

ПРОСПЕКТ



АД ЗП

”ГД – ТИКВЕШ”
ЕКСПОРТ - ИМПОРТ КАВАДАРЦИ

1. Основни податоци

Назив на друштвото: Акционерско друштво за земјоделско производство ГД-ТИКВЕШ експорт импорт АД Кавадарци

Кратко име: ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци

Адреса: ул. 29 Ноември бр.5 Кавадарци

Датум на изработка: март 2013 година.

Покровител на котацијата
ПОШТЕЛ-БРОКЕР АД
ул. Никола Кљусев бр.6
Скопје

1.2. Изјавата од Органот на управување за податоците во проспектот е во прилог на истиот.

1.3. Банки на издавачот:

200000029101835 - Стопанска банка Филијала Кавадарци
380426901000196 - Прокредит банка Филијала Кавадарци
300040000056876 - Комерцијална банка Филијала Кавадарци

Покровител на котацијата:

ПОШТЕЛ-БРОКЕР АД
ул. Никола Кљусев бр.6
Скопје

1.4. Назив и адреса на друштвото за ревизија кое извршило ревизија на годишните сметки на издавачот за периодот определен во условите за котација на посебните пазарни подсегменти:

ЕКОВИС ПРИМЕКО АУДИТ ДООЕЛ Скопје
ул. Бул. Јане Сандански бр. 78 Скопје

1.5. Нема квалификации на ревидираните годишни финансиски извештаи, нема одбивање на ревизорот да даде мислење на извештаите, а нема и негативно мислење на извештаите.

1.6. Издавачот нема добиено мислење од надворешен експерт за делови од Проспектот.

1.7. До Македонската Берза на долгорочни хартии од вредност АД Скопје е доставено барање за котација на акциите на Официјалниот Пазар на Акционерското друштво за земјоделско производство ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци. Номиналната вредност на акциите на ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци изнесува 51,129188 ЕВРА. Барањето за котација се однесува на следните родови на акции:

- 62.619 обични акции,
- 5.381 приоритетни кумулативни акции во сопственост на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на Република Македонија кои со продажба се трансформираат во обични акции.

2. Податоци за издавачот и капиталот на издавачот

2.1. Назив на издавачот: Акционерско друштво за земјоделско производство ГД-ТИКВЕШ експорт импорт АД Кавадарци
Адреса: ул. 29 Ноември бр.5 Кавадарци

2.2. Тековната состојба од Трговскиот регистар е приложена во проспектот.

2.3. Основната главнина на друштвото изнесува 68.000 акции во вредност од 3.476.784,78 ЕУР, во противвредност на денари, според курсот на еврото на Народната банка на Македонија на денот на проценката на друштвото. Основната главнина на друштвото се состои од акции. Номиналната вредност на една акција изнесува 51,129188 ЕУР.

Основната главнина на друштвото е поделена на:

-62.619 обични акции со вредност од 3.201.658,62 ЕУР;

- 5.381 приоритетни кумулативни акции со вредност од 275.126,16 ЕУР издадени бесплатно на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување со фиксна дивиденда од 2 % годишно.

Секоја обична акција дава право на глас во Собранието на друштвото.

Приоритетните акции издадени на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување се без право на глас.

2.4. Друштвото може да издава акции на вработените, кои можат да се стекнат бесплатно или по повластена цена.

Овие акции можат да се издаваат само од имотот на друштвото што ја надминува основната главнина, со истовремено зголемување на основниот капитал и тоа најмногу во износ од 10 % од зголемената основна главнина.

Акциите гласат на име и можат да се пренесуваат меѓу вработените и пензионерите кои биле вработени во Друштвото, придржувајќи се до правилата за акциите кои гласат на име.

Во случај на смрт или престанок на работниот однос на вработен, освен во случај на пензионирање, на друштвото му припаѓа правото на првенство на купување на акциите. Друштвото акциите ги купува по пазарна вредност.

2.5. Во периодот определен во условите за котација на посебните подсегменти нема промени во структурата на капиталот и бројот и родовите на акции кои го сочинуваат вкупниот капитал на издавачот.

2.6. Издавачот нема должнички конвертибилни хартии од вредност, па поради тоа не може да се даде опис за правилата и процедурите на конверзија.

2.7. Акционери кои поседуваат над 5 % од акциите со право на глас се:

1. Ристо Милев 34.603 обични акции -50,88 %

2. "Радомак Леонит и др." с. 'Ржаничани 15.827 обични акции -23,27 %.

2.8. Издавачот не поседува мнозинско учество во други друштва, па поради тоа не може да се даде опис на меѓусебната поврзаност.

2.9. Во прилог на Проспектот се доставени ревидирани финансиски извештаи на издавачот за периодот определен во условите за котација на посебните пазарни подсегменти за 2011 и 2012 година.

2.10. Издавачот не е во постапка на издавање на акции заради спојувања, поделби или понуди за преземање други друштва.

3. Податоци за деловни активности на издавачот

3.1. Основна дејност на ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци е земјоделско производство. Вкупната површина на која друштвото го врши своето производство е 1042 ха. Владението со ова земјиште ГД-ТИКВЕШ го има регулирано со Договор за долгорочен закуп со Министерството за земјоделство, шумарство и водостопанство на Република Македонија и со Анекс на овој договор. Од земјоделското производство најзастапено е одгледувањето на виновата лоза на површина од 805 ха.

Основни производи се винско грозје на површина од 555 ха и асталско грозје на површина од 250 ха . Винското грозје е застапено со 69%, а асталското со 31%.

Продажбата на своите производи ГД-ТИКВЕШ во последните неколку години ја остварува на домашниот пазар, а од другите држави продажба се остварува во Република Србија и во Белорусија.

Споредни дејности се одгледување на житни култури, фуражни култури и овоштарство од кое на површина од 38 ха е застапен насад со праски.

3.2.Нема информација за значајни нови производи.

3.3.Приказ на приходите од продажба за периодот определен во условите за котација на посебните пазарни подсегменти:

2011 год.	2012 год.
150.701.014,00 ден.	157.558.287,00 ден.

3.4.Не постои степен на зависност од патенти, лиценци, индустриски, комерцијални или финансиски договори или нови производни постапки кои би биле од голема важност за работењето на издавачот.

3.5.Нема значителни информации за политиката на развојот и истражувањето на нови производи и постапки.

3.6.Не постојат судски или арбитражни постапки, кои се во тек или ќе настанат, а кои би можеле да имаат значително влијание на финансиската состојба на издавачот.

3.7.Бројот на вработените и квалификационата структура во изминатите три години е следната:

	2010 година	2011 година	2012 година
- ВСС	24	26	26
- ВШС	3	3	3
- ССС	25	20	17
- ВКВ	4	8	7
- КВ	133	133	151
- ПКВ	3	1	1
- НКВ	1	1	1
Вкупно	193	192	206

3.8.Не постојат значителни инвестиции во основни средства и вложувања во хартии од вредност на други трговски друштва, за периодот определен во условите за котација на посебните пазарни подсегменти.

3.9.Место и позиција на издавачот во гранката:

ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци е акционерско друштво од областа на земјоделството со основна примарна дејност производство на храна и суровини за преработувачката индустрија.

ГД-ТИКВЕШ АД Кавадарци се занимава со следните дејности:

- Производство на грозје и овошје;
- Производство на житни и фуражни култури;
- Производство на посадочен материјал за лозарството;
- Промет со своите производи.

Целокупната дејност ГД-ТИКВЕШ ја извршува преку своите производни работни единици и тоа:

- Работна единица ЛЈУБАШ
- Работна единица ШАМАЦИ
- Работна единица ВОЗАРЦИ
- Работна единица ЕДИНСТВО
- Работна единица РАЕЦ
- Работна единица СУВА ГОРА.

ГД-ТИКВЕШ за да може да го одржи основното производство инвестира сопствени средства за подигање на нови лозови насади и на насади со праски, а со сопствени средства на дел од насадите е поставен систем за наводнување капка по капка. Исто така, како поради амортизацијата така и поради одржувањето на основното производство друштвото е приморано амортизираната механизација да ја заменува со нова, помодерна и пософистицирана механизација.

ГД-ТИКВЕШ со своите 805 ха лозови насади од кои 250 ха се асталски сорти и 555 ха вински сорти се стреми во согласност со приликите на пазарот да биде конкурентен и да биде еден од поголемите производители како на асталско така и на винско грозје во Република Македонија.

4. Финансиски податоци

Проспектот ги содржи следниве финансиски податоци:

4.1. Информација за финансиските податоци за последните три години (во денари):

	2010 г.	2011 г.	2012 г.
4.1.1. вкупни средства	306.287.000,00	243.673.000,00	249.513.000,00
4.1.2. вкупни обврски	24.183.000,00	24.742.000,00	24.842.000,00
4.1.3. добивка пред оданоч./загуба	1.299.000,00	5.674.000,00	5.827.000,00
4.1.4. нето добивка по акција	13,58	84,25	86,28
4.1.5. коефициент цена/добивка - нема таков податок			
4.1.6. коефициент цена/ книговод. вредност на акција	- нема таков податок		
книговод. вредност на акција изнесува	3.924,00	3.456,00	3.547,00
4.1.7. износ на исплатена дивиденда по акција - нема таков податок			
4.1.8. дивиденден принос - нема таков податок.			

4.2. Издавачот нема мнозинско учество во други трговски друштва, а кои можат да имаат влијание на проценката на имотот и обврските на издавачот, финансиската состојба или добивката и загубата.

4.3. Издавачот нема мнозинско учество во други трговски друштва.

4.4. Нема друштва во кои издавачот има учество или значајно учество, а чие вклучување ќе доведе до поцелосен приказ на имотната состојба и добивката на друштвото со мнозински удел.

4.5.Нема вклучување на консолидиран финансиски извештај во Проспектот.

5.Податоци за акциите за кои се бара котација

5.1.Барањето за котација се однесува на следните родови на акции:

- 62.619 обични акции,
- 5.381 приоритетни кумулативни акции во сопственост на Фондот за пензиско и инвалидско осигурување на Република Македонија кои со продажба се трансформираат во обични акции.

Номиналната вредност на една акција изнесува 51,129188 ЕУР.

5.2.Обичните акции им даваат на акционерите:

- 1) право на глас во Собранието на Друштвото;
- 2) право на исплата на дел од добивката (дивиденда); и
- 3) право на исплата на дел од остатокот од ликвидационата, односно стечајната маса на Друштвото.

5.3.Акционерите своите права во Друштвото и интересите во Друштвото, а особено во врска со утврдувањето на годишните сметки и употребата на чистата добивка, како и именувањето и разрешувањето на членовите на Надзорниот одбор ги остваруваат во Собранието на Друштвото, ако со статутот не е определено поинаку.

Собранието на Друштвото одлучува само во случаите изречно утврдени со Закон и со овој статут, а особено за:

- 1) измените и дополнувањата на статутот на Друштвото;
- 2) зголемувањето и намалувањето на основната главнина на Друштвото;
- 3) промената на правата врзани за одделни видови и родови акции;
- 4) именувањето и разрешувањето на членовите на Надзорниот одбор;
- 5) одобрување на работата на членовите на Управниот одбор и Надзорниот одбор;
- 6) усвојување на годишните сметки и одлучување за употребата на добивката;
- 7) именување на ревизори на годишни сметки како и контролори на управувањето со Друштвото;
- 8) преобразба на Друштвото во друга форма на Друштво како и за статусните промени на Друштвото;
- 9) издавање на обврзници;
- 10) условно зголемување на главнината на Друштвото;
- 11) издавање на нови акции;
- 12) престанување на Друштвото.

На секој акционер запишан во акционерската книга, од денот на уписот му припаѓа право на учество во работата на Собранието и право на глас, освен ако со Закон не е поинаку определено.

5.4.Во период од три години не е тргувано со акциите на Друштвото.

6.Податоци за органите на управување на издавачот

6.1.Основни податоци за органите на управување на издавачот:

Управен одбор:

1. Ристо Милев ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - Претседател на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 година.
2. Иван Керов ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 година.
3. Велика Пендева ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 год.
4. Катица Кулевска ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 година.
5. Иле Стојанов ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 година.
6. Коле Стојановски ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.06.2009 година.
7. Васил Попов ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.11.2010 година.
8. Апостол Бакев ул.29-ти Ноември бр.5 Кавадарци - член на Управен одбор, функцијата ја врши од 01.05.2010 година.

Надзорен одбор:

1. Диме Ѓорчев ул.Булевар Македонија бр.7/3-4 Кавадарци - Претседател на Надзорен одбор, функцијата ја врши од 29.05.2009 година.
2. Леонит Димоски - "Радомак Леонит и др." с.'Ржаничани Скопје - член на Надзорен одбор, функцијата ја врши од 29.05.2009 година.
3. Дејан Теов ул.Страшо Пинџур бр.4/2 Велес - член на Надзорен одбор, функцијата ја врши од 29.05.2009 година како независен член.

6.1.3.Детални податоци за членовите на Управниот и Надзорниот одбор на издавачот:

Управен одбор:

- Ристо Милев - ул.Булевар Кочо Рацин бр.8 Кавадарци.
- Иван Керов ул.Булевар Вељко Влаховиќ бр.2/3-7 Кавадарци.
- Велика Пендева ул.Цветан Димов бр.9/А-2 Кавадарци.
- Катица Кулевска ул.27 Март бр.бб Глишиќ Кавадарци.
- Иле Стојанов ул.Црноречка бр.бб Кавадарци.
- Коле Стојановски ул.Бел камен бр.75 Кавадарци.
- Васил Попов ул.Горе Брушански бр.28 Кавадарци.
- Апостол Бакев ул.Галичка бр.бб Кавадарци.

Надзорен одбор:

- Диме Ѓорчев ул.Булевар Македонија бр.7/3-4 Кавадарци.
- Леонит Димоски ул.Наум Охридски бр.33 Скопје.
- Дејан Теов ул.Маршал Тито бр.59/2-4 Велес.

6.1.4.Од горенаведените лица следните имаат менаџерско и експертско работно искуство:

- Диме Ѓорчев - Раководител во Осигурителната компанија Вардар осигурување Скопје - Филијала Кавадарци до август 2010 година.

- Леонит Димоски - Управител на "Радомак Леонит и др." с. 'Ржаничани.

6.1.5. Имињата на друштвата во кои горенаведените лица се членови на Одборот на директори односно Управниот и Надзорниот одбор или се содружници односно акционери во било кое време во последните пет години:

- Ристо Милев - член на Управен одбор на АД "Црвени брегови" од с. Црвени брегови до 2008 година.
- член на Управен одбор на "Водостопанство Тиквеш" од Кавадарци до 2010 година;
- Иван Керов - Претседател на Управен одбор на Водна заедница Трстеник;
- Апостол Бакев - Претседател на Управен одбор на Водна заедница Љубаш1;
- Леонит Димоски - Управител на "Радомак Леонит и др." с. 'Ржаничани.

6.1.6. Горенаведените лица не биле членови 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.

6.1.7. На никој од членовите на органите на управување на издавачот 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.

6.1.8. Од горенаведените лица следниве имаат сопствено учество во основната главнина на издавачот и во гласачката структура на издавачот со износот на тоа учество:

	бр. на акции
1. Ристо Милев	34.603 - 50,88 %
2. Иван Керов	154 - 0,23 %
3. Велика Пендева	153 - 0,22 %
4. Коле Стојановски	45 - 0,07 %
5. Иле Стојанов	15 - 0,02 %
6. Васил Попов	40 - 0,06 %.

6.2. Податоци за судир на интереси помеѓу членовите на Управниот и Надзорниот одбор на издавачот

6.2.1. Не постои судир на интереси помеѓу одговорностите кои членовите на Управниот и Надзорниот одбор на издавачот ги имаат кај издавачот и нивните приватни интереси или други одговорности.

6.2.2. Нема договор или соработка помеѓу лицата кои се членови на Управниот и Надзорниот одбор на издавачот и големите акционери, клиентите, добавувачите и други лица врз основа на што било кое од овие лица било избрано за член на Управниот или Надзорниот одбор на издавачот.

6.2.3. Нема постоење на било какво ограничување на располагањето со акциите кои членовите на Управниот и Надзорниот одбор на издавачот ги поседуваат кај издавачот, во определен временски период, за што овие лица се согласиле.

7. Развојни перспективи

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

- Замена на сортиментот на грозје и праски во зависност од побарувачката на пазарот од што зависи и продажбата и трошоците во наредните три години.

Издавачот се занимава со земјоделска дејност односно со одгледување на винова лоза и при подигањето на нови лозови насади првата берба од нив е по четири години, а бидејќи друштвото нема деловни објекти на терен и деловни објекти во градот кои би можеле да бидат ставени под хипотека, а земјоделското земјиште е во сопственост на Република Македонија ГД-ТИКВЕШ не е во можност да користи банкарски кредити за остварување на поголеми инвестиции така што во наредните три години не се очекува поголем развој затоа што за секое подигање на нови лозови насади издавачот користи сопствени средства.

ГД-ТИКВЕШ располага со 805 ха лозови насади чиј што животен век е 30 години. За да се одржи сегашната состојба потребно е секоја година да се подигаат 27 ха нови лозови насади со што би се одржала простата репродукција. Исто така за одржување на ваквата состојба во предвид треба да се има и амортизацијата на механизацијата.

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

- Се претпоставува и се проценува дека движењето на добивката во наредните три години ќе биде во рамките на добивката која е остварена во периодот определен во условите за котација на посебните пазарни подсегменти.

8. Финансиски извештаи

Прилог: Ревизорски извештаи за 2011 И 2012 година.

"ГД – ТИКВЕШ" АД
29 Ноември број 5, Кавадарци
Телефон: 043/410-414, ЕДБ 4011999112397

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 Декември 2012
и Извештај на независните ревизори

Содржина:

Извештај на независните ревизори.....страница 1

Биланс на состојбата.....страница 2

Биланс на успехот.....страница 3

Извештај за паричните текови.....страница 4

Извештај за промените во капиталот.....страница 5

Белешки кон финансиските извештаи.....страници 6 до 8



ЕКОВИС ПРИМЕКО АУДИТ ДООЕЛ

бул. "Јане Сандански" бр. 78/2, локал 7, п.фах. 234, 1000 Скопје
www.ecovis.com www.primeko-revizija.com
e-mail: branko@primeko-revizija.com тел: +389 2 2465 919
Банка депозитор: Комерцијална банка а.д. Скопје
Жиро сметка: 300000001992513
ЕДБ: 4030004528019 Број за ДДВ: МК 4030004528019

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИТЕ РЕВИЗОРИ

До сопствениците и раководството на "ГД - ТИКВЕШ" АД, Кавадарци

Ние извршивме законска ревизија на приложените финансиски извештаи на "ГД - ТИКВЕШ" АД, Кавадарци (во понатамошниот текст: Друштвото), кои го опфаќаат Билансот на состојбата на 31 декември 2012 година, Билансот на успех, Извештајот за промените во капиталот, Извештајот за паричните текови за годината што завршува на тој датум, како и резимето на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на управата за финансиските извештаи

Управата на друштвото е одговорна за подготовката и реалното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со законската и професионалната регулатива која е важечка во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува: дизајнирање, имплементација и одржување на интерни контроли кои се релевантни за подготовка и реално презентирање на финансиски извештаи кои не содржат значајни погрешни прикажувања, без оглед на тоа дали ваквите погрешни прикажувања би биле резултат на измама или грешка; избор и примена на соодветни сметководствени политики; и правење на сметководствени проценки кои се разумни со оглед на околностите.

Одговорност на ревизорите

Наша одговорност е да дадеме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на извршената ревизија. Ние ја извршивме ревизијата во согласност со Законот за ревизија и прописите кои важат во Република Македонија и Меѓународните стандарди за ревизија, како и според правилата за професионално однесување на ревизорот. Меѓународните стандарди за ревизија бараат да сме усогласени со етичките барања, како и да ја планираме и извршиме ревизијата на начин кој ќе ни овозможи да добиеме разумно уверување дека во финансиските извештаи нема погрешни прикажувања кои би можеле да имаат значајно влијание.

Ревизијата вклучува извршување на ревизорски постапки со цел да се собере ревизорски доказ за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од проценката на ревизорите, вклучувајќи ја проценката на ризиците од значајни погрешни прикажувања во финансиските извештаи, без оглед на тоа дали ваквите погрешни прикажувања би биле резултат на измама или грешка. При проценката на овие ризици, ревизорот ја разгледува интерната контрола на друштвото која е релевантна за подготовката и реалното презентирање на финансиските извештаи, со цел да дизајнира ревизорски постапки кои се соодветни на околностите, но не и со цел да изрази мислење за ефективност на интерните контроли на друштвото. Ревизијата, исто така, вклучува вреднување на соодветноста на применетите сметководствени политики и вреднување на разумноста на значајните презентација на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизијата што ја извршивме е доволна и соодветна за да ни обезбеди разумна основа за нашето мислење.

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја прикажуваат реално, според сите значајни аспекти, финансиската состојба на друштвото на 31 декември 2012 година, како и резултатите од неговото работење и паричните текови за годината што тогаш завршува, во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија според одредбите на Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/2004, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10, 24/11 и 166/12).

Скопје, 15.04.2013.

Овластен ревизор
Бранко Костовски

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
ПОД 31 ДЕКЕМВРИ 2012
(во илјади денари)**

	Белешки	2012г.	2012г.	2011г.	2011г.
СРЕДСТВА					
Нетековни средства					
Недвижности, постројки и опрема	7	135.435		127.028	
Останати финансиски средства		-		-	
			135.435		127.028
Тековни средства					
Залихи	6	13.805		14.709	
Побарувања од купувачите и други побарувања	5	70.144		69.195	
Одобрени заеми		307		23.986	
Претплати (АВР)		-		-	
Парични средства	4	29.822		8.755	
			204.078		116.645
Вкупни средства			<u>249.513</u>		<u>243.673</u>
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ					
Капитал и резерви					
Издаден капитал	9	210.781		210.781	
Резерви		2.536		2.536	
Акумулирана добивка		11.355		5.614	
			224.672		218.931
Нетековни обврски					
Позајмувања кои носат камати		3.650		5.648	
Одложени даноци и пензии		-		-	
Обврски за пензии		-		-	
			3.650		5.648
Тековни обврски					
Обврски спрема добавувачите и други обврски	8	21.191		19.094	
Краткорочни заеми		-		-	
Обврски за аванси, депозити и кауции		-		-	
Останати обврски		-		-	
			21.191		19.094
Вкупен капитал и обврски			<u>249.513</u>		<u>243.673</u>

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**БИЛАНС НА УСПЕХОТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВРШЕНА НА 31
ДЕКЕМВРИ 2012 ГОДИНА (во илјади денари)**

	Белешки	2012г.	2011г.
Приходи	10	166.034	157.902
Останати оперативни приходи	11	9.958	6.392
Промени во залихите на готови производи и производство		2.105	(1.809)
Потрошени суровини и материјали		(83.669)	(56.435)
Набавна вредност на продадени стоки и материјали		(4.304)	(3.668)
Услуги со карактер на материјални трошоци		(11.982)	(14.387)
Трошоци за вработените	12	(53.561)	(44.598)
Амортизација		(14.974)	(13.457)
Останати оперативни расходи		(4.223)	(24.065)
Добивка од оперативното работење		5.384	5.875
Финансиски трошоци		(325)	(246)
Финансиски приходи		768	45
Добивка пред оданочување		5.827	5.674
Данок на добивка		(86)	(60)
Добивка по оданочувањето		5.741	5.614

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ГОДИНАТА
ЗАВРШЕНА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2012 (во илјади денари)**

	<i>2012г.</i>	<i>2011г.</i>
Парични приливи од оперативни активности		
Нето добивка за периодот	5.741	5.614
Амортизација	14.974	13.457
Намалување / Зголемување на побарувањата	(949)	6.012
Намалување / Зголемување на обврските	2.097	(4.751)
Намалување / Зголемување на залихите	904	(3.171)
Намалување / Зголемување на АВР	-	210
Намалување на ПБР	-	-
<i>Нето прилив од оперативни активности</i>	<i>22.767</i>	<i>17.371</i>
Парични приливи од инвестициони активности		
Трансакции со постојани средства	(23.381)	(13.302)
<i>Нето прилив од инвестициони активности</i>	<i>(23.381)</i>	<i>(13.302)</i>
Парични приливи од финансиски активности		
Намалување/зголемување на финансиските вложувања	23.679	(23.693)
Намалување/зголемување на обврските за заеми	(1.998)	5.312
<i>Нето прилив од финансиски активности</i>	<i>21.681</i>	<i>(18.381)</i>
<i>Нето (зголемување) намалување на парите</i>	<i>21.067</i>	<i>(14.312)</i>
Пари на почетокот на годината	8.755	23.067
Пари на крајот на годината	29.822	8.755

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ ЗА ГОДИНАТА КОЈА Е ЗАВРШЕНА НА 31
ДЕКЕМВРИ 2012 ГОДИНА (во илјади денари)**

	Акционерски капитал	Акционерски премии	Ревалориз. резерва	Резерви	Акумулир. добивка	Вкупно
Салдо на 31 декември 2010 година	210.781	-	2.292	34.067	35.025	282.165
Промени во сметководствените политики					(-)	(-)
Повторно утврдено салдо	-	-	-	(-)	-	-
Ревалоризационен кусок			-			-
Ревалоризационен вишок			(-)			(-)
Разлики при валутарните трансакции				(-)		
Други усогласувања (покривање загуба)			-	-	-	-
Нето добивки и загуби кои не се признаени во билансот на успех			(2.292)	(31.531)	(35.025)	(68.848)
Нето добивка во периодот				-	5.614	5.614
Резерви (покривање загуба)				-	-	(-)
Издаден акционерски капитал	-	-				-
Салдо на 31 декември 2011 година	210.781	-	-	2.536	5.614	218.931
Ревалоризационен кусок			(-)			(-)
Ревалоризационен вишок			-			-
Разлики при валутарните трансакции				(-)		(-)
Други усогласувања (покривање загуба)				-	-	-
Нето добивки и загуби кои не се признаени во билансот на успех						
Дивиденди						-
Нето добивка во периодот					5.741	5.741
Резерви				-		-
Издаден акционерски капитал	-	-				-
Салдо на 31 декември 2012 година	210.781	-	-	2.536	11.355	224.672

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ ЗА ГОДИНАТА ЗАВРШЕНА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Белешка 1: Правен статус и дејност. "ГД-ТИКВЕШ" АД, Кавадарци е акционерско друштво, основано во Република Македонија. Друштвото е регистрирано во трговскиот регистар во Скопје согласно Решение Трег. бр. 1856 од 2001 година и број на влошка 02010650-4-03-000, Друштвото се занимава со дејности од областа на производство на грозје, овошје, житни растенија и одгледување на овци.

Белешка 2: Основа за подготовка и презентирање на финансиските извештаи. Финансиските извештаи се подготвени во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија, согласно Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/04, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10, 24/11 и 166/12).

Белешка 3: Обелоденување на основните сметководствени политики. Финансиските извештаи се изготвени во согласност со принципот на историски трошоци и во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија согласно Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/04, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10, 24/11 и 166/12). Поважните користени сметководствени политики се како што следува:

а) Недвижности, постројки и опрема. Ставките од овие категории се презентирани според нивната набавна вредност намалена за акумулираната амортизација. Амортизацијата се пресметува со примена на пропорционалниот (линеарен) метод за периодите на корисниот век на средствата со примена на следните стапки:

- Деловни згради	2,5%	- Лозов насад	7%
- Моторни возила	25%	- Трактори	12%
- Компјутери	25%	- Автобуси	12%
- Мебел и опрема	10-25%		

б) Трансакции во странска валута. Трансакциите во странски валути се пресметуваат во денари според средниот курс на валутите објавен од страна на НБРМ на денот на трансакцијата. Средствата и обврските искажани во странски валути, се пресметуваат во денари по средниот курс на НБРМ на датумот на Билансот на состојба. Добивките (приходите) или загубите (расходите) произлезени од трансакции во странска валута се признаваат во билансот на успех.

в) Задолжителни резерви. Согласно Законот за трговските друштва на РМ, компанијата е должна во задолжителни резерви да издвојува најмалку 5% од добивката, се додека износот на задолжителна резерва не достигне една десеттина од основната главнина.

г) Приходи. Приходите од давање на услуги се признаваат според степенот на довршеност на трансакцијата на датумот на билансот на состојбата. Приходите се прикажани по фактурна вредност, намалена за попусти и данокот на додадена вредност.

д) Расходи по основ на заеми. Расходите по основ на заеми (каматите) се признаваат како расход во периодот во кој биле стекнати.

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

ѓ) **Парични средства и парични еквиваленти.** Паричните средства се состојат од готовински парични средства и парични средства на банкарските сметки.

е) **Побарувања од купувачите и обврски кон добавувачите.**

Побарувања од купувачи

Трговските побарувања (купувачи) се искажани според номиналната вредност намалена за соодвената исправка на претпоставените сомнителни побарувања.

Трговски обврски (обврски кон добавувачи)

Трговските обврски (добавувачи) се искажани според нивната номинална вредност.

Белешка 4: Парични средства и салда на сметки во банки (илјади денари)

Опис	2012г.	2011г.
Парични средства во благајните - денари	133	247
Салда на денарски банкарски сметки	6.274	7.524
Салда на девизни банкарски сметки	23.415	984
Вкупно	29.822	8.755

Белешка 5: Побарувања од купувачите и други побарувања (илјади денари)

Опис	2012г.	2011г.
Побарувања од купувачите во земјата	65.847	54.895
Побарувања од купувачите во странство	3.511	12.037
Побарувања од вработените	44	-
Побарувања од државата	742	2.263
Вкупно	70.144	69.195

Белешка 6: Залихи (илјади денари)

Опис	2012г.	2011г.
Суровини и други материјали	9.555	12.565
Недовршено производство и полупроизводи	405	1.073
Готови производи	3.845	1.071
Вкупно	13.805	14.709

Белешка 7: Недвижности, постројки и опрема (илјади денари)

Опис	Земјишта и градежни објекти	Постројки и опрема	Насади и останати средства	Вкупно
Набавна вредност				
На 01.01.2012.	20.872	85.479	232.759	339.110
Трансфери во годината	2.928	12.936	(2.695)	13.169
На 31.12.2012.	23.800	98.415	230.064	352.279
Акумулирана амортизација				
На 01.01.2012.	13.265	30.211	168.606	212.082
Корекции за отуѓувања		(1.462)	(8.750)	(10.212)
Амортизација за годината	550	6.482	7.942	14.974
На 31.12.2012.	13.815	35.231	167.798	216.844
Нето вредност				
На 31.12.2012.	9.985	63.184	62.266	135.435
На 31.12.2011.	7.607	55.268	64.153	127.028

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

Белешка 8: Обврски кон добавувачите и други обврски (илјади денари)

Опис	2012г.	2011г.
Обврски кон добавувачи во земјата	10.748	14.014
Обврски кон добавувачи во странство	5.706	995
Обврски кон вработените	3.609	3.141
Обврски за даноци	87	62
Останати обврски	1.041	882
Вкупно	21.191	19.094

Белешка 9: Сопственички капитал (илјади денари)

Друштвото има сопственички капитал (основна главнина) во износ од 3.400.000 евра која е поделена на 68.000 акции со номинална вредност од 50 евра. Од вкупниот број на акции 62.618 се обични, а 5.382 се приоритетни.

Белешка 10: Приходи од основна дејност

Опис	2012г.	2011г.
Приходи од продажба на готови производи на домашен пазар	135.690	107.036
Приходи од продажба во странство	24.785	46.389
Приходи од наемнини	554	461
Продажба на сировини, материјали и стоки	4.263	4.016
Продажба на постојани средства	742	
Вкупно	166.034	157.902

Белешка 11: Останати оперативни приходи

Опис	2012г.	2011г.
Приходи од субвенции	8.188	3.768
Други приходи	1.770	2.624
Вкупно	9.958	6.392

Белешка 12: Трошоци за вработените (илјади денари)

Опис	2012г.	2011г.
Нето плати и надомести	34.054	28.253
Трошоци за даноци на плата	1.821	1.288
Трошоци за придонеси	13.499	11.781
Останати трошоци за вработените	4.187	3.276
Вкупно	53.561	44.598

Белешка 14: Број на вработени. Друштвото на крајот на годината има 193 вработени.

"ГД – ТИКВЕШ" АД
29 Ноември број 5, Кавадарци
Телефон: 043/410-414, ЕДБ 4011999112397

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 Декември 2011
и Извештај на независните ревизори

Содржина:

Извештај на независните ревизори.....страница 1

Биланс на состојбата.....страница 2

Биланс на успехот.....страница 3

Извештај за паричните текови.....страница 4

Извештај за промените во капиталот.....страница 5

Белешки кон финансиските извештаи.....страници 6 до 8



ЕКОВИС ПРИМЕКО АУДИТ ДООЕЛ

бул. "Јане Сандански" бр. 78/2, локал 7, п.фах. 234, 1000 Скопје
www.ecovis.com www.primeko-revizija.com
e-mail: branko@primeko-revizija.com тел: +389 2 2465 919
Банка депозитор: Комерцијална банка а.д. Скопје
Жиро сметка: 300000001992513
ЕДБ: 4030004528019 Број за ДДВ: МК 4030004528019

.....

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИТЕ РЕВИЗОРИ

До сопствениците и раководството на "ГД - ТИКВЕШ" АД, Кавадарци

Ние извршивме законска ревизија на приложените финансиски извештаи на "ГД - ТИКВЕШ" АД, Кавадарци (во понатамошниот текст: Друштвото), кои го опфаќаат Билансот на состојбата на 31 декември 2011 година, Билансот на успех, Извештајот за промените во капиталот, Извештајот за паричните текови за годината што завршува на тој датум, како и резимето на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на управата за финансиските извештаи

Управата на друштвото е одговорна за подготовката и реалното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со законската и професионалната регулатива која е важечка во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува: дизајнирање, имплементација и одржување на интерни контроли кои се релевантни за подготовка и реално презентирање на финансиски извештаи кои не содржат значајни погрешни прикажувања, без оглед на тоа дали ваквите погрешни прикажувања би биле резултат на измама или грешка; избор и примена на соодветни сметководствени политики; и правење на сметководствени проценки кои се разумни со оглед на околностите.

Одговорност на ревизорите

Наша одговорност е да дадеме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на извршената ревизија. Ние ја извршивме ревизијата во согласност со Законот за ревизија и прописите кои важат во Република Македонија и Меѓународните стандарди за ревизија, како и според правилата за професионално однесување на ревизорот. Меѓународните стандарди за ревизија бараат да сме усогласени со етичките барања, како и да ја планираме и извршиме ревизијата на начин кој ќе ни овозможи да добиеме разумно уверување дека во финансиските извештаи нема погрешни прикажувања кои би можеле да имаат значајно влијание.

Ревизијата вклучува извршување на ревизорски постапки со цел да се собере ревизорски доказ за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од проценката на ревизорите, вклучувајќи ја проценката на ризиците од значајни погрешни прикажувања во финансиските извештаи, без оглед на тоа дали ваквите погрешни прикажувања би биле резултат на измама или грешка. При проценката на овие ризици, ревизорот ја разгледува интерната контрола на друштвото која е релевантна за подготовката и реалното презентирање на финансиските извештаи, со цел да дизајнира ревизорски постапки кои се соодветни на околностите, но не и со цел да изрази мислење за ефективност на интерните контроли на друштвото. Ревизијата, исто така, вклучува вреднување на соодветноста на применетите сметководствени политики и вреднување на разумноста на значајните презентација на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизијата што ја извршивме е доволна и соодветна за да ни обезбеди разумна основа за нашето мислење.

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја прикажуваат реално, според сите значајни аспекти, финансиската состојба на друштвото на 31 декември 2011 година, како и резултатите од неговото работење и паричните текови за годината што тогаш завршува, во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија според одредбите на Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/2004, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10 и 24/11).

Скопје, 29.04.2012.

Овластен ревизор
Бранко Костовски

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
(ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА)
ПОД 31 ДЕКЕМВРИ 2011
(во илјади денари)**

	Белешки	2011г.	2011г.	2010г.	2010г.
СРЕДСТВА					
Нетековни средства					
Недвижности, постројки и опрема	7	127.028		195.972	
Останати финансиски средства		-		-	
			127.028	-	195.972
Тековни средства					
Залихи	6	14.709		11.538	
Побарувања од купувачите и други побарувања	5	69.195		75.207	
Одобрени заеми		23.986		293	
Претплати (АВР)		-		210	
Парични средства	4	8.755		23.067	
			116.645	-	110.315
Вкупни средства			<u>243.673</u>	<u>243.673</u>	<u>306.287</u>
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ					
Капитал и резерви					
Издаден капитал	9	210.781		210.781	
Резерви		2.536		36.358	
Акумулирана добивка (загуба)		5.614		34.967	
			218.931	-	282.106
Нетековни обврски					
Позајмувања кои носат камати		5.648		336	
Одложени даноци и пензии		-		-	
Обврски за пензии		-		-	
			5.648	-	336
Тековни обврски					
Обврски спрема добавувачите и други обврски	8	19.094		23.845	
Краткорочни заеми		-		-	
Обврски за аванси, депозити и кауции		-		-	
Останати обврски		-		-	
			19.094	-	23.845
Вкупен капитал и обврски			<u>243.673</u>	<u>243.673</u>	<u>306.287</u>

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**БИЛАНС НА УСПЕХОТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВРШЕНА НА 31
ДЕКЕМВРИ 2011 ГОДИНА (во илјади денари)**

	Белешки	2011г.	2010г.
Приходи	10	157.902	134.629
Останати оперативни приходи	11	6.392	12.211
Промени во залихите на готови производи и производство		(1.809)	(2.753)
Потрошени суровини и материјали		(56.435)	(46.194)
Набавна вредност на продадени стоки и материјали		(3.668)	(7.198)
Услуги со карактер на материјални трошоци		(14.387)	(10.729)
Трошоци за вработените	12	(44.598)	(42.768)
Амортизација		(13.457)	(13.899)
Останати оперативни расходи		(24.065)	(22.214)
Добивка од оперативното работење		5.875	1.085
Финансиски трошоци		(246)	(236)
Финансиски приходи		45	450
Добивка пред оданочување		5.674	1.299
Данок на добивка		(60)	(110)
Добивка по оданочувањето		5.614	1.189

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ГОДИНАТА
ЗАВРШЕНА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 г. (во илјади денари)**

	<i>2011г.</i>	<i>2010г.</i>
Парични приливи од оперативни активности		
Нето добивка за периодот	5.614	1.189
Амортизација	13.457	13.899
Намалување / Зголемување на побарувањата	6.012	21.370
Намалување / Зголемување на обврските	(4.751)	(1.205)
Намалување / Зголемување на залихите	(3.171)	3.505
Намалување / Зголемување на АВР	210	243
Намалување на ПВР	-	-
<i>Нето прилив од оперативни активности</i>	<i>17.371</i>	<i>39.001</i>
Парични приливи од инвестициони активности		
Трансакции со постојани средства	(13.302)	(16.088)
<i>Нето прилив од инвестициони активности</i>	<i>(13.302)</i>	<i>(16.088)</i>
Парични приливи од финансиски активности		
Зголемување на финансиските вложувања	(23.693)	(75)
Зголемување на обврските за заеми	5.312	(526)
<i>Нето прилив од финансиски активности</i>	<i>(18.381)</i>	<i>(601)</i>
<i>Нето (зголемување) намалување на парите</i>	<i>(14.312)</i>	<i>22.312</i>
Пари на почетокот на годината	23.067	755
Пари на крајот на годината	8.755	23.067

Приложените објаснувачки белешки се составен дел на овие финансиски извештаи

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ ЗА ГОДИНАТА КОЈА Е ЗАВРШЕНА НА 31
ДЕКЕМВРИ 2011 ГОДИНА (во илјади денари)**

	Акционерски капитал	Акционерски премии	Ревалориз. резерва	Резерви	Акумулир. добивка	Вкупно
Салдо на 31 декември 2009 година	210.781	-	2.292	34.066	33.836	280.975
Промени во сметководствените политики					(-)	(-)
Повторно утврдено салдо	-	-	-	(-)	-	-
Ревалоризационен кусок			-			-
Ревалоризационен вишок			(-)			(-)
Разлики при валутарните трансакции				(-)		
Други усогласувања (покривање загуба)				-	-	-
Дивиденди				-	-	-
Нето добивка (загуба) во периодот				-	1.189	1.189
Резерви (покривање загуба)				-	-	(-)
Издаден акционерски капитал	-	-				-
Салдо на 31 декември 2010 година	210.781	-	2.292	34.066	35.025	282.164
Ревалоризационен кусок			(-)			(-)
Ревалоризационен вишок			-			-
Разлики при валутарните трансакции				(-)		(-)
Други усогласувања (покривање загуба)				-	-	-
Нето добивки и загуби кои не се признаени во билансот на успех			(2.292)	(31.531)	(35.025)	(68.848)
Дивиденди						-
Нето добивка / загуба во периодот					5.614	5.614
Резерви				-		-
Издаден акционерски капитал	-	-				-
Салдо на 31 декември 2011 година	210.781	-	-	2.535	5.614	218.930

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ ЗА ГОДИНАТА ЗАВРШЕНА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Белешка 1: Правен статус и дејност. "ГД-ТИКВЕШ" АД, Кавадарци е акционерско друштво, основано во Република Македонија. Друштвото е регистрирано во трговскиот регистар во Скопје согласно Решение Трег. бр. 1856 од 2001 година и број на влошка 02010650-4-03-000, Друштвото се занимава со дејности од областа на производство на грозје, овошје, житни растенија и одгледување на овци.

Белешка 2: Основа за подготовка и презентирање на финансиските извештаи. Финансиските извештаи се подготвени во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија, согласно Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/04, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10 и 24/11).

Белешка 3: Обелоденување на основните сметководствени политики. Финансиските извештаи се изготвени во согласност со принципот на историски трошоци и во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија согласно Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/04, 84/05, 25/07, 87/08, 48/10 и 24/11). Поважните користени сметководствени политики се како што следува:

а) Недвижности, постројки и опрема. Ставките од овие категории се презентирани според нивната набавна вредност намалена за акумулираната амортизација. Амортизацијата се пресметува со примена на пропорционалниот (линеарен) метод за периодите на корисниот век на средствата со примена на следните стапки:

- Деловни згради	2,5%	- Лозов насад	7%
- Моторни возила	25%	- Трактори	12%
- Компјутери	25%	- Автобуси	12%
- Мебел и опрема	10-25%		

б) Трансакции во странска валута. Трансакциите во странски валути се пресметуваат во денари според средниот курс на валутите објавен од страна на НБРМ на денот на трансакцијата. Средствата и обврските искажани во странски валути, се пресметуваат во денари по средниот курс на НБРМ на датумот на Билансот на состојба. Добивките (приходите) или загубите (расходите) произлезени од трансакции во странска валута се признаваат во билансот на успех.

в) Задолжителни резерви. Согласно Законот за трговските друштва на РМ, компанијата е должна во задолжителни резерви да издвојува најмалку 15% од добивката, се додека износот на задолжителна резерва не достигне една петтина од основната главнина.

г) Приходи. Приходите од давање на услуги се признаваат според степенот на довршеност на трансакцијата на датумот на билансот на состојбата. Приходите се прикажани по фактурна вредност, намалена за попусти и данокот на додадена вредност.

д) Расходи по основ на заеми. Расходите по основ на заеми (каматите) се признаваат како расход во периодот во кој биле стекнати.

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

ѓ) **Парични средства и парични еквиваленти.** Паричните средства се состојат од готовински парични средства и парични средства на банкарските сметки.

е) **Побарувања од купувачите и обврски кон добавувачите.**

Побарувања од купувачи

Трговските побарувања (купувачи) се искажани според номиналната вредност намалена за соодвената исправка на претпоставените сомнителни побарувања.

Трговски обврски (обврски кон добавувачи)

Трговските обврски (добавувачи) се искажани според нивната номинална вредност.

Белешка 4: Парични средства и салда на сметки во банки (илјади денари)

Опис	2011г.	2010г.
Парични средства во благајните - денари	247	270
Салда на денарски банкарски сметки	7.524	9.708
Салда на девизни банкарски сметки	984	13.089
Вкупно	8.755	23.067

Белешка 5: Побарувања од купувачите и други побарувања (илјади денари)

Опис	2011г.	2010г.
Побарувања од купувачите во земјата	54.895	60.014
Побарувања од купувачите во странство	12.037	14.773
Побарувања од вработените	-	282
Побарувања од државата	2.263	138
Вкупно	69.195	75.207

Белешка 6: Залихи (илјади денари)

Опис	2011г.	2010г.
Суровини и други материјали	12.565	7.585
Недовршено производство и полупроизводи	1.073	1.940
Готови производи	1.071	2.013
Вкупно	14.709	11.538

Белешка 7: Недвижности, постројки и опрема (илјади денари)

Опис	Земјишта и градежни објекти	Постројки и опрема	Насади и останати средства	Вкупно
Набавна вредност				
На 01.01.2011.	89.892	69.615	235.274	394.781
Трансфери во годината	(69.020)	15.864	(2.515)	(55.671)
На 31.12.2011.	20.872	85.479	232.759	339.110
Акумулирана амортизација				
На 01.01.2011.	12.826	25.084	160.899	198.809
Корекции за отуѓувања и амортизација за годината	439	5.127	7.707	13.273
На 31.12.2011.	13.265	30.211	168.606	212.082
Нето вредност				
На 31.12.2011.	7.607	55.268	64.153	127.028
На 31.12.2010.	77.066	44.531	74.375	195.972

“ГД - ТИКВЕШ“ АД КАВАДАРЦИ

Белешка 8: Обврски кон добавувачите и други обврски (илјади денари)

Опис	2011г.	2010г.
Обврски кон добавувачи во земјата	14.014	11.518
Обврски кон добавувачи во странство	995	8.024
Обврски кон вработените	3.141	-
Обврски за даноци	62	3.825
Останати обврски	882	478
Вкупно	19.094	23.845

Белешка 9: Сопственички капитал (илјади денари)

Друштвото има сопственички капитал (основна главнина) во износ од 3.400.000 евра која е поделена на 68.000 акции со номинална вредност од 50 евра. Од вкупниот број на акции 62.618 се обични, а 5.382 се приоритетни.

Белешка 10: Приходи од основна дејност

Опис	2011г.	2010г.
Приходи од продажба на готови производи на домашен пазар	107.036	98.552
Приходи од продажба во странство	46.389	28.816
Приходи од наемнини	461	654
Приходи од продажба на сировини, материјали и стоки	4.016	6.607
Вкупно	157.902	134.629

Белешка 11: Останати оперативни приходи

Опис	2011г.	2010г.
Приходи од субвенции	3.768	9.144
Други приходи	2.624	3.067
Вкупно	6.392	12.211

Белешка 12: Трошоци за вработените (илјади денари)

Опис	2011г.	2010г.
Нето плати и надомести	28.253	26.815
Трошоци за даноци на плата	1.288	1.242
Трошоци за придонеси	11.781	11.002
Останати трошоци за вработените	3.276	3.709
Вкупно	44.598	42.768

Белешка 14: Број на вработени. Друштвото на крајот на годината има 191 вработен.