансиски инструменти за избегнување на овој вид ризик. Според ова задругата е изложено на можните флукутации на странските валути, кое е сепак ограничено поради фактот дека најголем број трансакции се во Евра, чии валутен курс се смета за релативно стабилен.

официјалните девизни курсеви користени за конверзија во денар на ставките од Извештајот за финансиска состојба искажани во странска валута на 31 декември 2011 и 2010 година се како следи:

	2011	2010
ЕУР	61.5050	61.5050
УСД	46.3140	46.3140

б) Каматен ризик

Друштвото е изложено на ризик од промена на каматните стапки кој преку промена на нивото на пазарните каматни стапки влијае врз неговата финансиска состојба и парични текови.

в) Ценовен ризик

Ризикот од цената на капиталот е веројатноста дека цената на 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. Друштвото е изложено на ризик од промени на цените на вложувањата расположиви за продажба и истиот е надвор од контрола на Друштвото.

3.14.2. Ликвидносен ризик

Управувањето со ликвидносен ризик е централизирано во Друштвото. Ликвидносниот ризик или ризик од неликвидност постои кога Друштвото нема да биде во состојба со своите парични средства редовно да ги плаќа обврските спрема своите доверители. Ваквиот ризик се надминува со константно обезбедување на потребна готовина за сервисирање на своите обврски. Друштвото не користи финансиски деривативи.

3.14.3. Кредитен ризик

Кредитниот ризик произлегува од пари и парични средства депозити во банки и финансиски институции, како и кредитна изложеност кон корпоративни клиенти од продажба, вклучувајќи ги побарувањата и обврзувањата. Изложеноста на Друштвото на кредитен ризик е ограничена. Управувањето со кредитниот ризик се врши со превземање на соодветни мерки и активности од страна на друштвото. Во случај на неплаќање, Друштвото престанува со продажба на услуги на клиентите. Исто така, Друштвото нема значајни концентрации на кредитен ризик со оглед на големината на базата на клиенти која е со поединечно мали износи и со неповрзаност помеѓу клиентите. Со цел да ја осигура наплатата на побарувањата, Друштвото спроведува дејства: компензации со клиентите, покренување на судски спорови, вонсудски спогодби и сл.

3.14.4. Управување со капиталниот ризик

Целите на Друштвото во врска со управувањето со капиталот се зачувување на способноста на Друштвото да продолжи да работи врз основа на претпоставката за континуитет за да се зачува оптимална капитална структура која би го намалила трошокот на капитал и би обезбедила приноси на сопствениците.

3.14.5. Проценка на објективната вредност

Друштвото има политика за обелоденување на информации за објективна вредност на оние компоненти од средствата и обврските за кои се расположиви пазарни цени и за оние кај кои објективната вредност може значително да се разликува од сметководствената вредност. Во Република Македонија не постои доволно ниво на пазарно искуство, стабилност и ликвидност за купопродажба на побарувања и други финансиски средства или обврски и одтука за истите во моментот не се расположиви пазарни цени. како резултат на отсуство на активен пазар,

објективната вредност не може да биде утврдена на веродостојна основа. Раководството на Друштвото ја проценува севкупната изложеност на ризик и во случаи кога проценува дека вредноста на средствата според која се евидентирани во сметководството не би можела да биде реализирана, се врши исправка на вредноста.

Раководството смета дека искажаните сметководствени износи се највалидни и најкорисни извештајни вредност при пазарни услови.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на домашен Пазар	4.249	28.905
Приходи од продажба на стоки и услуги на странски пазар	30.180	50.612
Приходи од продажба на материјали		1.583
Приходи од наемнина	64.156	39.703
Вкупно	98.585	120.803

Најзначајно учество во приходите на Друштвото имаат приходите од наемнине по основ на издаден деловен простор под закуп на други правни субјекти. Приходите од продажба на стоки и услуги на домашен пазар и од странски пазар во текот на годината се намалени значително како и вкупните приходи во тековната во однос на претходната година. Приходите се евидентираат по основ на примен надомест за извршената услуга и издадениот простор под закуп.

5. ПРИХОДИ ОД УЧЕСТВО НА ВЛОЖУВАЊА И ПРИХОДИ ОД ОСТАНАТИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Приходи по основ на камати, курсни разлики и слични приходи од работењето со неповрзани субјекти	19	-
Вкупно	19	-

Приходите по основ на вложувања се по основ на приходи од камати за периодот.

6. ОСТАНАТИ ДЕЛОВНИ ПРИХОДИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Приходи од продажба на постојани средства	21.242	13.504
Останати неспомнати деловни приходи	24.938	6.561
Вкупно	46.180	20.065

Признаените останати деловни приходи се значајна ставка во билансот на успехот и во текот на 2011 година во однос на претходната се зголемени. Овие приходи во најзначаен дел се остварени по основ на извршени услуги со сопствени средства на други корисници и по основ на продажба на недвижен имот.

7. ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИЈАЛИ, ЕНЕРГИЈА, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Потрошени сировини и материјали	1.831	1.619
Потрошена енергија	25.447	24.068
Отпис на ситниот инвентар	93	68
Вкупно	27.371	25.755

Материјалните трошоци во текот на годината се незначително зголемени во однос на претходната година најголем потрошок во вкупните материјални трошоци се трошоците по основ на потрошена енергија која е за искористена енергија во објектите кои ги користат други правни лица истите се префактурираат на потрошувачите.

8. УСЛУГИ СО КАРАКТЕР НА МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Транспортни услуги	984	1.035
Услуги за одржување и заштита	17.558	38.249
Трошоци за саеми	277	-
Наемнини - лизинг	1.297	1.003
Комунални услуги	615	-
Останати услуги	5.869	-
Вкупно	26.600	40.807

Најзначајна ставка во услугите кои имаат карактер на материјални трошоци имаат услугите за одржување на средствата и услугите за доработка на производи кои ги вршат други правни лица за сметка на Друштвото.

9. АМОРТИЗАЦИЈА И ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА ДОЛГОРОЧНИТЕ И КРАТКОРОЧНИТЕ СРЕДСТВА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Амортизација (депресијација, деплација) по минимални стапки	7.663	8.148
Вкупно	7.663	8.148

Пресметнатата амортизација и депресијација за периодот е утврдена во согласност со проценетиот век на користење на средствата. Друштвото ја пресметнува амортизацијата утврдувајќи го корисниот век на средството. Амортизирачкиот износ е за секое средство поединечно. За новонабавените средства амортизацијата се пресметнува од наредниот месец од набавката. Намалувањето на амортизацијата признаена во Билансот на успехот за 2011 година е по основ на отугување на средства.

10. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Дневници за службени патувања и патни трошоци	3.577	3.687
Надомест на трошоците на вработените , подароци и помошти	167	95
Трошоци за надоместоци и други примања на членовите на управниот и надзорниот одбор	222	
Трошоци за промоција, пропаганда, реклама, презентација и спонзорство	2.414	1.344
Премии за осигурување	162	257
Даноци, придонеси, членарина и други давачки кои не зависат од резултатот	34	248
Банкарски услуги и трошоци за платениот промет	785	296
Останати нематеријални трошоци	8.843	5.223
Вкупно	16.204	11.150

Нематеријалните трошоци од работењето се однесуваат на исплатени надоместоци за службени патувања репрезентација, банкарски услуги и останат и трошоци од работењето. Трошоците признаени во Билансот на успехот се по основ на веродостојна документација за извршените услуги.

11. ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО ОД РЕДОВНАТА АКТИВНОСТ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Неотпишана вредност и други трошоци на оутѓени и расходувани постојани средства	4.276	1.525
Дополнително утврдени трошоци - расходи од поранешни години	564	16
Вкупно	4.840	1.541

Останатите трошоци од работењето се по основ на неотпишаната вредност на продадени основни средства и по основ на дополнително утврдени трошоци од минатите периоди.

12. ПЛАТИ И НАДОМЕСТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Вкалкулирани плати	24.105	16.387
Вкупно	24.105	16.387

Пресметнатите трошоци по основ на плати и даноци и придонеси од плати се однесуваат на пресметнати плати за вработените за 2011 година и во однос на претходната година се наголемени. наголемувањето на трошоците за плати е по основ на зголемениот број на вработени.

13. РАСХОДИ ПО ОСНОВ НА КАМАТИ, КУРСНИ РАЗЛИКИ И СЛИЧНИ РАСХОДИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Камати од работењето со неповрзани субјекти	7.613	8.803
Курсни разлики од работењето со неповрзани субјекти	38	80
Вкупно	7.651	8.883

Во текот на 2011 година Друштвото има трошоци по основ на камати во вкупен износ од 7.651.182,00 денари.

**14. РАСХОДИ НА ПРОДАДЕНИ ПРОИЗВОДИ, СТОКИ,
УСЛУГИ И МАТЕРИЈАЛИ**

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Набавна вредност на продадени стоки	6.873	4.949
Вкупно	6.873	4.949

Трошоците по основ на набавна вредност на продадените стоки и материјали е по набавни цени.

15. ДАНОК НА ДОБИВКА

	во денари
УСОГЛАСУВАЊЕ НА НЕПРИЗНАТИ РАСХОДИ	13.060.337
Расходи кои не се поврзани со дејноста	10.025.675
Трошоци за репрезентација	2.172.614
Трошоци по основ на камати по кредити кои не се за дејноста	345.579
Парични и даночни казни, пенали и казнени камати	516.469
ДАНОЧНА ОСНОВА	13.060.337
ПРЕСМЕТАН ДАНОК НА ДОБИВКА	1.306.034
ПОВЕКЕ ПЛАТЕН ДАНОК НА ДОБИВКА ВО ПРЕТХОДЕН ПЕРИОД	144.584
ДАНОК НА ДОБИВКА ЗА ПЛАЌАЊЕ	1.161.450

16. ДВИЖЕЊЕ НА НЕМАТЕРИЈАЛНИТЕ И МАТЕРИЈАЛНИТЕ СРЕДСТВА

Опис	Земјиште	Градежни објекти	Постројки и опрема	Алати и транспортни средства	Средства во припрема	Вкупно материјални средства
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетна состојба 01,01,2010	5.701	161.288	59.422	13.852	81.102	321.365
Директно зголемување на материјалните средства (набавки)		9.562	-	2.128	8.427	20.117
Зголемување со пренесување на материјални средства во подготовка						-
Пренос помеѓу поврзани субјекти						-
Примени средства од други						-
Расход и продажба на материјални средства		-2.881	-2.821	-369	-9.562	-15.633
Состојба на 31,12,2009 (1+2+3+4+5+6)	5.701	167.969	56.601	15.611	79.967	325.849
ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА						
Почетна состојба на 01,01,2010		79.669	49.175	9.035		137.879
Пресметана амортизација за 2010 година		3.788	1.801	2.559		8.148
Исправка на вредноста на продадена, расходовани и пренесени долгорочни материјални средства		-1.682	-	-43		- 1.725
Состојба на 31,12,2009 (8+9+10)	-	81.755	50.796	11.551	-	137.879
Сегашна вредност на материјалните средства (7-11)	5.701	86.194	5.625	4.060	79.967	181.547

Опис	Земјиште	Градежни објекти	Постројки и опрема	Алати и транспортни средства	Средства во припрема	Вкупно материјални средства
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Почетна состојба 01,01,2011	5.701	167.969	56.601	15.611	79.967	325.851
Директно зголемување на материјалните средства (набавки)	-	-	1.237	917	4.344	6.498
Зголемување со пренесување на материјални средства во подготовка		6.182			-	6.182
Расход и продажба на материјални средства		-11.000	-300		-6.182	-17.482
Состојба на 31,12,2011(1+2+3+4+5+6)	5.701	163.151	57.538	16.528	78.129	321.051
ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА						
Почетна состојба на 01,01,2011	-	82.075	50.796	11.551	-	144.602
Пресметана амортизација за 2010 година		3.651	1.767	2.245		7.663
Исправка на вредноста на продадена, расходовани и пренесени долгорочни материјални средства		-6.724	-300			-7.024
Состојба на 31,12,2011 (8+9+10)	-	79.002	52.263	13.796	-	145.061
Сегашна вредност на материјалните средства (7-11)	5.701	84.149	5.275	2.732	78.129	175.986

Најзанчајниот дел од недвижностите постројките и опремата кај Друштвото процените во Извештајот за фиоансискта состојба на 31.12.2011 година се

градежните објекти и опремата. Друштвото има вложувања во нова набавка на опрема, и во градежните објекти по основ на фактури за реконструкција на истите. За сите набавки има понуди. Одобрувањето на набавките е со претходна согласност од надлежниот менаџер на Друштвото. Намалувањето кај градежните објекти е по основ на продажба на недвижност, Намалувањето е и по основ на пресметната амортизација за периодот во висина на пропишаните стапки од Номенклатурата за пресметка на амортизацијата.

17. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Вложување во акции и други хартии од вредност	1.200	1.200
Вкупно	1.200	1.200

Друштвото има вложување во хартии од вредност од минатите периоди и е вложување во Нова Газела Прилеп.

18. ЗАЛИХИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ		
Суровини и материјали на залиха	3.689	3.691
РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	19	19
СИТЕН ИНВЕНТАР И АМБАЛАЖА		
Ситен инвентар во употреба	465	372
Амбалажа и автогуми за употреба	-	-
Вредносно усогласување на залихите на ситниот инвентар, амбалажата и автогумите	- 465	- 372
СТОКИ		
Стоки на залиха	9.243	74
Стоки во продавница	5.843	12.018
Вкалкулиран данок на додадена вредност	- 891	- 1.833
	-	-
Разлика во цени на стоките	2.419	- 376
Вкупно	15.484	13.593

Залихите на суровини и материјали во текот на 2011 година проценети во Извештајот за финансиската состојба за периодот се во вкупен износ од 15.484.497.00 денари и во односна претходната година се наголемени. Наголемувањето е кај залихите на стоки. вредноста на залихите е утврдена со физичкото мерење на залихите на крајот од годината и не се утврдени отстапувања од фактичката и книговодствената состојба.

19. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
жиро сметки	104	66
Вкупно	104	66

Друштвото има жиро сметки кај повеќе банки. салдата на жиро сметките се усогласени со салдата од последните изводи од состојбата на жиро сметка та кај банките. Истите се кобформирани со изводите добиени од деловните банки за периодот на денот на составувањето на финансиските извештаи.

20. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИТЕ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарувања од купувачите во земјата	21.263	23.431
Побарување од купувачите во странство	5.731	319
Вредносно усогласување на побарувањето од купувачите	-461	-
Вкупно	26.533	23.750

Побарувањата од купувачите за периодот како салдо произлегуваат од ненаплатени побарувања до крајот на годината од извезени производи по основ на лон услуга и по основ на ненаплатени наемнини за закуп на деловниот простор. Побарувањата се конформирани и пристигнуваат конфирмации за потврдување на салдата од побарувањата од купувачите.

21. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Дадени кредити, депозити и кауции	9.669	11.605
Вкупно	9.669	11.605

Салдото од 9.669.648,00 ден. се состои од:

** Дадени краткорочни позајмици на други субјекти во износ од 8.818.523,00 денари и останати помали позајмици на други правни субјекти..*

22. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарувања по основ на Данок на додадена вредност	-	3,675
Побарувања за повеќе платени даноци и придонеси од добивката	144	117
Вкупно	114	3,793

Побарувањата за повеќе платен данок бна добивка во износ од 144.548 ден. претставува збир на побарувања за данок на добивка по основ на платени аконтации во 2011 година.

23. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ И ОСТАНАТИТЕ ПОБАРУВАЊА

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Побарување од вработените по основ на аконтации за службени парубања	10.025	68
Останати побарувања од вработените и останати неспомнати краткорочни побарувања	637	637
Вкупно	10.662	705

Побарувања од вработените по основ на аконтации за службени патувања се по основ на исплатени аконтации за службен пат а не повратени до крајот на годината истите се ставени во даночниот биланс како непризнаени расходи и се оданачени..

24. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ И ОБВРСКИ ЗА АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски спрема добавувачи во земјата	15.130	19.608
Обврски спрема добавувачите во странство	2.653	81
Обврски за примени аванси и депозити	-	1.292
Вкупно	17.783	20.981

Обврските спрема добавувачите во земјата и странство се однесуваат на обврски по основ на набавка на материјали и опрема во периодот. Салдата на обврските спрема добавувачите се кобформирани и конформациите за потврдување на салдата сеуште пристигнуваат.

25. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА ЗАЕМИ И КРЕДИТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Краткорочни обврски по основ на заеми и кредити во земјата	5.290	19.830
Останати караткорочни обврски по основ на заеми и кредити	6.424	-
Вкупно	11.714	19.830

Краткорочните обврски по основ на кредити се однесуваат на земени кредити од банките за дејноста. обврските за краткорочни кредити во текот на годината се намалени и Друштвото редовно ги отплатува обврските по основ на доспеани ануитети.

26. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски за данок на додадена вредност	2.328	2.108
Обврски за даноци и придонеси од добивката	90	318
Обврски за даноци и придонеси на плата и надоместоци на плата	2.026	1.897
Обврска за персонален данок	57	31
Обврски за останати неспомнати даноци, придонеси и други давачки	1.306	-
Вкупно	5.807	4.354

Обврската по основ на данок на додадена вредност се однесува на обврска од последните аконтативни оресметки за данок на додаден вредност. Обврските по основ на даноци и придонеси од плати се однесуваат на пресметната палта за последните месеци од годината. обврските пооснов на останати даноци се однесуваат на утврдената одбврска по основ на данод на дбивка за годината.

**27. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА
ВРТАБОТЕНИТЕ**

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Обврски за плата и надомест за плата	1.171	523
Останати обврски спрема вработените	42	42
Вкупно	1.213	565

Краткорочните обврски спрема вработените се по основ на неисплатената плата за последниот месец од годината истата е исплатена во текот на наредната година.

28. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА КРЕДИТИ

Во илјада денари/ година	Тековна	Претходна
Долгорочни обврски по основ на заеми и кредити	67.388	64.812
Вкупно	67.388	64.812

Долгорочните обврски по основ на заеми и кредити се однесуваат на одобрен денарски и девизн кредити од Банките и тоа од Комерцијална банка а.д. Скопје и Капитал банка а.д. Скопје. Долгорочните кредити се по основ на повеќе кредитни партии и за дел отплатат започнува во текот на 2012 година. Друштвото редовно ги сервисира доспеаните обврски по основ на ануитети. Обврските по сонов на долгорочни кредити во тековната во однос на претходната година се наголемени во износ од 2.576.582,00 денари.