

Финансиски извештаи

Друштво:	ВВ Тиквеш АД Скопје
ЕМБС:	5275890
Консолидиран	да
Ревидиран	не
Период:	01.01 - 31.12
Година:	2015

Содржина:

[БС: Биланс на состојба](#)

[БУ: Биланс на успех](#)

[ПТ: Извештај за паричните текови](#)

[ПК: Извештај за промени во капиталот](#)

Друштво: **ВВ Тиквеш АД Скопје**
Период на известување: **01.01 - 31.12**
Година: **2015**
Извештајот е консолидиран: **да**

Биланс на состојба
(Извештај за финансиската состојба)

Податоците се во 000 денари

Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
СРЕДСТВА			
ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА	1.362.435	1.424.682	105
Нематеријални средства	10.441	9.155	88
Материјални средства	1.345.477	1.408.263	105
Недвижности	35.342	39.482	112
Постројки, опрема, транспортни средства, алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	1.310.134	1.368.781	104
Биолошки средства			0
Останати материјални средства			0
Вложувања во недвижности			0
Долгорочни финансиски средства	6.517	7.263	111
Вложувања во подружници	936		0
Вложувања во придружени претпријатија	652	652	100
Побарувања по дадени долгорочни заеми	0	0	0
Вложувања во хартии од вредност	4.928	6.611	134
Останати долгорочни финансиски средства	0	0	0
Долгорочни побарувања			0
Одложено даночно средство			0
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	1.484.745	1.519.087	102
Залихи	1.044.524	1.122.682	107
Побарувања од купувачите	380.099	346.438	91
Останати побарувања	32.846	34.227	104
Краткорочни вложувања	16.720	9.052	54
Пари и парични еквиваленти	3.527	2.028	58
Платени трошоци за идните периоди и пресметани приходи (АВР)	7.029	4.660	66
ВКУПНО СРЕДСТВА	2.847.180	2.943.769	103
ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА			0
ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ			
ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	1.433.674	1.457.712	102
Основна главнина и ревалоризациони резерви	1.018.384	1.019.131	100
Резерви	94.552	100.446	106
Акумулирана добивка (загуба)	320.683	338.111	105
Малцински удел	55	24	44
ОБВРСКИ	1.413.506	1.486.057	105
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	642.959	778.365	121
Обврски спрема добавувачи и останати обврски	430.084	547.580	127
Обврски за краткорочни кредити и хартии од вредност	165.579	180.030	109
Краткорочни резервирања	0		0
Обврски кон државата	23.770	21.502	90
Останати краткорочни обврски	23.354	27.931	120
Одложено плаќање на трошоци и приходи на идните периоди (ПВР)	172	1.322	771
Обврски по основ на нетековни средства (или групи за отуѓување) кои се чуваат за продажба и прекинати работења			0
ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ	770.547	707.692	92
Обврски за долгорочни кредити и хартии од вредност	760.070	707.200	93
Обврски кон добавувачи и останати долгорочни обврски	10.477	492	5
Останати долгорочни резервирања			0
Одложени даночни обврски			0
ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ	2.847.180	2.943.769	103
ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА			0

Биланс на успех

(Извештај за сеопфатна добивка)

Податоците се во 000 денари

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулятивно од почетокот на годината	кумулятивно од почетокот на годината	во однос на претходна година
1	Приходи од продажба	1.078.914	1.305.425	121
1а	Приходи од продажба на домашен пазар	647.200	700.696	108
1б	Приходи од продажба на странски пазар	431.714	604.729	140
2	Трошоци на продадени производи и услуги	660.875	795.389	120
3	БРУТО ДОБИВКА	418.039	510.036	122
4	Административни трошоци	90.808	85.647	94
5	Трошоци за продажба и маркетинг (дистрибуција)	67.956	116.705	172
6	Резервирања за трошоци и ризици			0
7	Останати оперативни приходи	45.615	101.358	222
8	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни и тековни средства и останати оперативни расходи	187.944	301.547	160
9	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	116.946	107.496	92
10	Финансиски приходи	1.788	1.601	90
10а	Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики	1.785	1.598	90
10б	Останати приходи од финансирање	3	2	72
10в	Удел во добивката на придружените друштва			0
11	Финансиски расходи	75.800	74.474	98
11а	Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи	75.800	74.474	98
11б	Останати расходи од финансирање			0
11в	Удел во загубата на придружените друштва			0
12	Добивка/ загуба од редовно работење	42.934	34.622	81
13	Добивка/ загуба од прекинато работење пред оданочување			0
14	Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување	42.934	34.622	81
15	Данок од добивка	-9.213	-11.406	0
16	Нето добивка/загуба по оданочување	33.721	23.216	69
17	Малцински интерес		-31	0
18	Нето добивка/загуба која им припаѓа на акционерите на друштвото	33.721	23.247	69
19	Нето останата сеопфатна добивка/загуба	423	822	194
20	Вкупна сеопфатна добивка/загуба	34.144	24.038	70

Анализа на оперативната добивка/загуба по природата на трошоците

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулятивно од почетокот на годината	кумулятивно од почетокот на годината	во однос на претходна година
1	Приходи од продажба	1.078.914	1.305.425	121
2	Останати оперативни приходи	45.615	101.358	222
3	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	36.803	68.496	186
4	Набавна вредност на трговски стоки	20.611	36.654	178
5	Трошоци за сировини и други материјали	475.543	640.687	135
6	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	97.816	101.279	104
7	Услуги со карактер на материјални трошоци	120.084	190.525	159
8	Останати трошоци од работењето	62.980	73.137	116
9	Трошоци за вработените	103.721	101.252	98
10	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	87.144	86.721	100
11	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	690		0

Р.Б.	Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
		кумулятивно од почетокот на годината	кумулятивно од почетокот на годината	во однос на претходна година
12	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	2.737	70.399	2.573
13	Резервирања за трошоци и ризици			0
14	Останати расходи од работењето	73.061	67.129	92
15	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	116.946	107.496	92

Друштво: **ВВ Тиквеш АД Скопје**
 Период на известување: **01.01 - 31.12**
 Година: **2015**

Извештајот е консолидиран: **да**

Извештај за паричниот тек

Податоците се во 000 денари

Позиција	Претходна година	Тековна година	Индекси
А) Парични текови од оперативни активности	105.710	268.211	254
Нето добивка/загуба после оданочување	42.934	34.622	81
Прилагодување за:			
Амортизација	-87.144	-86.707	0
Оштетување на средства и резервирања	-2.937	-70.399	0
Зголемување/намалување на залихи	25.495	78.158	307
Зголемување/намалување на купувачите	-40.481	26.534	0
Зголемување/намалување на побарувања за аванси	1.081	-2.317	-214
Зголемување/намалување на останати краткорочни побарувања			0
Зголемување/намалување на АВР	-8.245	-2.287	0
Зголемување/намалување обврски спрема добавувачите	62.400	-123.560	-198
Зголемување/намалување обврски за примени аванси			0
Зголемување/намалување на останати краткорочни обврски			0
Зголемување/намалување на ПБР	-4.191	-287	0
Расходи/приходи од камати	-74.053	-70.973	0
Исплатени/наплатени дивиденди	3	2	72
Расходи за платен данок	14.350	18.638	130
Капитална добивка/загуба од продажба на основни средства	-490	-488	0
Капитална добивка/загуба од продажба на вложувања			0
Останати парични приливи и одливи од оперативни активности	51.434	96	0
Б) Парични текови од инвестициони активности	-114.337	-221.306	0
Набавки на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл.	-50.587	-148.711	0
Продажба на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл.			0
Парични приливи од продажба на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања			0
Парични исплати за стекнување на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања			0
Парични аванси и заеми дадени на други лица (освен оние од финансиски институции)	1.238	-1.611	-130
Парични приливи од наплата на дадени аванси и заеми на други лица (освен оние од финансиски институции)			0
Приливи/ одливи од камати	-64.990	-70.986	0
Приливи/ одливи од дивиденди	3	2	72
Останати парични приливи и одливи од инвестициони активности			0
В) Парични текови од финансиски активности	9.176	-48.404	-528
Парични приливи од зголемување на капиталот преку издавање на акции или други сопственички хартии од вредност			0
Парични исплати за враќање на заеми			0
Парични приливи од издадени должнички хартии од вредност и останати земени краткорочни и долгорочни кредити и заеми	9.176	-48.404	-528
Стекнување на малцински интереси			0
Исплатена дивиденда			0
Откуп / продажба на сопствени акции			0
Парични исплати за намалување на обврските по основ на финансиски лизинг			0
Зголемување/намалување на паричните средства	548	-1.499	-273
Парични средства на почеток на годината	2.979	3.527	118
Г) Парични средства на крајот на годината	3.527	2.028	58

Извештај за промените во капиталот

Податоците се во 000 денари

Промени	Капитал на акционерите				Малцински интерес	Вкупно капитал
	Акционерски капитал	Премии на издадени акции	Резерви	Акумулирана добивка (загуба)		
Состојба на 1 Јануари претходната година	842.962	169.135	100.209	338.657	0	1.450.963
Уплата на акции						0
Откупени сопствени акции						0
Продадени сопствени акции						0
Конверзија на хартии од вредност						0
Добивка (загуба) за финансиската година				33.722		33.722
Распределба на добивката во корист на резервите			236	-236		0
Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите						0
Распределба на добивката за награди и користи за вработените						0
Останати резерви						0
Процена на материјални средства						0
Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност						0
Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност						0
Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина			-51.489			-51.489
Малцински интерес					55	55
Одложени даноци						0
Признаени приходи и расходи, нето						0
Курсни разлики						0
Останато зголемување/намалување на средства, нето			423			423
Состојба на 31 Декември претходната година	842.962	169.135	49.379	372.143	55	1.433.674
Уплата на акции						0
Откупени сопствени акции						0
Продадени сопствени акции						0
Конверзија на хартии од вредност						0
Добивка (загуба) за финансиската година				23.247		23.247
Распределба на добивката во корист на резервите			5.818	-5.818		0
Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите						0
Распределба на добивката за награди и користи за вработените						0
Останати резерви						0
Процена на материјални средства						0
Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност						0
Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност						0
Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина						0
Малцински интерес					-31	-31
Одложени даноци						0
Признаени приходи и расходи, нето						0
Курсни разлики						0
Останато зголемување/намалување на средства, нето			822			822
Состојба на 31 Декември во тековната година	842.962	169.135	56.020	389.572	24	1.457.712

Income Statement

In 000 MKD

	Position	Previous Period	Curent Period	Indexes
		Year to date	Year to date	curent year / previous year
1	Sales revenues	1.078.914	1.305.425	121
1a	Revenues from domestic market	647.200	700.696	108
1b	Revenues from foreign markets	431.714	604.729	140
2	Cost of goods sold	660.875	795.389	120
3	Gross Profit	418.039	510.036	122
4	Administrative Costs	90.808	85.647	94
5	Sales and Marketing Cost	67.956	116.705	172
6	Provisions	0	0	0
7	Other operating revenues	45.615	101.358	222
8	Impairment and Other operating Costs	187.944	301.547	160
9	Operating profit	116.946	107.496	92
10	Total Financial Revenue	1.788	1.601	90
10a	Financial revenues from investment, loans granted and interest and exchange rate gains	1.785	1.598	90
10b	Other Financial Revenue	3	2	72
10c	Income From Associated Companies	0	0	0
11	Total Financial Expenses	75.800	74.474	98
11a	Financial expenses from interests and exchange rate losses	75.800	74.474	98
11b	Other financial expenses	0	0	0
11c	Losses from Associates	0	0	0
12	Profit from ordinary activities	42.934	34.622	81
13	Net Profit from Discontinued activities	0	0	0
14	Profit from ordinary activities before taxation	42.934	34.622	81
15	Corporate tax	-9.213	-11.406	0
16	Net profit	33.721	23.216	69
17	Net profit minority shareholders	0	-31	0
18	Net profit Majority shareholders	33.721	23.247	69
19	Total other comprehensive income	423	822	194
20	TOTAL COMPREHENSIVE INCOME	34.144	24.038	70

Analysis of the operating profit by nature of costs

	Position	Previous Period	Curent Period	Indexes
		Year to date	Year to date	curent year / previous year
1	Sales revenues	1.078.914	1.305.425	121
2	Other operating revenues	45.615	101.358	222
3	Changes in inventories of finished goods and work in progress	36.803	68.496	186
4	Cost of trading goods sold	20.611	36.654	178

CASH FLOW STATEMENT

In 000 MKD

Position	Previous Period	Curent Period	Indexes
<u>A. CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES</u>	<u>105.710</u>	<u>268.211</u>	<u>254</u>
Profit for the period	42.934	34.622	81
Adjustments for:	0	0	0
Depreciation of property, plant and equipment	-87.144	-86.707	0
Gain/Loss from impairment	-2.937	-70.399	0
Increase/Decrease in Inventories	25.495	78.158	307
Increase/Decrease in Receivables-customers	-40.481	26.534	0
Increase/Decrease in advance payments	1.081	-2.317	-214
Increase/Decrease in other short-term receivables	0	0	0
Increase/Decrease in paid expenses for future periods	-8.245	-2.287	0
Increase/Decrease in payables	62.400	-123.560	-198
Increase/Decrease in received advance payments	0	0	0
Increase/Decrease in other short-term payables	0	0	0
Increase/Decrease in Deferred expenses	-4.191	-287	0
Interest paid/received	-74.053	-70.973	0
Dividends paid/received	3	2	72
Tax expense	14.350	18.638	130
Capital gains/losses from sale of property, plant and equipment	-490	-488	0
Capital gains/losses from sale of investments	0	0	0
Other cash receipts and payment from operating activities	51.434	96	0
<u>B. CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES</u>	<u>-114.337</u>	<u>-221.306</u>	<u>0</u>
Cash payments to acquire property, plant and equipment, intangibles and other	-50.587	-148.711	0
Cash receipts from sales of property, plant and equipment, intangibles and other long-term assets;	0	0	0
Cash payments to acquire equity or debt instruments of other entities and interests in joint ventures	0	0	0
Cash receipts from sales of equity or debt instruments of other entities and interests in joint ventures	0	0	0
Cash advances and loans made to other parties (other than advances and loans made by a financial institution);	1.238	-1.611	-130
Cash receipts from the repayment of advances and loans made to other parties (other than advances and loans of a financial institution);	0	0	0
Interest paid/received	-64.990	-70.986	0
Dividends paid/received	3	2	72
Other cash receipts and payment from investing activities	0	0	0
<u>C. CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES</u>	<u>9.176</u>	<u>-48.404</u>	<u>-528</u>
cash proceeds from issuing shares or other equity instruments;	0	0	0
cash repayments of amounts borrowed;	0	0	0
cash proceeds from issuing debentures, loans, notes, bonds, mortgages and other short or long-term borrowings;	9.176	-48.404	-528
Cash payments to acquire minor interests	0	0	0
Dividends paid	0	0	0
Repurchase of own shares and stakes	0	0	0
Cash payments by a lessee for the reduction of the outstanding liability relating to a finance lease.	0	0	0
<u>Net increase in cash and cash equivalents</u>	<u>548</u>	<u>-1.499</u>	<u>-273</u>
Cash and cash equivalents at beginning of period	2.979	3.527	118
<u>D. Cash and cash equivalents at end of period</u>	<u>3.527</u>	<u>2.028</u>	<u>58</u>

Balance Sheet

In 000 MKD

Position	Previous Period	Curent Period	Indexes
ASSETS			
NON-CURRENT ASSETS	1.362.435	1.424.682	105
Intangible assets	10.441	9.155	88
Property, plant and equipment	1.345.477	1.408.263	105
Property	35.342	39.482	112
Plant and equipment	1.310.134	1.368.781	104
Biological assets	0	0	0
Other Long Term Assets	0	0	0
Investment properties (Real Estate)	0	0	0
Long Term Financial Instruments	6.517	7.263	111
Investments in subsidiaries	936	0	0
Investments in associates	652	652	100
Long term Loans, Receivables	0	0	0
Financial investments	4.928	6.611	134
Other Long Term Financial investments	0	0	0
Other long-term receivables	0	0	0
Deferred income tax assets	0	0	0
CURRENT ASSETS	1.484.745	1.519.087	102
Inventories	1.044.524	1.122.682	107
Trade recivables	380.099	346.438	91
Other recivables / Current assets	32.846	34.227	104
Short-term financial investments	16.720	9.052	54
Cash and cash equivalents	3.527	2.028	58
Prepaid Expenses	7.029	4.660	66
TOTAL ASSETS	2.847.180	2.943.769	103
OFF-BALANCE-SHEET ASSETS	0	0	0
EQUITY AND LIABILITIES			
EQUITY	1.433.674	1.457.712	102
Subscribed capital and revaluation reserves	1.018.384	1.019.131	100
Reserves	94.552	100.446	106
Retained earnings	320.683	338.111	105
Minority interest	55	24	44
LIABILITIES	1.413.506	1.486.057	105
CURRENT LIABILITIES	642.959	778.365	121
Trade liabilities and other short-term liabilities	430.084	547.580	127
Short-term Borrowings	165.579	180.030	109
Short-term provisions	0	0	0
Deffered Tax Liabilities	23.770	21.502	90
Other Current Liabilities	23.354	27.931	120
Accrued Expenses	172	1.322	771
Liabilities related to disposal assets	0	0	0
LONG TERM LIABILITIES	770.547	707.692	92
Long-term Borrowings	760.070	707.200	93
Trade payables and other long-term liabilities	10.477	492	5
Long-term Provisions	0	0	0
Long Term Tax Liabilities	0	0	0
TOTAL CAPITAL AND RESERVES	2.847.180	2.943.769	103
OFF-BALANCE-SHEET LIABILITIES	0	0	0

	Position	Previous Period	Curent Period	Indexes
		Year to date	Year to date	curent year / previous year
5	Cost of consumed materials and other supplies	475.543	640.687	135
6	Cost of materials, spare parts and other inventory sold	97.816	101.279	104
7	Services	120.084	190.525	159
8	Other Expenditures	62.980	73.137	116
9	Service costs	103.721	101.252	98
10	Amortization And Depreciation	87.144	86.721	100
11	Impairment losses of Non-current assets	690	0	0
12	Impairment losses of current assets	2.737	70.399	2.573
13	Provisions	0	0	0
14	Other operating expenses	73.061	67.129	92
15	Operating profit	116.946	107.496	92

Statement of changes in equity

In 000 MKD

Changes	Attributable to equity holders of the parent				Minority Interes	Total equity
	Share capital	Share premium	Reserves	Retained profit (Loss)		
Balance at January 1, previous year	842.962	169.135	100.209	338.657	0	1.450.963
Shares issued	0	0	0	0	0	0
Purchased treasury shares	0	0	0	0	0	0
Sold treasury shares	0	0	0	0	0	0
Conversion of securities	0	0	0	0	0	0
Profit (Loss) for the financial period	0	0	0	33.722	0	33.722
Alocated profit for reservers	0	0	236	-236	0	0
Alocated profit for dividends and other rewards (premiums) to shareholders	0	0	0	0	0	0
Alocated profit for rewards, premiums and other employee benefits	0	0	0	0	0	0
Other reserves	0	0	0	0	0	0
Revaluation of assets	0	0	0	0	0	0
Fair value adjustments of the investments available-for-sale	0	0	0	0	0	0
Realized capital gain from disposal of Investments available-for-sale	0	0	0	0	0	0
Recorded losses from subsidiaries from previous years according to equity method	0	0	-51.489	0	0	-51.489
Minority Interes	0	0	0	0	55	55
Defered tax assets	0	0	0	0	0	0
Recognised revunues and expenses, net	0	0	0	0	0	0
Exchange rate gains/losses	0	0	0	0	0	0
Other Increase/Decrease in Assets, net	0	0	423	0	0	423
Balance at December 31, previous year	842.962	169.135	49.379	372.143	55	1.433.674
Shares issued	0	0	0	0	0	0
Purchased treasury shares	0	0	0	0	0	0
Sold treasury shares	0	0	0	0	0	0
Conversion of securities	0	0	0	0	0	0
Profit (Loss) for the financial period	0	0	0	23.247	0	23.247
Alocated profit for reservers	0	0	5.818	-5.818	0	0
Alocated profit for dividends and other rewards (premiums) to shareholders	0	0	0	0	0	0
Alocated profit for rewards, premiums and other employee benefits	0	0	0	0	0	0
Other reserves	0	0	0	0	0	0
Revaluation of assets	0	0	0	0	0	0
Fair value adjustments of the investments available-for-sale	0	0	0	0	0	0
Realized capital gain from disposal of Investments available-for-sale	0	0	0	0	0	0
Recorded losses from subsidiaries from previous years according to equity method	0	0	0	0	0	0
Minority Interes	0	0	0	0	-31	-31
Defered tax assets	0	0	0	0	0	0
Recognised revunues and expenses, net	0	0	0	0	0	0
Exchange rate gains/losses	0	0	0	0	0	0
Other Increase/Decrease in Assets, net	0	0	822	0	0	822
Balance at December 31, current year	842.962	169.135	56.020	389.572	24	1.457.712

