

АД “ТУРТЕЛ” ШТИП

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА “ТУРТЕЛ” АД ШТИП ВО ДЕЛОВНАТА 2020 ГОДИНА

10.03.2021, Штип

Адреса: **Улица “Св. Кирил и Методиј” бр. 10, ШТИП, РМ**
Телефон: **021/2111111** Е-пошта: **www.turtel.com.mk**

В О В Е Д

За стопанисувањето и развојот на секоја фирма многу битен фактор е окружувањето во кое работи. 2020 година беше пропратена со општа неликвидност во стопанството, кое се одрази и врз работењето на "Туртел" АД Штип. Во 2014 година беше донесен Закон за финансиска дисциплина со кој требаше да се воведат ред во измирувањето на меѓусебните побарувања и обврски, но истиот не покажа некои резултати бидејќи имаше селективна примена т.е. истиот не важеше за државните и јавните претпријатија.

Во 2020 година се работеше под отежнати услови по појавата на епидемијата ковид 19, поради која беа воведувани рестриктивни мерки при работењето, полициски час и слично. Дел од вработените ја прележаа оваа болест а трошоците за отсуство беа покриени на терет на работењето во друштвото. Дел од трошоците за плата за месеците беа покриени преку субвенции за плата. Субвенции за плата одобрени се вкупно 544.409,00 денари, а 272.000,00 се искористени за покривање на трошоци а 272.409,00 денари се пренесени за наредната година.

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

Во извештајниот период друштвото беше ориентирано кон следните активности:

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

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

1. ЦЕЛИ И АКТИВНОСТИ ЗА НАРЕДНИОТ ПЕРИОД

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

Инвестициони активности кои се планираат за наредниот период се:

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

2. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ НА ДРУШТВОТО

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

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

"Туртел" и "Елмар" - Штип

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

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

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

- Основна дејност на друштвото е трговија на големо и мало со дрва, градежен материјал, санитарна опрема, обоена и црна металургија, метална стока, цевки и пластични цевки.

- "Туртел" АД Штип е основач на друштвото "Туртел - Инкубатор" кое се занимава со консултантски услуги од областа на финансните и правото и книговодствени услуги. Со статутот на друштвото се утврдени одредбите кои го регулираат целокупното работење на "Туртел" АД Штип. Друштвото работи со жиро сметки во Комерцијална банка АД Скопје, Шпаркасе банка АД Скопје, Стопанска банка АД Скопје и Прокредит банка.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА ПОСТАВЕНОСТ НА ДРУШТВОТО

- Според статутот, "Туртел" АД Штип е организиран со двостепен систем на управување. Органи преку кои се врши управување и раководење со друштвото се:
- Собрание во кое учествуваат сите носители на акции, а при одлучувањето на состаноците на собрание една акција носи еден глас.
 - Надзорен одбор кој брои 4 (четири) члена, а одлуките ги донесува со мнозинство на гласови од вкупниот број на членови т.е. секој член е еден глас.
 - Управен одбор кој брои 3 (три) члена, а одлуките ги донесува со мнозинство на гласови од вкупниот број на членови т.е. секој член е еден глас.

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

Работењето на друштвото се извршува преку:

1. Комерцијален сектор
2. Финансово-правен сектор

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

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

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

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

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

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

4. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

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

Состојбата на основните средства на 31.12.2020 година е следната:

	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвест. во тек	Вкупно
Наб. вредност 01.01.2020	4.754.739	39.938.156	9.971.767	17.359.308	72.023.970
Зголемување				6.167.757	6.167.757
Намалување					

Салдо 31.12.2020	4.754.739	39.938.156	9.971.767	23.527.065	78.191.727
------------------	-----------	------------	-----------	------------	------------

Во 2020 година извршено е зголемување на основните средства како инвестиции во тек за 6.167.757,00 денари

	БРУТО		ИСПРАВКА		НЕТО	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Основни средства	78.191	72.024	23.676	23.294	54.515	48.730
Обртни средства	45.677	50.525	279	300	45.398	50.225
ВКУПНО:	123.868	122.549	23.955	23.594	99.913	98.955

Структура на средствата

	ИЗНОС		СТРУКТУРА %	
	2020	2019	2020	2019
Основни средства	78.191	72.024	63	59
Обртни средства	45.677	50.525	37	41
Вложувања во подружници и заеми				
ВКУПНО:	123.868	122.549	100	100

Основните средства во 2018 год. со нето износ од 41.445 илјади денари учествуваат со 43,05% а обртните средства учествуваат со 54.833 илјади денари т.е. со 56,95%.

5. ОБРАТНИ СРЕДСТВА

	БРУТО		ИСПРАВКА		НЕТО		СТРУКТУРА %	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Залиха на трговска стока	14.135	14.842	280	300	13.855	14.650	30.46	29.23
Краткорочни побарувања	31.543	35.470			31.543	35.470	69.34	70.67
Парични средства	91	105			91	105	0.20	0.10
ВКУПНО:	45.469	50.525	280	300	45.489	50.120	100	100

Од структурата на обртните средства може да се констатира дека најголемо учество имаат побарувањата и тоа 70,62% во 2019 год., а во 2020 год. 69,34 % и истото бележи намалување од 1,84%.

5.1 Залихи

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

5.2 Краткорочни побарувања

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

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

5.3 Краткорочни финансиски вложувања

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

5.4 Пари и парични еквиваленти

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

6. ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА

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

6.1 Траен капитал

000,00

СРЕДСТВА	ИЗНОС		СТРУКТУРА%	
	2020	2019	2020	2019
Траен Капитал	38.242	38.242	37.98	38.29
Акционерски капитал	38.242	38.242	37.98	38.29
Акумулирана добивка и резерви	22.361	22.334	22.21	22.36
Краткорочни обврски	40.075	39.299	39.81	39.35
ВКУПНО:	99.875	97.778	100	100

Капиталот на друштвото се состои од обични акции во вкупен бр 122.876 акции по цена од 5 (пет) евра по 1 (една) или во вкупна вредност од 38.242.502,00 денари, резервен фонд од 2.304.240,00 денари, статутарни резерви од 1.281.420,00,00 денари, ревалоризациски резерви од 7.509.617,00 денари, акумулирана добивка од 10.865.258,00 денари и добивка од тековната година во износ од 27.623,00 денари.

Структура на капиталот		000,00 ден.		
СРЕДСТВА	ИЗНОС		СТРУКТУРА%	
	2020	2019	2020	2019
Траен Капитал	38.242	38.242	63.50	63.52
Резервен фонд	2.304	2.304	3.83	3.83
Статутарни резерви	1.281	1.281	2.14	2.13
Ревалоризациски резерви	7.509	7.510	12.48	12.47
Акумулирана добивка	10.865	10.672	18.04	17.73
Добивка за тековна година	27	193	0.01	0.32
ВКУПНО:	60.228	60.202	100	100

6.2 Краткорочни обврски спрема добавувачите и останати обврски

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

000,00 денари				
	2020	2019	2020%	2019%
- Обврски спрема добавувачите	12.081	13.596	30.15	34.60
- Обврски спрема банките	26.579	25.169	66.32	64.04
- Останати обврски	1.415	534	3.53	2.36
ВКУПНО:	40.075	39.299	100	100

7. ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ

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

	2020	2019
- Висока стручна спрема	5	5
- Виша стручна спрема	-	-
- Средна стручна спрема	4	5
Вкупно	9	10

8. ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

		000,00 ден		ИНДЕКС
Р.бр	Опис	2020	2019	2020/2019
1.	Вкупен приход	31.999	47.519	67
2.	Вкупни расходи	31.972	47.306	66
3.	Бруто плата	3.328	3.949	84
4.	Добивка пред оданочување	27	213	13
5.	Данок од добивка	-	20	-
6.	Нето добивка	27	193	14
7.	Добивка по акција	-	-	-
8.	Дивиденда по акција	-	-	-

Од изнесеното може да се констатира дека вкупниот приход во 2020 год. во однос на 2019 год. е намален за 67 индексни поени т.е. за 23%, и расходите се намалени за 66 индексни поени т.е. за 24%.

Бруто добивката во 2020 год. во однос со 2019 год. во апсолутен износ е намалена за 186 илјади денари, а нето добивката бележи намалување за 166 илјади денари.

9. ПРИХОДИ

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

		2020 год.	Струк. %	2019 год.	Струк. %
1	Реализација од стовариште	23.281.902	72,76	29.684.942	62,47
2	Реализација од транзит	3.131.797	9,79	12.416.080	26,12
3	Приходи од наемнини	4.953.536	15,47	5.083.118	10,69
4	Приходи од финанс. работ.	632.451	1,98	335.752	0,72
	Вкупно	31.999.686	100	47.519.892	100

Вкупната разлика во цена (маржа) е остварена од:

	2020	%	2019	%
Разлика во цена на трговска стока и услуги од стоваришта	3.458.414	39,28	4.335.972	
- Разлика во цена од транзит	212.516	2,22	733.898	
Приходи од наемнини на деловен простор	4.953.536	51,87	5.083.118	
- Приходи од финансово работење	790.129	6,63	335.752	
Вкупно:	9.414.595	100	10.488.106	100

Приходи по фактурни места

,00

Ф.м	НАЗИВ	2020	2019	%2020	%2019
10	Транзит – останати приходи		1.430.446	-	3,01
18	Транзит - Слободан Треневски	3.131.797	10.985.634	9,79	23,12
480	Стов. "8 - мн Ноември"	16.888.954	20.621.835	52,78	43,40
520	Железарија "8 - мн Ноември"	971.076	1.966.603	3,03	4,14
880	Гасови - Железничка станица	3.633.304	5.773.834	11,35	12,15
	ШТИП - ВКУПНО:	24.625.131	40.778.352	76,95	85,81
27	Транзит - Чапковски		0		0
500	Стовариште - Скопје	1.221.578	494.064	3,82	1,04
	СКОПЈЕ - ВКУПНО:	1.221.578	494.064	3,82	1,04
610	Стовариште - Прилеп	516.974	715.098	1,61	1,50
	ПРИЛЕП - ВКУПНО:	516.974	715.098	1,61	1,50
14	Наемнини - Штип	2.049.078	1.953.474	6,40	4,11
33	Наемнини - Скопје	2.904.458	3.129.644	9,08	6,59
	ВКУПНО НАЕМНИНИ	4.953.536	5.083.118	15,48	10,70
	Финансови приходи	682.466	449.264	2,14	1,95
	СЕ ВКУПНО:	31.999.686	47.519.892	100	100

Вкупниот приход во 2020 година спореден со 2019 година е намален за 48,50%.

Остварени разлики во цени по фактурни места

Ф.м.	НАЗИВ	2020	2019	%
------	-------	------	------	---

10				
18	Транзит - Слободан Трениевски	7.606		
480	Стов. "8 - мн Ноември"	212.516	733.898	-245
520	Железарија "8 - мн Ноември"	2.073.125	2.508.173	-21
880	Технички гасови - Железничка станица	271.795	677.277	-249
	ШТИП - ВКУПНО:	797.360	867.063	-9
27	Транзит - Чалковски	3.362.402	4.786.411	
500	Стовариште - Скопје			
	СКОПЈЕ - ВКУПНО:	207.608	63.850	225
610	Стовариште - Прилеп	207.608	63.850	225
	ПРИЛЕП - ВКУПНО:	100.920	220.578	-118
14	Наемнини - Штип	100.920	220.578	-118
33	Наемнини - Скопје	2.049.078	1.953.474	4.89
	ВКУПНО:	2.904.458	3.129.644	-8
	Финансиски Приходи	4.953.536	5.083.218	3
	СЕ ВКУПНО:	790.129		
	Во деловната 2020 година се остварени следните трошоци:	9.414.595	10.153.957	-7.8

	2020	2019	Индекс 2020/2019
Потрошени материјали сметка 400-402	137.163	182.850	75
Потрошена електрична енергија и гориво сметка 403	701.163	844.783	83
Трошоци за ситен инв. резиденцијални возила сметка 405 -407	154.475	138.954	111
Транспорт, птт и телефонски услуги сметка 410 и 413	1.164.617	1.032.616	113
Комунални услуги сметка 415	663.161	646.602	103
Трошоци за рекламирање на воз. и спец. сметка 417 и 419	104.344	58.848	177
Трошоци за бруто плати сметка 421	3.408.218	3.058.874	86
Регрес за годишен одмор,тех.виши. јуб.нагр. 422	217.558	293.173	74
Пресметана амортизација	382.193	373.465	102
Надомест за членови на управен и надзорен одбор	264.256	567.655	47
Камата од кредити	460.040	456.581	101
Останати трошоци	1.729.784	1.991.756	87
Вкупни трошоци:	9.386.972	10.546.157	89
Показатели за финансиска стабилност			

Со анализа на погоре изнесените показатели може да се констатира дека финансиската стабилност на друштвото е на високо ниво. Капиталот и резервите во 2020 год. изнесуваат 60.603.599,00 денари и во вкупните извори на средствата учествуваат со 59,74% (оптималното ниво на учество е 50%).

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

I. Показатели на ликвидноста

Друштвото е финансиски ликвидно поради фактот што вкупните тековни средства во износ од 45.519.749,00 денари и се 1,14 пати поголеми од краткорочните обврски кои изнесуваат 40.076.710,00 денари, а паричните средства и побарувањата изнесуваат 31.664.878,00 денари а обврските изнесуваат 40.076.710,00 денари, веќе сме на праг на тековна ликвидност како резултат на финансирање во изградба на деловен објект на ул Гоце Делчев бр. 123 Штип.

Степен на задолженост на фирмата во 27,16

краткорочните обврски	27.344.280	27,16
вкупните извори на финансирање	100.680.309	

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

[Signature]