

ИНЕКС ГОРИЦА АД - Охрид

Финансиски извештаи за годината
завршена на 31 Декември 2019 и
Извештај на независниот ревизор

Скопје, Мај 2020 година

СОДРЖИНА

	Страна
Извештај на независниот ревизор до акционерите на ИНЕКС ГОРИЦА АД - Охрид	
Одговорност на раководството	4
Финансиски извештаи	
Извештај за сеопфатна добивка	5
Извештај за финансиската состојба	6
Извештај за промените во главнината	7
Извештај за паричните текови	8
Белешки кон Финансиските извештаи	9-24

Прилози:

Законска обврска за составување на годишна сметка и годишен извештај за работењето на Друштвото согласно Законот за трговските друштва

Годишна сметка

Годишен извештај за работењето на Друштвото

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ИНЕКС ГОРИЦА АД - ОХРИД

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на ИНЕКС ГОРИЦА АД-Охрид (Натаму: Друштвото), коишто го вклучуваат Извештајот за финансиската состојба заклучно со 31 Декември 2019 година, како и соодветниот Извештај за сеопфатна добивка, Извештајот за промените во главнината и Извештајот за паричните текови за годината којашто завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

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

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со ревизорските стандарди прифатени во РСМ. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

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

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

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (продолжение)
ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ИНЕКС ГОРИЦА АД - ОХРИД**

Основи за мислење со резерва

- Како што е прикажано во Белешката 12 кон Финансиските извештаи, Друштвото нема сопственост над земјиште од 137.200 м² во вредност од МКД 162.143 илјади денари. Друштвото има право на користење на ова земјиште врз основа на Одлука на Владата на Република Македонија број 23-1415/1 од 16.06.1997 година.
- Како што е прикажано во Белешката 12 кон Финансиските извештаи, Друштвото има евидентирано намалување на опремата и други средства во износ од 723 илјади денари, како и намалување на исправката на вредност во износ од 646 илјади денари, кои се однесуваат средства за кои Друштвото има донесено одлука да се расходуват. Со примена на стандардни ревизорски процедури ние не бевме во можност да прибавиме соодветни ревизорски докази како овие средства се вистински отуѓени, како и колкава е нивната пазарна вредност. Следствено не бевме во можност да утврдиме какви корекции би биле неопходни.

Мислење со резерва

Според нашето мислење освен за можните ефекти од прашањата на кои се укажува во пасусот Основа за мислење со резерва, Финансиските извештаи даваат вистинска и објективна слика на финансиската состојба на Друштвото заклучно со 31 Декември 2019 година, како и на неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината којашто завршува на 31 Декември 2019 во согласност со прифатените сметководствени стандарди во Република Северна Македонија.

Извештај за други правни и регулативни барања

Раководството на Друштвото е исто така одговорно за подготвување на годишниот извештај за работењето на Друштвото за 2019 година во согласност со член 384 од Законот за трговските друштва. Наша одговорност е да изразиме мислење за конзистентноста на годишниот извештај, со историските финансиски податоци објавени во годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи на Друштвото со состојба на и за годината којашто завршува 31 Декември 2019 година, во согласност со MPC 720, како и во согласност со барањата на член 34 став 1 точка (д) од Законот за ревизија.

Според нашето мислење историските финансиски податоци изнесени во годишниот извештај за работењето на Друштвото со состојба на и за годината којашто завршува на 31 Декември 2019 година, се конзистентни, во сите материјални аспекти, со податоците објавени во годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи.

Скопје, 28 Мај 2020 година

Овластен ревизор
Митко Попоски



Директор
Јасмина Рафајловска

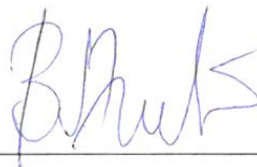


ОДГОВОРНОСТ НА РАКОВОДСТВОТО ЗА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

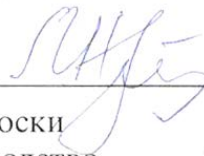
Приложените Финансиски извештаи на ИНЕКС ГОРИЦА АД-Охрид , на страниците 5 до 8 и Белешките кон истите на страниците 9 до 24 се одговорност и се одобруваат од раководството.

Друштвото го води своето сметководство во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија и во согласност со законските прописи. Приложените Финансиски извештаи се ревидирани за 2018 година со цел да се обезбеди нивна споредливост со Финансиските извештаи за 2019 година. Финансиските извештаи вклучуваат одредени износи кои се базираат на најдобрите можни проценки и оценки на датумот на составувањето на Извештајот.

Независниот ревизор, Рафајловски Ревизија ДОО - Скопје, беше ангажиран да изврши ревизија на овие Финансиски извештаи и неговиот Извештај е даден на страниците 2 и 3.



Анета Бар
Претседател на Управен одбор
на Инекс Горица АД - Охрид



Никола Мартиноски
Шеф на сметководство
на Инекс Горица АД - Охрид

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

за годината завршена на

31 Декември 2019 и 2018

(во 000 Денари)

	Белешка	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Приходи од продажба	4	54.432	46.358
Останати приходи	5	4.040	3.076
Трошоци за сировини и материјали	6	(14.485)	(11.243)
Трошоци на вработените	7	(20.324)	(19.389)
Амортизација	12	(10.351)	(9.430)
Останати расходи	8	(18.618)	(14.014)
Нето приходи (расходи) од финансирање	9	(390)	(150)
<i>Добивка/Загуба пред оданочување</i>		(5.696)	(4.792)
Расход за данок	10	-	-
<i>Добивка/Загуба за годината од континуирано работење</i>		(5.696)	(4.792)
ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ГОДИНАТА		-	-
<i>Останатите сеофатна добивка</i>		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ГОДИНАТА		(5.696)	(4.792)
<i>Основна заработка/загуба по акција</i>	11	-	-
<i>Загуба по акција од континуирано работење</i>	11	-	-

Белешките кон Финансиските извештаи се интегриран дел од
Финансиските извештаи

Финансиските извештаи се одобрени од страна на Раководството на Друштвото на ден
ден 27 Февруари 2020 година


Никола Мартиноски
Шеф на сметководство
на Инекс Горица АД - Охрид



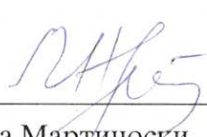

Анета Бар
Претседател на Управен одбор
на Инекс Горица АД - Охрид

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА
на 31 Декември 2019 и 2018
(во 000 Денари)

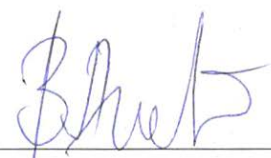
	Белешка	31 Декември 2019	31 Декември 2018
А СРЕДСТВА			
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Нематеријални средства	12	-	-
Недвижности, опрема и други средства	12	367.110	364.900
<i>Вкупно нетековни средства</i>		<u>367.110</u>	<u>364.900</u>
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Залихи	13	1.965	1.700
Побарувања од купувачи	14	6.522	4.482
Побарувања за дадени аванси		389	305
Други краткорочни побарувања	15	942	463
Парични средства	16	19.724	756
<i>Вкупно тековни средства</i>		<u>29.542</u>	<u>7.706</u>
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u>396.652</u>	<u>372.606</u>
Б ГЛАВНИНА			
Основна главнина	17	287.822	287.822
Резерви за инвестиции - реинвестирана добивка		11.425	11.425
Законски и други резерви		44.145	48.937
Акумулирана (добивка)загуба		(5.696)	(4.792)
<i>Вкупно главнина</i>		<u>337.696</u>	<u>343.392</u>
В ОБВРСКИ			
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ			
Долгорочни обврски	18	23.252	-
<i>Вкупно нетековни обврски</i>		<u>23.252</u>	
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ			
Краткорочни обврски спрема добавувачи	19	24.430	18.522
Други краткорочни обврски	20	11.274	10.692
<i>Вкупно тековни обврски</i>		<u>35.704</u>	<u>29.214</u>
ВКУПНО ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ		<u>396.652</u>	<u>372.606</u>

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од
Финансиските извештаи*

*Финансиските извештаи се одобрени од страна на Раководството на Друштвото на
ден 27 февруари 2020 година*


Никола Мартиноски
Шеф на сметководство
на Инекс Горица АД - Охрид




Анета Бар
Претседател на Управен одбор
на Инекс Горица АД - Охрид

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО ГЛАВНИНАТА
за годината завршена на 31 Декември 2019 и 2018
(во 000 денари)

2019	Основна главнина	Резерви за инвестиции- реинвестирана добивка	Законски и други резерви	Акумулирана загуба/добивка	Вкупно
Состојба на 1 Јануари 2019	287.822	11.425	48.937	(4.792)	343.392
Распределба на резерви за покривањена загуба 2018			(4.792)	4.792	-
Вкупна сеопфатна добивка/загуба за 2019 година				(5.696)	(5.696)
Состојба на 31 Декември 2019	287.822	11.425	44.145	(5.696)	337.696
2018	Основна главнина	Резерви за инвестиции- реинвестирана добивка	Законски и други резерви	Акумулирана загуба/добивка	Вкупно
Состојба на 1 Јануари 2018	287.822	11.425	53.102	(4.165)	348.184
Распределба на резерви за покривањена загуба 2017	-	-	(4.165)	4.165	-
Вкупна сеопфатна добивка/загуба за 2018 година	-	-	-	(4.792)	(4.792)
Состојба на 31 Декември 2018	287.822	11.425	48.937	(4.792)	343.392

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегриран дел од
Финансиските извештаи*

ИЗВЕШТАИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ
за годината завршена на 31 Декември 2019 и 2018
(во 000 Денари)

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Готовински тек од оперативни активности		
Добивка/Загуба за годината	(5.696)	(4.792)
<i>Корежирано за:</i>		
Амортизација	10.351	9.430
Побарувања од купувачи	(2.040)	230
Побарувања за аванси	(84)	-
Останати побарувања	(479)	290
Залихи	(265)	167
Обврски спрема добавувачи	5.909	7.161
Обврски за аванси	(972)	91
Останати краткорочни обврски	602	2.020
Други усогласувања	-	-
<i>Нејто гојовина од оперативни активности</i>	7.326	14.597
Готовински тек од инвестициони активности		
Набавка на основни средства	(12.638)	(22.502)
Продажба на основни средства	78	176
<i>Нејто гојовина од инвестициони активности</i>	(12.560)	(22.326)
Готовински тек од финансиски активности		
Примени заеми	28.202	10.100
Вратени заеми	(4.000)	(3.600)
<i>Нејто гојовина од финансиски активности</i>	24.202	6.500
Нето зголемување (намалување) на пари и парични еквиваленти	18.968	(1.229)
Пари и парични еквиваленти на почетокот на пресметковниот период	756	1.985
Пари и парични еквиваленти на крајот на пресметковниот период	19.724	756

Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од Финансиските извештаи

1. ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ДРУШТВОТО

Друштвото за угостителство, туризам и трговија ИНЕКС ГОРИЦА АД - Охрид (натаму: Друштвото) е акционерско друштво, запишано во Трговскиот регистар при Централниот регистар на Република Северна Македонија во Битола, со Единствен матичен број на субјектот 4006283.

Седиштето на Друштвото е во Охрид на улица Наум Охридски 5-7.

Претежна дејност на Друштвото според тековната состојба од Централен Регистар е: 55.10 - Хотели и слични објекти за сместување.

Во рамките на Друштвото се регистрирани две подружници:

Угостителство, туризам и трговија ИНЕКС ГОРИЦА АД - Охрид-Подружница ИНЕКС ОЛГИЦА ХОТЕЛ & СПА Охрид со приоритетна дејност 55.10-Хотели и слични објекти за сместување.

Угостителство, туризам и трговија ИНЕКС ГОРИЦА АД - Охрид-Подружница АВТОКАМП ГРАДИШТЕ ПЕШТАНИ Охрид - со приоритетна дејност 55.30-кампови, автокампови и простори за кампирање.

Структурата на капиталот на Друштвото по родови на акции на 31 Декември 2019 година е: 100% обични акции, во сопственост на физички лица.

Просечниот број на вработени во Друштвото на 31.12.2019 година изнесува 68 вработени (2018: 65 вработени).

2. ОСНОВА ЗА ПОДГОТОВКА НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

2.1 Основа за подготовка

Друштвото ја води својата сметководствена евиденција и ги подготвува финансиските извештаи во согласност со Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ", број 28/04...120/18) и прифатените сметководствени стандарди во Република Македонија кои се објавени во Правилникот за водење на сметководството ("Службен весник на РМ", број 159/09 и 107/11).

Финансиските извештаи се подготвени според моделот на набавна вредност, како основа за мерење, освен за финансиските средства расположливи за продажба и финансиските средства и обврски (вклучувајќи и деривативни инструменти), доколку постојат, кои се мерат по објективна вредност. Во финансиските извештаи извршени се рекласификации на одредени позиции согласно барањата на МСС 1 - Презентирање на финансиските извештаи.

Во составувањето на овие финансиски извештаи Друштвото ги примени сметководствените политики обелоденети подолу, а кои се во согласност со сметководствената и даночната регулатива во Република Северна Македонија.

Веројатноста е поткрепена со фактот дека Друштвото ќе продолжи да работи во иднина.

Овие финансиски извештаи се подготвени со состојба на и за годините што завршуваат на 31 Декември 2019 и 2018 година. Денарот претставува функционална и известувачка валута во Република Северна Македонија. Износите содржани во финансиските извештаи на Друштвото, како и во останатите придружни белешки кон финансиските извештаи се прикажани во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Онаму каде што е неопходно, презентацијата на споредбените податоци е прилагодена согласно промените во презентацијата во тековната година.

Приложените финансиски извештаи претставуваат единечни финансиски извештаи на Друштвото.

2.2 Подготовка во услови на инфлација

Раководството е со убедување дека Финансиските извештаи на Друштвото би требало да го рефлектираат ефектот од инфлацијата, а со тоа и ефектот од промените во куповната моќ што е во согласност со законските прописи на Република Северна Македонија.

2.3 Износи искажани во странска валута

Трансакциите кои што се извршени во странска валута се изразуваат во МКД по девизниот курс на денот на трансакцијата. Средствата и обврските деноминирани во странска валута се искажуваат во МКД според средниот девизен курс на НБРСМ на денот на составување на Извештајот за финансиската состојба. Сите разлики од промените на девизните курсеви се признаени во Извештајот за сеопфатна добивка.

2.4 Девизни курсеви

Официјалните девизни курсеви кои беа применети за искажување на ставките во Извештајот за финансиската состојба се следниве:

Валута	31 Декември 2019		31 Декември 2018	
1 EUR	61,4856	Денари	61,4950	Денари
1 USD	54,9518	Денари	53,6887	Денари

2.5 Споредбени показатели

Финансиските извештаи за 2018 година се ревидирани, со што се овозможени споредбени показатели со финансиските извештаи за 2019 година.

3. СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Во продолжение е изнесено резиме на значајните сметководствени политики кои беа применети при подготовка на Финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 Декември 2019. Сметководствените политики се конзистентни со оние кои се применети во претходните години, освен ако не е поинаку наведено.

3.1 Недвижности, постројки и опрема

3.1.1. Почейно вреднување

Недвижностите, опремата и другите средства почетно се вреднуваат по набавна вредност, вклучувајќи царина и непо вратни даноци, по одземање на трговските попусти и рабатите.

3.1.2 По почейно вреднување

По поченото вреднување недвижностите, опремата и другите средства се вреднуваат по набавна вредност, намалена за акумулираната амортизација и акумулираните загуби заради обезвреднување.

3.1.3. Последователни издајоци

Издајоциите направени за замена на дел од недвижностите, опремата и другите средства се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат приливи во Друштвото. Сите други издатоци се признаваат како расход во Извештајот за сеопфатна добивка во моментот на настанување.

3.1.4. Амортизација

Амортизацијата се пресметува по праволиниска метода со примена на пропишани стапки определени за намалување на вредноста на недвижностите, опремата и другите средства до нивната преостаната вредност. Изградените материјални средства се амортизираат од моментот кога се даваат на користење. Амортизација не се пресметува на земјиштето и инвестициите во тек.

Во продолжение се дадени годишните стапки за амортизација на недвижностите, опремата и другите средства, применети на некои позначајни ставки:

Градежните објекти	1,5% до 5%
Опрема	5% до 25%
Мебел	10 % до 20%
Моторни возила	25%

Трошоците за одржување и поправки се евидентираат како трошоци од редовно работење.

Кога средствата што се отпишуваат, се ставаат надвор од употреба или на било кој начин се отуѓуваат, разликата се евидентира како капитална добивка или капитална загуба.

3.2 Нематеријални средства

Нематеријалните средства се признаваат според набавната вредност во Извештајот за финансиската состојба, само до колку 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 алоцира за време на времетраењето на употреба. Годишната амортизациона стапка на нематеријалните средства изнесува 20%.

3.3 Вложувања во хартии од вредност

Вложувањата во акции расположиви за продажба почетно се мерат според трошокот за набавка во кој се вклучуваат трансакционите трошоци кои директно се поврзани со нивното стекнување.

По почетното мерење, односно во последователното мерење вложувањата во хартии од вредност се мерат според нивната објективна вредност.

3.4 Залихи

Залихиите се вреднуваат според пониската од набавната и нето реализационата вредност.

Набавната вредност на залихите се состои од набавна цена и увозна царина, неповратни данови, трошоци за превоз и други трошоци кои настанале во врска со набавката.

Нето реализационата вредност претставува продажна вредност во редовниот тек на работење, намалена за трошоците за продажба.

Вредносните усогласувања кои се евидентираат како расходи се прават во случај кога ќе се оцени дека е потребно сметководствената вредност на залихите да се сведе на нивната реализациона вредност.

3.5 Побарувања од купувачи и останати побарувања

Побарувањата од купувачиите и осигурувањата побарувања се водат според номиналната вредност намалена за исправката на вредноста на побарувањата кои се сметаат за ненаплативи.

Ненаплативите побарувања, како и побарувањата од каматите што произлегуваат од нив, се базираат на проценката на раководството за можноста за нивна наплата.

3.6 Краткорочни вложувања

Краткорочните вложувања се состојат од депозити кај финансиски институции и други пласмани кај банки. Исправката на вредноста се базира на проценката на раководството врз основа на соодветни фактори.

3.7 Пари и парични еквиваленти

Париите и паричните еквиваленти вклучуваат пари на сметки во банки, во благајна, и високо ликвидни вложувања кои брзо можат да се претворат во пари.

3.8 Дивиденди

Дивидендиите се признаваат како обврски во пресметковниот период кога се објавени.

3.9 Користи за вработените

Друштвото во нормалниот тек на работењето, во име на вработените, врши уплати на придонеси за пензиско, здравствено осигурување, вработување и персонален данок на доход, кои се пресметуваат на бруто плата и регрес за годишен одмор во согласност со законската регулатива. Друштвото овие средства ги уплаќа во државните фондови - здравствен и пензиски, според законските стапки кои се во сила во текот на годината. Трошокот за овие плаќања се признава во Извештајот за сеопфатна добивка во истиот период кога и трошокот за соодветната плата. Не постојат други пензиски шеми или пост-пензиски планови за бенефиции па соодветно на тоа не постојат и дополнителни обврски кои се однесуваат на пензии.

Друштвото има обврска за плаќање на отпремнина при пензионирање на вработените, во висина на двократен износ од просечно исплатена нето плата во Република Северна Македонија.

3.10 Обврски за кредити и други позајмици

Обврски за кредити почетно се признаваат според нето примените средства.

Главни извори на кредити се банки и други правни лица во земјата.

Сите кредити изразени во странска валута се искажуваат во денарска противвредност според средниот курс на НБРСМ на денот под кој се составува Извештајот за финансиската состојба.

3.11 Обврски спрема добавувачи

Обврските спрема добавувачи се евидентираат според фактурирана вредност.

3.12 Обврски за даноци

Данокот на добивка од 1 Јануари 2014 година се пресметува по стапка од 10% на основа на која се утврдува како разлика меѓу вкупните приходи и вкупните расходи зголемена за непризнатите расходи и намалена за износите на кои во претходните даночни периоди е платен данок и други даночни ослободувања согласно Законот за данокот на добивка.

3.13 Приходи од продажба

Приходите од продажба на производи се признава кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на купувачот и не постојат значајни неизвесности за наплатата и можно враќање на производите. Приходите од извршените услуги се признаваат во Извештајот за сеопфатна добивка, до степен на завршеност на услугите на крајот на периодот на известување. Степен на завршеност се определува според евиденцијата за извршената работа.

3.14 Приходи од закупнина

Приходите од закупнина се признаваат во Извештајот за сеопфатна добивка само за соодветниот пресметковен период.

3.15 Приходи и расходи од финансирање

Приходите и расходите од финансирање ги вклучуваат приходите и расходите од камати, курсни разлики и дивиденди.

Приходите од камата се признаваат во Извештајот за сеопфатна добивка кога доспеваат за наплата.

Приходот од дивиденда се евидентира кога е објавена дивидендата.

Каматите и другите трошоци се признаваат како расход во периодот во кој настануваат.

3.16 Добивка/Загуба од прекинато работење

Добивката/Загубата од прекинато работење е дел од работењето на Друштвото кој претставува деловен сегмент, кој е отуѓен или се чува за продажба, или претставува работна единица исклучиво со намена за продажба.

Класификацијата како добивка/загуба од прекинато работење се јавува по отуѓувањето, или доколку се случи порано, кога активностите ќе ги исполнат условите за класификување како чувана за продажба. Кога работењето се класификува како прекинато работење, споредбените информации од Извештајот за сеопфатна добивка се прикажуваат како работењето да било класификувано како прекинато од почетокот на споредбениот период.

3.17 Заработка/Загуба по акција

Друштвото ја прикажува основната заработка/загуба по акција и заработката/загубата по акција од континуирано работење од обичните акции.

Пресметката на основната заработка/загуба по акција се врши со поделба на вкупната сеопфатна добивка/загуба за годината која им припаѓа на имателите на обични акции со просечениот број на обични акции во текот на годината.

Пресметката на загубата по акција од континуирано работење се врши со поделбата на добивката/загубата за годината од континуирано работење со просечениот број на обични акции во текот на годината.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Приходите од продажба се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Приходи од продажба на производи, стоки и услуги	50.940	43.252
Приходи од закупнини	3.492	3.106
<i>Вкупно приходи од продажба</i>	<u>54.432</u>	<u>46.358</u>

Приходите од продажба на производи, стоки и услуги во вкупен износ од 50.940 илјади денари се однесуваат на приходи од ноќевање на износ од 21.077 илјади денари; приходи од храна на износ од 22.677 илјади денари; приходи од шанк на износ од 2.231 илјади; приходи од аператив бар на износ од 2.528 илјади и останати услуги во Хотел Горица.

Најголемиот приход од закупнина се остварува од закуп на приколки и други објекти во Градиште во вкупен износ од 3.000 илјади денари.

5. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

Останатите приходи се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Приходи од отписи на обврски	2.468	2.843
Други приходи	1.572	233
<i>Вкупно останати приходи</i>	<i>4.040</i>	<i>3.076</i>

6. ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ

Трошоците за сировини и материјали се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Потрошени сировини и материјали	14.485	11.243
<i>Вкупно трошоци за сировини и материјали</i>	<i>14.485</i>	<i>11.243</i>

Потрошените сировини и материјали во вкупен износ од 14.485 илјади денари во најголем дел се резултат на потрошени сировини и материјали во кујната на Хотел Горица во износ од 12.392 илјади денари, останати потрошени материјали во износ од 2.008 илјади денари, потрошен канцелариски материјал во износ од 50 илјади денари и друго.

7. ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ

Трошоците за вработените се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Нето плати	13.122	12.997
Персонален данок и придонеси од плати	6.046	5.879
Останати трошоци на вработените	1.156	513
<i>Вкупно трошоци на вработените</i>	<i>20.324</i>	<i>19.389</i>

Останати трошоци на вработените на износ од 1.156 илјади денари вклучуваат трошоци за технолошки вишок, регрес за годишен одмор, трошоци за службен пат, здравствени прегледи и друго.

8. ОСТАНАТИ РАСХОДИ

Останатите расходи од работење се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Потрошена електрична енергија	3.284	2.646
Потрошено гориво	2.726	1.886
Транспортни услуги	402	555
Набавна вредност на трговски стоки	1.339	1.072
Трошоци за пропаганда и реклама	522	90
Репрезентација и спонзорство	228	364
Премии за осигурување	306	313
Други трошоци	9.811	7.088
<i>Вкупно останати расходи</i>	<i>18.618</i>	<i>14.014</i>

Другите трошоци во износ од 9.811 илјади денари ги опфаќаат трошоците за: банкарски услуги во износ од 507 илјади денари, отпис и исправка на вредноста на побарувањата во износ од 1.446 илјади денари, трошоци за адвокатски и нотарски услуги во износ од 147 илјади денари, трошоци за губретарина во износ од 296 илјади денари, колекторски услуги во износ од 212 илјади денари, трошоци за вода во износ од 880 илјади денари и друго.

**9. НЕТО ПРИХОДИ (РАСХОДИ)
ОД ФИНАНСИРАЊЕ**

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

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Приходи од камати	1	-
Позитивни курсни разлики	79	45
Расходи за камати	(457)	(192)
Негативни курсни разлики	(13)	(3)
<i>Вкупно нето приходи (расходи) од финансирање</i>	<i>(390)</i>	<i>(150)</i>

10. ДАНОК НА ДОБИВКА

Данокот на добивка од 1 Јануари 2014 година се пресметува по стапка од 10% на основица која се утврдува како разлика меѓу вкупните приходи и вкупните расходи зголемена за непризнатите расходи и намалена за износите на кои во претходните даночни периоди е платен данок и други даночни ослободувања согласно Законот за данокот на добивка.

11. ЗАРАБОТКА/ЗАГУБА ПО АКЦИЈА**Добивка/загуба за годината**

(во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Добивка/загуба за годината од континуирано работење	(5.696)	(4.792)
Вкупна сеофатна добивка/загуба за годината	(5.696)	(4.792)

Просечен број на обични акции

(во број на акции):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Издадени обични акции на 1 Јануари	95.000	95.000
Ефект од сопствени акции	-	-
Просечен број на обични акции на 31 Декември	95.000	95.000

Заработка/загуба по акција (во денари)

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Основна заработка /загуба по акција	-	-
Заработка по акција од континуирано работење	-	-

**12. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА,
НЕДВИЖНОСТИ, ОПРЕМА И ДРУГИ СРЕДСТВА**

Нематеријалните средства, недвижностите, опремата и другите средства се состојат од следново (во 000 денари):

2019	Нематеријални средства	Земјиште	Градежни објекти	Опрема и други средства	Повеќе-годишни насади	ВКУПНО
Набавна вредност						
Салдо на 1 Јануари 2019	599	173.775	483.326	70.751	69	728.520
Зголемување	-	-	12.296	342	-	12.638
Намалување	-	-	-	(723)	-	(723)
Салдо на 31 Декември 2019	599	173.775	495.622	70.370	69	740.435
Исправка на вредноста						
Салдо на 1 Јануари 2019	599	-	302.370	60.582	69	363.620
Амортизација за 2019	-	-	9.538	813	-	10.351
Намалување	-	-	-	(646)	-	(646)
Салдо на 31 Декември 2019	599	-	311.908	60.749	69	373.325
Нејто сметководствена вредност на 31 Декември 2019	-	173.775	183.714	9.621	-	367.110
Нејто сметководствена вредност на 1 Јануари 2019	-	173.775	180.956	10.169	-	364.900
2018	Нематеријални средства	Земјиште	Градежни објекти	Опрема и други средства	Повеќе-годишни насади	ВКУПНО
Набавна вредност						
Салдо на 1 Јануари 2018	663	173.775	464.319	72.632	69	711.458
Исправка	(64)	-	-	-	-	(64)
Зголемување	-	-	19.007	3.455	-	22.462
Намалување	-	-	-	(5.336)	-	(5.336)
Салдо на 31 Декември 2018	599	173.775	483.326	70.751	69	728.520
Исправка на вредноста						
Салдо на 1 Јануари 2018	599	-	293.606	65.076	69	359.350
Амортизација за 2018	-	-	8.764	666	-	9.430
Намалување	-	-	-	(5.160)	-	(5.160)
Салдо на 31 Декември 2018	599	-	302.370	60.582	69	363.620
Нејто сметководствена вредност на 31 Декември 2018	-	173.775	180.956	10.169	-	364.900
Нејто сметководствена вредност на 1 Јануари 2018	64	173.775	170.713	7.556	-	352.108

Друштвото во Извештајот за финансиската состојба има искажано земјиште во вкупен износ од 173.775 илјада денари од кое во државна сопственост е во износ од 162.143 илјади денари и во приватна сопственост во износ од 11.632 илјади денари. Правото на користење на 137.200 м² државно земјиште е уредено со Одлука на Владата на Република Македонија број 23-1415/1 од 16.06.1997 година. Заклучно со 2011 година Друштвото има извршено откуп на градежно земјиште со вкупна површина од 29.767 м² врз основа на Решенија за приватизација на градежно земјиште со надомест добиени од страна на Министерството за финансии, Управата за имотно правни работи, Одделение во Охрид. Дел од откупеното земјиште со вкупна површина од 15.969 м² е намалено со продажбата на земјиштето на Хотел Парк. Согласно Имотен лист број 90295 од 22.12.2011 година во сопственост на Друштвото е заведено земјиште во површина од 13.798 м².

Зголемувањето на градежните објекти во вкупен износ од 12.296 илјади денари е резултат на инвестиции во хотелот Инекс Горица.

Намалувањето на опремата во вкупен износ од 723 илјади денари е резултат на расход на основни средства, од хотел Горица. За Автокампот Градиште со записник од 28.12.2018 година е извршено примопредавање меѓу Инекс Горица АД Охрид и Екстра Скопско Дооел Охрид, поради раскинат договор за закуп на автокампот Градиште со Екстра Скопско, за кого со почетокот на 2019 година е склучен договор со МКМ Нова Трејд ДООЕЛ.

13. ЗАЛИХИ

Залихите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Материјали	72	74
Трговска стока	1.893	1.626
<i>Вкупно залихи</i>	<u>1.965</u>	<u>1.700</u>

Во вкупната залиха на 31 Декември 2019 година во износ од 1.965 илјади денари најголемо учество има залихата на трговска стока во износ од 1.893 илјади денари или 96,34% од вкупната залиха. Залихата се состои од залиха на трговска стока во магацин и склад за продажба и залиха по трошковни места (шанкови, рецепција и бар во Хотел Горица).

Сметководствената политика за залихите е дадена во Белешката 3 под 3.4 Залихи.

14. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

Побарувањата од купувачите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Побарувања од купувачи во земјата	9.330	6.290
Побарување од купувачи од странство	554	598
Вредносно усогласување на краткорочни побарувања	(3.362)	(2.406)
<i>Вкупно побарувања од купувачи</i>	<u>6.522</u>	<u>4.482</u>

15. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА

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

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Други побарувања и побарувања од работници	610	228
Побарувања за данок на додадена вредност	195	98
Побарувања за данок на добивка	137	137
<i>Вкупно други краткорочни побарувања</i>	<i>942</i>	<i>463</i>

16. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

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

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Парични средства во денарска сметка	18.291	754
Парични средства на денарска благајна	3	-
Парични средства на девизни сметки	1.430	2
<i>Вкупно парични средства</i>	<i>19.724</i>	<i>756</i>

17. ГЛАВНИНА

Друштвото во Трговскиот регистар на Република Северна Македонија има запишано основна главнина од 4.845.000 евра.

Законската резерва се формира по пат на издвојување на процент (5%) од добивката согласно општиот акт на Друштвото.

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

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

Кога законската резерва ќе го надмине најмалиот износ и по покривање на загубата, Собранието на акционерите може да донесе Одлука, вишокот да се користи за дополнување на дивиденда, до колку истиот за деловната година не го достигне најмалиот пропишан износ.

Усогласувањето и движењето во главнината е дадено во Извештајот за промените во главнината за годината што завршува на 31 Декември 2019 и 2018 на страна 7.

17.1 Состојба на акциите

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

Родови на акции	Во сопственост на	Состојба					
		2019	01.01.19	%	Зголем.	намал.	31.12.19
Обични акции	Божо Илоски	62.662	65,96%	-	-	62.662	65,96%
	Гоце Блажески	16.153	17,00%	-	-	16.153	17,00%
	Светозар Шаврески	16.152	17,00%	-	-	16.152	17,00%
	Останати физички лица	33	0,04%	-	-	33	0,04%
Вкупно		95.000	100%	-	-	95.000	100%

Родови на акции	Во сопственост на	Состојба					
		2018	01.01.18	%	Зголем.	намал.	31.12.18
Обични акции	Божо Илоски	62.662	65,96%	-	-	62.662	65,96%
	Гоце Блажески	16.153	17,00%	-	-	16.153	17,00%
	Светозар Шаврески	16.152	17,00%	-	-	16.152	17,00%
	Останати физички лица	33	0,04%	-	-	33	0,04%
Вкупно		95.000	100%	-	-	95.000	100%

Номиналната вредност на една акција изнесува 51 евро.

Имателите на обични акции имаат право на дивиденда кога ќе биде објавена и право на глас во Собранието на акционери.

18. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Долгорочните обврски се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Долгорочни обврски за кредити	23.252	-
<i>Вкупно долгорочни обврски</i>	<u>23.252</u>	<u>-</u>

Долгорочните обврски за кредити се врз основа на:

- Договор за долгорочен девизен подкредит врз основа на Договор за рамковен револвинг кредит лимит број 1307-7898/3 од 20.11.2019 година, склучен врз основа на договор за заем помеѓу Охридска банка и ЕБОР - регионална програма за поддршка на конкурентноста на мали и средни претпријатија и Одлуката за ослободување на девизен подкредит број 1307-78991/2 од 25.11.2019 година во износ од 379.000,00 ЕУР за подобен проект.

Рок на враќање на кредитот е 01.12.2029 година и истиот е без грејс период, односно првиот ануитет доспева на 01.01.2020 година. Отпалтата на кредитот е во еднакви месечни ануитети, кои доспеваат секој 1-ви во месецот за претходниот месец. Каматната стапка е варијабилна и се претставува врз основа на шестмесечна стапка на Еурибор што важела на последниот ден на полугодие што му претходело на претходното полугодие зголемена за 4,5 процентни поени, при што во моментот на склучување на овој Договор висината на каматната стапка изнесува 4,5%. Каматната стапка е годишна и се пресметува месечно и ретроактивно и во секој случај истата не може да биде пониска од 4,5 %.

Како инструмент за обезбедување, корисникот на средствата има воспоставено заложно право, хипотека од прв ред согласно ОДУ бр. 610/19 на имот сопственост на Божо Иловски како следи:

- Имотен лист Бр. 67075 за Охрид 3 - Лист Б, КП бр. 15463/0, викано место улица Цар Самоил катастарска култура 50000 1, со површина од 96м2.
- Имотен лист Бр. 67075 за Охрид 3 - Лист В, КП бр. 15463 дел 0, ул. Цар Самоил број на зграда 1, намена на зграда во останато стопанство, Влез 1, Кат 1, со површина 84 м2.
- Имотен лист Бр. 67075 за Охрид 3 - Лист В, КП бр. 15463 дел 0, ул. Цар Самоил број на зграда 1, намена на зграда во останато стопанство, Влез 1, Кат Пр, со површина 61 м2.
- Имотен лист Бр. 67075 за Охрид 3 - Лист В, КП бр. 15463 дел 0, ул. Цар Самоил број на зграда 1, намена на зграда во останато стопанство, Влез 1, Кат Пр, со површина 73 м2.

19. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ

Краткорочните обврски спрема добавувачите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Добавувачи во земјата и странство за стоки и услуги	23.522	18.522
Добавувачи за нефактурирани стоки и услуги	908	-
<i>Вкупно краткорочни обврски спрема добавувачи</i>	<i>24.430</i>	<i>18.522</i>

20. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

Другите краткорочни обврски се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2019	31 Декември 2018
Обврски за туристичка такса	318	406
Обврски по основ на примени аванси	235	1.207
Други краткорочни обврски	2.828	2.579
Обврски по заеми	7.893	6.500
<i>Вкупно друѓи краткорочни обврски</i>	<i>11.274</i>	<i>10.692</i>

Другите краткорочни обврски во износ од 2.828 илјади денари во најголем дел се однесуваат на обврски за плаќање по цесии и компензации во износ од 2.408 илјади денари.

21. ФИНАНСИСКИ ИНСТРУМЕНТИ**21.1 Девизен ризик**

Друштвото во своето работење стапува во меѓународни трансакции заради користење на услугите на Друштвото од страна на странски гости. Еден дел од обврските по кредити на Друштвото се искажани во странска валута. Поради тоа, Друштвото е изложено на ризик поврзан со можните флуктуации на странските валути. Друштвото не користи соодветни финансиски инструменти за да го намали овој ризик.

21.2 Ризик од каматни стапки

Ризикот од каматните стапки претставува ризик поради кој износот на долгот по кредити на Друштвото може да се промени како резултат на промените на каматните стапки на пазарот. Обврските по кредити главно се отплатуваат со променлива каматна стапка и го изложува Друштвото на можен ризик од каматни стапки.

22. ДАНОЧЕН РИЗИК

Од страна на Управата за јавни приходи на Република Северна Македонија кај Друштвото за 2019 година нема извршено контрола врз основа на сите јавни давачки, и како последица на тоа, трансакциите на Друштвото можат да бидат оспорени од страна на даночните органи и Друштвото би можело да се соочи со дополнителни даноци, казни и камати, кои би можеле да бидат значајни. Периодот за кој даночниот орган може да изврши контрола со цел утврдување на даночните обврски на Друштвото е 5 години.

23. ПОТЕНЦИЈАЛНИ ОБВРСКИ И ПОБАРУВАЊА

Друштвото не е вклучено во судски постапки како тужител.

Против друштвото како тужена страна не се водат судски спорови.

24. ПОСЛЕДОВАТЕЛНИ НАСТАНИ

24.1 Економска криза предизвикана од Коронавирусот Ковид-19

Друштвото работи во отежнати економски услови предизвикани од пандемијата на Коронавирусот Ковид-19. Вирусот е потврден од Светската здравствена организација на почетокот од 2020 година и е прогласен како глобална пандемија која предизвика нарушување на нормалното функционирање на глобалната економија, како и економијата во Република Северна Македонија.

Последователните настани и околности предизвикани од појавата на Коронавирусот Ковид-19 се случуваат по датумот на известување, односно 31.12.2019 година и поради тоа раководството на Друштвото смета дека оваа појава е некорективен последователен настан.

Ситуацијата рапидно се развива и еволуира и поради тоа невозможно е да се направи мерлива проценка за работењето на Друштвото во иднина. Раководството ќе продолжи да го следи потенцијалното влијание и ќе ги превземе сите можни чекори за да ги ублажи ефектите и верува дека претпоставката за континуитет на Друштвото е соодветна и дека друштвото ќе продолжи да функционира според принципот на континуитет.

24.2 Последователни настани

По 31 Декември 2019 година - датумот на известувањето, до денот на одобрување на овие финансиски извештаи, нема други настани кои би предизвикале корекција на финансиските извештаи, ниту пак настани кои се материјално значајни за објавување во овие финансиски извештаи.

ЕМБС: 04006283

Целосно име: Угостителство, туризам и трговија ИНЕКС ГОРИЦА АД Охрид

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2019

Листа на прикачени документи:

Објаснувачки белешки

Финансиски извештаи

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	367.109.662,00			364.899.983,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	367.109.662,00			364.899.983,00
10	-- Недвижности (011+012)	357.489.285,00			354.730.549,00
11	-- Земјиште	173.775.145,00			173.775.145,00
12	-- Градежни објекти	183.714.140,00			180.955.404,00
13	-- Постройки и опрема	8.934.089,00			9.483.146,00
19	-- Останати материјални средства	686.288,00			686.288,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	29.541.988,00			7.706.117,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	1.964.708,00			1.699.958,00
38	-- Залихи на сировини и материјали	66.121,00			74.352,00
42	-- Залихи на трговски стоки	1.898.587,00			1.625.606,00
45	-- III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	7.853.525,00			5.250.199,00
47	-- Побарувања од купувачи	6.521.808,00			4.787.107,00
48	-- Побарувања за дадени аванси на добавувачи	388.660,00			
49	-- Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	332.390,00			234.660,00
50	-- Побарувања од вработените	610.667,00			228.432,00
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	19.723.755,00			755.960,00
60	-- Парични средства	19.723.755,00			755.960,00
63	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	396.651.650,00			372.606.100,00
65	-- ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	337.695.668,00			343.391.646,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	287.821.700,00			287.821.700,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	55.569.948,00			60.361.980,00
72	-- Законски резерви	55.569.948,00			60.361.980,00
78	-- X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	5.695.980,00			4.792.034,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	58.955.982,00			29.214.454,00
82	-- I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	357.966,00			
84	-- Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	357.966,00			
85	-- II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	23.251.650,00			
90	-- Обврски по заеми и кредити	23.251.650,00			
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	35.346.366,00			29.214.454,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	26.838.071,00			20.480.658,00
98	-- Обврски за аванси, депозити и кауции	235.241,00			1.207.182,00
100	-- Обврски кон вработените	62.500,00			233.255,00
101	-- Тековни даночни обврски	318.056,00			
104	-- Обврски по заеми и кредити	7.892.498,00			6.700.730,00
107	-- Останати финансиски обврски				188.036,00
108	-- Останати краткорочни обврски				404.593,00

111

-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И
ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)

396.651.650,00

372.606.100,00

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	58.472.542,00			49.434.535,00
202	-- Приходи од продажба	54.432.166,00			46.358.349,00
203	-- Останати приходи	4.040.376,00			3.076.186,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	63.778.120,00			54.076.006,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	20.495.716,00			15.774.417,00
209	-- Набавна вредност на продадените стоки	1.338.864,00			1.072.234,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	4.319.761,00			4.878.276,00
212	-- Останати трошоци од работењето				2.237.677,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	24.512.468,00			19.316.437,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	13.122.270,00			12.996.627,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	853.696,00			784.592,00
216	-- Придонеси од задолжително социјално осигурување	5.226.734,00			5.094.723,00
217	-- Останати трошоци за вработените	5.309.768,00			440.495,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	10.350.618,00			9.429.606,00
219	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	181.167,00			
220	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	1.446.256,00			1.018.559,00
222	-- Останати расходи од работењето	1.133.270,00			348.800,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	79.949,00			45.342,00
231	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	79.949,00			45.342,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	470.351,00			195.905,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	470.351,00			195.905,00
247	-- Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	5.695.980,00			4.792.034,00
251	-- Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	5.695.980,00			4.792.034,00
256	-- НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	5.695.980,00			4.792.034,00
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	68,00			65,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00			12,00
270	-- Загуба за годината	5.695.980,00			4.792.034,00
291	-- Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	5.695.980,00			4.792.034,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
625	-- Земјишта	173.775.145,00			173.775.145,00
627	-- Набавна вредност на станови и станбени згради	495.621.744,00			483.325.402,00
629	-- Акумулирана амортизација на станови и станбени згради	311.907.604,00			302.369.998,00
630	-- Сегашна вредност на станови и станбени згради (< или = АОП 012 од БС)	183.714.140,00			180.955.404,00
647	-- Набавна вредност на повеќегодишните насади	68.663,00			68.663,00
649	-- Акумулирана амортизација на повеќегодишните насади	68.663,00			68.663,00

656	- - Книги, слики, вајарски дела, музејски експонати, предмети од архивска граѓа и слично	686.288,00	686.288,00
690	- - Приходи од продажба на стоки (< или = АОП 202 од БУ)	54.432.166,00	46.358.349,00
710	- - Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ)	4.040.376,00	45.342,00
717	- - Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	20.495.716,00	9.500.984,00
718	- - Огрев, гориво и мазива (< или = АОП 208 од БУ)		1.879.791,00
720	- - Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)		66.409,00
724	- - Вода (< или = АОП 208 од БУ)		767.963,00
725	- - Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)		2.645.796,00
729	- - Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	4.319.761,00	71.144,00
731	- - ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)		42.629,00
747	- - Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци (< или = АОП 217 од БУ)		59.210,00
758	- - Трошоци за спонзорства (< или = АОП 212 од БУ)		41.870,00
759	- - Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)		363.640,00
761	- - Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)		313.563,00
765	- - Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)		2.237.677,00
771	- - Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	68,00	65,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2438	- 55.10 - Хотели и слични објекти за сместување	58.552.491,00			

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

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

Извештај за работата на Управниот Одбор

Управниот Одбор во текот на 2019 година активностите ги извршуваше согласно Статутот на друштвото и законските прописи. Одлуките ги донесуваше во рамките на своите надлежности се со цел Друштвото и понатака правилно да функционира.

Во текот на 2019 година се одржаа 11 седници, на кои се донесоа позначајни одлуки, а одлуките кои беа од посебна важност за Друштвото беа доставувани до Н.О. за нивно одобрување. Позначајни одлуки се донесоа за инвестицијата за реновирање помогната со апликација за кредит преку Европска Банка за енергетска ефикасност која што содржи реконструкција на кров и фасада, дограма и топлотна пумпа за греење и ладење. Покрај оваа поголема инвестиција Хотелот потпиша договор со Холандскиот Тур Оператор ТУИ во кој се обврза да изврши реновирање на 20 соби за сезоната 2020 година. Дел од горенаведени градежни зафати се делумно готови, а останатите се во тек. Новонастанатата ситуација на глобално ниво со корона вирусот за жал и кај нас ќе има негативни финансиски последици особено во овој период во кој се наоѓаме во инвестиција.

Според статистичките податоци споредени со 2018 година во 2019 година имаме помал број на гости кои не посетиле за 7.6%, но радува фактот што истите гостини престојувале подолг временски период, со тоа што остварените ноќевања се за 10% поголеми во споредба со претходната година.

Во билансот на успехот за 2019 година споредено со претходната година може да се констатира дека приходите од работењето се за 18.5% поголеми, но исто така и расходите од работењето се поголеми за 18.8%. Најголемо зголемување може да се забележи кај ставката трошоци за вработените и тоа 27%, а тоа е резултат на мерките на Владата за зголемување на минималната плата, а самото зголемување на минималната плата допринесе за пораст и на останатите плати. Исто така во Друштвото има зголемување на амортизацијата за околу 10%, а тоа е резултат на вложувањето на Спа центарот и инвестирањето во Хотелот. Со самото инвестирање се јавуваат и дополнителни непредвидени трошоци и поради тоа ставката на останати расходи од работењето е зголемена.

Негативниот финансиски резултат е последица на погоре образложеното, но оваа инвестиција е долгорочно планирана и истата беше неопходно да се реализира.

Со цел да се намалат трошоците на работењето и во текот на 2019 година се донесе одлука и понатака членовите на У.О. и Н.О. да не примаат паричен надоместок за нивното работење.

Оваа година очекувавме уште поголем број на реализирани ноќевања, склучивме договори со повеќе домашни и странски тур оператори, резервирани беа голем број на термини за одржување на конгеси, но за жал новонастанатата состојба која што е на глобално ниво со корона вирусот не доведе во ситуација да не можеме да предвидеме што ќе се случи со понатамошните резервации и како финансиски ќе ја завршиме оваа година.

Претседател на У.О.

Анета Бар

