П Р О С П Е К Т

Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ производство, преработка, промет и услуги Кичево

Ул. Индустриска бб, 6250 Кичево, Република Македонија
Тел: 0038945223805
Факс: 0038945223806
0038945223808
e-mail: adtajmiste@t-home.mk
www.tajmiste.com.mk

Скопје, Април 2013 година

Покровител за котација:
Комерцијална банка АД Скопје

1. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ 3

2. ПОДАТОЦИ ЗА ИЗДАВАЧОТ И КАПИТАЛОТ НА ИЗДАВАЧОТ 4

3. ПОДАТОЦИ ЗА ДЕЛОВНИ АКТИВНОСТИ НА ИЗДАВАЧОТ 6

4. ФИНАНСИСКИ ПОДАТОЦИ 7

5. ПОДАТОЦИ ЗА АКЦИИТЕ ЗА КОИ СЕ БАРА КОТАЦИЈА 9

6. ПОДАТОЦИ ЗА ОРГАНИТЕ НА УПРАВУВАЊЕ НА ИЗДАВАЧОТ 10

7. РАЗВОЈНИ ПЕРСПЕКТИВИ 13

8. ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ 21

1. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ

1.1. Основни податоци за Проспектот

Овој документ е Проспект на Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги - Кичево со седиште на Ул. Индустриска ББ, 6250 Кичево, Република Македонија и матичен број 4401492.
Проспектот е изработен на 25.04.2013 година.
Покровител на котацијата е Комерцијална банка АД Скопје

1.2. Изјава на органот на управување на издавачот

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 издавачот, правата содржани во хартиите од вредност и дека не се изоставени податоци кои би можеле да влијаат на целовитоста и вистинитоста на овој проспект.

_____
Владимир Толески
Претседател на Управниот одбор

1.3. Називите и адресите на банките на издавачот, покровителот на котацијата, правните советници и останатите советници за емисијата

<u>Банка на издавачот:</u>

Стопанска Банка АД Скопје
Ул. 11 Октомври 7
1000 Скопје, Р. Македонија

Комерцијална банка АД Скопје
Кеј Димитар Влахов бр.4
1000 Скопје, Р. Македонија

<u>Покровител на котацијата:</u>

Комерцијална банка АД Скопје
Кеј Димитар Влахов бр.4
1000 Скопје, Р. Македонија

Не постојат правни или останати советници за емисијата.

1.4. Називите и адресите на друштвата за ревизија кои извршиле ревизија на годишните сметки на издавачот за последните две години

ТП " РЕВИЗОР БАБАМОВ" Струмица.

1.5. Квалификации на ревидираните годишни финансиски извештаи, доколку ги има (одбивање на ревизорот да даде мислење кон извештаите или давање на негативно мислење кон извештаите)

За последните две години не се изразени квалификувани мислења за финансиските извештаи од страна на ревизорите.

1.6. Мислење од надворешен експерт за делови од Проспектот, доколку истото е изготвено

Не е побарано мислење од надворешен експерт за изработка на Проспектот.

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

Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги - Кичево има вкупно издадено 24.390 обични акции и 1.951 приоритетни акции со номинална вредност од 51,13 евра, односно вкупен номинален капитал од 1.346.815,33 евра.

2. ПОДАТОЦИ ЗА ИЗДАВАЧОТ И КАПИТАЛОТ НА ИЗДАВАЧОТ

2.1. Назив и седиште на издавачот

Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги - Кичево со седиште на ул. Индустриска ББ, 6250 Кичево, Република Македонија и матичен број 4401492.

2.2. Тековна состојба од Трговскиот регистар не постара од три дена

Тековната состојба на Друштвото е дадена во прилог.

2.3. Износот на вкупниот капитал, поодделните родови на акции со нивните главни карактеристики, бројот и вкупната номинална вредност на секој род

Вкупен капитал – Основната главнина на друштвото изнесува 81.446.372 денари.

Карактеристики на обичните акции - право на глас во Собранието на Друштвото; право на исплата на дел од добивката (дивиденда); право на исплата на дел од остатокот од ликвидациската односно стечајната маса на Друштвото.

Број на обични акции – Акционерскиот капитал е поделен на 24.390 обични акции и 1.951 приоритетни акции со номинална вредност од 51,13 евра.

Вкупна номинална вредност – Вкупната номинална вредност на акционерскиот капитал изнесува 1.346.815,33 евра.

2.4. Одредбите од статутот кои ги регулираат промените во капиталот на издавачот и правата кои произлегуваат од различните родови на акции

Промените во капиталот на издавачот и правата кои произлегуваат од различните родови на акции се регулирани од делот од член 15 до член 25 од Статутот на Друштвото.

2.5. Промените во структурата на капиталот во последните две години, во смисла на износите на емитираниот капитал и бројот и родовите на акции кои го сочинуваат вкупниот капитал

Во последните две години не биле извршени промени во структурата на капиталот на Друштвото.

2.6. Износот на сите должнички конвертибилни хартии од вредност, со опис за правилата и процедурите на конверзија

Друштвото нема издадено должнички конвертибилни хартии од вредност.

2.7. Имињата на акционерите кои поседуваат над 5% од акциите со право на глас

Име и презиме	Број на акции	% учество
Марија Толеска Донеска	5.764	23,63
Наташа Толеска	5.733	23,51
Владимир Толески	5.167	21,18
Љубе Силјаноски	1.450	6,15

2.8. Доколку издавачот поседува мнозинско учество во одредени друштва, краток опис на меѓусебната поврзаност, како и родот и бројот на акциите во сопственост на издавачот

Во текот на 2003 и 2004 година, АД ТАЈМИШТЕ Кичево како вложувач со 100% учество, согласно член 571 до 599 од ЗТД, ги формира следниве ДООЕЛ:

- РУДАРСТВО ТАЈМИШТА;
- ТАЈМГРАДБА;
- УГОТАЈМ;
- ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА;
- МЕТАЛНА ТАЈМИШТА;
- ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ.

Во текот на 2010 година, АД ТАЈМИШТЕ Кичево изврши промени во организационата структура според ЗТД, член 517, 518 и 520, така што со Спогодба за присоединување ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ и ТАЈМГРАДБА ДООЕЛ ги присоедини кон МЕТАЛНА ТАЈМИШТА ДООЕЛ, а со Спогодба за присоединување ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА го присоедини кон УГОТАЈМ ДООЕЛ.

Согласно спогодбата за присоединување заверена под ОДУ бр.677/12 од 21.12.2012 година на Нотар Лила Коруноска – Кичево, друштвата РУДАРСТВО

ТАЈМИШТА, УГОТАЈМ и МЕТАЛНА ТАЈМИШТА се присоединуваат со АД ТАЈМИШТЕ Кичево.
Исто така, АД ТАЈМИШТЕ Кичево поседува 542 обични акции во МПИ Жито Караорман А.Д Кичево.

2.9. Ревидирани финансиски извештаи на издавачот и/или консолидирани ревидирани финансиски извештаи на издавачот и неговите зависни друштва, за претходните две години

Ревидирани консолидирани финансиски извештаи се дадени во прилог.

2.10. Податоци и информации доколку издавачот е во постапка на издавање на акции заради спојувања, поделби, или понуди за преземања други друштва

Издавачот во моментот не е во постапка на издавање акции заради спојувања, поделби или понуди за преземања од/на други друштва.

3. ПОДАТОЦИ ЗА ДЕЛОВНИ АКТИВНОСТИ НА ИЗДАВАЧОТ

3.1. Опис на основните дејности на издавачот, наведувајќи ги главните производи и услуги

- Рударски услуги (транспорт, ископ, дупчење и минирање)
- Производство на жичани производи (жичано плетиво, истегнат метал и браварија)
- Угостителски услуги (Хотели - ресторани Хотел Кичево и Куќа на Уметност)

3.2. Информација за значајни нови производи

Друштвото во моментот не поседува и не развива значајни нови производи.

3.3. Приказ на приходите од продажба во изминатите две години

Вкупните приходи од продажба за 2011 година изнесуваат 687.759 илјади денари, додека вкупните приходи од продажба за 2012 година изнесуваат 586.984 илјади денари.

3.4. Краток приказ на степенот на зависност (доколу постои) од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки, доколку истите се од голема важност за работењето на издавачот

Кај издавачот не постои степен на зависност од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки.

3.5. Информации за политиката на развојот и истражување на нови прозводи и постапки, во изминатите три години, доколку се значителни

Издавачот во моментот не развива или истражува нови производи и постапки.

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

Издавачот во моментот не е инволвиран во судски или арбитажни постапки, ниту пак во моментот има индикации дека истите би настанале во иднина.

3.7. Бројот на вработени и квалификационата структура во изминатите три години

2010 година		**2011 година**		**2012 година**	
Основно	208	Основно	204	Основно	190
ССС	113	ССС	112	ССС	104
ВС	6	ВС	6	ВС	4
ВСС	15	ВСС	15	ВСС	13
Вкупно	**342**	**Вкупно**	**337**	**Вкупно**	**311**

3.8. Опис и вредност на значителните инвестиции во основни средства и вложувања во хартии од вредност на други трговски друштва, во последните две години

Во последните две години не постојат вложувања во хартии од вредност во други трговски друштва или пак значителни инвестиции во основни средства.

3.9. Место и позиција на издавачот во гранката (описно)

Во однос на извршувањето на рударските услуги, АД ТАЈМИШТЕ Кичево на ниво на Р.Македонија по наша проценка е во топ 5 фирмите кои извршуваат исти или слични работи.

4. ФИНАНСИСКИ ПОДАТОЦИ

4.1. Информација за финансиските податоци за последните три години

4.1.1. Вкупни средства во 000 денари

2010 година	2011 година	2012 година
695.460	630.492	568.800

4.1.2. Вкупни обврски во 000 денари

2010 година	2011 година	2012 година
462.355	384.289	279.058

4.1.3. Добивка/загуба пред оданочување во 000 денари

2010 година	2011 година	2012 година
-1.683	13.836	44.157

4.1.4. Нето добивка по акција

2010 година	2011 година	2012 година
-63,89	497,25	1652,90

4.1.5. Коефициент цена/добивка

2010 година	2011 година	2012 година
0	3,12	0,94

4.1.6. Коефициент цена/книговодствена вредност по акција

2010 година	2011 година	2012 година
0,17	0,16	0,14

4.1.7. Износ на исплатена дивиденда по акција

2010 година	2011 година	2012 година
0	0	0

4.1.8. Дивиденден принос

2010 година	2011 година	2012 година
0	0	0

4.2. Податоци за трговските друштва во кои издавачот има мнозинско учество, а кои може да имаат влијание на проценката на имотот и обврските на издавачот, финансиската состојба или добивката и загубата

Издавачот не поседува мнозинско учество во други друштва.

4.3. Доколку издавачот има мнозинско учество во други трговски друштва, доставува консолидирани годишни финансиски извештаи

Ревидирани консолидирани финансиски извештаи се дадени во прилог.

4.4. Во консолидираните финансиски извештаи можат да бидат вклучени и друштва во кои издавачот има учество или значајно учество, ако органите на управување на друштвото сметаат дека вклучувањето ќе доведе до поцелосен приказ на имотната состојба и добивката на друштвото со мнозински удел

Издавачот не поседува мнозинско учество во други друштва.

4.5. Кога издавачот го вклучува само консолидираниот финансиски извештај во Проспектот, мора да го наведе износот на консолидирана добивка или загуба по акција, по оданочување, за последните три години

- Согласно консолидираните финансиски извештаи

Нето добивка по акција

2010 година	2011 година	2012 година
-63,89	497,25	1652,90

5. ПОДАТОЦИ ЗА АКЦИИТЕ ЗА КОИ СЕ БАРА КОТАЦИЈА

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

Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги - Кичево има вкупно издадено 24.390 обични акции и 1.951 приоритетни акции со номинална вредност од 51,13 евра, односно вкупен номинален капитал од 1.346.815,33 евра.

5.2. Опис на правата кои им припаѓаат на акциите, а особено: правото на глас, правото на учество во добивката, како и правата во случај на стечај односно ликвидација на издавачот

Карактеристики на обичните акции - право на глас во Собранието на Друштвото; право на исплата на дел од добивката (дивиденда); право на исплата на дел од остатокот од ликвидациската односно стечајната маса на Друштвото.

5.3. Наведување на одредбите од Статутот на друштвото кои се однесуваат на: Собранието на акционери, соопштенија за акционерите, право на глас, дивиденда, ликвидација на друштвото, откуп на сопствени акции

Горенаведените одредби се утврдени во Статутот и тоа во членовите: од член 28 – 30; од член 57 - 61; од член 15 - 27.

5.4. Статистички податоци за тргувањето со акциите на друштвото за период од три години

– графички приказ на дневната просечна цена на хартиите од вредност за последните три години;

Просечната цена по акција во последните три години (од 09.04.2010 до 09.04.2013 година) изнесува 1558,91 денари по акција.

– графички приказ на дневниот обем на тргување со хартиите од вредност за последните три години;

6. ПОДАТОЦИ ЗА ОРГАНИТЕ НА УПРАВУВАЊЕ НА ИЗДАВАЧОТ

Информации за членовите на Надзорниот Одбор

1. **Богдан Јаковлески**

Име и презиме	Богдан Јаковлески
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Претседател на Надзорен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Нема
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.

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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Лицето поседува 49 обични акции со право на глас издадени од Тајмиште АД Кичево.
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

2. Петре Николоски

Име и презиме	Петре Николоски
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Член на Надзорен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква	Нема било каква

поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Нема
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Нема
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.

Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

3. Злате Цветкоски

Име и презиме	Злате Цветкоски
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Независен член на Надзорниот Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Нема
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.

Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Нема
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

Информации за членовите на Управниот Одбор

1. Владимир Толески

Име и презиме	Владимир Толески
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Претседател на Управен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Има 40 години менаџерско искуство
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Неизвршен член во МПИ Жито Караорман до 21.03.2013 година

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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Лицето поседува 5.167 обични акции со право на глас издадени од Тајмиште АД Кичево
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

2. Орданчо Петров

Име и презиме	Орданчо Петров
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Член на Управен Одбор Генерален Директор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.

Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Има 10 години менаџерско искуство
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Лицето поседува 389 обични акции со право на глас издадени од Тајмиште АД Кичево
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.

Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

3. Васо Мирчески

Име и презиме	Васо Мирчески
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Член на Управен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Нема
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Нема

Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

4. Горан Донески

Име и презиме	Горан Донески
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Член на Управен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	5 години менаџерско искуство
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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или

	ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Нема
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

5. Зоран Никодиноски

Име и презиме	Зоран Никодиноски
Деловна адреса	Индустриска бб Кичево
Функција што ја врши кај издавачот	Член на Управен Одбор
Податок за значајните активности на лицето надвор од работењето кај издавачот (доколку тие активности се значајни за издавачот)	Не врши значајни активности надвор од работењето кај издавачот.
Податок за природата на било каква поврзаност на лицето со другите членови на одборот на директори, управниот или надзорниот одбор, одборот за управување со ризици, одборот за ревизија, и други органи утврдени со Статутот (кредитен одбор и слично)	Нема било каква поврзаност со другите членови на Одборот на директори.
Податоци за релевантното менаџерско и експертско работно искуство на лицето	Нема

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 се` уште е или не е веќе член или содружник, односно акционер	Лицето не било член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор или содружник, односно акционер во било кое време во последните пет години.
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 управниот и надзорниот одбор на правно лице против кое е поведена стечајна, предстечајна или ликвидациона постапка во последните пет години.
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	На лицето не 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.
Податок дали лицето има сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот, со податок за износот на тоа учество	Лицето поседува 117 обични акции со право на глас издадени од Тајмиште АД Кичево
Податок за потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности	Не постои потенцијален судир на интереси помеѓу одговорностите кои лицето ги има кај издавачот и неговите приватни интереси или други одговорности.
Податок за постоење на договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори, односно управниот и надзорниот одбор на издавачот	Не постои договор или соработка помеѓу лицето и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што лицето било избрано за член на одборот на директори.
Податоци за постоењето на било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период	Не постои било какво ограничување на располагањето со акциите кои лицето ги поседува кај издавачот во определен временски период.

7. РАЗВОЈНИ ПЕРСПЕКТИВИ

7.1. Информација за развојните перспективи во деловното работење, особено во производството, продажбата и трошоците за период од 3 години

Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги – Кичево е заинтересирано за рестартирање на старите рудници и тоа Рудникот Тајмиште - с.Тајмиште за експлоатирање на железна руда и Рудник Стогово за експлоатирање на манганова руда.

7.2. Основните претпоставки и проценка за движење на добивката во наредните 3 години

Доколку успееме во реализација на проектите дефинирани во точка 7.1, Акционерско друштво ТАЈМИШТЕ - производство, преработка, промет и услуги – Кичево би очекувало остварување на добивка во наредните три години.

8. ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

Ревидирани консолидирани финансиски извештаи за последните две години се дадени во прилог.

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ" СТРУМИЦА

И З В Е Ш Т А Ј

ЗА РЕВИЗИЈА НА КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ДЕЛОВНАТА 2012 ГОДИНА НА АД ТАЈМИШТЕ КИЧЕВО

Струмица, Март 2013 година

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ" СТРУМИЦА

До
Акционерите на АД ТАЈМИШТЕ Кичево

ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРОТ

Извештај за финансиските извештаи

На Ваше барање ние извршивме економско-финансиска ревизија на приложените Консолидирани финансиски извештаи на АД ТАЈМИШТЕ Кичево, кои што го вклучуваат Консолидиран Извештај за финансиската состојба заклучно со 31.12.2012. година, како и Консолидиран Извештај за сеопфатна добивка, Консолидидиран Извештај за промени во главнината и Консолидиран Извештај за готовинските текови за годината која завршува тогаш и Прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на мемаџментот за финансиските извештаи

Менаџментот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на финансиските извештаи во согласност со Меѓународните Стандарди за финансиско известување. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи кои што се ослободени од материјално погрешни прикажувања, без разлика дали е резултат на измама или грешка, избор и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорот

Наша обврска и одговорност е да изразиме мислење за финансиските извештаи врз основа на нашата ревизија. Економско-финансиската ревизија ја извршивме во согласност со Меѓународните Стандарди за Ревизија. Овие стандарди бараат ние да ја планираме и да ја спроведеме ревизијата со цел да добиеме разумна сигурност дали финансиските извештаи се ослободени од значајни погрешни прикажувања. Економско-финансиската ревизија вклучува испитување врз основа на тестови на докази со кои се потврдуваат износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Ревизијата исто така вклучува проценка на користените сметководствени принципи и значајните проценки извршени од страна на менаџментот, а исто така и оценка на севкупната презентација на финансиските извештаи. Ние веруваме дека ревизијата обезбедува разумна основа за нашето мислење.

Мислење

Според наше мислење Консолидираните финансиските извештаи ја претставуваат објективно, од сите значајни аспекти финансиската состојба на АД ТАЈМИШТЕ Кичево под 31.12.2012. година, финансискиот резултат, готовинските текови, како и промените во главнината за годината која завршува со тој датум согласно Законските прописи на Република Македонија и Меѓународните Стандарди за Финансиско Известување.

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ"
Струмица
29. 03. 2013 година.

Овластен ревизор

Стојанчо Коцев

АД - ТАЈМИШТЕ Кичево

КОМПЛЕТЕН СЕТ НА КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ НА 2012 ГОДИНА

СОДРЖИНА:

- Консолидирани Извештаи за финансиската состојба;
- Консолидирани Извештаи за сеопфатната добивка;
- Консолидирани Извештаи за промените во главнината;
- Консолидирани Извештаи за готовинските текови;
- Белешки кон Консолидираните финансиските извештаи.

Кичево, 2013

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАНИ ИЗВЕШТАИ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА
За годините што завршуват
на 31. Декември 2012. и 2011. година

(во 000ден.)

	Белешка	31.Дек.2012.	31.Дек.2011.
А. СРЕДСТВА			
Нетековни средства			
Нематеријални средства	**10**	-	-
Материјални средства	**10**	380.570	422.672
Финансиски вложувања	**10**	3.450	3.450
Нетековни средства - нето		**384.020**	**426.122**
Тековни средства			
Залихи	**11**	28.910	18.069
Побарувања од купувачи	**12**	138.506	173.099
Други краткорочни побарувања	**13**	11.802	7.006
Финансиски вложувања-краткорочни		-	-
Парични средства	**14**	721	1.887
АВР	**13**	4.841	4.309
Вкупно тековни средства		**184.780**	**204.370**
ВКУПНА АКТИВА - СРЕДСТВА		**568.800**	**630.492**
Б. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ			
Основна главнина	**15**	82.549	82.549
Законски резерви (и ревалоризациони резерви)		271.561	271.185
Акомулирана добивка		7.421	5.292
Добивка за деловната година		43.539	13.098
Загуба за деловната година (-)		-	-
Пренесена загуба (-)		(115.328)	(125.921)
Вкупно главнина и резерви		**289.742**	**246.203**
В. ОБВРСКИ			
Долгорочни финансиски обврски	**16**	106.168	165.150
Краткорочни финансиски обврски	**17**	32.905	31.230
Обврски спрема добавувачите	**18**	97.861	145.272
Обврски за аванси, депозити и кауции		-	-
Обврски спрема вработените	**19**	3.106	5.590
Останати тековни обврски	**19**	5.700	1.058
Обврски по даноци, придонеси и др. давачки	**19**	526	4.230
Обврски по основ на учество во резултатот		-	-
ПВР	**19**	32.792	31.759
Вкупно обврски		**279.058**	**384.289**
ВКУПНА ПАСИВА - ГЛАВНИНА,РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ		**568.800**	**630.492**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕРАБОТКА, ПРОМЕТ И УСЛУГИ - КИЧЕВО

Директор

Орданчо Петров

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНАТА ДОБИВКА
За годининте што завршуваат на
на 31.Декември 2012. и 2011. година

(во 000ден.)

	Белешка	31.Дек.2012.	31.Дек.2011.
Приходи од продажба	**4 и 5**	**586.984**	**687.759**
Промени во вредноста на залихите		(1.769)	3.752
Материјал и енергија	**6**	106.281	132.460
Бруто плати	**7**	87.378	90.852
Услуги со карактер на материјални трошоци	**8**	104.994	165.449
Амортизација и вредносно усогласување	**8**	42.439	56.602
Други трошоци	**8**	81.538	59.244
Набавна вредност на продадени стоки и материјали	**8**	119.638	136.645
Вкупно трошоци на продадени производи, услуги и стоки		**540.499**	**645.004**
Оперативна добивка (загуба)		**46.485**	**42.755**
Приходи од финансирање	**9**	16.219	833
Расходи од финансирање	**9**	(18.547)	(29.752)
Добивка (загуба) од финансирање	**9**	**(2.328)**	**(28.919)**
Добивка (загуба) од редовно работење пред оданочување		**44.157**	**13.836**
Вкупна добивка пред оданочување		**44157**	**13.836**
Данок од добивката	**20**	**618**	**738**
Нето добивка (загуба) за финансиската година		**43.539**	**13.098**
Останата сеопфатна добивка			**-**
Добивка од ревалоризација на недвижности, постројки и опрема		-	-
Курсни разлики од преведување на странско работење		-	-
Промени во објективна вредност на финансиски средства расположиви за продажба		-	-
Промени во објективна вредност на инструменти за хеџирање на паричните текови		-	-
Актуарски добивки/загуби пензиски планови на дефинирани користи		-	-
Удел во останата сеопфатната добивка на придружни друштва		-	-
Данок на добивка на останата сеопфатна добивка		**-**	**-**
Нето останата сеопфатна добивка		**-**	**-**
Вкупно сеопфатна добивка/загуба за финансиската година		**43.539**	**13.098**
Сопствениците на матичното дрштво		**-**	**-**
Неконтролирано учество		**-**	**-**
Вкупна расположива сеопфатна добивка/загуба за финансиската година		**43.539**	**13.098**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

Директор

Орданчо Петров

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ГОТОВИНСКИТЕ ТЕКОВИ
За годините што завршуваат
на 31.декември 2012. и 2011. година

(во 000 ден)

	31.Дек.2012.	31.Дек.2011.
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ДЕЛОВНИ (ОПЕРАТИВНИ) АКТИВНОСТИ		
Нето добивка - загуба	43.539	13.098
Амортизација	42.439	56.602
Побарувања од купувачите	22.791	6.862
Краткорочни финансиски вложувања	-	-
Останати побарувања	7.006	2.334
Активни временски разграничувања	(532)	6.849
Залихи	(10.841)	1.931
Обврски спрема добавувачи	(47.411)	(144.112)
Обврски за примени аванси	-	-
Обврски по краткорочни кредити и др.финансиски обврски	1.675	25.280
Останати тековни обврски	4.642	1.058
Обврски спрема вработените	(2.484)	5.590
Други обврски, даноци и придонеси и други давачки	(3.704)	(21.353)
Пасивни временски разграничувања	1.033	31.160
Нето готовински текови од оперативни активности	**58.153**	**(14.701)**
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ИНВЕСТИЦИОНИ АКТИВНОСТИ		
Нематеријални средства-намалување	-	-
Набавки (оттуѓување) на основни средства	(337)	(8.291)
Нето готовински текови од инвестициони активности	**(337)**	**(8.291)**
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ		
Обврски по долгорочни кредити	(58.982)	24.311
Акционерски капитал	-	-
Резерви	-	-
Нераспоредена добивка - неноминиран капитал	-	-
Зголемување на акомулираната загуба	-	-
Нето готовински текови од финансиски активности	**(58.982)**	**24.311**
Нето зголемување (намалување) на пари и парични еквиваленти	**(1.166)**	**1.319**
Пари и парични еквиваленти на почетокот на годината	**1.887**	**568**
Пари и парични еквиваленти на крајот на годината	**721**	**1.887**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕРАБОТКА, ПРОМЕТ И УСЛУГИ - КИЧЕВО

Директор

Орданчо Петров

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА
За годината што завршува на
на 31. Декември 2012 год.

(во 000 ден)

	Белешка	Запишан капитал	Добивка/загуба		Останата сеопфатна добивка				Други резерви		Вкупно	Неконтролирано учество	Вкупна главнина
			Акумулирана	За годината	Преведување на Странски работења	Ревалоризација на мат./немат. средства	Финансиски средства расположиви за продажба	Останати резерви	Законски	За сопствени акции			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
СОСТОЈБА НА 01.01.2012 ГОДИНА		82.549	(107.907)					270.428	1.133		246.203		246.203
Исправка на грешки во претходен период													
Ефекти од промени на сметководствени политики													
Повторно прикажана состојба на 01.01.2012.		82.549	(107.907)					270.428	1.133		246.203		246.203
Сеопфатна добивка/загуба за финансиската година													
Добивка/загуба за финансиската година				43.539							43.539		43.539
Останата сеопфатна добивка/загуба за периодот													
ВКУПНО СЕОПФАТНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ФИНАНСИСКАТА ГОДИНА													
Трансакции со акционерите признаени во капиталот и резервите													
Издвојување на резерви													
Дивиденди													
Откупени сопствени акции													
Продадени сопствени акции													
ВКУПНО ТРАНСАКЦИИ СО АКЦИОНЕРИТЕ, ПРИЗНАЕНИ ВО КАПИТАЛОТ И РЕЗЕРВИТЕ													
СОСТОЈБА НА 31. ДЕКЕМВРИ 2012.		82.549	(107.907)	43.539				270.428	1.133		289.742		289.742

Акционерскиот капитал (или вкупниот капитал) за да биде секогаш искажан во номинална вредност на запишаниот капитал, ревалоризацијата се искажува одделно.

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

Директор

Орданчо Петров

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕРАБОТКА, ПРОМЕТ И УСЛУГИ КИЧЕВО

БЕЛЕШКИ КОН КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2012. И 2011. ГОДИНА

1.ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ДРУШТВОТО

АД Тајмиште Кичево е запишано како Трговско друштво во трговски регистар во Основен Суд Битола - Битола под Трег.бр.449/97 од 20.08.1997 година, со рег.влошка бр.000588 и извршено е усогласување на актите на друштвото со Законот за трговски друштва.

Според образец за тековна состојба издадена од Централен Регистар на РМ, состојбата на акционерската книга со 31.12.2012. година. како и белешка 15.1 кон финансиските извештаи, вкупната главнина на АД изнесува 2.634.100,00 ДЕМ или 82.549.176,00 денари.

Од вкупно издадени акции: 26.341, 3.980 акции ги поседува Владимир Толески или 15,11%, Марија Толеска 5.764 акции или 21,88%, Наташа Толеска 5.733 акции или 21,77 %, Љубе Силјаноски 1.750 акции или 6.64%, Касум Реџепи 758 акции или 2.88%, Цветан Соколески 135 акции или 0.51%, други акционери 6.270 акции или 23.80 %, и Фонд на ПИОМ 1.951 акција или 7.41%.

Основната главнина на друштвото е поделена на 26.341 акции од кои 24.390 обични акции во сопственост на физички лица, а 1.951 акции се приоритетни во сопственост на Фонд на ПИОМ.

Номиналната вредност на една акција изнесува 51.13 ЕВРА.

Во текот на 2003. и 2004. година АД ТАЈМИШТЕ - производство,преработка, промет и услуги како вложувач со 100% учество согласно Член 571 до 599 од ЗТД ги формира следниве ДООЕЛ:

- РУДАРСТВО ТАЈМИШТА;
- ТАЈМГРАДБА;
- УГОТАЈМ;
- ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА;
- МЕТАЛНА ТАЈМИШТА;
- ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ.

Во текот на 2010. година АД ТАЈМИШТЕ изврши промени во организационата структура според ЗТД, член 517, 518 и 520, така што со Спогодба за присоединување ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ и ТАЈМГРАДБА ДООЕЛ ги присоедини кон МЕТАЛНА ТАЈМИШТА ДООЕЛ, а со Спогодба за присоединување ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА го присоедини кон УГОТАЈМ ДООЕЛ.

Статутот на АД Тајмиште Кичево донесен од страна на Собранието на АД го регулира целокупното работење на друштвото почнувајќи од општите одредби за име на фирмата, седиште, времетраење, дејноста, внатрешната организација, застапувањето, средствата, органите на управување и сите други останати функции на работењето.

Највисоки органи на управување се

- Собрание на АД;
- Управен Одбор;
- Надзорен Одбор.

2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ НА КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

2.1. Основа за подготовка

Консолидираните финансиски извештаи изработени од страна на менаџерскиот тим се изготвени врз основа на МСФИ и Македонските прописи кои ја одразуват целокупната примена на Законот за Трговски друштва, а посебно поглавјата кои ја регулираат сметководствената материја и финансовото работење, како и другите позитивни законски прописи кои се однесуваат на примената на сметководствените принципи.

Консолидираните финансиски извештаи ги прикажуваат средствата, обврските и капиталот кои се однесуваат на работењето на друштвото. Трансакциите се прикажани врз основа на метод на набавна вредност. Веродостојноста е поткрепена врз основа на принципот на континуитет т.е. фактот дека друштвото ќе продолжи да работи и во иднина.

Во рамките на пропишаните сметководствени политики субјектот конзистентно одлучува за истите во утврдениот пресметковен период.

Заради се поголемото барање на корисниците на Консолидираните финансиски извештаи за поквалитетни информации врз чија што основа ги донесуваат своите деловни одлуки освен основните Консолидирани финансиски извештаи се поголема примена имаат и задолжителните забелешки кон Консолидираните финансиски извештаи како и низа други барања за објавувања. Затоа Консолидираните финансиски извештаи онака како што се пропишани со нашите прописи не би можеле да ги задоволат потребите на широкиот круг на корисници. Посебна цел на Консолидираните финансиски извештаи е известувањето за даночни потреби.

Затоа според Меѓународните Стандарди за Финансиско Известување покрај постоечките Консолидиран Извештај за финансиската состојба, Консолидиран Извештај за сеопфатната добивка, Консолидиран Извештај за промени во главнината, Консолидиран Извештај за готовинските текови АД задолжително ги изготви и белешките кон истите (сметководствени политики и објаснувачки белешки).

Основни сметководствени претпоставки според кој субјектот ги изготвува Консолидираните финансиски извештаи се:

- пресметковна основа во сметководството;
- континуитет;
- конзистентност.

2.2. Подготовки во услови на инфлација

При изготвување на годишната сметка за 2012. година и наредните години, не постои законска обврска за спроведување на задолжителна ревалоризација. Според МСС 16 - Недвижности, постројки и опрема, основно е почетното признавање како средство на недвижностите, постројките и опремата тие да се искажуваат по набавна вредност намалена за акумулираната амортизација и акумулираните загуби од оштетување.

МСС 16, покрај основната постапка за почетно признавање на средствата дозволува и алтернативна постапка според која по почетната постапка средствата треба да се искажат по ревалоризиран износ кој претставува објективна вредност, а датумот на ревалоризацијата намалена за последователната акумулирана амортизација и последователната акумулирана загуба од оштетувања.

Менаџментот (Одборот на директори) е со убедување дека Консолидираните финансиски извештаи на друштвото би требало да го рефлектираат ефектот од инфлацијата, а со тоа и ефектот од промените во куповната моќ. Поради многу нискиот коефициент на пораст на цените на индустриските производи раководството не се определи да ја примени алтернативната постапка.

2.3. Споредбени показатели

Консолидираните финансиски извештаи за 2012. година се ревидирани и е обезбеден принципот на конзистентност и споредливост со Консолидираните финансиски извештаи за годината што завршува на 31.12.2011. година.

3. ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

При изготвувањето на Консолидираните финансиски извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31.12.2012. година беа применети следните сметководствени политики:

3.1. Приходи од продажба

Приходите од продажба на производи се признаваат кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на купувачот и не постои значајна неизвесност за наплата и можно враќање на производите.

Приходите од услуги се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатна добивка до степенот на завршеност на услугите на денот на Извештајот, а тој се одредува според евиденцијата за извршената работа.

Цените на готовите производи не се лимитирани и слободно се формираат на пазарот.

Приходите од учества на финансиски вложувања во неповрзани субјекти се признаваат кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на примателот на вложувањата и не постои значајна неизвесност за поврат на истите зголемени за дивидендата.

3.2. Приходи и расходи од камати и курсни разлики

Приходите и расходите од камати се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка за периодот за кој се однесуваат, така што се зема предвид фактичкиот принос или одлив на средствата.

Приходите и расходите од курсните разлики на странски средства за плаќање се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка според девизниот курс на НБРМ на денот на трансакцијата.

3.3. Нематеријални средства

Во Консолидираниот Извештај за финансиската состојба нематеријалните средства се признават по набавна вредност само доколку е веројатно дека идните економски користи ќе бидат прилив кон друштвото и трошоците на средството можат веродостојно да се мерат.

Амортизацијата на нематеријалните средства се врши според минималните стапки дадени во номенклатурата за амортизација на основните средства

3.4. Материјални средства

Опремата се евидентира по набавна вредност.

Издатоците направени за замена на дел од материјалните средства се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат прилив во Друштвото. Сите други издатоци се признаваат како трошок во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка во моментот на настанување.

Амортизацијата се пресметува по праволиниска метода со примена на пропишани стапки по номенклатура.

Средствата се амортизираат од моментот кога се даваат на користење.

3.5. Долгорочни вложувања

Вложувањата во акции или удели се искажуваат според трошокот на стекнување, без трошоците за камати ако се купат на кредит . Акциите и уделите се водат според метод на трошокот на вложување.

Пазарните хартии од вредност (наменети за тргување) се мерат според тековната пазарна цена (берзанска цена).

Непазарните хартии од вредност (расположиви за продажба) се мерат според проценета објективна вредност. Добивката или загуба на финансиското средство расположиво за продажба се вклучува во нето добивката или загубата за периодот за кој се јавува.

Останатите долгорочни вложувања се искажуваат според нивната номинална вредност, согласно договорот.

Долгорочните вложувања на АД се вложувања во материјални средства (опрема) при основање на ДООЕЛ-ите и тие се исклучени од Извештајот за финансиската состојба заради потребите на консолидацијата како интерна ставка.

3.6. Побарувања од купувачи од неповрзани субјекти и останати побарувања

Побарувањата од купувачи и останатите побарувања се водат според номинална вредност намалена за исправката на побарувањата кои се сметаат за ненаплативи. Ненаплативите побарувања, како и побарувањата од каматите што произлегуваат од нив, се базираат на проценката на менаџментот за можноста за нивна наплата.

3.7. Залихи

Залихите Друштвото ги евидентира по набавни цени, односно цена на чинење на готовите производи но не повисока од нето реализираната вредност.
Залихата на суровините и материјалите се вреднува користејќи го методот на просечни цени.

Овој метод конзистентно се применува во пресметковните периоди.
Трошоците на недовршено производство т.е производство во тек на крајот од пресметковниот период се искажуваат по просечна цена на чинење т.е. според степенот на извршените работи во погонот.

Залихата на трговски стоки на крајот на пресметковниот период се вреднува користејќи го методот на продажни цени со корекција на сметката разлика во цена на залиха.

3.8. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти кој субјектот ги објавил во Консолидираниот Извештај за финансиската состојба вклучуваат готови пари во благајна (денарска) и депозитни парични средства на денарска жиро сметка и девизна сметка и благајна.

3.9. Обврски спрема добавувачи од неповрзани субјекти и останати обврски

Обврските спрема добавувачи се евидентираат според номинална вредност.

3.10. Обврски за даноци

Даноците се пресметуваат и плаќаат согласно законските прописи во Република Македонија. Данокот од добивка се пресмествува по пропишена стапка 10%, добивката се корегира за непризнати ставки на расходи, даночни ослободувања и олеснувања согласно Законот за данок на добивка.

3.11. Странски валути

Искажувањето на трансакциите искажани во странски валути се врши според девизниот курс на денот на трансакцијата.

Средствата и обврските изразени во странска валута се искажуваат во денари по средниот курс на НБРМ на последниот ден од пресметковниот период.

Сите добивки и загуби кои произлегуваат од курсните разлики опфатени се во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка како приходи или расходи од финансирањето за пресметковниот период.

3.12. Девизни курсеви

Официјалните девизни курсеви кои беа применети за искажување на вредностите во Консолидираните финансиски извештаи за годината што завршува на 31.12.2012. година :

Валута	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
1 УС $	46.6510	47.5346
1 ЕМУ	61.5000	61.5050

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Приходите од продажба се состојат од следното (во 000 денари)
(Приходите од поврзани субјекти во трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите се исклучени од Извештајот за сеопфатната добивка):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Приходи од продажба во земјата	519.720	586.809
Приходи од продажба во странство	-	-
Други приходи од продажба	-	-
Вкупно приходи од продажба	**519.720**	**586.809**

5. ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ

Останатите оперативни приходи се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Прих. од други деловни приходи (група 77)	67.264	100.950
Приходи од наплатени отпишани побарувања		-
Вкупно останати оперативни приходи	**67.264**	**100.950**

6. ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ И ДРУГИ МАТЕРИЈАЛИ

Трошоците за суровини и материјали се состојат од следното (во 000 денари)
(Расходите од поврзани субјекти во трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите се исклучени од Извештајот за сеопфатната добивка):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Трошоци за суровини и материјали	106.281	132.460
Потрошен помошен материјал	-	-
Вкупно трошоци за суровини и материјали	**106.281**	**132.460**

7. ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ

Трошоците за плати, надоместоци, како и даноците и придонесите за вработените се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Нето плати	57.681	61.174
Придонеси и даноци од плати	6.623	9.366
Други лични примања	23.074	20.312
Вкупно трошоци на вработените	**87.378**	**90.852**

8. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ

Другите оперативни расходи од работење се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Амортизација и вред.усогласување	42.439	56.602
Набавна вредност на продадени стоки и услуги	119.638	136.645
Останати трошоци од работење	81.538	59.244
Услуги со карактер на метеријални трошоци	104.994	165.449
Вкупно останати оперативни расходи	**348.609**	**417.940**

9. НЕТО ПРИХОДИ (РАСХОДИ) ОД ФИНАНСИРАЊЕ

Нето приходите од финансирање се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Приходи од камати	16.219	833
Расходи од камати	(17.602)	(29.752)
Позитивни курсни разлики	-	-
Негативни курсни разлики	(945)	-
Вкупно нето приходи - расходи од финансирање	**(2.328)**	**(28.919)**

10. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Нетековните средства се состојат од следното (во 000 денари):

2012	Земјиш.	Средс. во подгот.	Згради	Опрема	Основно стадо	Нем.сред. и долг.фин Вложув.	Вкупно
Набавна вредност							
Салдо на 1. јануари 2012	**153.695**	**15.580**	**603.627**	**887.271**	**5.035**	**3.450**	**1.668.658**
Нови набавки во годината	-	-	553	1.569	-	-	2.122
Пренос од инвес.во тек	-	-	-	-	-	-	-
Расходи - продажба	-	-	-	(8.943)	-	-	(8.943)
Ревалоризација -расход	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31. Декември 2012.	**153.695**	**15.580**	**604.180**	**879.897**	**5.035**	**3.450**	**1.661.837**
Исправка на вредноста							
Салдо на 1. Јануари 2012.	**-**	**-**	**518.730**	**718.873**	**4.933**	**-**	**1.242.536**
Амортизација за 2012.	-	-	3.798	38.608	33	-	42.439
Расходи	-	-	-	(7.158)	-	-	(7.158)
Ревалоризација- корекција	-	-	-	-	-	-	
Салдо на 31. Декември 2012.	**-**	**-**	**522.528**	**750.323**	**4.966**	**-**	**1.277.817**
Нето сметководствена вредност на 01.01.2012.	**153.695**	**15.580**	**84.897**	**168.398**	**102**	**3.450**	**426.122**
Нето сметководствена вредност на 31.12.2012.	**153.695**	**15.580**	**81.652**	**129.574**	**69**	**3.450**	**384.020**

Заради потребите на консолидација долгорочните вложувања во материјални средства на АД во ДООЕЛ-ите се исклучени од табелата за постојани средства како позиција на Извештајот за финансиската година.

11.ЗАЛИХИ

Залихите се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Материјали во складишта	19.446	10.803
Ситен инв. и амбалажа на залиха	5.997	5.997
Недовршено производство	2.846	1.076
Готови производи и трговски стоки	6.618	8.773
Намалено за исправка на залихите	(5.997)	(8.580)
Дадени аванси	-	-
Вкупно залихи	**28.910**	**18.069**

12.ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

Побарувањата од купувачи се состојат од следното (во 000 денари):
(Побарувањата према поврзани субјекти се исклучени од Извештајот за финансиската состојба заради потребите на консолидацијата како интерни ставки за трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите)

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Побарувања од купувачи во земјата	140.862	175.455
Намалено за исправка на отпишани поб.	(2.356)	(2.356)
Побарувања од купувачи во странство	-	-
Вкупно побарувања од купувачи	**138.506**	**173.099**

13. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА ПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Другите краткорочни побарувања се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Останати побарувања	11.802	7.006
Други краткорочни побарувања-АВР	4.841	4.309
Вкупно други побарувања	**16.643**	**11.315**

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Пари на денарски сметки и благајни и ХОВ	721	1.887
Пари на девизни сметки и благајни	-	-
Вкупно парични средства	**721**	**1.887**

15.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Друштвото во трговскиот регистар под Трег.бр.449./97 од 20.08.1997 година има заведено акционерски капитал во износ од 82.549.176,00 денари.

Законска резерва се формира по пат на издвојување на процент 15% од добивката согласно Статутот на друштвото.

Друштвото има обврска да издвојува законска резерва се додека износот на резервата не достигне износ кој е еднаков на една петтина од главнината.

До колку создадената резерва се намали, мора да се надомести се додека не го достигне пропишаниот минимум. Законската резерва може да се употребува за покривање на загубата.

Усогласувањето и движењето во капиталот и резервите е даден во Извештајот за промените во главнината за годината што завршува на 31. Декември 2012. година.

Заради потребите на консолидација уделите во ДООЕЛ-ите како интерна ставка на АД према истите се исклучени од Извештајот за финансиската состојба.

15.1. Состојба на акции

Состојбата на акциите по родови на акции и сопственици е следнава:

2012.		01.01.2012.				31.12.2012.	
Родови на акции	**Во сопственост на:**	**Бр. на акции**	**Учество во %**	**Згол.**	**Нам.**	**Бр. на акции**	**Учество во %**
Обични акции	Владимир Толески	2.395	9,09	1.585	-	3.980	15,11
	Марија Толеска	5.263	19,98	501	-	5.764	21,88
	Наташа Толеска	5.473	20,78	260	-	5.733	21,77
	Љубе Силјаноски	2.000	7,59	-	250	1.750	6,64
	Касум Рецепи	1.758	6,68	-	1.000	758	2,88
	Цветан Соколески	625	2,37	-	490	135	0,51
	Други акционери	6.376	24,21	-	106	6.270	23,80
Приоритетни акции	Фонд ПИО	2.451	9,30	- -	500	1.951	9,30
Вкупно:		**26.341**	**100,00**	**2.346**	**2.346**	**26.341**	**100,00**

16. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Долгорочните обврски се состојат од следното (во 000 денари):
(Обврските спрема поврзани субјекти се исклучени од Извештајот за финансиската состојба за потребите на консолидација како интерни ставки за трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите)

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Долгорочни обврски по основ на заеми и кредити	106.168	165.150
Вкупно долгорочни обврски	**106.168**	**165.150**

17. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Краткорочните обврски се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Краткорочни кредити во земјата	32.905	31.230
Краткорочни кредити во странство	-	-
Вкупно краткорочни обврски	**32.905**	**31.230**

18. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ НА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Краткорочните обврски спрема добавувачи се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Добавувачи во земјата	97.861	136.265
Добавувачи во странство	-	8.992
Добавувачи за нефактурирани стоки	-	15
Вкупно краткорочни обврски спрема добавувачи	**97.861**	**145.272**

19. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Другите краткорочните обврски се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2012.	31. Декември 2011.
Обврски спрема вработените	3.106	5.590
Останати обврски	6.226	5.288
ПВР	32.792	31.759
Вкупно други краткорочни обврски	**42.124**	**42.637**

20.ОБВРСКИ ЗА ДАНОК НА ДОБИВКА ПО КОНСОЛИДИРАН ДАНОЧЕН БИЛАНС

Друштвото изработило Консолидиран Даночен Биланс и според него пресметало обврска за Данок од добивка во износ од 617.873,00 денари. Консолидираниот Даночен Биланс е изработен врз основа на Консолидираните Финансиски Извештаи и поединечните Даночни Биланси на АД со поодделните ДООЕЛИ.

Лице одговорно за составување на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО „ТАЈМИШТЕ" ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕРАБОТКА, ПРОМЕТ И УСЛУГИ - КИЧЕВО

Директор

Орданчо Петров

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ" СТРУМИЦА

И З В Е Ш Т А Ј

ЗА РЕВИЗИЈА НА КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ДЕЛОВНАТА 2011 ГОДИНА НА АД ТАЈМИШТЕ КИЧЕВО

Струмица, Март 2012 година

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ" СТРУМИЦА

До
Акционерите на АД ТАЈМИШТЕ Кичево

ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРОТ

Извештај за финансиските извештаи

На Ваше барање ние извршивме економско-финансиска ревизија на приложените Консолидирани финансиски извештаи на АД ТАЈМИШТЕ Кичево, кои што го вклучуваат Консолидиран Извештај за финансиската состојба заклучно со 31.12.2011 година, како и Консолидиран Извештај за сеопфатна добивка, Консолидидиран Извештај за промени во главнината и Консолидиран Извештај за готовинските текови за годината која завршува тогаш и Прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на мемаџментот за финансиските извештаи

Менаџментот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на финансиските извештаи во согласност со Меѓународните Стандарди за финансиско известување. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи кои што се ослободени од материјално погрешни прикажувања, без разлика дали е резултат на измама или грешка, избор и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорот

Наша обврска и одговорност е да изразиме мислење за финансиските извештаи врз основа на нашата ревизија. Економско-финансиската ревизија ја извршивме во согласност со Меѓународните Стандарди за Ревизија. Овие стандарди бараат ние да ја планираме и да ја спроведеме ревизијата со цел да добиеме разумна сигурност дали финансиските извештаи се ослободени од значајни погрешни прикажувања. Економско-финансиската ревизија вклучува испитување врз основа на тестови на докази со кои се потврдуваат износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Ревизијата исто така вклучува проценка на користените сметководствени принципи и значајните проценки извршени од страна на менаџментот, а исто така и оценка на севкупната презентација на финансиските извештаи. Ние веруваме дека ревизијата обезбедува разумна основа за нашето мислење.

Мислење

Според наше мислење Консолидираните финансиските извештаи ја претставуваат објективно, од сите значајни аспекти финансиската состојба на АД ТАЈМИШТЕ Кичево под 31.12.2011. година, и резултатите на нејзиното работење и готовинските текови за годината која завршува со тој датум согласно Законските прописи на Република Македонија и Меѓународните Стандарди за Финансиско Известување.

ТП "РЕВИЗОР БАБАМОВ"
Струмица
21. 03. 2012 г.

Овластен ревизор

Стојанчо Коцев

АД - ТАЈМИШТЕ Кичево

КОМПЛЕТЕН СЕТ НА КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ:

СОДРЖИНА:

- Консолидирани Извештаи за финансиската состојба;
- Консолидирани Извештаи за сеопфатната добивка;
- Консолидирани Извештаи за промените во главнината;
- Консолидирани Извештаи за готовинските текови;
- Белешки кон Консолидираните финансиските извештаи.

Кичево, 2012

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАНИ ИЗВЕШТАИ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА
За годините што завршуват
на 31. Декември 2011 и 2010 год

(во 000ден.)

	Белешка	*31.Дек.2011.*	*31.Дек.2010.*
А. Имот			
Нетековни средства			
Нематеријални средства	10	-	-
Материјални средства	10	422.672	470.983
Финансиски вложувања		3.450	3.450
Нетековни средства - нето		**426.122**	**474.433**
Тековни средства			
Залихи - бруто	11	18.069	28.403
Вредносно усогласување и отстапување од плански цени		-	(8.403)
Побарувања од купувачи-бруто	12	173.099	182.318
Вредносно усогласување на побар. од купувачите		-	(2.357)
Други краткорочни побарувања	13	7.006	9.340
Финансиски вложувања-краткорочни		-	-
Парични средства	14	1.887	568
АВР		4.309	11.158
Вкупно тековни средства		**204.370**	**221.027**
Вкупна актива - средства		**630.492**	**695.460**
Б. Главнина и резерви			
Основна главнина	15	82.549	82.549
Законски резерви (и ревалоризациони резерви)		271.185	271.185
Акомулирана добивка		5.292	5.541
Добивка за деловната година		13.098	1.953
Загуба за деловната година (-)		-	(3.931)
Пренесена загуба (-)		(125.921)	(124.192)
Вкупно главнина и резерви		**246.203**	**233.105**
В. Обврски			
Долгорочни финансиски обврски	16	165.150	140.839
Краткорочни финансиски обврски		31.230	5.950
Обврски спрема добавувачите	17	145.272	289.384
Обврски за аванси, депозити и кауции		-	-
Обврски спрема вработените		5.590	-
Останати тековни обврски	18	1.058	-
Обврски по даноци, придонеси и др. давачки	18	4.230	25.583
Обврски по основ на учество во резултатот		-	-
ПВР		31.759	599
Вкупно обврски		**384.289**	**462.355**
Вкупна пасива - Главнина, резерви и обврски		**630.492**	**695.460**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" РАБОТКА ПРОМЕТ И УСЛУГИ КИЧЕВО

Директор

Орданово Петров

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНАТА ДОБИВКА
За годините што завршуваат на
на 31.Декември 2011 и 2010 год

(во 000ден.)

	Белешка	*31.Дек.2011.*	*31.Дек.2010.*
Приходи од продажба	4 и 5	**687.759**	**520.680**
Промени во вредноста на залихите		(3.752)	(2.283)
Материјал и енергија	6	132.460	193.546
Бруто плати	7	90.852	63.661
Амортизација и вредносно усогласување		56.602	46.877
Други трошоци	8	224.693	11.616
Набавна вредност на продадени стоки и материјали		136.645	184.358
Вкупно трошоци на продадени производи, услуги и стоки		**645.004**	**502.341**
Оперативна добивка (загуба)	9	**42.755**	**18.339**
Приходи од финансирање		833	14
Расходи од финансирање		(29.752)	(20.036)
Добивка (загуба) од финансирање		**(28.919)**	**(20.022)**
Добивка (загуба) од редовно работење пред оданочување		**13.836**	**(1.683)**
Вкупна добивка пред оданочување		**13.836**	**(1.683)**
Данок од добивката	18	**738**	**295**
Нето добивка (загуба) за финансиската година		**13.098**	**(1.978)**
Останата сеопфатна добивка		-	-
Добивка од ревалоризација на недвижности, постројки и опрема		-	-
Курсни разлики од преведување на странско работење		-	-
Промени во објективна вредност на финансиски средства расположиви за продажба		-	-
Промени во објективна вредност на инструменти за хеџирање на паричните текови		-	-
Актуарски добивки/загуби пензиски планови на дефинирани користи		-	-
Удел во останата сеопфатната добивка на придружни друштва		-	-
Данок на добивка на останата сеопфатна добивка		-	-
Нето останата сеопфатна добивка		-	-
Вкупно сеопфатна добивка/загуба за финансиската година		**13.098**	**(1.978)**
Сопствениците на матичното дрштво		-	-
Неконтролирано учество		-	-
Вкупна расположива сеопфатна добивка/загуба за финансиската година		**13.098**	**(1.978)**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

Директор

Орданчо Петров

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ГОТОВИНСКИТЕ ТЕКОВИ
За годините што завршуваат
на 31.декември 2011 и 2010 година

(во 000 ден)

	31.Дек.2011.	*31.Дек.2010.*
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ДЕЛОВНИ (ОПЕРАТИВНИ) АКТИВНОСТИ		
Нето добивка (загуба)	13.098	(1.978)
Амортизација	56.602	46.877
Побарувања од купувачите	6.862	18.623
Краткорочни финансиски вложувања	-	-
Останати побарувања	2.334	(3.229)
Активни временски разграничувања	6.849	(8.898)
Залихи	1.931	3.066
Обврски спрема добавувачи	(144.112)	86.057
Обврски за примени аванси	-	-
Обврски по краткорочни кредити и др.финансиски обврски	25.280	5.950
Останати тековни обврски	1.058	(15.518)
Обврски спрема вработените	5.590	-
Други обврски, даноци и придонеси и други давачки	(21.353)	6.593
Пасивни временски разграничувања	31.160	599
Нето готовински текови од оперативни активности	**(14.701)**	**138.142**
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ИНВЕСТИЦИОНИ АКТИВНОСТИ		
Нематеријални средства-намалување	-	-
Набавки (оттуѓување) на основни средства	(8.291)	(167.148)
Нето готовински текови од инвестициони активности	**(8.291)**	**(167.148)**
ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ		
Обврски по долгорочни кредити	24.311	29.011
Акционерски капитал	-	-
Резерви	-	-
Нераспоредена добивка - неноминиран капитал	-	-
Зголемување на акомулираната загуба	-	-
Нето готовински текови од финансиски активности	**24.311**	**29.011**
Нето зголемување (намалување) на пари и парични еквиваленти	**1.319**	**5**
Пари и парични еквиваленти на почетокот на годината	**568**	**563**
Пари и парични еквиваленти на крајот на годината	**1.887**	**568**

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

Директор

Орданчо Петров

ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" ПРОМЕТ И УСЛУГИ ПРОИЗВ. ПРЕРАБОТКА КИЧЕВО

АД ТАЈМИШТЕ - КИЧЕВО

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА
За годината што завршува на
на 31. Декември 2011 год.

(во 000 ден)

	Белешка	Запишан капитал	Добивка/загуба		Останата сеопфатна добивка				Други резерви		Вкупно	Неконтролирано учество	Вкупна главнина
			Акумулирана	За годината	Преведување на Странски работења	Ревалоризација на мат./немат. средства	Финансиски средства расположиви за продажба	Останати резерви	Законски	За сопствени акции			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
СОСТОЈБА НА 01.01.2011 ГОДИНА		82.549	(120.629)					270.428	757		233.105		233.105
Исправка на грешки во претходен период													
Ефекти од промени на сметководствени политики													
Повторно прикажана состојба на 01.01.2011.		82.549	(120.629)					270.428	757				
Сеопфатна добивка/загуба за финансиската година													
Добивка/загуба за финансиската година				13.098							13.098		13.098
Останата сеопфатна добивка/загуба за периодот													
ВКУПНО СЕОПФАТНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ФИНАНСИСКАТА ГОДИНА													
Трансакции со акционерите признаени во капиталот и резервите													
Издвојување на резерви													
Дивиденди													
Откупени сопствени акции													
Продадени сопствени акции													
ВКУПНО ТРАНСАКЦИИ СО АКЦИОНЕРИТЕ, ПРИЗНАЕНИ ВО КАПИТАЛОТ И РЕЗЕРВИТЕ													
СОСТОЈБА НА 31. ДЕКЕМВРИ 2011.		82.549	(120.629)	13.098				270.428	757		246.203		246.203

Акционерскиот капитал (или вкупниот капитал) за да биде секогаш искажан во номинална вредност на запишаниот капитал, ревалоризацијата се искажува одделно.

Лице одговорно за составување
на финансиските извештаи

Надица Дејаноска

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО "ТАЈМИШТЕ" ЗА ПРЕРАБОТКА ПРОМЕТ И УСЛУГИ КИЧЕВО

Директор

Орданчо Петров

БЕЛЕШКИ КОН КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 И 2010 ГОДИНА

1.ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ДРУШТВОТО

АД Тајмиште Кичево е запишано како Трговско друштво во трговски регистар во Основен Суд Битола - Битола под Трег.бр.449/97 од 20.08.1997 година, со рег.влошка бр.000588 и извршено е усогласување на актите на друштвото со Законот за трговски друштва.

Според образец за тековна состојба издадена од Централен Регистар на РМ, состојбата на акционерската книга со 31.12.2010 г. како и белешка 15.1 кон финансиските извештаи, вкупната главнина на АД изнесува 2.634.100,00 ДЕМ или 82.549.176,00 денари.

Од вкупно издадени акции: 26.341, 2.395 акции ги поседува Владимир Толески или 9,09%, Марија Толеска 5.263 акции или 19,98%, Наташа Толеска 5.473 акции или 20,78 %, Љубе Силјаноски 2.000 акции или 7,59%, Касум Реџепи 1.758 акции или 6,68%, Цветан Соколески 625 акции или 2,37%, други акционери 6.376 акции или 24,21 %, и Фонд на ПИОМ 2.451 акција или 9,30%.

Основната главнина на друштвото е поделена на 26.340 акции од кои 23.889 обични акции во сопственост на физички лица, а 2.451 акции се приоритетни во сопственост на Фонд на ПИОМ.

Номиналната вредност на една акција изнесува 51.13 ЕВРА.

Во текот на 2003 и 2004 година АД ТАЈМИШТЕ - производство,преработка, промет и услуги како вложувач со 100% учество согласно Член 571 до 599 од ЗТД ги формира следниве ДООЕЛ:

- РУДАРСТВО ТАЈМИШТА;
- ТАЈМГРАДБА;
- УГОТАЈМ;
- ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА;
- МЕТАЛНА ТАЈМИШТА;
- ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ.

Во текот на 2010 година АД ТАЈМИШТЕ изврши промени во организационата структура според ЗТД, член 517, 518 и 520, така што со Спогодба за присоединување ЕЛЕКТРОТАЈМ ДООЕЛ и ТАЈМГРАДБА ДООЕЛ ги присоедини кон МЕТАЛНА ТАЈМИШТА ДООЕЛ, а со Спогодба за присоединување ЗДРАВА ХРАНА ТАЈМИШТА го присоедини кон УГОТАЈМ ДООЕЛ.

Статутот на АД Тајмиште Кичево донесен од страна на Собранието на АД го регулира целокупното работење на друштвото почнувајќи од општите одредби за име на фирмата, седиште, времетраење, дејноста, внатрешната организација, застапувањето, средствата, органите на управување и сите други останати функции на работењето.

Највисоки органи на управување се

- Собрание на АД;
- Управен Одбор;
- Надзорен Одбор.

2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ НА КОНСОЛИДИРАНИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

2.1. Основа за подготовка

Консолидираните финансиски извештаи изработени од страна на менаџерскиот тим се изготвени врз основа на МСФИ и Македонските прописи кои ја одразуват целокупната примена на Законот за Трговски друштва, а посебно поглавјата кои ја регулираат сметководствената материја и финансовото работење, како и другите позитивни законски прописи кои се однесуваат на примената на сметководствените принципи.

Консолидираните финансиски извештаи ги прикажуваат средствата, обврските и капиталот кои се однесуваат на работењето на друштвото. Трансакциите се прикажани врз основа на метод на набавна вредност. Веродостојноста е поткрепена врз основа на принципот на континуитет т.е. фактот дека друштвото ќе продолжи да работи и во иднина.

Во рамките на пропишаните сметководствени политики субјектот конзистентно одлучува за истите во утврдениот пресметковен период.

Заради се поголемото барање на корисниците на Консолидираните финансиски извештаи за поквалитетни информации врз чија што основа ги донесуваат своите деловни одлуки освен основните Консолидирани финансиски извештаи се поголема примена имаат и задолжителните забелешки кон Консолидираните финансиски извештаи како и низа други барања за објавувања. Затоа Консолидираните финансиски извештаи онака како што се пропишани со нашите прописи не би можеле да ги задоволат потребите на широкиот круг на корисници. Посебна цел на Консолидираните финансиски извештаи е известувањето за даночни потреби.

Затоа според Меѓународните Стандарди за Финансиско Известување покрај постоечките Консолидиран Извештај за финансиската состојба, Консолидиран Извештај за сеопфатната добивка, Консолидиран Извештај за промени во главнината, Консолидиран Извештај за готовинските текови АД задолжително ги изготви и белешките кон истите (сметководствени политики и објаснувачки белешки).

Основни сметководствени претпоставки според кој субјектот ги изготвува Консолидираните финансиски извештаи се:

- пресметковна основа во сметководството;
- континуитет;
- конзистентност.

2.2. Подготовки во услови на инфлација

При изготвување на годишната сметка за 2011 година и наредните години, не постои законска обврска за спроведување на задолжителна ревалоризација. Според МСС 16 - Недвижности, постројки и опрема, основно е почетното признавање како средство на недвижностите, постројките и опремата тие да се искажуваат по набавна вредност намалена за акумулираната амортизација и акумулираните загуби од оштетување.

МСС 16, покрај основната постапка за почетно признавање на средствата дозволува и алтернативна постапка според која по почетната постапка средствата треба да се искажат по ревалоризиран износ кој претставува објективна вредност, а датумот на ревалоризацијата намалена за последователната акумулирана амортизација и последователната акумулирана загуба од оштетувања.

Менаџментот (Одборот на директори) е со убедување дека Консолидираните финансиски извештаи на друштвото би требало да го рефлектираат ефектот од инфлацијата, а со тоа и ефектот од промените во куповната моќ. Поради многу нискиот коефициент на пораст на цените на индустриските производи раководството не се определи да ја примени алтернативната постапка.

2.3. Споредбени показатели

Консолидираните финансиски извештаи за 2011 година се ревидирани и е обезбеден принципот на конзистентност и споредливост со Консолидираните финансиски извештаи за годината што завршува на 31.12.2010 година.

3. ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

При изготвувањето на Консолидираните финансиски извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31.12.2011. година беа применети следните сметководствени политики:

3.1. Приходи од продажба

Приходите од продажба на производи се признаваат кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на купувачот и не постои значајна неизвесност за наплата и можно враќање на производите.

Приходите од услуги се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатна добивка до степенот на завршеност на услугите на денот на Извештајот, а тој се одредува според евиденцијата за извршената работа.

Цените на готовите производи не се лимитирани и слободно се формираат на пазарот.

Приходите од учества на финансиски вложувања во неповрзани субјекти се признаваат кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на примателот на вложувањата и не постои значајна неизвесност за поврат на истите зголемени за дивидендата.

3.2. Приходи и расходи од камати и курсни разлики

Приходите и расходите од камати се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка за периодот за кој се однесуваат, така што се зема предвид фактичкиот принос или одлив на средствата.
Приходите и расходите од курсните разлики на странски средства за плаќање се признаваат во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка според девизниот курс на НБРМ на денот на трансакцијата.

3.3. Нематеријални средства

Во Консолидираниот Извештај за финансиската состојба нематеријалните средства се признаваат по набавна вредност само доколку е веројатно дека идните економски користи ќе бидат прилив кон друштвото и трошоците на средството можат веродостојно да се мерат.

Амортизацијата на нематеријалните средства се врши според минималните стапки дадени во номенклатурата за амортизација на основните средства

3.4. Материјални средства

Опремата се евидентира по набавна вредност.

Издатоците направени за замена на дел од материјалните средства се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат прилив во Друштвото. Сите други издатоци се признаваат како трошок во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка во моментот на настанување.

Амортизацијата се пресметува по праволиниска метода со примена на пропишани стапки по номенклатура.

Средствата се амортизираат од моментот кога се даваат на користење.

3.5. Долгорочни вложувања

Вложувањата во акции или удели се искажуваат според трошокот на стекнување, без трошоците за камати ако се купат на кредит . Акциите и уделите се водат според метод на трошокот на вложување.

Пазарните хартии од вредност (наменети за тргување) се мерат според тековната пазарна цена (берзанска цена).

Непазарните хартии од вредност (расположиви за продажба) се мерат според проценета објективна вредност. Добивката или загуба на финансиското средство расположиво за продажба се вклучува во нето добивката или загубата за периодот за кој се јавува.

Останатите долгорочни вложувања се искажуваат според нивната номинална вредност, согласно договорот.

Долгорочните вложувања на АД се вложувања во материјални средства (опрема) при основање на ДООЕЛ-ите и тие се исклучени од Извештајот за финансиската состојба заради потребите на консолидацијата како интерна ставка.

3.6. Побарувања од купувачи од неповрзани субјекти и останати побарувања

Побарувањата од купувачи и останатите побарувања се водат според номинална вредност намалена за исправката на побарувањата кои се сметаат за ненаплативи.
Ненаплативите побарувања, како и побарувањата од каматите што произлегуваат од нив, се базираат на проценката на менаџментот за можноста за нивна наплата.

3.7. Залихи

Залихите Друштвото ги евидентира по набавни цени, односно цена на чинење на готовите производи но не повисока од нето реализираната вредност.
Залихата на суровините и материјалите се вреднува користејќи го методот на просечни цени.

Овој метод конзистентно се применува во пресметковните периоди.

Трошоците на недовршено производство т.е производство во тек на крајот од пресметковниот период се искажуваат по просечна цена на чинење т.е. според степенот на извршените работи во погонот.

Залихата на трговски стоки на крајот на пресметковниот период се вреднува користејќи го методот на продажни цени со корекција на сметката разлика во цена на залиха.

3.8. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти кој субјектот ги објавил во Консолидираниот Извештај за финансиската состојба вклучуваат готови пари во благајна (денарска) и депозитни парични средства на денарска жиро сметка и девизна сметка и благајна.

3.9. Обврски спрема добавувачи од неповрзани субјекти и останати обврски

Обврските спрема добавувачи се евидентираат според номинална вредност.

3.10. Обврски за даноци

Даноците се пресметуваат и плаќаат согласно законските прописи во Република Македонија. Данокот од добивка се пресмествува по пропишена стапка 10%, добивката се корегира за непризнати ставки на расходи, даночни ослободувања и олеснувања согласно Законот за данок на добивка.

3.11. Странски валути

Искажувањето на трансакциите искажани во странски валути се врши според девизниот курс на денот на трансакцијата.

Средствата и обврските изразени во странска валута се искажуваат во денари по средниот курс на НБРМ на последниот ден од пресметковниот период.

Сите добивки и загуби кои произлегуваат од курсните разлики опфатени се во Консолидираниот Извештај за сеопфатната добивка како приходи или расходи од финансирањето за пресметковниот период.

3.12. Девизни курсеви

Официјалните девизни курсеви кои беа применети за искажување на вредностите во Консолидираните финансиски извештаи за годината што завршува на 31.12.2011. година :

Валута	31. Декември 2011	31. Декември 2010
1 УС $	47.5346	46.3140
1 ЕМУ	61.5050	61.5050

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Приходите од продажба се состојат од следното (во 000 денари)
(Приходите од поврзани субјекти во трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите се исклучени од Извештајот за сеопфатната добивка):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Приходи од продажба во земјата	586.805	513.119
Приходи од продажба во странство	-	-
Други приходи од продажба	-	-
Вкупно приходи од продажба	**586.805**	**513.119**

5. ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ

Останатите оперативни приходи се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Прих. од други деловни приходи (група 77)	100.950	7.561
Приходи од наплатени отпишани побарувања	-	-
Вкупно останати оперативни приходи	**100.950**	**7.561**

6. ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ И ДРУГИ МАТЕРИЈАЛИ

Трошоците за суровини и материјали се состојат од следното (во 000 денари)
(Расходите од поврзани субјекти во трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите се исклучени од Извештајот за сеопфатната добивка):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Трошоци за суровини и материјали	132.460	193.546
Потрошен помошен материјал	-	-
Вкупно трошоци за суровини и материјали	**132.460**	**193.546**

7. ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ

Трошоците за плати, надоместоци, како и даноците и придонесите за вработените се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Нето плати	48.589	43.834
Придонеси и даноци од плати	21.951	19.827
Други лични примања	20.312	-
Вкупно трошоци на вработените	**90.852**	**63.661**

8. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ

Другите оперативни расходи од работење се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Амортизација и вред.усогласување	56.602	46.877
Набавна вредност на продадени стоки и услуги	136.645	184.358
Останати трошоци од работење	59.243	11.616
Услуги со карактер на метеријални трошоци	165.449	-
Вкупно останати оперативни расходи	**417.939**	**242.851**

9. НЕТО ПРИХОДИ (РАСХОДИ) ОД ФИНАНСИРАЊЕ

Нето приходите од финансирање се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Приходи од камати	833	14
Расходи од камати	(29.752)	(20.036)
Позитивни курсни разлики	-	-
Негативни курсни разлики	-	-
Вкупно нето приходи - расходи од финансирање	**(28.919)**	**(20.022)**

10. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Нетековните средства се состојат од следното (во 000 денари):

2011	Земјиште	Средс. во подгот.	Згради	Опрема	Основ. стадо	Нем.ср долг.фин вложув.	Вкупно
Набавна вредност							
Салдо на 1 јануари 2011	**147.021**	**15.580**	**603.627**	**1.005.489**	**4.939**	**-**	**1.776.656**
Нови набавки во годината	6.674	-	-	1.521	96	-	8.291
Пренос од инвес.во тек	-	-	-	-	-	-	-
Расходи - продажба	-	-	-	(106.389)	-	-	(106.389)
Реваловризација -расход	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 Декември 2011	**153.695**	**15.580**	**603.627**	**900.621**	**5.035**		**1.678.558**
Исправка на вредноста							
Салдо на 1 Јануари 2011	**-**	**-**	**524.491**	**773.521**	**4.211**	**-**	**1.302.223**
Амортизација за 2010	-	-	3.779	52.776	47	-	**56.602**
Расходи	-	-	-	(106.389)	-	-	(106.389)
Реваловризација- корекција	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 Декември 2011	**-**		**528.270**	**719.908**	**4.258**	**-**	**1.252.436**
Нето сметководствена вредност на 01.01.2011	**147.021**	**15.580**	**79.136**	**231.968**	**728**	**-**	**474.433**
Нето сметководствена вредност на 31.12.2011	**153.695**	**15.580**	**75.357**	**180.713**	**777**	**-**	**426.122**

Заради потребите на консолидација долгорочните вложувања во материјални средства на АД во ДООЕЛ-ите се исклучени од табелата за постојани средства како позиција на Извештајот за финансиската година.

11.ЗАЛИХИ

Залихите се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Материјали во складишта	10.803	16.040
Ситен инв. и амбалажа на залиха	5.997	-
Недовршено производство	1.076	4.825
Готови производи и трговски стоки	8.773	7.538
Намалено за исправка на залихите	(8.580)	(8.403)
Дадени аванси	-	-
Вкупно залихи	**18.069**	**20.000**

12.ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

Побарувањата од купувачи се состојат од следното (во 000 денари):
(Побарувањата према поврзани субјекти се исклучени од Извештајот за финансиската состојба заради потребите на консолидацијата како интерни ставки за трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите)

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Побарувања од купувачи во земјата	175.455	182.318
Намалено за исправка на отпишани поб.	(2.356)	(2.357)
Побарувања од купувачи во странство	-	-
Вкупно побарувања од купувачи	**173.099**	**179.961**

13. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА ПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Другите краткорочни побарувања се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Останати побарувања	7.006	9.340
Други краткорочни побарувања-АВР	4.309	11.158
Вкупно други побарувања	**11.315**	**20.498**

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Пари на денарски сметки и благајни и хартии од вредност	1.887	568
Пари на девизни сметки и благајни	-	-
Вкупно парични средства	**1.887**	**568**

15.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Друштвото во трговскиот регистар под Трег.бр.449./97 од 20.08.1997 година има заведено акционерски капитал во износ од 82.549.176,00 денари.

Законска резерва се формира по пат на издвојување на процент 15% од добивката согласно Статутот на друштвото.

Друштвото има обврска да издвојува законска резерва се додека износот на резервата не достигне износ кој е еднаков на една петтина од главнината.

До колку создадената резерва се намали, мора да се надомести се додека не го достигне пропишаниот минимум. Законската резерва може да се употребува за покривање на загубата.

Усогласувањето и движењето во капиталот и резервите е даден во Извештајот за промените во главнината за годината што завршува на 31. Декември 2011 година.

Заради потребите на консолидација уделите во ДООЕЛ-ите како интерна ставка на АД према истите се исклучени од Извештајот за финансиската состојба.

15.1. Состојба на акции

Состојбата на акциите по родови на акции и сопственици е следнава:

2011		01.01.2011.				31.12.2011.	
Родови на акции	**Во сопственост на:**	**Бр. на акции**	**Учество во %**	**Згол.**	**Нам.**	**Бр. на акции**	**Учество во %**
Обични акции	Владимир Толески	2.304	8,75	91		2.395	9,09
	Марија Толеска	5.085	19,30	178		5.263	19,98
	Наташа Толеска	4.749	18,03	724		5.473	20,78
	Љубе Силјаноски	2.000	7,59			2.000	7,59
	Касум Реџепи	2.258	8,57		500	1.758	6,68
	Цветан Соколески	625	2,37			625	2,37
	Други акционери	6.869	26,09		493	6.376	24,21
Приоритетни акции	Фонд ПИО	2.451	9,30	-	-	2.451	9,30
Вкупно:		**26.341**	**100,00**	**-**	**-**	**26.341**	**100,00**

16. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Долгорочните обврски се состојат од следното (во 000 денари):
(Обврските спрема поврзани субјекти се исклучени од Извештајот за финансиската состојба за потребите на консолидација како интерни ставки за трансакциите помеѓу АД и ДООЕЛ-ите)

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Долгорочни обврски по основ на заеми и кредити	165.150	140.839
Вкупно долгорочни обврски	**165.150**	**140.839**

17. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ НА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Краткорочните обврски спрема добавувачи се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Добавувачи во земјата	136.265	263.040
Добавувачи во странство	8.992	26.329
Добавувачи за нефактурирани стоки	15	15
Вкупно краткорочни обврски спрема добавувачи	**145.272**	**289.384**

18. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА НЕПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Другите краткорочните обврски се состојат од следното (во 000 денари):

	31. Декември 2011	31. Декември 2010
Краткорочни кредити во земјата	31.230	5.950
Краткорочни кредити во странство	-	-
Обврски спрема вработените	5.590	-
Останати обврски	5.288	25.583
ПВР	31.759	599
Вкупно други краткорочни обврски	**73.867**	**32.132**

19.ОБВРСКИ ЗА ДАНОК НА ДОБИВКА ПО КОНСОЛИДИРАН ДАНОЧЕН БИЛАНС

Друштвото изработило Консолидиран Даночен Биланс и според него пресметало обврска за Данок од добивка во износ 737.954,00 денари. Консолидираниот Даночен Биланс е изработен врз основа на Консолидираните Финансиски Извештаи и поединечните Даночни Биланси на АД со поодделните ДООЕЛИ.

Лице одговорно за составување на финансиските извештаи		**Директор**
Надица Дејаноска		**Орданчо Петров**