ТЕХНОКОМЕРЦ АД - Скопје

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ

2021 ГОДИНА

Содржина

1.Општи податоци
2.Сметководствени политики и методи на вреднување
3.Политика на управување со финансиски ризици
4.Акционерски капитал
5.Примања на членови на одбор на директори
6.Финансиски резултати
    Вкупни приходи
    Вкупни расходи
    Добивка
    Основна главнина,капитал и резерви
    Долгорочни обврски
    Краткорочни обврски
    Показатели за работењето

1. Општи податоци за друштвото

ТЕХНОКОМЕРЦ АД-Скопје е акционерско друштво основано во 1972 год. со седиште во Република Северна Македонија.
Основната дејност на друштвото е промет на резервни делови за товарни и патнички возила, за градежни, земјоделски и рударски машини, автомобилски гуми и производство на хидраулични црева за висок притисок, гумени заптивки за автомобилска, градежна и рударска механизација.
Седиштето на друштвото е лоцирано на Бул.8 Септември бр. 42 Скопје.

Од 01.12.2017 година извршено е присоединување на СТОП&ГО ДООЕЛ-Скопје кон матичното друштво ТЕХНОКОМЕРЦ АД - Скопје кое во целост го поседуваше уделот на друштвото што се присоедини. Согласно спогодбата за присоединување СТОП&ГО ДООЕЛ го пренесе целокупниот имот, побарување и обврски на Технокомерц АД -Скопје.
На 15 мај 2020 година ставен е во функција продажниот и сервисен Салон Рено, со основна дејност трговија со половни и нови полутоварни и товарни Рено возила и извршување на сервисни услуги на товарни моротни возила.
Технокомец АД освен во Скопје, поседува и продавници кои се занимаваат со промет на товарни и патнички гуми и во Битола, Кавадарци и Штип .

Бројот на вработените во друштвото со состојба на 31.12.2021 година изнесува 63 лица.

Во 2021 година, Друштвото се соочи со голем број предизвици и направи напори да ги неутрализира ризиците од негативните трендови во општеството. Проектираниот план за 2021 година е успешно исполнет, при тоа одржувајки ја на задоволително ниво тековната ликвидност и финансиската стабилност.
Согласно актуелната состојба, предвидувањата на Друштвото се дека во 2022 година ќе продолжи порастот на цените на влезните суровини, материјали, енергенси, дополнително економоската криза ќе придонесе и на зголемување на стапката на инфлација.
Имајќи ја во предвид целокупната здраствена и екомомска криза и при тоа континуирано следејки ги инфлациските трендови, Технокомерц АД -Скопје проетираше низа мерки и активности се со цел обезбедување на континуитет во работењето и остварување на позитивен финансиски резултат.
Исто така, значајно е да се напомене дека како најзначаен приоритет на Друштвото останува грижата за вработените, преку континуирано подобрување на условите за работа и нивно мотивирање се со цел да се изгади една позитивна средина во која вработените ќе го чуствуваат претптијатието како свое и ќе го насочат својот труд кон остварување на поставените цели.

Годишниот извештај за работењето на друштвото е во согласност со Законот за трговски друштва и Правилникот за водење на сметководство и е изготвен врз основа на концептот на набавна цена освен вложувањата расположливи за продажба, кои се искажани според нивната пазарна вредност базирана на последната тргувана цена на акциите на берзата.

2. Сметководствени политики и методи на вреднување

Во 2021 година нема промени во сметководствените политики и методи на вреднување на позициите во финансиските извештаи на Технокомерц АД.

3. Политика на управување со финансиските ризици

Во своето работење друштвото е изложено на повеќе видови финансиски ризици како што се пазарен ризик, кредитен ризик, каматен ризик и ризик од неликвидност. Пристапот на друштвото во управувањето со финансиските ризици е насочено кон проценка на непредвидливоста на финансискиот пазар и превземање на активности за минимизирање на потенцијалните негативни ефекти од финансиските ризици.

4. Акционерски капитал

Ационерскиот капитал на друштвото се состои од 22.000 обични акции со номинална вредност од 51,13 еур по акција од кои 19923 се акции на физички лица а 2383 се акции на Технокомерц АД .
Во 2019 година извршена е промена на сопственост на акционери така да лицата Кирил Филиповски и Марјан Филиповски се стекнаа со по 5.798 акции или заедно со 52.70 % од вкупниот број на акции.

5. Примања на членови на одбор на директори

Во текот на 2021 година на членовите на одборот на директори исплатено е вкупен износ од 27,534 илјади денари.
Горенаведениот износ се состои од следниве надоместоци:
Бруто плата на износ од 26,200 илјади денари и надоместоци на име на членови на одбор на директори на износ од 1,333 илјади денари.

Лицата кои го сочинуваат Одборот на директори не членувааат во органи на управување на други друштва.

6. Финансиски резултати

Технокомерц АД - Скопје за деловната 2021 год. оствари добивка во износ од 102,438 илјади денари и забележа значителен индекс на пораст (инд.2,349.98) во споредба со предходната година.

Вкупни приходи

Во деловната 2021 година Технокомерц АД оствари вкупни приходи во износ од 813,517 илјади денари и према 470,012 илјади денари во 2020 година бележи зголемување од 73%.

Од вкупните приходи 99.83% се приходи остварени од основната дејност на друштвото додека финансиските приходи учествуваа со 0.17 %.

Оперативни приходи

Оперативните приходи остварија пораст од 70% и достигнаа износ 789,616 илјади денари.

Во структурата на оперативните приходи најголемо учество имаат приходите од продажба на мало и забележаа пораст од 198% во споредба со 2021 година.

Табела на оперативни приходи:

1. Приходи од продажба на производи и услуги	**и з н о с**		**Индекс**
	2020	**2021**	
Приходи од продажба на трговски стоки	223,932,886	304,400,105	136
Приходи од продажба на производи	2,874,596	3,603,336	125
Приходи од продажба на мало	115,331,226	343,318,457	298
Приходи од продажба во транзит	113,129,583	136,258,455	120
Приходи од продажба во странство	7,317,801	359,024	5
Приходи од наемнини	1,704,665	1,676,421	98
Вкупно :	**464,290,757**	**789,615,798**	170

Останати оперативни приходи

Во споредба со 2020 год. останатите оперативни приходи достигнаа износ од 22,507 илјади денари и забележаа пораст од 496%. Во структурата на останатите оперативните приходи, добивките од продажба на средства учествуваат со 70% и забележаа индекс на пораст од 1.931 што се должи на продажбата на акциите на Комерцијална Банка.

2.Останати оперативни приходи	**и з н о с**		**Индекс**
	2020	**2021**	
Добивки од продажба на средства	818,295	15,804,032	1,931
Приходи од вишоци	108,176	57,404	53
Прих.од наплат.отпиш.побар и отпис на обврски	63,926	312,605	489
Останати оперативни приходи	2,788,625	6,333,319	227
Вкупно :	**3,779,022**	**22,507,360**	596

Финансиски приходи

Финансиските приходи достигнаа износ од 1,394 илјади денари и забележаа опаѓање од 28% во споредба со предходната година.

Табела на финансиски приходи

3.Финансиски приходи	износ		Индекс
	2020	2021	
Приходи од курсни разлики и останати приходи	291,494	266,751	92
Приходи од дивиденди	1,650,741	1,127,385	68
Вкупно :	**1,942,235**	**1,394,136**	72

Вкупни расходи

Вкупните расходи достигнаа износ од 696,746 илјади денари и тие се за 50% поголеми во споредба со расходите остварени во 2020 година. Во структурата на вкупните расходи 99.08% се оперативните расходи, додека финансиските расходи учествуваа со 0.92%.

Оперативни расходи

Оперативните расходи забележаа пораст од 51% во споредба со предходната година.

Во структурата на оперативните трошоци најголемо учество има набавната вредност на трговските стоки, додека најголем индекс на пораст забележаа трошоците на вработените.

Структура на оперативни расходи:

Оперативни расходи	износ		индекс
	2020	2021	
Промена на залихи на готови производи	10,203	-6,131	0
Набавна вредност на продадени стоки	363,579,356	533,702,276	147
Трошоци на суровини и материјали	10,147,910	12,220,298	120
Услуги со карактер на материјални трошоци	13,387,358	20,749,213	155
Останати трошоци од работењето	8,411,126	10,666,734	127
Трошоци за вработени	45,635,501	91,963,411	202
Амортизација	6,847,479	7,592,502	111
Останати оперативни расходи	9,959,097	13,443,192	135
Вкупно :	**457,978,030**	**690,331,495**	151

Останати оперативни расходи	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Загуба од продажба на мат.средства	576,713	2,111,958	366
Загуба од продажба на хартии од вредност	626,704	274,308	44
Кусоци на стоки	357,004	199,585	56
Отпис на побарувања	3,388,386	1,467,490	43
Дополнително одоврени рабати	4,216,286	5,580,053	132
Казни, пенали и надоместоци на штета		32,024	
Останати расходи од работењето	794,004	3,777,774	475
Вкупно :	**9,959,097**	**13,443,192**	135

Останатите оперативни трошоци се зголемени за 35 % во однос на споредбениот период.
Во 2021 година имаме зголемувањето на трошокот на одобрени рабати за навремено плаќање за 32%, што резултираше со зголемување на наплатата на побарувањата во доспеан рок споредбено со 2020 година.

Финансиски расходи

Финансиските расходи достигнаа износ од 6,408 илјади денари и во споредба со 2020 година тие забележаа пораст од 11% .

Табела на финансиски расходи

Финансиски расходи	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Расходи по основ на камати	5,498,413	5,334,066	97
Негативни курсни разлики	292,507	737,732	252
Останати финансиски расходи		336,335	
Вкупно :	**5,790,920**	**6,408,133**	**111**

Во текот на годината платени се камати по кредити од банки на износ 5,334 илјади денари и бележат намалување од 3%.

Добивка

Во деловната 2021 година остварена е бруто добивка во износ од 116,778 илјади денари и бележи значително зголемување во споредба со 2020 година кога изнесуваше 6,243 илјади денари.

Учеството на добивката пред оданочување во вкупниот приход изнесува 14,33% према 1.33% во претходната година.

Пресметаниот данок на добивка изнесува 14,339 илјади денари и во споредба со 2020 година кога изнесуваше 1,884 забележа зголемување од 661%.

Добивката по оданочување изнесува 102,438 илјади денари. Учеството на нето добивката во вкупниот приход изнесува 12.59% према 0,92% во претходната година.

Вкупни средства

Вкупните средства, достигнаа износ од 505,185 илјади. Во структурата на вкупните средства нетековни средстваа учествуват со 17% додека тековните средства имаат учество од 83 % во вкупните средства.

Нетековни средства

Нетековните средства забележија намалување од 16% во однос на споредбениот период.

Табела на нетековни средства:

Нетековни средства	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Нематеријални средства	715,009	1,111,414	155
Недвижности,постројки и опрема	78,367,764	78,216,191	100
Вложувања во недвижности	6,150,000	6,150,000	100
Вложувања во хартии од вредност	17,181,846		0
Останати долгорочни побарувања	1,060,000	940,000	89
Вкупно:	**103,474,619**	**86,417,605**	84

Технокомерц АД-Скопје располагаше со 2,354 обични акции на Комерцијална Банка АД -Скопје. На 01.02.2021 год. менаџментот одлучи да продаде 1,466 акции по пазарна цена од 7,799 денари по акција, додека на 04.02.2021 год. се продадоа останатите 888 акции по пазарна цена од 7,776 денари. Приливот од продажбата на акциите се искористи за подмирување на дел од краткорочните кредити додека останатиот дел од приливот се искористи за вложување во акции на странските берзи.

Материјалните и нематеријалните средства се евидентирани по набавна вредност намалени за акумулираната амортизација која се пресметува врз основа на објавената номенклатурата на средствата за амортизација и годишните стапки за амортизација.

Тековни средства

Тековните средства изнесуваат 418,768 илјади денари и бележат зголемување од 34% во однос на предходната година.

Табела на тековни средства

Тековни средства	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Залихи	128,106,418	125,881,425	98
Краткорочни побарувања	151,929,584	238,767,553	157
Краткорочни финасиски средства	15,619,180	42,155,268	270
Пари и парични еквиваленти	15,955,791	11,496,422	72
Платени трошоци за идни периоди(АВР)	521,735	467,224	90
Вкупно :	**312,132,708**	**418,767,892**	134

Залихи

Вкупните залихи достигнаа износ од 125,881 илјади денари и во однос на споредбениот период забележаа намалување од 2 %.

Табела на вкупни залихи

Залихи	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Материјали	1,508,596	1,360,198	90
Ситен инвентар и авто гуми	1,757,556	1,371,071	78
Производство	159,129	164,241	103
Готови производи	98,775	99,794	101
Трговски стоки	124,582,362	122,886,121	99
Вкупно :	**128,106,418**	**125,881,425**	98

Краткорочни побарувања

Вкупните краткорочни побарувања на друштвото изнесуваа 238,767 илјади денари и бележат зголемување од 57 % во споредба со 2020 год.

Во 2021 година имаме нови утужени побарувања во износ од 7,205 илјади денари . Од вкупните утужени побарувања наплатени се 8,042 илјади денари .

Краткорочни побарувања	**и з н о с**		**индекс**
	2020	2021	
Побарувања од купувачи во земјата	127,037,191	182,808,733	144
Сомнителни и спорни побарувања	20,768,509	19,851,392	96
Побарувања од купувачи во странство	51,070	43,385	85
Побарувања по аванси	1,626,961	23,577,962	1,449
Останати краткорочни побарувања	2,445,853	12,486,081	511
Вкупно :	**151,929,584**	**238,767,553**	157

Основна главнина, капитал и резерви

Сопствените извори на средства на друштвото на 31.12.2021 година остварија зголемување од 40% .
Во структурата на вкупните извори на средства тие учествуваа со 60,8% према 53.83% во 2020 год.

Табела на капитал и резерви :

Траен капитал	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Акционерски капитал	57,665,080	57,665,080	100
Сопствени акции	-6,246,177	-6,246,177	100
Премии на емитирани акции	19,954,319	19,954,319	100
Резерви	43,361,338	31,713,848	73
Акумулирана добивка	104,825,829	204,264,319	195
Вкупно:	**219,560,389**	**307,351,388**	140

Од остварената добивка во 2021 година 18,000 илјади денари е издвоено за инвестиции во наредната година.

Вкупни обврски

Вкупните обврски на друштвото достигнаа износ од 197,833 илјади денари и во споредба со 2020 година тие се зголемени за 1%. Во вкупните извори на средства тие учествуваат со 39%.

Долгорочни обврски

Табела на долгорочни обврски:

Долгорочни обврски	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Обврски за долгорочни кредити	65,600,164	49,018,099	75
Вкупно :	**65,600,164**	**49,018,099**	75

Вкупната кредитна задолженост е намалена за 21% во однос на 2020 година и изнесува 113,045 илјади ден
Обврските за долгорочни кредити се намалени за 25% а обврските за краткорочни кредити се намалени за 18 % во однос на предходната година.

На 31.12.2021 година обврските према државата за ДДВ изнесуваа 7,059 илјади денари.

Краткорочни обврски

Краткорочните обврски на друштвото се зголемија за 14% и во вкупните извори на средства тие учествуваа со 29%.

Табела на обврски према добавувачи :

Краткорочни обврски према добавувачи и останати обврски	**и з н о с**		**индекс**
	2020	**2021**	
Обврски према добавувачи во земјата	19,534,780	12,057,854	62
Обврски према добавувачи во странство	31,632,946	48,296,681	153
Обврски по краткорочни кредити	77,848,710	64,027,374	82
Останати краткорочни обврски	1,430,338	24,434,101	1,708
Вкупно :	**130,446,774**	**148,816,010**	114

Технокомерц АД-Скопје, успешно ја реализираше поставената деловна стратегија за 2021 година што резултираше со постигнување на рекордна нето добивка од 102,438 илјади денари.

Финансиски показатели

Показатели на профитабилност

	Елементи		2020	2021
1	Однос на добивка пред оданочување и вкупна актива (РОА)	%	1.50	23.12
2	Однос на добивка за финансиска година и вкупна актива (РОА)	%	1.05	20.28
3	Однос на добивка пред оданочување и капитал и резерви	%	2.84	37.99
4	Однос на добивка за финансиска година и капитал и резерви (РОЕ)	%	1.99	33.33
5	Добивка пред оданочување по работник	ден.	99,096	1,883,511
6	Добивка за финансиска год.по работник	ден.	69,192	1,652,234
7	Добивка за финан.година и амортизац.	%	2.70	21.78
8	Нето профитна маржа	%	0.93	12.59

Показатели на деловна ефикасност

	Елементи		2020	2021
1	Денови на врзување на залихите однос мегу производот на вредноста на залихите и број на денови во годината спрема приходи од редовно работење	број	100	56
2	Денови на врзување на побарувањата однос мегу производот на вредноста на побарувањата и број на денови во годин. спрема приходи од редовно работење	број	119	107
3	Денови на плаќање на обврските однос мегу производот на вредноста на краткор.обврски и број на денови во год. спрема трошоци од редовно работење	број	104	78
4	Коефициент на обрт на залиха однос мегу приходи од редов.раб.и залихи	број	3.65	6.45
5	Коефициент на обрт на целокупен имот однос мегу вкупен приход и вкупни средст.	број	1.13	1.61

Показатели за ликвидност

	Елементи		2020	2021
1	Моментна ликвидност Однос мегу парични средства и хартии од вредност и краткорочни обврски	%	12.23	7.73
2	Тековна ликвидност Однос мегу тековни средства намалени за залихи и краткорочни обврски	%	337.09	196.50
3	Општа ликвидност Однос мегу тековни средства и краткор. обврски	%	238.88	281.09

Показатели на финансиска стабилност

	Елементи		2020	2021
1	Финансиска сигурност Капитал и резерви према вкупна пасива	%	52.83	60.84
2	Степен на кредитна способност Капитал, резерви и долгор.обврски према постојани средства	%	275.59	412.38
3	Степен на самофинансирање Капитал и резерви према постојани средства и залихи	%	94.81	144.77
4	Степен на задолженост Вкупни долгови према капитал и резерви	%	89.29	64.37
5	Степен на покритие на тековните средства	%	58.31	64.54
6	% на кредитна задолженост Обв.по кредити намалени за паричнисред. према капитал и резерви	%	58.07	33.04

Показатели на економичност

	Елементи		2020	2021
1	Однос мегу приходи и расходи	%	101.35	116.76
2	Однос мегу приходи и расходи од редовно работење	%	101.60	117.64
3	Однос мегу финансиски приходи и финансиски расходи	%	16.69	21.76
4	Однос на добивка пред оданочување и приходи од работење	%	1.33	14.38
5	Однос на добивка за финанансис.година и приходи од редовно и вонред.работење	%	0.93	12.61

ТЕХНОКОМЕРЦ АД Скопје