

P

E

З

И

M

E

Поважните финансиски показатели остварени за 2015 година, а кои се мерило за успешноста на компанијата се следниве:

- ❖ Остварен вкупен приход во износ од 14,186,490 илјади денари.
- ❖ Остварени вкупни расходи во износ од 13,325,684 илјади денари
- ❖ Добивка пред оданочување во износ од 562,739 илјади денари.
- ❖ Добивка по оданочување во износ од 410,144 илјади денари.
- ❖ Навремена отплата на долгорочни кредити во износ од 1.465.190 илјади денари.

Извештај за сеопфатна добивка
Година што завршува на 31 декември 2015
(Во илјади денари)

	Белешка	2015	2014
Приходи			
Приходи од продажба на електрична енергија	5	13,367,780	12,310,526
Останати приходи	6	818,710	647,330
		<u>14,186,490</u>	<u>12,957,856</u>
Трошоци			
Зголемување/(Намалување) на залихи на јаглен		108,182	(41,206)
Трошоци за производство на лигнит	7,8,9,10,11	(6,208,769)	(5,820,769)
Амортизација	7	(1,992,800)	(1,813,435)
Трошоци за вработените	8	(1,614,331)	(1,677,694)
Трошоци за одржување и осигурување	9	(512,391)	(461,863)
Суровини и потрошни добра	10	(1,157,391)	(1,776,523)
Останати оперативни трошоци	11	(974,040)	(913,102)
Исправка на вредноста на вложувањата во подружниците	17	(2,090)	-
справка на вредноста и отпис на побарувањата од купувачи и останати побарувања, нето	12	(972,054)	(1,053,470)
		<u>(13,325,684)</u>	<u>(13,516,856)</u>
(Загуба)/Добивка од работењето		<u>860,806</u>	<u>(559,000)</u>
Приходи од финансирање	13	50,211	50,104
Расходи од финансирање	14	(348,278)	(346,250)
Добивка/загуба пред оданочување		<u>562,739</u>	<u>(855,146)</u>
Данок на добивка	15	(152,595)	(19,596)
Нето добивка/(загуба) за годината		<u>410,144</u>	<u>(874,742)</u>
Останата сеопфатна добивка		<u>-</u>	<u>-</u>
Вкупна сеопфатна загуба за годината		<u>410,144</u>	<u>(874,742)</u>

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

На 31 декември 2015

(Во илјади денари)

	<u>Белешка</u>	<u>31 декември 2015</u>	<u>31 декември 2014</u>
СРЕДСТВА			
Нетековни средства			
Нематеријални средства	16	616,498	459,448
Недвижности, постројки и опрема	16	41,095,334	41,595,003
Вложувања во подружници и заеднички вложувања	17	713,769	609,939
Финансиски средства расположливи за продажба	18	1,856	1,857
Долгорочни побарувања	19	83,002	611,681
Останати финансиски средства	20	12,791	12,791
		<u>42,523,250</u>	<u>43,290,719</u>
Тековни средства			
Залихи	21	2,540,012	2,713,888
Побарувања од купувачи и останати побарувања	22	2,981,073	3,506,709
Однапред платени трошоци	23	666,337	810,315
Краткорочни депозити во банки	24	211,610	87,445
Пари и парични еквиваленти	25	197,881	85,458
		<u>6,596,913</u>	<u>7,203,815</u>
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u>49,120,163</u>	<u>50,494,534</u>
АКЦИОНЕРСКА ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ			
Капитал и резерви			
Акционерски капитал	26	31,738,878	31,738,878
Резерви		1,067,766	1,193,140
Останат капитал		1,432,238	1,432,239
Акумулирана (загуба)/добивка		(239,300)	(774,818)
		<u>33,999,582</u>	<u>33,589,439</u>
Нетековни обврски			
Долгорочни позајмици	27	8,991,447	10,329,025
Резервирања	28	1,123,083	854,640
Донации	29	31,323	28,554
		<u>10,145,853</u>	<u>11,212,219</u>
Тековни обврски			
Обврски кон добавувачи и останати обврски	30	3,431,565	4,297,451
Тековна доспеаност на долгорочни позајмици	27	1,543,163	1,321,232
Краткорочни позајмици	31	-	74,193
		<u>4,974,728</u>	<u>5,692,876</u>
Вкупно обврски		<u>15,120,581</u>	<u>16,905,095</u>
ВКУПНО АКЦИОНЕРСКА ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ		<u>49,120,163</u>	<u>50,494,534</u>

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО АКЦИОНЕРСКАТА ГЛАВНИНА

Година што завршува на 31 декември 2015

(Во илјади денари)

	<u>Акционер. капитал</u>	<u>Резерви</u>	<u>Останат капитал</u>	<u>Акумули- рана (загуба)/ добивка</u>	<u>Вкупно</u>
Состојба на 1 јануари 2014	31,738,878	1,193,140	1,429,601	91,595	34,453,214
Загуба за годината	-	-	-	(874,742)	(874,742)
Останато	-	-	2,638	8,329	10,967
Останата сеопфатна добивка	-	-	-	-	-
Состојба на 1 јануари 2015	<u>31,738,878</u>	<u>1,193,140</u>	<u>1,432,239</u>	<u>(774,818)</u>	<u>33,589,439</u>
Добивка за годината	-	-	-	410,144	410,144
Покривање на загуби	-	(125,374)	-	125,374	-
Останато	-	-	(1)	-	(1)
Останата сеопфатна добивка	-	-	-	-	-
Состојба на 31 декември 2015	<u>31,738,878</u>	<u>1,067,766</u>	<u>1,432,238</u>	<u>(239,300)</u>	<u>33,999,582</u>

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ

Година што завршува на 31 декември 2015
(Во илјади денари)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Парични текови од оперативни активности		
Добивка/Загуба пред оданочување	562,739	(855,146)
<i>Корекции за:</i>		
Корекција на грешка од минати години	-	8,329
Амортизација	1,992,800	2,363,957
Исправка на вредноста на вложувања во подружници	2,090	-
справка на вредноста и отпис на побарувањата од купувачите и останатите побарувања, нето	868,053	1,053,470
Курсни разлики, нето	27,169	743
Расходи по камати, нето	298,067	295,403
Кусоци на залиха	176	4,024
Вредносно усогласување на залихи	2,548	
Резервирања за рекултивација на земјиште	191,570	94,830
езервации/(ослободување на резервации) за користи на вработените, нето	43,215	31,827
Резервирање од потенцијални загуби по основ на судски спорови	86,455	71,667
Неотпишана вредност на отуѓени и расходувани недвижности, постројки и опрема	234	7,593
Приход од отпис на обврски	(20)	(7,857)
Приходи од амортизација на донации	(2,601)	(2,271)
Приходи од учество во добивка од подружници	-	(255,731)
<i>Оперативна добивка пред промени во обртниот капитал</i>	<u>4,072,495</u>	<u>2,810,838</u>
<i>Промени во обртниот капитал</i>		
Намалување/(зголемување) на залихите	171,152	79,784
амалување на побарувањата од купувачи, останати побарувања и долгорочни побарувања	290,237	757,491
Зголемување/(намалување) на обврските кон добавувачи и останати обврски	<u>(1,038,695)</u>	<u>291,607</u>
	3,495,189	3,939,720
Платени камати	(298,067)	(344,999)
Платен данок на добивка	(54,362)	(24,914)
Нето пари од оперативни активности	<u>3,142,760</u>	<u>3,569,807</u>
Парични текови од инвестициони активности		
Набавка на материјални и нематеријални средства, нето од приливи	(1,650,416)	(4,076,125)
Вложувања во подружници	(105,920)	-
Вложувања во краткорочни депозити во банка	(124,165)	(57,704)
Приливи од / (дадени) кредити на домашни правни лица	40,004	680
Приливи од учество во добивка од подружници	-	255,731
Нето пари користени за инвестициони активности	<u>(1,840,497)</u>	<u>(3,877,418)</u>
Парични текови од финансиски активности		
Платени дивиденди	-	-
Приливи од кредити, нето	(1,189,840)	296,001
Нето пари од финансиски активности	<u>(1,189,840)</u>	<u>296,001</u>
Нето зголемување/намалување на паричните средства	112,423	(11,610)
Парични средства на почетокот на годината	<u>85,458</u>	<u>97,068</u>
Парични средства на крајот на годината	<u>197,881</u>	<u>85,458</u>

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА

	Во илјади денари	
	Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Приходи од продажба на електрична енергија на ЕВН Македонија АД Скопје	11,223,480	9,798,030
Приходи од продажба на електрична енергија на АД Мелсо	1,226,410	1,169,377
Приходи од продажба на нокни вишоци	645,910	1,002,848
Приходи од продажба на електрична енергија, топлотна енергија и загреана вода на квалификувани и крајни потрошувачи	271,980	340,271
	<u>13,367,780</u>	<u>12,310,526</u>

2. ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

	Во илјади денари	
	Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Надоместок на штети од осигурување	100,851	28,175
Приходи од продажба на останати производи и услуги	154,871	299,521
Приходи од учество во добивка од подружници	-	255,731
Наплатени пенали	414,026	513
Ослободување на резервација за користи за вработените	-	302
Отпис на краткорочни обврски	20	7,857
Приходи од наплатени отпишани побарувања	104,001	-
Ослободување на резервација за судски спорови	6,707	-
Приходи од наемнини	3,121	1,651
Приходи од амортизација на донации (Белешка 29)	2,601	2,271
Рефундација на надоместоци за вработените	7,503	22,392
Останато	25,009	28,917
	<u>818,710</u>	<u>647,330</u>

3. АМОРТИЗАЦИЈА

	Во илјади денари	
	Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Пресметана амортизација за годината	2,513,836	2,363,957
Намалено за трошоци за производство на лигнит	(521,036)	(550,522)
	<u>1,992,800</u>	<u>1,813,435</u>

4. ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИТЕ

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Нето плати, персонален данок и надоместоци од плати	3,043,326	3,080,177
Останати задолжителни надоместоци на вработените	226,207	229,371
Резервирања за користи на вработените	43,215	32,129
	<u>3,312,748</u>	<u>3,341,677</u>
Намалено за трошоци за производство на лигнит	<u>(1,698,417)</u>	<u>(1,663,983)</u>
	<u>1,614,331</u>	<u>1,677,694</u>

5. ТРОШОЦИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ И ОСИГУРУВАЊЕ

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Трошоци за одржување	3,538,948	2,839,503
Трошоци за осигурување	171,819	186,528
	<u>3,710,767</u>	<u>3,026,031</u>
Намалено за трошоци за производство на лигнит	<u>(3,198,376)</u>	<u>(2,564,168)</u>
	<u>512,391</u>	<u>461,863</u>

6. СУРОВИНИ И ПОТРОШНИ ДОБРА

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Набавна вредност на продадена електрична енергија	59,606	189,496
Резервни делови	835,239	906,018
Мазут	424,505	907,106
Природен гас	193,765	221,646
Течно гориво	72,063	101,044
Вода	132,683	124,298
Суровини	49,154	89,970
Потрошок на ситен инвентар	8,667	10,632
Потрошена електрична енергија	14,955	13,210
Трошоци за парно греење	2,970	3,346
Мазива и масла	5,333	10,834
	<u>1,798,940</u>	<u>2,577,600</u>
Намалено за трошоци за производство на лигнит	<u>(641,549)</u>	<u>(842,283)</u>
	<u>1,157,391</u>	<u>1,776,523</u>

7. ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Трошоци за договор на дело	168,418	176,949
Системски услуги за обезбедување на резерва за моќност	181,613	180,209
Останати производни услуги	17,310	25,786
Услуги за посредување за продажба на вишоци на електрична енергија	-	-
Резервирања за рекултивација на земјиште	191,570	94,830
Дополнително платен данок од добивка по записник од УЈП	-	-
Резервирања за судски спорови	93,162	71,667
Спонзорства и донации	24,831	99,477
Придонес за вода	78,644	79,590
Транспортни услуги	29,985	44,599
Комуналии	27,143	34,978
Банкарски провизии	16,574	24,077
Трошоци за пренос на електрична енергија	69,740	50,470
Телефон и поштенски трошоци	7,134	9,679
Репрезентација	5,552	7,068
Трошоци за тековна заштита при работа	9,813	11,357
Членарини	7,859	7,283
Маркетинг	125	10,318
Судски трошоци	7,883	15,889
Неотпишана вредност на отуѓени недвижности, постројки и опрема	234	7,593
Професионална обука	452	-
Кусоци на залихи по попис	176	4,024
Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот	55	225
Вредносно усогласување на залихи	2,548	-
Останато	182,610	156,847
	<u>1,123,431</u>	<u>1,112,915</u>
Намалено за трошоци на производство на лигнит	<u>(149,391)</u>	<u>(199,813)</u>
	<u>974,040</u>	<u>913,102</u>

8. ПРИХОДИ ОД ФИНАНСИРАЊЕ

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Приходи од камати	27,626	9,570
Позитивни курсни разлики	22,585	40,534
	<u>50,211</u>	<u>50,104</u>

9. РАСХОДИ ОД ФИНАНСИРАЊЕ

	Во илјади денари Година што завршува на 31 декември	
	2015	2014
Расходи по камати	(296,134)	(294,119)
Камати за задоцнети плаќања	(2,390)	(10,854)
Негативни курсни разлики	(49,754)	(41,277)
	<u>(348,278)</u>	<u>(346,250)</u>

10. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	Во илјади денари	
	31 декември 2015	31 декември 2014
Парични средства во банки:		
- во денари	197,445	35,338
- во странски валути	365	49,997
Парични средства во благајна	71	123
	<u>197,881</u>	<u>85,458</u>

11. 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. На 31 декември 2015 и 2014 година структурата на основната главнина на Друштвото според Извештајот на Централниот Депозитар за хартии од вредност е следна:

	% структура		Во илјади денари	
	2015	2014	2015	2014
Влада на Република Македонија	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>31,738,878</u>	<u>31,738,878</u>
	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>31,738,878</u>	<u>31,738,878</u>

б. 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 евидентираниите салда на недвижностите, постројките и опремата, а ефектот од истите влијаел врз создавањето на ревалоризационите резерви.

в. Задолжителна резерва

Во согласност со локалната законска регулатива, Друштвото е обврзано секоја година да издвојува задолжителна резерва, која се формира по пат на зафаќање на 5% од нето добивката. Издвојувањето се врши додека резервата не достигне износ кој е еднаков на една десетина 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 за исплата на дивиденди.

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.

12. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ И ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА

	Во илјади денари	
	31 декември 2015	31 декември 2014
Побарувања од купувачи - редовни		
Побарувања од купувачи во земјата	3,269,788	3,134,156
Побарувања од купувачи од странство	4,234	4,238
	<u>3,274,022</u>	<u>3,138,394</u>
Намалено за: загуби поради обезвреднување (Белешка 12)	(528,407)	(306,884)
	<u>2,745,615</u>	<u>2,831,510</u>
Побарувања од купувачи – делбен биланс		
Тековен дел на побарувања од јавни институции по склучени спогодби	755,840	749,275
Побарување од ЕВН Македонија АД Скопје по непотпишани спогодби со јавни институции	73,357	73,527
	<u>829,197</u>	<u>822,802</u>
Намалено за: загуби поради обезвреднување (Белешка 12)	(713,850)	(510,703)
	<u>115,347</u>	<u>312,099</u>
Побарувања од купувачи - вкупно	4,103,219	3,961,196
Намалено за: загуби поради обезвреднување	(1,242,257)	(817,587)
	<u>2,860,962</u>	<u>3,143,609</u>
Останати побарувања		
Побарувања од подружници	66,695	114,603
Намалено за: загуби поради обезвреднување	(581)	-
	<u>66,114</u>	<u>114,603</u>
Побарувања за камати	1,052,987	1,117,782
Намалено за: загуби поради обезвреднување (Белешка 12)	(1,050,537)	(1,033,380)
	<u>2,450</u>	<u>84,402</u>
Побарувања врз основа на кредит од ИБРД	48,257	78,933
Неусогласени побарувања од интерни односи (транзакции меѓу организационите единици)	-	-
Побарувања врз основа на позајмици дадени на други домашни правни лица	8,556	48,560
Побарувања од вработени	3,200	3,239
Побарувања од осигурителни компании	-	-
Побарувања за данок на додадена вредност	-	-
Побарувања за претплатен данок на добивка	-	41,919
Останато	90	-
	<u>60,103</u>	<u>172,651</u>
Намалено за: загуби поради обезвреднување (Белешка 12)	(8,556)	(8,556)
	<u>51,547</u>	<u>164,095</u>
	<u>2,981,073</u>	<u>3,506,709</u>

13. ОБВРСКИ КОН ДОБАВУВАЧИ И ОСТАНАТИ ОБВРСКИ

	Во илјади денари	
	31 декември 2015	31 декември 2014
Добавувачи:		
Домашни	2,507,775	3,194,692
Странски	11,064	85,124
	<u>2,518,839</u>	<u>3,279,816</u>
Останати обврски:		
Обврски кон подружници	202,312	215,959
Обврски за плати	166,331	156,190
Обврски за ДДВ	134,670	56,423
Обврски за данок на добивка	98,233	-
Обврски за придонеси и даноци на плати	92,286	88,022
Останати обврски кон вработените	11,868	62,851
Обврски за камата	26,252	26,252
Обврски по договори за лизинг	-	-
Обврски по основ на колективен договор	6	1,329
Останато	37,962	34,972
	<u>769,920</u>	<u>641,998</u>
Однапред пресметани трошоци:		
Пресметани ануитети по кредит од ИБРД	918	24,923
Однапред пресметани трошоци за отворени акредитиви за набавка на опрема	140,624	347,999
Останато	1,264	2,715
	<u>142,806</u>	<u>375,637</u>
Одложени приходи по основ на преземени побарувања (Белешка 12)	-	-
	<u>3,431,565</u>	<u>4,297,451</u>

