

ИЗВЕШТАЈ

за остварени резултати од работењето во деловната 2018 година

Почитувани акционери,

Извештајот за остварените финансиски резултати од работењето на АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид за деловната 2018 година е законска обврска на Одборот на директори согласно која е потребно акционерите да бидат запознаени со остварените финансиски резултати во работењето и позначајните настани кои го одбележаа работењето за 2018 година.

Имено, во последните неколку години на сложени услови на работење, ориентацијата на друштвото имплементирана преку органите на друштвото беше да се работи позитивно и да се заштити и обезбеди капиталот на друштвото и да се зачуваат работните места и правата на вработените согласно закон.

Во услови на ограничени можности за наоѓање поволни извори за финансирање, преку политиката на давање на објектите под закуп, со обврска на вработување на постојните вработени и исплата на плати, Одборот на директори успеа да ги надмине проблемите со кои се соочија голем дел од стопанските субјекти од нашата бранша, а таа политика во едни вакви околности се потврди како оправдана за што потврда се редовно исплатените бруто плати и навремено сервисирање на обврските кон добавувачите и државата.

Согласно одредбите на член 476 став 1 од Законот за трговски друштва, секое друштво има обврска по истекот на деловната година да составува годишна сметка, а во член 476 став 2 од Законот за трговските друштва е предвидено секој голем и среден трговец, по истекот на деловната година има обврска да подготвува и да поднесува и финансиски извештаи во согласност со усвоените Меѓународни сметководствени стандарди и Меѓународни стандарди за финансиско известување.

Во однос на хотелот „Палас“, кој не е во функција повеќе години веќе се заокружија и дефинираа постапките за денационализација, се врати дел од земјиштето на поранешни сопственици пред „Летната сала“, а останатиот дел од земјиштето се приватизира од страна на АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид и сега е во сопственост на друштвото. Во вакви околности донесена е Одлука од органите на друштвото објектот да се стави во функција во состојба во која што се наоѓа, а перспективно да се размислува за поголеми инвестициони зафати во објектот и комплексот на хотелот. Во таа смисла задржување на статус скво состојбата оди во прилог само на лицата на кои им е вратено во сопственост земјиштето и кои упорно пред надлежните органи на Локалната самоуправа поднесуваат барање и вршат притисок на вратеното земјиште да се предвиди маркица за градба на објект. Доколку тоа се случи, хотелскиот комплекс ќе изгуби на своето значење бидејќи на најатрактивниот дел од комплексот пред езерото би изникнала нова градба која ќе го наруши изгледот на хотел „Палас“, и повеќекратно ќе го намали неговото значење и перспектива за идни планирања.

Целта на изготвувањето на годишната сметка е да се утврди финансискиот резултат од работењето (добивка или загуба) врз основа на утврдените приходи и трошоци, односно расходи од почетокот на годината до последниот ден од пресметковниот период.

Вкупната актива на АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид со состојба на ден 31.12.2018 година изнесува 425.318.991,00 денари и ја сочинуваат нетековни, односно материјални средства и тековни средства.

Во материјални средства спаѓаат: земјиште, градежни објекти, постројки и опрема и канцелариски инвентар и мебел.

Земјиштето се евидентира по пазарна вредност или проценета вредност и има неограничен век на употреба и изнесува 18.426.543.00 денари и е приватизирано од страна на АД,,ОХРИДТУРИСТ,,-Охрид.

Под градежни објекти се подразбираат зградите и другите објекти кои служат за извршување на функцијата на друштвото и се евидентираат по нивната набавна вредност. Набавната вредност на градежните објекти ја сочинуваат набавната вредност на добавувачот зголемена за зависните трошоци.

Во структурата на вкупната актива градежните објекти учествуваат со 83,27% изнесуваат 354.186.500,00 денари.

Р.бр.	О п и с	2017		2018		Инд.
		износ	%	износ	%	
1.	Нематеријални средства	-	-	-	-	
2.	Материјални средства	387.110.164	90,20	403.092.276	94,77	100
	-земјиште	18.426.543	4,77	18.426.543	4,57	100
	-градежни објекти	353.954.099	91,43	354.186.500	87,87	100
	-постројки и опрема	348.011	0,09	16.097.722	3,99	4625
	-материјал.с-ва во подготовка	14.381.511	3,71	14.381.511	3,57	100
3.	Тековни средства	42.025.698	9,79	22.171.062	5,22	53
	-залихи	6.874.556	16,36	12.979.321	58,54	189
	-краткорочни побарувања	11.163.803	26,57	7.861.616	35,46	70
	- парични средства	23.987.339	57,07	1.330.125	6,00	6
4.	Платени трошоци за идни периоди	61.653	0,01	55.653	0,01	90
ВКУПНО:		429.197.515	100	425.318.991	100	99

Под опрема се подразбираат предмети кои служат за извршување на дејноста на друштвото, а чиј век на траење е подолг од една година и поединечната вредност е поголема од две просечни плати во Република Македонија. Постројките и опремата се делови од материјалните средства на друштвото, кои се очекува да бидат користени во времетраење од еден период и во текот на деловната 2018 година изнесуваат 16.097.722,00 денари.

Поради нивната истрошеност, технолошка застареност и други причини, истите можат да бидат повлечени од употреба и да се чуваат во друштвото за идна можна продажба.

Во тековни средства спаѓаат залихи на сировини и материјали и ситен инвентар, краткорочни побарувања и парични средства. Залихите на сировини и материјали и ситен инвентар во деловната 2018 година изнесуваат 12.979.321,00 денари.

Краткорочните побарувања ги сочинуваат побарувањата од купувачи и побарувања од вработени и сл. Побарувањата од купувачи изнесуваат 5.314.268,00 денари и бележат пад од 55,59% во однос на 2017 година.

Паричните средства со состојба на 31.12.2018 година изнесуваат 1.330.125,00 денари. Под парични средства се подразбираат оние парични средства со кои располага друштвото, а кои се наоѓаат кај банките и благајната на друштвото на ден 31.12.2018 година.

Платените трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР) ги опфаќаат трошоците кои однапред се платени, а се однесуваат на идни пресметковни периоди и изнесуваат 55.653,00 денари и се однесуваат на полиси за осигурување на објектите.

Структурата на поделните категории во вкупната пасива е следна:

Р.бр.	О п и с	2017		2018		Инд.
		износ	%	износ	%	
1.	Главнина и резерви	422.456.878	98,42	409.949.854	96,39	97
	-основна главнина	367.599.912	87,02	367.599.912	89,67	100
	-сопствени акции (-)	11.410.396	2,70	11.410.396	2,78	100
	-ревалоризациска резерва	350.884.760	83,06	350.884.760	85,59	100
	- резерви	2.366.088	0,56	2.366.088	0,58	100
	-акумулирана добивка	5.722.309	1,36	5.722.309	1,36	100
	-пренесена загуба (-)	291.592.738	69,03	292.705.795	71,40	100
	-добивка за деловната година	-	-	-	-	-
	-загуба за деловната година (-)	1.113.057	0,27	12.507.024	3,05	1134
2.	Краткорочни обврски	4.413.674	1,03	12.035.171	2,83	273
3.	Одложено плаќање на трошоци и приходи на идни периоди	2.326.963	0,55	3.333.966	0,78	143
ВКУПНО:		429.197.515	100	425.318.991	100	99

Вкупната пасива ја претставуваат изворите на главнината и резервите, краткорочните обврски и одложено плаќање на трошоци и приходи на идните периоди (ПВР).

Запишаниот капитал се искажува по номинална вредност и ги содржи обичните акции, законските резерви и сл. и изнесува 409.949.854,00 денари.

Краткорочните обврски во деловната 2018 година изнесуваат 12.035.171,00 денари, и се зголемени за 172,68% во однос на претходната година. Истите се однесуваат на име обврски спрема добавувачите (доверители по основ на работење), обврски на име бруто плати, даноци и придонеси на плата и на надомести на плата за месец декември 2018 година.

Треба да се напомене дека обврските на име бруто плати, даноци и придонеси на плата за месец декември 2018 година се исплатени во месец јануари 2019 година.

Под приходи на идните периоди, односно пасивни временски разграничувања се сметаат оние парични средства што се примени одеднаш, а се однесуваат на подолг временски период (однапред платени закупнини) и во 2018 година изнесуваат 3.333.966,00 денари. Меѓу позначајните приходи кои од 2018 година се пренесени за 2019 година по основ на закупнини се однесуваат на следните закупци: ЕЛ-ЕМ ДООЕЛ Охрид, Филип ДООЕЛ Охрид, Тинекс-МТ ДОО Скопје, ЗООМ ДООЕЛ Охрид, Семафор Комерц-Р, Два Бисера и др.

Целта на изготвувањето на годишната сметка е да се утврди финансискиот резултат од работењето (добивка или загуба) врз основа на утврдените приходи и трошоци односно расходи од почетокот на годината до последниот ден од пресметковниот период.

Приходите во деловната 2018 година изнесуваат 44.728.135,00 денари и се резултат на приходи остварени од продажба на услуги во земјата, приходи од наемнини и останати приходи од работењето.

Во структурата на вкупните приходи најголемо учество од 55,01%, во износ од 24.601.468,00 денари имаат приходите остварени од наемнини и приходите остварени од рефактурирање на струја, бруто плата, вода и сл. на закупците во износ од 19.858.159,00 денари и учество од 44,40%.

Во приходите не се пресметуваат износите на данокот на додадена вредност кои се наплатуваат заедно со продажната цена.

По основ на рефактурирана бруто плата од закупците, остварени се приходи во износ од 11.220.047,00 денари и тоа:

- „Теди Комерц,-Охрид за хотел „Десарет,,	- 461.135,00 денари;
- „Филип,-Охрид	- 2.252.364,00 денари;
- „Два Бисера,, за хотел „Десарет,,	- 5.792.966,00 денари;
- „Два Бисера,, за хотел „Орце Николов,,	- 1.078.786,00 денари;
- „Два Бисера,, за Автокамп „Љубаништа,,	- 1.634.796,00 денари;

Приходите по основ на рефактурирање на струја изнесуваат 7.762.438,00 денари.

Во делот на изнајмувањето на деловен простор со секој закупец е склучен договор за закуп во кој е регулиран начинот на плаќање на закупнината (годишно, на 6 месеци, на 3 месеци или месечно), односно закупнината која се однесува за три месеци, шест месеци или годишно се евидентира на сметката однапред наплатени приходи, односно однапред пресметани приходи во тековниот период кои се однесуваат за наредниот период.

Приходите од наплатени отпишани побарувања во текот на деловната 2018 година изнесуваат 47.016,00 денари. Еден од основните предуслови за признавање на приходите е да постои доволен степен на извесност дека истите ќе се наплатат. Доколку наплатата на некое побарување е неизвесно или спорно, тоа побарување делумно или целосно треба да се отпише. Приходите од наплатени отпишани побарувања се однесуваат на наплатени побарувања од Бимбилоски Никола во износ од 11.127,00 денари по судска одлука за задршка на 1/3 од пензијата преку Фондот за ПИОМ, а приходите од отпишани краткорочни обврски во износ од 35.889,00 денари се однесуваат од обврски спрема Централен завод за заштита при работа-Скопје од 2008 година на износ од 23.259,00 денари и „Отекс,-Заштитно друштво-Охрид од 2006 година на износ од 12.630,00 денари.

Дополнително утврдените приходи од поранешни години изнесуваат 168.342,00 денари и се резултат од наплатени побарувања од судски постапки.

Имено, друштвото има покренато тужба против дел од постојните акционери на друштвото кои сеуште имаат неизмирени обврски кон друштвото за платени акции. Во меѓувреме, овој спор заврши во корист на АД „ОХРИДТУРИСТ,-Охрид и дел од должниците почнаа да ги подмируваат своите обврски по Пресудата на Основен суд Охрид, а спрема оние кои не го плаќаат долгот се преземени постапки за присилна наплата преку извршител.

Вкупните расходи во периодот 01.01.2018-31.12.2018 година изнесуваат 57.235.159,00 денари и ги сочинуваат расходи од работењето и финансиски расходи.

Во расходи од работењето спаѓаат трошоците за суровини и материјали, трошоците за услуги, плата и останати трошоци од работењето, трошоци за амортизација, останати трошоци од работењето и останати расходи.

Во трошоци за суровини и материјали спаѓаат трошоците направени за набавка на материјали и трошоци за енергија.

Трошоците за материјали во анализираниот период изнесуваат 73.788,00 денари од кои 30.107,00 денари се однесуваат за канцелариски материјали (хартија, регистратори, тонери и сл.), 43.681,00 денари на материјали и средства за одржување и чистење.

За периодот јануари-декември 2018 година трошоците за енергија изнесуваат 7.602.741,00 денари и тоа за електрична енергија се потрошени 7.498.299,00 денари, за бензин и моторно масло се издвоени 8.704,00 денари, трошоците за гориво за патничко возило изнесуваат 69.050,00 денари и останати трошоци за енергија износ од 26.688,00 денари и тоа по сметки од ЕВН за комунална такса за јавно осветлување.

Во трошоци за услуги спаѓаат: транспортни услуги, поштенски и телефонски услуги, услуги за одржување и заштита, наем, комунални услуги и останати услуги.

За поштенски услуги на Македонска пошта се исплатени средства во износ од 22.270,00 денари, на Македонски телеком и Т-Мобиле-Македонија се исплатени средства во износ од 117.487,00 денари.

По одлука бр. 02-264/5 од Одбор на директори на АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид трошоците за отпис на новонабавен ситен инвентар е со процент од 20% и во 2018 година изнесува 1.545.614,00 денари.

За услуги за одржување и заштита се издвоени средства во износ од 971.514,00 денари и тоа на „Инфо биро“, за годишно одржување на програмите износ од 13.900,00 денари, за услуги за заштита на Агенции за обезбедување на имоти и лица врз основа на договор се исплатени средства во износ од 82.000,00 денари на „Питон“, -Охрид за обезбедување на хотел „Палас“, во месеците јули и август од деловната 2018 година, За поправки на водоводната мрежа во Автокамп „Љубаништа“, платени се 24.954,00 денари, а на АСП ДООЕЛ-Охрид износ од 32.000,00 денари за санација на дотраен столб на далековод во Автокамп Љубаништа и трошоци за одржување на патнички автомобили износ од 6.000,00 денари.

Комуналните услуги изнесуваат 715.706,00 денари и ги опфаќаат трошоците за снабдување со вода во износ од 414.453,00 денари исплатени на МЈП Проаква, трошоците за изнесување на смет и фекалии во износ од 205.402,00 денари и трошоците за одводнување и прочистување на отпадни и атмосферски води изнесуваат 95.851,00 денари по фактури од ЈП „Нискоградба“, -Охрид.

Во останати услуги спаѓаат: интелектуални услуги, трошоци за регистрација на возила и останати неспомнати трошоци за услуги. Интелектуалните услуги изнесуваат 1.430.892,00 денари и ги сочинуваат: трошоците за ревизија во износ од 123.000,00 денари исплатени на Мур Стивенс-Скопје согласно Одлука на Собрание на акционери, трошоците за адвокатски услуги изнесуваат 409.405,00 денари и се исплатени на Адвокатите: Бундовски Миле и Ѓоршевски Аце согласно Договори за вршење на адвокатски услуги; трошоците за нотарски услуги во износ од 84.114,00 денари се исплатени на нотар Васил Кузманоски.

Трошоци за вештачење во износ од 809.373,00 денари и тоа: на Лех Специјалист-Охрид 4.500,00 денари, а на Горан Јованоски од Гостивар по Договор исплатени се 804.873,00 денари.

За регистрација на патничкото возило Опел Корса и Опел Астра се исплатени 51.156,00 денари.

За останати трошоци за услуги во текот на 2018 година потрошени се средства во износ од 211.957,00 денари и тоа: на Раде-Охрид и Ким Профи ДООЕЛ-Охрид за утовар и транспорт на шут.

Бруто платата во периодот јануари-декември 2018 година изнесува 18.004.996,00 денари, нето платата е 12.301.894,00 денари и просечна месечна нето плата во износ од 18.984,00 денари. Треба да се нагласи дека платата со сите придонеси и даноци редовно се исплаќа на вработените најдоцна до 15-ти наредниот месец за тековниот месец.

Во АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид согласно Статутот на друштвото е воведен едностепен систем на управување постои Одбор на директори кој се состои од 5 члена и тоа 3 неизвршни, 1 независен и 1 извршен член. Извршниот член на Одборот на директори е и Генерален директор на друштвото. Согласно член 384 од Законот за трговски друштва годишните примања на членовите на органите на управување на АД „ОХРИДТУРИСТ“, -Охрид (Одбор на директори) се следни:

п.бр.	Презиме и име	Раб.однос	Својство	Охридтурист		Примања од други друштва			
				Нето плата	Други примања	Нето плата/ пензија	Други примања	Примања за членување во органи	Примања врз основ на договор
1	Чадиковски Ратко	Пензионер	Неизвршен член	0	0	472.466	6.511	0	0
2	Настески Мате	М-6 и други	Неизвршен член	0	0	863.500	148.383	0	0
3	Колески Кире	ЕКСТРА скопско	Неизвршен член	0	0	4.610,000	573.624	0	0
4	Бундовски Миле	Адвокатска канцеларија	Независен и Неизвршен член	0	0	90.000	3.267	0	846.792
5	Рахман Џемал	Охридтурист	Извршен член	334.103	9.685	0	0	0	0

За пензионирање се исплатени средства во износ од 93.914,00 денари, за технолошки вишок износ од 168.632,00 денари.

За регрес за годишен одмор за 2018 година на вработените согласно одлука на Одбор на директори се исплатени средства во износ од 581.094,00 денари.

Амортизацијата за периодот јануари-декември 2018 година изнесува 17.647.397,00 денари. Амортизацијата всушност претставува сукцесивно трошење (абење) на постојаните средства во зависност од нивниот век на употреба. Со трошокот на амортизацијата всушност во пресметковниот период се пренесува дел по дел од набавната вредност на материјалните средства.

Основица за пресметување на амортизацијата претставува набавната вредност, односно ревалоризационата вредност на средствата утврдена во согласност со прописите. Обврската за пресметување на амортизацијата престанува кога ќе се надомести вредноста која претставува основица за пресметување на амортизацијата, односно кога износот на набавната вредност на средствата е еднаков со отпишаната вредност и се пресметува поединечно за секое средство во рамките на амортизационите групи пропишани со номенклатурата за амортизација.

Дневниците за службени патувања во земјата до пропишаниот неоданочив износ изнесува 41.981,00 денари и патни трошоци за службено патување во земјата и странство износ од 16.288,00 денари.

За спонзорства и даноци се потрошени средства во износ од 59.129,00 денари.

Надоместоците на трошоци на вработените за организиран превоз до и од работа изнесуваат 74.031,00 денари.

Трошоци за смрт на член на семејство износ од 95.770,00 денари.

За задолжителни систематски лекарски прегледи на вработените се исплатени 2.400,00 денари, обврска која е задолжителна на секои 24 месеци.

За осигурување на објектите на КЈУБИ Македонија се исплатени 667.857,00 денари.

За данок на имот за 2018 година се платени 2.571.886,00 денари.

На Централен депозитар за хартии од вредност АД-Скопје му се исплатени 39.289,00 денари за годишен надомест за водење на евиденција за акциите и за

надомест за изработка и доставување на податоци (акционерска книга) во хартиена форма и за издавање на акционерска книга во хартиена форма.

На Архитект Чолески Ангеле од Скопје во 2018 година по основ на договор за дело за вршење надзор врз проектански активности во тек на градбата на хотел „Палас,, комуникација со Завод за заштита за усогласување и одобрување и за ангажман за контрола на изведување на градежни работи во хотел „Десарет,, му се исплатени средства во износ од 1.435.334,00 денари.

АД,,ОХРИДТУРИСТ,, -Охрид деловната година ја заврши со загуба во износ од 12.507.024,00 денари поради повисоките направени расходи во однос на реализираните приходи.

Најголемата ставка во трошоците-расходите покрај бруто платите на вработените во износ од 18.004.996,00 денари е и пресметаната амортизација која за периодот јануари-декември 2018 година изнесува 17.647.397,00 денари, а истата преставува законска обврска за пресметување и искажување во биланс на успех. Поголемиот износ на амортизација во 2018 година се должи на изведените градежни и и градежно занатски работи и набавената хотелска опрема во хотел „Десарет,,.

-Вкупните приходи во текот на 2018 година изнесуваат 44.728.135,00 денари со пад од 8% во однос на остварените приходи во 2017 година кога изнесуваа 48.500.675,00 денари, односно за 2018 година намалени се приходите за износ од 3.772.540,00 денари. Намалените приходи произлегуваат од немање приходи за хотел „Десарет,, за месеците февруари, март заклучно со 18-ти април кога се започна постапката за примопредавање на хотел „Десарет,, и другите објекти на новиот закупец „Два Бисера,,.

-Во текот на деловната 2018 година расходите изнесуваат 57.235.159,00 денари и се зголемени за 7.621.427,00 денари, односно за 15% во однос на 2017 година, а најголемата разлика се должи на зголемувањето на трошоците за амортизација, трошоци за отпис на ситен инвентар, трошоци за вештачење, зголемување на цената на електрична енергија, исплата на повисоки гарантирани плати на вработените кои не се ангажирани од закупците.

АД,,ОХРИДТУРИСТ,, ОХРИД
ОДБОР НА ДИРЕКТОРИ

Претседател,

Колески Кире

