АД "Т У Р Т Е Л" ШТИП

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА "ТУРТЕЛ" АД ШТИП ВО ДЕЛОВНАТА 2019 ГОДИНА

10.03.2020, Штип

АД "Туртел", ул. "Гоце Арсов" бр. 36, 2000 Штип, РМ
Тел.:032/391-469, 390-534, факс: 392 412 E - mail www.turtel.com.mk

ВОВЕД

За стопанисувањето и развојот на секоја фирма многу битен фактор е окружувањето во кое работи. 2019 година беше пропратена со општа нелеквидност во стопанството, кое се одрази и врз работењето на "Туртел" АД Штип. Во 2014 година беше донесен Закон за финансиска дисциплина со кој требаше да се воведе ред во измирувањето на меѓусебните побарувања и обврски, по истиот не покажа некои резултати бидејки имаше селективна примена т. е. истиот не важеше за државните и јавните претпријатија.

Но, и покрај отежнатите услови од окружувањето за стопанисување, сепак друштвото со домаќинско и рестриктивно штедење успеја да оствари позитивни финансови резултати.

Во извештајниот период друштвото беше ориентирано кон следните активности:

- Ориентирање кон набавка на максимално квалитетни трговски стоки;
- Дистрибуција на трговската стока до потрошачите;
- Зголемување асортиманот на трговските стоки;
- Проценка на бонитетот на своите клиенти;
- Пратење и примена на позитивните закони и законски прописи кои согласно плановите и програмите се применуваат во земјата;
- Неминовно вложување во инвестициони активности, посебно за одржување на деловните објекти и транспортните средства и набавка на градежно земјиште;
- Примена на принципите на отчетност, транспарентност, праведност и одговорност.;
- Одржување на перманентна финансиска ликвидност.
- Активности околу изградба на деловен објект на ул.Гоце Делчев Штип.

Во целиот анализиран период друштвото настојуваше да ја зајакне својата позиција на пазарот и покрај неповолните услови кои преовладуваат, докажувајки дека сите активности превземени од страна на раководните структури се во права насока.

1. ЦЕЛИ И АКТИВНОСТИ ЗА НАРЕДНИОТ ПЕРИОД

Основна цел на друштвото е да обезбеди стабилност на пазарот и перманентен раст со почитување на севкупната законска регулатива.

Инвестициони активности кои се планираат за наредниот период се:

- Легализација и приватизацијата на деловните објекти и земјиштето кое е во владение на друштвото;
- Изградба на деловни објекти во стовариштетео на железничка станица Штип и во стоваришттето во Скопје;
- Зголемување на асортиманот на трговска стока за натамошна продажба;
- Перманентно усовршување на стручниот кадар со посета на семинари и други видови предавања;
- Зголемување на профитот на друштвото;
-

2. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ НА ДРУШТВОТО

"Туртел" е акционерско друштво за трговија на мало, големо и извоз - увоз со седиште на улица "Партизанска" бр. 59 - Штип.

- Друштвото е настанато по извршените статусни промени на ТП "Чатал" - Штип кое е поделено на две претпријатија и тоа :

  "Туртел" и "Елмар" – Штип

-ТП "Туртел" е регистрирано во Окружниот Стопански суд на ден 20.03.1991 година со срег.бр 378/91.

Подојна со одлука бр 02/138 и одлука за издавање на интерни акции со бр. 02 - 139, ТП "Туртел" се организира како Акционерско друштво и се регистрира во Окружниот Стопански суд во Штип под срег. бр. 875/91 година.

-На ден 01.06.1995 година склучен е договор за продажба на претпријатието на лица кои го превземаат управувањето и водењето на работните активности во истоото, степенот на приватизираност изнесува 100%,

- Основна дејност на друштвото е трговија на големо и мало со дрва, градежен материјал, санитарна опрема, обоена и црна металургија, метална стока, цевки и пластични цевки.
- "Туртел" АД Штип е основач на друштвото "Туртел - Инкубатор" кое се занимава со консултантски услуги од областа на финансиите и правото и книговодствени услуги.

  Со статутот на друштвото се утврдени одредбите кои го регулираат целокупното работење на "Туртел" АД Штип. Друштвото работи со жиро сметки во Комерцијална банка АД Скопје, Шпаркасе банка АД Скопје , Стопанска банка АД Скопје и Прокредит банка.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА ПОСТАВЕНОСТ НА ДРУШТВОТО

Според статутот, "Туртел" АД Штип е организиран со двостепен систем на управување. Органи преку кои се врши управување и раководење со друштвото се:

- Собрание во кое учествуваат сите носители на акции, а при одлучувањето на состанокот на собрание една акција носи еден глас.
- Надзорен одбор кој брои 4 (четири) члена, а одлуките ги донесува со мнозинство на гласови од вкупниот број на членови т.е. секој член е еден глас.
- Управен одбор кој брои 3 (три) члена, а одлуките ги донесува со мнозинство на гласови од вкупниот број на членови т.е. секој член е еден глас.

Со друштвото раководи управниот одбор преку управителот на друштвото со неограничени овластувања, со исклучок на овластувањата кои изречно му се дадени на Надзорниот одбор и на Собранието на друштвото.

Работењето на друштвото се извршува преку:

1. Комерцијален сектор
2. Финансово- правен сектор сектор

Комерцијалниот сектор е поделен по работни единици, а се организирани по следните работни места:

- Раководител на комерција во Штип;
- Раководител на комерција во Скопје;
- Самостоен комерцијален референт;
- Одговорен продавач;
- Заменик одговорен продавач;
- Продавач - касиер и
- Општ Работник

Финансово –правните услуги се доверени да ги извршува Туртел Инкубатор.

Управителот ја координира севкупната активност во друштвото, дава идеи и иницира предлози за поуспешно менаџирање и управување со друштвото.

Сите работни единици имаат меѓусебна корелација и соработка, во директна врска со управителот, кој има увид на секоја набавка и продажба како во однос на количини на потребни набавки така и на постигнатата цена за тие набавки и продажби.

Со горе наведената организација се постигнува поголема ефикасност и поголема економичност во трошењето на расположивите финансиски средства со кои располага друштвото.

4. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Материјалните средстава, недвижностите и опремата се евидентираат по набавна вредност, која ја вклучува фактурната вредност на набавените материјални средства зголемена за трошоците настанати до моментот на нивното ставање во употреба. Трошоците за тековно одржување и поправка на основните средства се евидентираат на товар на расходите во периодот во кој настапуваат. Позитивната разлика настапата од продажбата на материјалните средства се книжи како капитална добивка и се искажува во рамките на останатите приходи, а негативната разлика настапата од продажбата на материјални средства се книжи како капитална загуба и се искажува во рамките на останатите расходи. Амортизацијата на материјалните средства се пресметува по законски пропишаните стапки кои се одредени така да набавната вредност на недвижностите и опремата се амортизира во еднакви годишни износи во текот на предвидениот корисен век на употреба. Пресметаните трошоци за амортизација се признаваат како расход во периодот во кој се настанати. Амортизацијата се врши за секое посебно средство со примена на методот пропорционално отпишување почнувајќи од првиот ден во наредниот месец во кој материјалните средства се ставени во употреба.

Состојбата на основните средства на 31.12.2019 година е следната:

,00

	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвест.во тек	Вкупно
Наб. вредност 01.01.2019	4.754.739	39.535.937	9.550.673	10.524.060	64.365.409
Зголемување		402.219	421.094	6.835.248	7.658.561
Намалување		/	/	/	/
Салдо 31.12.2019	4.754.739	39.938.156	9.971.767	17.359.308	72.023.970

Во 2017 година извршено е зголемување на основните средства за 860.255,00денари

000,00

	БРУТО		ИСПРАВКА		НЕТО	
	2019	**2018**	**2019**	**2018**	**2019**	**2018**
Основни средства	72.024	64.365	23.294	22.920	48.730	41.445
Обртни средства	50.525	55.111	1.129	278	50225	54.833
В К У П Н О:	**122.549**		**23.594**	**23.198**	**98.955**	**96.278**

Структура на средствата

000,00

	ИЗНОС		СТРУКТУРА %	
	2019	2018	2019	2018
Основни средства	48.730	41.445	49.24	43.05
Обртни средства	50225	54.833	50.76	56.95
Вложувања во подружници и заеми				
ВКУПНО:	**98.955**	**96.278**	**100**	**100**

Основните средства во 2018 год. со нето износ од 41.445 илјади денари учествуваат со 43.05% а обртните средства учествуваат со 54.833 илјади денари т.е. со 56.95%.

5. ОБРАТНИ СРЕДСТВА

- **Структура на обртните средства**

000,00

	БРУТО		ИСПРАВКА		НЕТО		СТРУКТУРА %	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Залиха на трговска стока	14.950	14.844	300	278	14.650	14565	29.16	26.58
Краткорочни побарувања	35.470	40.213	-	-	35.470	40.213	70.62	73.41
Парични средства	105	55			105	55	0,22	0.01
ВКУПНО:	**50.525**	**55.112**	**300**	**278**	**50.225**	**54.778**	**100**	**100**

Од структурата на обртните средства може да се констатира дека најголемо учество имаат побарувањата и тоа 70.62% во 2019 год., а во 2018 год. 73.41 % и истото бележи намалување од 2.79%.

5.1 Залихи

Залихите во друштвото се водат по метод на продажни цени, како залихи за продажба на големо. Набавната вредност на залихите ја чинат фактурната цена на добавувачот и други трошоци доколку постојат при набавката на трговските стоки. Залихите на трговските стоки во продажните објекти на големо се искажани по продажни цени без пресметан данок на додадена вредност. Намалувањето на вредноста на залихите на стоките се врши кога ќе се утврди дека дошло до губење на квалитетот, односно кога евентуално на пазарот се јави поголемо намалување на цената на некоја стока што е на залиха.

5.2 Краткорочни побарувања

Побарувањата од купувачите и останатите побарувања се искажуваат по номинална вредност. Побарувањата по основ на продажба ги опфаќаат побарувањата за испорачана стока извршени услуги и кирии.

Останатите краткорочни побарувања претежно се однесуваат на побарувања за дадени аванси на добавувачи за набавка на трговска стока, дадени краткорочни позајмици, побарувања од државата по основ на ДДВ и побарувања од вработените по разни основи.

5.3 Краткорочни финансиски вложувања

Краткорочните финансиски вложувања се вложени како основачки влог во "Туртел Инкубатор" Дооел Штип и "Туртел Агро" и доделени акции при трансформација од отворена стечајна постапка на "Металец" - Прилеп.

5.4 Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти вклучуваат пари во готово во благајна,парични средства на жиро сметки кај банките, депозити на жиро сметки и девизни сметки.

6. ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА

Изворите на средства ги сочинуваат трајниот капитал и обврските на друштвото, а структурата на изворите на средства е следната:

6.1 Траен капитал

000,00

СРЕДСТВА	ИЗНОС		СТРУКТУРА%	
	2019	2018	2019	2018
Траен Капитал	38.242	38.242	38.29	39.11
Акционерски капитал	38.242	38.242	38.29	39.11
Акумулирана добивка и резерви	22.334	22.140	22.36	22.64

Краткорочни обврски	39.299	37.396		38.24
ВКУПНО:	**99.875**	**97.778**	**100**	**100**

Капиталот на друштвото се состои од обични акции во вкупен бр 122.876 акции по цена од 5 (пет) евра по 1 (една) или во вкупна вредност од 38.242.502,00 денари , резервен фонд од 2.304.240,00 денари, статутарни резерви од 1.281.420,00,00 денари, ревалоризациони резерви од 7.509.617,00денари, акумулирана добивка од 10.865.258,00 денари И добивка од тековната година во износ од 179.298,00денари.

Структура на капиталот **000,00ден.**

СРЕДСТВА	ИЗНОС		СТРУКТУРА%	
	2019	**2018**	**2019**	**2018**
Траен Капитал	38242	38.242	63.14	63.33
Резервен фонд	2.304	2.304	3.80	3.82
Статутарни резерви	1.281	1.281	2.11	2.12
Револаризациони резерви	7.509	7.510	12.39	12.44
Акумулирана добивка	11.046	10.865	18.24	17.99
Добивка за тековна година	193	179	0.32	0.30
ВКУПНО:	**60.575**	**60.382**	**100**	**100**

6.2 Краткорочни обврски спрема добавувачите и останати обврски

Обврските спрема добавувачите и останатите обврски се искажуваат спрема нивната номинална вредност. Отпис на обрските спрема добавувачите се врши по истекот на рокот на застареност со директно отпишување.

000,00 денари

	2019	2018	2019 %
- Обврски спрема добавувачите	13.597	16.474	34.60%
- Обврски спрема банките	25.169	20.419	64.14%
- Останати обврски	534	503	1.26%
ВКУПНО:	**39.300**	**37.396**	**100**

7. ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

Во друштвото со состјба 31.12.2019година се вработени 10 лица со следната стручна спрема:

	2019	2018
- Висока стручна спрема	5	7
- Виша стручна спрема	-	1
- Средна стручна спрема	5	4
- Основно образование		1
Вкупно	**10**	**13**

8. ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

000,00

Р.бр	Опис	2019	Вкупно 2017	Вкупно 2018	ИНДЕКС 2019/2018	2018/2017
1.	Вкупен приход	47.519	51.595	50.461	94.17	97.80
2.	Вкупни расходи	47.306	51.630	50.249	94.14	97.33
3.	Бруто плата	3.949	4.881	4.321	94.40	88.53
4.	Добивка пред оданочување	213	235	212	100.47	90.21
5.	Данок од добивка	20	76	33	66.67	43.42
6.	Нето добивка	193	159	179	107.82	112.58
7.	Број на вработени	10	13	13	76.92	92.86

Нето добивка по 1акција во 2019година е 1,58 денари,а во 2018година е 1,46 денари.

Од изнесеното може да се констатира дека вкупниот приход во 2019 год. во однос на 2018 год. е намален за 94.17 индексни поени т.е. за 6%, и расходите се намалени за 94.14 индексни поени т. е. за 6%.

Бруто добивката во 2019 год. во однос со 2018 год. во апсолутен износ е намалена за 22 илјади денари, а нето добивката бележи зголемување за 34 илјади денари.

9. ПРИХОДИ

Приходите во друштвото се остваруват со продажба на трговски стоки транзитно, продажба преку магацин и тоа продажба на големо преку издавање на фактури и продажба на мало преку фискални каси и приходи од кирии преку издавање на деловен простор под закуп.

		2019год	Струк%.	2018год.	Струк.%
1	Реализација од стоваришите	29.684.942	62,47	32.289.873	63.99
2	Реализација од транзит	12.416.080	26,12	13.249.577	26.26
3	Приходи од наемнини	5.083.118	10,69	4.809.569	9.54
4	Приходи од финанс.работ.	335.752	0.72	56.360	0.01
	Вкупно	**47.519.892**	**100**	**50.461.739**	**100**

Вкупната разлика во цена (маржа) е остварена од:

		2017	%	2018	%
-	Разлика во цена на трговска стока и услуги од стовариштата	4.335.972	41.34	5.715.112	50.55
-	Разлика во цена од транзит	733.898	7.00	723.444	6.39
-	Приходи од наемнини на деловен простор	5.083.118	48.46	4.809.569	42.54
-	Приходи од финансово работење	335.752	3.20	56.360	0.49
	Вкупно:	**10.488.106**	**100**	**11.304.485**	**100**

Приходи по фактурни места

,00

ф.м	НАЗИВ	2019	2018	%2019	%2018
10	Транзит –останати приходи	1.430.446	93.730	3,01	0.16
18	Транзит - Слободан Трепевски	10.985.634	13.244.733	23,12	26.24
480	Стов. "8 - ми Ноември"	20.621.835	24.042.237	43,40	47.64
520	Железарија "8 - ми Ноември"	1.966.603	1.626.128	4,14	3.22
880	Гасови - Железничка станица	5.773.834	5.215.729	12,15	10.33
	ШТИП - ВКУПНО:	**40.778.352**	**44.222.557**	**85,81**	**87.63**
27	Транзит - Чадиковски	0	4.844	0	0.00
500	Стовариштe - Скопје	494.064	857.334	1,04	1.70
	СКОПЈЕ - ВКУПНО:	**494.064**	**862.178**	**1,04**	**1.70**
610	Стовариште - Прилеп	715.098	567.512	1,50	1.19
	ПРИЛЕП - ВКУПНО:	**715.098**	**567.512**	**1,50**	**1.19**
14	Наемнини - Штип	1.953.474	1.622.787	4,11	3.21
33	Наемнини - Скопје	3.129.644	3.186.782	6,59	6.31
	ВКУПНО НАЕМНИНИ	**5.083.118**	**4.809.569**	**10,70**	**9.52**
	Финансови приходи	**449,264**		**1,95**	
	СЕ ВКУПНО:	**47.519.892**	**50.461.816**	**100**	**100**

Остварени разлики во цени по фактурни места

Ф.М.	НАЗИВ	2019	2018	2019/2018(ИНД.)
10			138.720	
18	Транзит - Слободан Трепевски	733,898	723.444	101
480	Стов. "8 - ми Ноември"	2.508.173	3.815.679	65,73
520	Железарија "8 - ми Ноември"	677.277	367.281	184,40
880	Технички гасови - Железничка	867.063	1.136.568	76,29

	станица			
	Ш Т И П - ВКУПНО:	**4.786.411**	**6.181.692**	**77,43**
27	Транзит - Чадиковски	-	-	-
500	Стовариште - Скопје	63.850	82.435	77,45
	С К О П Ј Е - ВКУПНО:	**63,850**	**82.435**	**77,45**
610	Стовариште - Прилеп	220.578	234.789	93,95
	П Р И Л Е П - ВКУПНО:	**220.578**	**234.789**	**93,95**
14	Наемнини - Штип	1.953.474	1.622.787	120,37
33	Наемнини - Скопје	3.129644	3.186.782	98,20
	ВКУПНО:	**5.083.118**	**4.809.569**	**105,69**
	СЕ ВКУПНО:	**10.153.957**	**11.304.485**	**89,82**

Во деловната 2018 година се остварени следните трошоци:

	2019	2018	Индекс 2018/2017
Потрошени материјали сметка 400-402	182.850	213.485	86
Потрошена електрична енергија гориво сметка 403	844.783	857.539	99
Трошоци за ситен инв.и автогуми сметка 405 -407	138.954	171.564	81
Транспорт, птт и телефонски усл. с/ка 410 и 413	1.032.616	815.268	127
Комунални услуги сметка 415	646.602	704.846	92
Трош. за реклама,регист. на воз. и спед. с/ка 417 и 419	58.848	55.405	102
Трошоци за бруто плати сметка 421	3.958.874	4.321.373	92
Регрес за годишен одмор,тех.виш.и јуб.нагр. 422	293.173	163.200	179
Пресметана амортизација	373.465	338.167	110
Надомест за членови на управен и надзорен одбор	567.655	422.967	134
Камата од кредити	456.581	884.417	52
Останати трошоци	1.991.756	2.180.356	91
Вкупни трошоци:	**10.546.157**	**11.128.587**	**95**

Показатели за финансиска стабилност

Со анализа на погоре изнесените показатели може да се констатира дека финансиската стабилност на друштвото е на високо ниво. Капиталот и резервите во 2019 год. изнесуваат 60.575.000,00 илјади денари и во вкупните извори на средствати учествуваат со 61.76% (оптималното ниво на учество е 50%).

Капиталот ги надминува постојаните средства и залихи, заедно во целост се финансираат со сопствен капитал. Овие податоци укажуваат на обезбеден натпросечен степен на кредитна способност и самофинансирање.

I. Показатели на ликвидноста

Друштвото е финансиски ликвидно поради фактот што вкупните тековни средства во износ од 50.225.668.00 денари и се 1,28 пати поголеми од краткорочните обврски кои изнесуваат 39.299.606,00 денари, а паричите средства и побарувањата изнесуваат 35.470.481,00денари а обврските изнесубаат 39.299.606,00 денари, веќе сме на праг на тековна ликвидност како резултат на финансирање во изградба на деловен објект на ул Гоце Делчев бр.123 Штип,

Степен на задолженост на фирмата во 24,74%

краткорочните обврски - 24.462.274- 24,74
вкупните извори на финансирање - 98.875.581

АД "ТУРТЕЛ" ШТИП
Претседател на УО
Јакимов Спасе с.р.