

**Р
Е
З
И
М
Е**

Поважните финансиски показатели остварени за 2013 година, а кои се мерило за успешноста на компанијата се следниве:

- ❖ Остварен **вкупен приход** во износ од **15.641.538.509** денари.
- ❖ Остварени **вкупни расходи** во износ од **15.708.129.699** денари
- ❖ **Загуба пред оданочување** во износ од **66.591.190** денари.
- ❖ **Добивка по оданочување** во износ од **65.972.659** денари.
- ❖ **Навремена отплата на долгорочни кредити** во износ од **1.281.707.808** денари.

Извештај за сеопфатна добивка

	Белешки	(000 МКД)	
		Година што завршува на 31 декември 2013	2012
Приходи од продадена електрична енергија	22	13,221,560	13,859,090
Останати оперативни приходи	23	627,081	918,663
		13,848,641	14,777,753
Трошоци за производство на лигнит	24, 25, 26, 27, 28	(6,535,531)	(5,814,234)
Амортизација и депрецијација	24	(1,654,815)	(1,514,952)
Трошоци за вработени	25	(1,646,029)	(1,577,716)
Трошоци за одржување и осигурување	26	(365,254)	(467,811)
Суровини и потрошни добра	27	(1,709,462)	(3,720,123)
Останати оперативни расходи	28	(854,394)	(791,096)
Исправка на вредноста и отпис на ненаплатливи побарувања	29	(986,788)	(578,340)
Добивка од деловни активности		96,368	313,481
Приходи од финансирање	30	114,326	79,900
(Расходи) од финансирање	30	(277,285)	(250,586)
		(162,959)	(170,686)
(Загуба) / Добивка пред оданочување		(66,591)	142,795
Даночен расход	31	(65,973)	(95,033)
(Загуба) / Добивка за финансиската година		(132,564)	47,762
Останата сеопфатна добивка за годината		-	-
Вкупна сеопфатна добивка за годината		(132,564)	47,762

Извештај за финансиската состојба

	Белешки	(000 МКД) на 31 декември	
		2013	2012
Нетековни средства			
Недвижности, постројки и опрема	6	39,878,841	36,170,775
Нематеријални средства	6	465,722	470,814
Вложувања во подружници	7	609,939	609,939
Финансиски средства расположливи за продажба	8	1,857	9,357
Долгорочни побарувања	9	1,361,574	2,291,217
Долгорочни депозити	10	-	960
Останати финансиски средства	11	13,471	13,454
		42,331,404	39,566,516
Тековни средства			
Залихи	12	2,797,696	2,738,717
Побарувања од купувачи и останати побарувања	13	4,260,486	4,622,932
Однапред платени трошоци	14	1,112,288	1,434,473
Краткорочни депозити во банка	15	20,171	3,000
Парични средства и парични еквиваленти	16	97,068	654,176
		8,287,709	9,453,298
Вкупно средства		50,619,113	49,019,814
Капитал и резерви			
Акционерски капитал		31,738,878	31,738,878
Резерви		1,193,140	1,145,378
Останат капитал		1,429,601	1,429,662
Нераспределена добивка		91,595	271,921
Вкупно капитал и резерви	17	34,453,214	34,585,839
Нетековни обврски			
Позајмици со камата	18	9,989,010	7,605,732
Резервирања	19	673,361	589,151
Разграничени поддршки	20	30,848	33,426
		10,693,219	8,228,309
Тековни обврски			
Позајмици со камата	18	1,399,516	1,467,918
Обврски кон добавувачи и останати тековни обврски	21	4,073,164	4,737,748
		5,472,680	6,205,666
Вкупно обврски		16,165,899	14,433,975
Вкупно капитал и резерви и обврски		50,619,113	49,019,814

Извештај за паричните текови

	Белешка	Година што завршува на 31	
		2013	декември 2012
		000 МКД	000 МКД
Оперативни активности			
(Загуба) / Добивка пред оданочување		(66,591)	142,795
<i>Корекции за:</i>			
Депрецијација и амортизација		2,249,127	2,031,023
Исправка на вредност на финансиски с-ва расположливи за продажба		7,500	-
Исправка на вредноста на депозити		3,000	-
Исправка на вредноста и отпис на ненаплатливи побарувања		976,288	578,340
Курсни разлики, нето		46,376	3,128
Расходи по камати		203,291	227,398
Кусоци		2,042	943
Резервирање за рекултивација на земјиште		93,064	93,047
Резервирање за користи на вработените		-	20,000
Приходи од ослободување на резервација за користи на вработените		(4,422)	-
Резервирање од потенцијални загуби по основ на судски спорови		47,389	83,611
Неотпишана вредност на отуѓени и расходувани недвижности, постројки и опрема		4,421	5,260
Добивки од трансфер на средства од ликвидираната подружница РОИС дооел, Новаци		-	(229)
Приходи од отпис на обврски		(3,041)	(15,835)
(Приходи) од амортизација на разграничени поддршки		(2,315)	(4,631)
Добивки од проценка на недвижности, постројки и опрема, нето		-	(105,521)
Приходи од учество во добивка во подружница		(84,053)	(26,423)
<i>Оперативна добивка пред промени во обртниот капитал</i>		3,472,076	3,032,906
<i>Промени во обртниот капитал</i>			
Залихи		(36,260)	(110,221)
Долгорочни побарувања, побарувања од купувачи и останати побарувања		764,389	(185,078)
Обврски спрема добавувачи и останати обврски и резервирања		(740,641)	580,344
		3,459,564	3,317,951
Платени камати		(247,474)	(206,970)
Платен данок од добивка		(115,162)	(135,142)
		3,096,928	2,975,839
Инвестициони активности			
Набавка на недвижности, постројки и опрема и нематеријални средства, нето од приливи		(5,981,650)	(6,225,741)
Наплата на / (Вложувања во)депозити во банка		(19,211)	103,540
Вратени кредити од домашни правни лица		(17)	(8)
Вложувања во подружници		-	(7,037)
Приливи од учество во добивка во подружница		84,053	26,423
		(5,916,825)	(6,102,823)

	Белешка	Година што завршува на 31	
		2013 000 МКД	декември 2012 000 МКД
Финансиски активности			
Приливи по кредити, нето		2,300,242	1,976,360
Платени дивиденди		(37,453)	-
		2,262,789	1,976,360
Нето промена на паричните средства			
Парични средства на почетокот	16	654,176	1,804,800
Парични средства на крајот	16	97,068	654,176

Извештај за промени во капиталот

	(000 МКД)				
	Акционерски капитал	Резерви	Останат капитал	Нераспределена добивка	Вкупно капитал
На 01 јануари 2013	31,738,878	1,145,378	1,429,662	271,921	34,585,839
Распределба на добивка од 2012 година	-	47,762	-	(47,762)	-
Останато	-	-	(61)	-	(61)
<i>Трансакции со сопствениците</i>	-	47,762	(61)	(47,762)	(61)
(Загуба) за годината	-	-	-	(132,564)	(132,564)
Останата сеопфатна добивка	-	-	-	-	-
<i>Вкупна сеопфатна добивка</i>	-	-	-	(132,564)	(132,564)
На 31 декември 2013	31,738,878	1,193,140	1,429,601	91,595	34,453,214
На 01 јануари 2012	31,738,878	1,138,356	1,429,654	268,634	34,575,522
Издвојување за законска резерва	-	7,022	-	(7,022)	-
Дивиденди	-	-	-	(37,453)	(37,453)
Останато	-	-	8	-	8
<i>Трансакции со сопствениците</i>	-	7,022	8	(44,475)	(37,445)
Добивка за годината	-	-	-	47,762	47,762
Останата сеопфатна добивка	-	-	-	-	-
<i>Вкупна сеопфатна добивка</i>	-	-	-	47,762	47,762
На 31 декември 2012	31,738,878	1,145,378	1,429,662	271,921	34,585,839

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА

	2013	2012
Приходи од продажба на електрична енергија на ЕВН Македонија АД, Скопје	11,375,553	11,692,292
Приходи од продажба на електрична енергија на Мелсо АД, Скопје	958,417	898,495
Приходи од продажба на ноќни вишоци	667,421	1,169,991
Приходи од продажба на електрична енергија, топлотна енергија и загреана вода на квалификувани и крајни потрошувачи	220,169	98,312
	13,221,560	13,859,090

ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

	2013	2012
Приходи од продажба на останати производи и услуги	394,931	468,464
Приходи од учество во добивка во подружници	84,053	26,423
Надомест на штети од осигурување	50,827	116,059
Ослободување на резервација за користи за вработените	4,422	-
Отпис на краткорочни обврски	3,041	15,835
Приходи од амортизација на разграничени поддршки	2,315	4,631
Приходи од наемнини	1,477	1,418
Наплатени пенали	279	106,716
Добивки од проценка на недвижности, постројки и опрема (Белешка 6)	-	105,624
Приходи од трансфер на средства на ликвидираната подружница РОИС дооел, Новаци	-	229
Приходи од попусти	-	23
Останато	85,736	73,241
	627,081	918,663

АМОРТИЗАЦИЈА

	2013	2012
Депрецијација	2,121,727	1,914,499
Амортизација	127,400	116,524
Трошок за годината	2,249,127	2,031,023
Намалено за трошоци за производство на лигнит	(594,312)	(516,071)
	1,654,815	1,514,952

ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИТЕ

	2013	2012
Нето плати, персонален данок и надоместоци од плати	3,170,384	2,898,158
Останати задолжителни надоместоци на вработените	224,992	168,095
Резервирања за користи на вработените	-	20,000
	3,395,376	3,086,253
Намалено за трошоци за производство на лигнит	(1,749,347)	(1,508,537)
	1,646,029	1,577,716

ТРОШОЦИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ И ОСИГУРУВАЊЕ

	2013	2012
Трошоци за одржување	3,268,382	2,666,037
Трошоци за осигурување	212,309	208,304
	3,480,691	2,874,341
Намалено за трошоци на производство на лигнит	(3,115,437)	(2,406,530)
	365,254	467,811

СУРОВИНИ И ПОТРОШНИ ДОБРА

	2013	2012
Резервни делови	797,233	901,105
Мазут	779,273	878,187
Природен гас	305,851	285,071
Суровини	175,114	246,750
Вода	112,358	111,873
Течно гориво	110,638	133,116
Набавна вредност на продадена електрична енергија	88,475	1,908,931
Мазива и масла	11,980	20,900
Потрошена електрична енергија	11,728	12,153
Потрошок на ситен инвентар	11,297	30,367
Трошоци за парно греење	4,228	14,969
	2,408,175	4,543,422
Намалено за трошоци на производство на лигнит	(698,713)	(823,299)
	1,709,462	3,720,123

ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ

	2013	2012
Системски услуги за обезбедување на резерва за моќност	186,518	185,087
Транспортни услуги	125,562	38,109
Останати производни услуги	116,744	117,437
Спонзорства и донации	110,990	76,699
Резервирања за рекултивација на земјиште	93,064	93,047
Трошоци за договор по дело	89,697	230,517
Придонес за вода	73,978	72,897
Дополнително платен данок од добивка по записник од УЈП	51,526	-
Резервирања за судски спорови	47,389	83,611
Маркетинг	33,830	8,754
Комуналии	30,604	31,311
Банкарски провизии	22,753	25,196
Услуги за посредување за продажба на вишоци на електрична енергија	18,815	102,850
Телефон и поштенски трошоци	12,565	13,044
Репрезентација	12,941	12,692
Трошоци за тековна заштита при работа	11,194	10,179
Трошоци за пренос на електрична енергија	10,040	14,258
Судски трошоци	9,372	8,015
Камати за данок по записник од УЈП	9,213	-
Членарини	6,886	9,998
Неотпишана вредност на отуѓени и расходувани недвижности, постројки и опрема	4,421	5,260
Професионална обука	3,491	1,550
Кусоци	2,042	943
Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот	235	324
Погрешно пријавен данок на додадена вредност во претходни години	-	16,850
Загуби од проценка на недвижности, постројки и опрема (Белешка 6)	-	103
Останати расходи	148,246	192,162
	1,232,116	1,350,893
Намалено за трошоци на производство на лигнит	(377,722)	(559,797)
	854,394	791,096

ПРИХОДИ ОД ФИНАНСИРАЊЕ И РАСХОДИ ОД ФИНАНСИРАЊЕ

	2013	2012
Приходи од финансирање		
Приходи од камати	86,708	59,840
Приходи од курсни разлики	27,618	20,060
	114,326	79,900
Расходи од финансирање		
Расходи за камати	(177,748)	(213,961)
Расходи за курсни разлики	(73,994)	(23,188)
Расходи за казнени камати	(25,543)	(13,437)
	(277,285)	(250,586)
Финансиски резултат, нето	(162,959)	(170,686)

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	2013	2012
Денарски сметки во банки	86,069	267,701
Девизни сметки во банки	10,913	186,510
Наменски парични средства	-	199,846
Благајна	86	119
	97,068	654,176

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

а. Акционерски капитал

Акционерскиот капитал на Друштвото изнесува 31,738,878 илјади денари и е поделен на 31,738,878 обични акции, со номинална вредност од 1,000 денари по акција.

Движењето на сметките на резервите во текот на 2012 и 2011 година е како што следи:

	Законски резерви	Останати резерви	Ревалоризациони резерви	Вкупно
1 јануари 2013	122,986	-	1,022,392	1,145,378
Издвојување на законски резерви	2,388	-	-	2,388
Издвојување на резерви за инвестиции	-	45,374	-	45,374
31 декември 2013	125,374	45,374	1,022,392	1,193,140
1 јануари 2012	115,964	-	1,022,392	1,138,356
Издвојување на резерви во текот на годината	7,022	-	-	7,022
31 декември 2012	122,986	-	1,022,392	1,145,378

б. Задолжителна резерва

Друштвото има задолжителна резерва, како општ резервен фонд, која се формира согласно одредбите на Законот за трговски друштва. Издвојувањето се врши сè до моментот додека резервата не достигне износ кој е еднаков на една петтина од основната главнина. До достигнување на законскиот минимум, оваа резерва може да се користи само за покривање на загуба, а кога ќе го надмине предвидениот минимум, вишокот може да се користи, по претходно донесена одлука на Собранието на акционери и за дополнување на износот утврден за исплата на дивиденди.

в. Ревалоризациони резерви

Во согласност со македонската сметководствена регулатива од поранешни години, ревалоризацијата на недвижностите, постројките и опремата се пресметувала врз основа на објавени индекси на цени на индустриски производи. Со овие коефициенти се влијаело врз зголемувањето на евидентираните салда на недвижностите, постројките и опремата, а ефектот од нив влијаел во создавањето на ревалоризационите резерви.

г. Останат капитал

Друштвото има посебна резерва која може да се користи за покривање на загуби и други намени и тоа: осигурување од ризик на вработените, пензионирање и исплата на испратнини над утврдениот износ, добротворни цели; смрт на работник или член на семејството; потешки последици од елементарни непогоди, подолго боледување и тежок инвалидитет или потешки болести, погребални трошоци, стручно усовршување и спонзорство. Начинот на создавање, вложување, организација и употреба, висината на средствата, како и планот и програмата на користење на посебната резерва ги утврдува Собранието на акционерите на Друштвото со посебен акт.

ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ И ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА

	2013	2012
Побарувања од купувачи		
Домашни купувачи	3,173,567	3,111,091
Краткорочен дел на побарувања од јавни институции по склучени спогодби	698,003	239,337
Странски купувачи	4,311	432,609
	3,875,881	3,783,037
Намалено за: резервирање поради оштетување	(139,838)	(130,968)
	3,736,043	3,652,069
Побарувања од подружници	100,630	256,707
Намалено за: резервирање поради оштетување	-	-
	100,630	256,707
Побарувања за камати	1,115,286	1,046,811
Намалено за: резервирање поради оштетување	(1,041,709)	(557,521)
	73,577	489,290
Останати тековни побарувања		
Неусогласени побарувања од интерни односи (транзакции меѓу организационите единици)	20,871	-
Побарувања по основ на кредит од ИБРД	108,621	137,187
Побарувања по основ на кредити дадени на други домашни правни лица	8,784	8,797
Побарувања од вработени	7,827	7,767
Побарувања по данок на добивка	36,601	29,999
Побарувања по данок на додадена вредност	151,757	24,827
Побарувања од осигурителни компании	24,331	24,845
	358,792	233,422
Намалено за: резервирање поради оштетување	(8,556)	(8,556)
	350,236	224,866
	4,260,486	4,622,932

ОБВРСКИ КОН ДОБАВУВАЧИ И ОСТАНАТИ ОБВРСКИ

	2013	2012
Обврски спрема добавувачи		
- Домашни	2,920,544	3,117,902
- Странски	73,671	436,329
	2,994,215	3,554,231
Останати обврски		
Обврски кон подружници	451,042	357,883
Обврски за плати	162,736	163,480
Обврски за придонеси и даноци на плати	91,353	90,683
Останати обврски кон вработените	67,600	42,479
Обврски по камата од тековно работење	26,355	38,826
Обврски по договори за лизинг	194	1,276
Обврски по основ на колективен договор	5	178
Аванси примени од купувачи	-	3,528
Обврски за ДДВ	-	100,076
Обврски за дивиденди	-	37,453
Останати обврски	32,164	62,399
	831,449	898,261
Однапред пресметани трошоци		
Однапред пресметани трошоци за отворен акредитив за набавка на опрема	130,009	181,701
Останати однапред пресметани трошоци	40,129	82,924
Пресметани ануитети по кредит од ИБРД	191	6,610
Нефактурирани трошоци за набавена електрична енергија	-	14,021
	170,329	285,256
Одложени приходи		
Одложени приходи по основ на превземени побарувања (Белешка 9)	77,171	-
	77,171	-
	4,073,164	4,737,748