

Индустија за млеко и млечни производи  
и сокови акционерско друштво

"МЛЕКАРА"

БР 05-6411  
13.02.2018 ГОД  
БИТОЛА

ЕМБС: 04167406

Целосно име: Индустија за млеко млечни производи и сокови МЛЕКАРА Акционерско друштво  
Битола

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2017

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)	1.292.185.997,00			1.315.425.685,00
2	-- I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	1.882.061,00			2.460.019,00
4	-- Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	1.882.061,00			2.460.019,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	1.246.445.627,00			1.274.705.572,00
10	-- Недвижности (011+012)	620.701.903,00			621.575.226,00
11	-- Земјиште	114.698.330,00			114.698.330,00
12	-- Градежни објекти	506.003.573,00			506.876.896,00
13	-- Постройки и опрема	390.584.602,00			446.147.178,00
14	-- Транспортни средства	29.596.104,00			31.459.575,00
15	-- Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	55.885.138,00			62.630.449,00
17	-- Аванси за набавка на материјални средства	4.291.654,00			2.801.783,00
18	-- Материјални средства во подготовка	145.386.226,00			110.091.361,00
21	-- IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	35.111.400,00			22.110.222,00
26	-- Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	35.111.400,00			22.110.222,00
28	-- Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	35.111.400,00			22.110.222,00
31	-- V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	8.746.909,00			16.149.872,00
33	-- Побарувања од купувачи	8.746.909,00			16.149.872,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	728.636.233,00			742.873.345,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	142.689.005,00			265.712.359,00
38	-- Залихи на сировини и материјали	87.578.926,00			81.139.043,00
39	-- Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	3.737.608,00			3.626.883,00
41	-- Залихи на готови производи	46.583.375,00			175.477.605,00
42	-- Залихи на трговски стоки	4.789.096,00			5.468.828,00
45	-- III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	425.689.928,00			320.052.371,00
46	-- Побарувања од поврзани друштва	52.358.923,00			8.562.298,00
47	-- Побарувања од купувачи	311.153.367,00			276.163.051,00
48	-- Побарувања за дадени аванси на добавувачи	20.406.425,00			19.967.739,00
49	-- Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	41.032.873,00			14.956.562,00
50	-- Побарувања од вработените	738.340,00			402.721,00
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	160.257.300,00			157.108.615,00
60	-- Парични средства	160.257.300,00			157.108.615,00
62	-- VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	8.413.917,00			8.159.765,00
	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА				



63	(001+035+036+044+062)	2.029.236.147,00	2.066.458.795,00
64	-- В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	19.137,00	19.137,00
65	-- ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	1.772.808.948,00	1.673.045.718,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	33.287.957,00	33.287.957,00
70	-- V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	175.364.968,00	184.523.529,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	979.275.803,00	798.222.442,00
72	-- Законски резерви	180.036.769,00	180.036.769,00
73	-- Статутарни резерви	13.156.492,00	13.156.492,00
74	-- Останати резерви	786.082.542,00	605.029.181,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	774.639.275,00	773.322.945,00
76	-- VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	284.363.337,00	284.363.337,00
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	94.604.282,00	168.052.182,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	191.445.743,00	356.060.743,00
82	-- I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	26.828.096,00	33.257.608,00
83	-- Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	1.821.065,00	2.726.712,00
84	-- Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	25.007.031,00	30.530.896,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	164.617.647,00	322.803.135,00
96	-- Обврски спрема поврзани друштва	5.802.288,00	24.588.823,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	155.222.631,00	181.916.902,00
98	-- Обврски за аванси, депозити и кауции	992.808,00	1.051.074,00
101	-- Тековни даночни обврски	2.599.920,00	24.701.470,00
103	-- Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва		90.544.866,00
109	-- V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	64.981.456,00	37.352.334,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	2.029.236.147,00	2.066.458.795,00
112	-- В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА	19.137,00	19.137,00

## 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)	2.329.810.866,00			2.382.970.105,00
202	-- Приходи од продажба	2.310.305.791,00			2.368.270.200,00
203	-- Останати приходи	17.815.525,00			13.366.668,00
204	-- Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	175.477.604,00			153.247.031,00
205	-- Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	119.250.797,00			223.993.320,00
206	-- Капитализирано сопствено производство и услуги	1.689.550,00			1.333.237,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	2.177.066.679,00			2.254.619.050,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	1.089.530.614,00			1.195.708.777,00
209	-- Набавна вредност на продадените стоки	152.093.669,00			210.996.467,00
210	-- Набавна вредност на продадените материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	5.263.251,00			432.255,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	284.145.026,00			271.951.159,00
212	-- Останати трошоци од работењето	45.481.596,00			42.436.290,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	120.869.731,00			131.105.125,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	75.021.704,00			81.942.084,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	6.510.494,00			7.922.163,00
216	-- Придонеси од задолжително социјално осигурување	28.808.319,00			31.808.994,00

217	-- Останати трошоци за вработените	10.529.214,00	9.431.884,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	138.300.903,00	119.598.811,00
219	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	49.185.608,00	
220	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	61.069.585,00	65.188.205,00
221	-- Резервирања за трошоци и ризици		2.726.711,00
222	-- Останати расходи од работењето	231.126.696,00	214.475.250,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	5.603.069,00	7.947.177,00
224	-- Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	1.176.439,00	1.076.917,00
227	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	1.176.439,00	1.076.917,00
229	-- Приходи од вложувања во неповрзани друштва	987,00	467,00
230	-- Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	3.272.423,00	5.859.118,00
231	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	1.153.220,00	1.010.675,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	5.890.336,00	13.618.068,00
235	-- Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	4.763.860,00	11.721.221,00
236	-- Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	3.234.586,00	11.012.975,00
237	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	1.529.274,00	708.246,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	2.577,00	147.589,00
240	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	1.123.899,00	1.749.258,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	96.230.113,00	193.426.453,00
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	96.230.113,00	193.426.453,00
252	-- Данок на добивка	1.625.831,00	25.374.271,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	94.604.282,00	168.052.182,00
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	160,00	178,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00	12,00
259	-- ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	94.604.282,00	168.052.182,00
260	-- Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	94.604.282,00	168.052.182,00
264	-- ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	871,00	1.548,00
265	-- Вкупна основна заработувачка по акција	871,00	1.548,00
269	-- Добивка за годината	94.604.282,00	168.052.182,00
271	-- Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	14.317.509,00	3.465.444,00
279	-- Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства	14.317.509,00	3.465.444,00
286	-- Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	14.317.509,00	3.465.444,00
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	108.921.791,00	171.517.626,00

## Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
609	-- Набавна вредност на софтвер со лиценца	11.092.665,00			11.092.666,00
611	-- Акумулирана амортизација на софтвер со лиценца	10.397.522,00			9.867.490,00
	-- Сегашна вредност на софтвер со лиценца				



612	(< или = АОП 004 од БС)	695.143,00	1.225.175,00
625	-- Земјишта	114.698.330,00	114.698.330,00
631	-- Набавна вредност на градежни објекти од високоградба кои се користат за вршење на дејност	728.651.587,00	711.181.138,00
633	-- Акумулирана амортизација на градежни објекти од високоградба кои се користат за вршење на дејност	223.291.984,00	204.984.599,00
634	-- Сегашна вредност на градежни објекти од високоградба кои се користат за вршење на дејност (< или = АОП 012 од БС)	505.359.603,00	506.196.539,00
635	-- Набавна вредност на објекти од нискоградба	968.257,00	968.257,00
637	-- Акумулирана амортизација на објекти од нискоградба	324.287,00	287.900,00
638	-- Сегашна вредност на објекти од нискоградба (< или = АОП 012 од БС)	643.970,00	680.357,00
639	-- Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема	2.252.862,00	3.206.860,00
641	-- Акумулирана амортизација на информациска и телекомуникациска опрема	1.435.423,00	2.452.283,00
642	-- Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 012 од БС)	817.439,00	754.577,00
643	-- Набавна вредност на компјутерска опрема	20.427.618,00	21.433.739,00
645	-- Акумулирана амортизација на компјутерска опрема	14.513.671,00	14.581.242,00
646	-- Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 012 од БС)	5.913.947,00	6.852.497,00
664	-- Долгорочни заеми и кредити дадени на трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија, во земјата	16.962.116,00	3.917.257,00
665	-- Долгорочни заеми и кредити дадени на физички лица, трговци-поединци, занаетчии, земјоделци, самостојни вршители на дејност и непрофитни организации во земјата	1.196.961,00	1.015.798,00
666	-- Вложувања во акции издадени од трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија, во земјата (< или = АОП 021 од БС)	35.111.400,00	22.110.222,00
668	-- Трговски кредити и аванси дадени на трговски друштва во приватна и државна сопственост и јавни претпријатија, во земјата	35.785.821,00	47.435.992,00
670	-- Трговски кредити и аванси дадени на физички лица, трговци-поединци, занаетчии, земјоделци, самостојни вршители на дејност и непрофитни организации во земјата	15.360.133,00	17.627.159,00
679	-- Основна главнина (сопственички капитал) во акции поседувани од физички лица, трговци-поединци, занаетчии, земјоделци, самостојни вршители на дејност и непрофитни организации регистрирани во земјата (< од АОП 065 од БС)	329.541,00	329.541,00
690	-- Приходи од продажба на стоки (< или = АОП 202 од БУ)	2.310.305.791,00	2.368.256.175,00
691	-- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ)	72.351,00	14.025,00
692	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на домашен пазар (< или = АОП 202 од БУ)	2.060.693.013,00	2.161.955.290,00
693	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги на странски пазар (< или = АОП 202 од БУ)	251.302.328,00	199.083.353,00
694	-- Приходи од продажба на производи, стоки и услуги во земјите членки на ЕУ (< или = АОП 202 од БУ)		7.217.532,00
699	-- Добивки од продажба на нематеријални и материјални средства (< или = АОП 203 од БУ)	1.552.757,00	469.375,00
	-- Приходи од вишоци (< или = АОП 203 од		

703	БУ)	4.803,00	2.265,00
704	-- Наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски (< или = АОП 203 од БУ)	1.879.636,00	1.717.332,00
709	-- Приходи од укинување на долгорочни резервирања (< или = АОП 203 од БУ)	5.523.865,00	64.038,00
710	-- Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ)	8.847.118,00	4.871.859,00
712	-- Приходи од поранешни години (< или = АОП 203 од БУ)	7.346,00	6.241.800,00
715	-- Приходи од дивиденди	987,00	467,00
716	-- Расходи на продадени производи и услуги	1.358.351.897,00	1.347.748.105,00
717	-- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	780.130.464,00	869.923.675,00
720	-- Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)	1.027.635,00	1.052.639,00
721	-- Трошоци за амбалажа (< или = АОП 208 од БУ)	251.182.504,00	271.675.912,00
722	-- Униформи-заштитна облека и обувки	685.418,00	848.221,00
723	-- Материјал за чистење и одржување (< или = АОП 208 од БУ)	7.886.953,00	8.535.704,00
724	-- Вода (< или = АОП 208 од БУ)	1.767.964,00	1.877.715,00
725	-- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)	18.937.561,00	21.906.551,00
726	-- Потрошени енергетски горива (< или = АОП 208 од БУ)	27.313.045,00	21.045.261,00
727	-- Потрошени резервни делови и материјали за одржување (< или = АОП 208 од БУ)	282.942,00	273.842,00
728	-- Отпис на ситен инвентар, амбалажа и автогуми (во производство) (< или = АОП 208 од БУ)	316.129,00	446.971,00
729	-- Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	103.428.070,00	103.006.761,00
730	-- Транспортни услуги во странство (< или = АОП 211 од БУ)	3.115.683,00	1.696.607,00
731	-- ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	114.339,00	132.334,00
732	-- ПТТ услуги во странство (< или = АОП 211 од БУ)	226.799,00	201.535,00
734	-- Производствени и занаетчиски услуги (< или = АОП 211 од БУ)	748.882,00	587.901,00
735	-- Наемнини за деловни простории во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	5.759.830,00	10.433.955,00
736	-- Наемнини за опрема (< или = АОП 211 од БУ)	1.355.400,00	772.423,00
740	-- Вкалкулирани надомести за време на боледување	393.725,00	372.460,00
741	-- Надоместоци за отпремнина при заминување во пензија (< или = АОП 217 од БУ)	416.698,00	
743	-- Јубилејни награди (< или = АОП 217 од БУ)	528.839,00	
744	-- Регрес за годишен одмор (< или = АОП 217 од БУ)	3.770.535,00	3.807.176,00
747	-- Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци (< или = АОП 217 од БУ)	1.483.972,00	1.399.813,00
748	-- Дневници за службени патувања (< или = АОП 217 од БУ)	96.190,00	74.963,00
749	-- Надомести на трошоците на вработените и подароци (< или = АОП 217 од БУ)	3.076.238,00	2.888.476,00
754	-- Трошоци за организиран превоз до и од работа (< или = АОП 217 од БУ)	945.228,00	1.090.517,00
756	-- Надомести за повремени и привремени работи (< или = АОП 217 од БУ)	529.379,00	864.596,00
757	-- Трошоци за надомест и други примања на надворешни членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	287.552,00	288.396,00



758	-- Трошоци за спонзорства (< или = АОП 212 од БУ)	660.800,00	1.031.937,00
759	-- Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)	14.528.867,00	19.397.172,00
760	-- Премии за осигурување на имот (< или = АОП 212 од БУ)	3.650.095,00	4.743.302,00
761	-- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	1.973.664,00	2.194.576,00
762	-- Даноци кои не зависат од резултатот (< или = АОП 212 од БУ)	340.799,00	340.879,00
763	-- Придонеси кои не зависат од резултатот (< или = АОП 212 од БУ)	201.044,00	239.782,00
764	-- Членарини на здруженијата во земјата и странство (< или = АОП 212 од БУ)	296.623,00	513.370,00
765	-- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)	20.546.260,00	7.012.818,00
766	-- Казни, пенали надоместоци за штети и друго (< или = АОП 222 од БУ)	22.989,00	97.042,00
770	-- Реинвестирана добивка	132.877.260,00	10.407.857,00
771	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	151,00	173,00

## 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
2064	- 10.51 - Преработка на млеко и производство на сирења	2.102.221.876,00			
2339	- 46.21 - Трговија на големо со жита, суров тутун, семе и добиточна храна	29.018.603,00			
2345	- 46.33 - Трговија на големо со млечни производи, јајца и масла и масти за јадење	172.719.519,00			
2377	- 46.90 - Неспецијализирана трговија на големо	31.453.937,00			

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.



*М. Јанчуров*