

ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД СТРУМИЦА

Управен одбор

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ

**За работењето на ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД СТРУМИЦА во 2022
година**

Струмица Февруари 2023

СОДРЖИНА

Опис	Страна
Порака на Претседателот на Управниот одбор	3
1. Општи информации	3
2. Главни фактори и околности коишто влијаеле на определувањето на работењето на друштвото	5
2.1. Промени во опкружувањето во чии што рамки друштвото дејствува	5
2.2. Одговор на друштвото на промените и нивното влијание	5
3. Политика на вложување за одржување и за поддршка на успешноста во работењето на друштвото	5
3.1. Политика на дивиденди	5
3.2. Управување со ризикот на капиталот	6
3.3 Извори на средства на друштвото	6
3.4. Политика на односот на долгорочниот долг спрема основната главнина	6
4. Големи зделки и зделки со заинтересирана страна	6
4.1. Големи зделки	6
4.2. Зделки со заинтересирана страна	6
5. Средства на друштвото чија што вредност не е одразена во билансот на состојба според меѓународните сметководствени стандарди	7
6. Изгледите за идниот развој на друштвото и неговиот деловен потфат	7
7. Активности во сферата на истражувањето и развојот	7
8. Примања на Членовите на Органите	7
9. Посебни податоци	7
- Биланс на успех – Извештај за добивка и загуба – Извештај за сеопфатна добивка	8
- Биланс на состојба – Извештај за финансиската состојба	9
- Извештај за паричните текови	10
- Извештај за промени на главнината	11
- Индикатори	13
10. Предлог за распределба на добивката	14

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ
за работењето на ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД Струмица
во 2022 година

Порака на Претседателот на Управниот Одбор

Во 2022 година ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД – Струмица работеше во согласност со своите утврдени стратешки и годишни цели, како и утврдената деловна политика.

ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД во изминатата година својата активност ја остваруваше со извршување на основната дејност и нејзино унапредување за постигнување на подобри економски ефекти во своето работење.

Во најголем дел приходите ги оствари од својата основна дејност.

Претседателот на Управен одбор цени дека успешно се остварени поставените годишни цели и планираната деловна политика на Друштвото за 2022 година во сите сегменти од своето работење.

1. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

Назив : Друштво за трговија услуги и консалтинг Герас Цунев Трговија АД Струмица

Форма на трговското друштво : АД

Година на основање : 2001

Дејност: Хотели и слични објекти за сместување

Број на вработени на 31,12,2022 – 3 ; на 31,12,2021 – 4

Матичен број: 5607302

Седиште: ул Гоце Делчев бр 50 Струмица

Основачи и одговорност:

Основачи на друштвото се акционери согласно акционерска книга на друштвото со следната структура:

Назив на емисијата: Герас Цунев Трговија обични	Според акционерска книга од централен депозитар за хартии од вредност 31.12.2022
Издавач:	Друштво за трговија услуги и консалтинг Герас Цунев Трговија АД
Вид	Обични акции
Ном. Вредност поХВ:	15 ЕУР
Вкупен број на ХВ:	68676
Вкупен номинален капитал:	1,030,140 ЕУР
Број на гласови:	68676
Состојба:	Активен
Број на иматели	62
Број на сопственички позиции:	62

Овластувањата и одговорноста на акционерското друштво во правниот промет со трети лица е неограничено и за обврските одговара со целиот свој имот.

Лице овластено за застапување е Снежана Јанева извршен директор со неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет.

2. Главни фактори и околности коишто влијаеле на определувањето на работењето на друштвото

Во текот на 2022 година Друштвото оствари загуба во износ од 2,608 илјади денари.

Во текот на 2022 година друштвото своето работење го темелеше на редовните дејности од хотелско сместување.

2.1. Промени во опкружувањето во чишто рамки друштвото дејствува

Во 2022 година опкружувањето во чишто рамки работи друштвото немаше големи рефлексии на работењето во однос основната дејност.

2.2. Одговор на друштвото на промените и нивното влијание

Со превземените мерки за подобрување на економичноста на работењето и соодветните односи со деловните банки друштвото редовно ја одржуваше ликвидноста и репутацијата на друштвото во однос на опкружувањето.

3. Политика на вложување за одржување и за подршка на успешноста во работењето на друштвото

Одржувањето на успешноста на работењето на друштвото, покрај со стабилните договори, како во делот на одобрување на основните така и во делот на другите активности, беше поткрепено и со подршка од страна на основачите на друштвото.

3.1. Политика на дивиденда

Друштвото нема исплатено дивиденда во 2022 година.

3.2. Управување со ризикот на капиталот

Ризикот од ликвидност, од зголемување на каматните стапки, како и ризикот од флуктуации на пазарот на капитал, постојано е присутен поради недоволната економска стабилност, како и поради актуелната политичка нестабилност во нашата држава. Но ние постојано централизирано ја управувавме ликвидноста и краткорочно обезбедувавме подршка од основачите за да во ниеден момент не дојде до ризик од блокирање од страна на доверители. Сите овие активности се во функција на обезбедување на принципот на континуитет преку настојување да се постигне оптимален баланс меѓу долговите и вкупната главнина.

3.3 Извори на средства на друштвото

Во 2022 година средства за тековно работење како и за тековно и инвестиционо одржување воглавно се користеа од редовните приходи. При користењето на туѓи извори на средства, од основачите се водеше сметка да долгорочните кредити не ја загрозуваат ликвидноста, како и да не го нарушуваат односот на обврските и вкупните средства како и основната главнина на друштвото.

3.4. Политика на односот на долгорочниот долг спрема основната главнина

Раководството ја анализира капиталната структура на месечна основа. Како генерално правило, набавките на нетековни средства се финансираат од долгорочни кредити.

Показателот на задолженост на 31 декември 2022 и 2021 година е како што следи:

	во илјада денари	
	Тековна година	Претходна година
Обврски по кредити	864	1,014
Пари и парични еквиваленти	277	304
Нето обврски (пари)	587	711
Вкупен капитал	67,808	70,416
% на задолженост	0.87%	1.01%

4. Големи зделки и зделки со заинтересирана страна

4.1. Големи зделки

Согласно со Законот за трговски друштва во кој се дефинира поимот, голема зделка ги опфаќа трансакциите кои надминуваат 20% од сметководствената вредност на имотот на друштвото, определена врз основа на последните финансиски извештаи на друштвото.

4.2. Зделки со заинтересирана страна

Согласно со Законот за трговски друштва во кој се дефинира поимот – заинтересирана страна со која се опфатени сите трансакции (вклучувајќи без ограничување, заем, кредит, залог или гаранција) во која заинтересираната страна е член на орган на управување, вклучувајќи ги и раководните лица, или акционер на друштвото кој заедно со поврзаните страни поседуваат 20% или повеќе проценти од акциите со право на глас на друштвото или лице кое има овластување да дава упатства на друштвото што се задолжителни, се смета за зделка со заинтересирана страна и се извршува од страна на друштвото во соодветна постапка.

Значи за заинтересирана страна се смета лице, негов застапник, сопружник, родители, деца, браќа и сестри од двајцата родители, родители посвоители, посвоени деца или некое друго лице поврзано со нив кое:

- е страна во таквата зделка, нејзин корисник, застапник или посредник во зделката
- поединечно или заедно поседуваат 20% или повеќе проценти од акциите во правното лице кое е страна во зделката, нејзин корисник, застапник или посредник во зделката
- е член на органот на управување, односно на надзор на правното лице кое е страна во зделката, нејзин корисник или застапник, или е раководно лице во тоа правно лице.

5. Средства на друштвото чија што вредност не е одразена во билансот на состојба според меѓународните сметководствени стандарди

На 31.12.2022 година сите средства на Друштвото се признаени во Билансот на состојба на друштвото согласно со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се применуваат во Република Македонија.

6. Изгледите за идниот развој на друштвото и неговиот деловен потфат

Развојот на друштвото според остварувањата и планираните активности , воглавно ќе се одвива во иста насока и со иста динамика како и досега. Давањето на услугите ќе има иста динамика во согласност со договорите и одлуките на органите.

7. Активности во сферата на истражувањето и развојот

Друштвото нема издатоци за истражување и развој во нови технологии.

8. Примања на Органите на управување

Нема

9. Посебни податоци

- Биланс на успех – Извештај за добивка и загуба – Извештај за сеопфатна добивка
- Биланс на состојба – Извештај за финансиската состојба
- Извештај за паричните текови
- Извештај за промена на главнината
- Индикатори

9.1. ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА ЗА ПЕРИОДОТ
За годината што завршила на 31 декември 2022 и 2021 (во 000 денари)

Позиција	Тековна година	Претходна година
Приходи од продажба	4,722	3,896
Останати оперативни приходи (добивка)	8	462
Потрошени материјали и ситен инвентар	1,538	1,084
Набавна вредност на стоки и материјали	84	-
Услуги со карактер на материјални трошоци	1,750	2,183
Трошоци за депрецијација и амортизација	1,661	1,598
Вредносно усогласување	-	162
Нематеријални трошоци од работењето	1,334	1,147
Останати трошоци од работењето од редовни активности	95	158
Плати и надомести	1,252	1,371
Добивка/загуба од оперативно работење	(2,985)	(3,345)
Финансиски приходи	437	242
Финансиски расходи	60	41
Добивка/загуба за годината	(2,608)	(3,144)

9.2. ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ**На 31 декември 2022 и 2021 (во 000 денари)**

Позиција	Тековна година	Претходна година
СРЕДСТВА		
Долгорочни средства	22,841	24,158
Материјални средства	21,828	23,146
Вложувања во недвижности	1,012	1,012
Тековни средства	47,427	48,675
Залихи	2,067	2,151
Побарувања за аванси во земјата	6,787	6,787
Парични средства и еквиваленти на парични средства	277	304
Побарувања од купувачи	9,866	9,520
Побарувања од поврзани субјекти	1,256	1,256
Краткорочни финансиски вложувања	21,819	22,099
Активни временски разграничувања	5,354	6,558
ВКУПНА АКТИВА	70,267	72,833
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		
Капитал и резерви	67,808	70,416
Запишан основен капитал	62,787	62,787
Ревалоризациона резерва	639	639
Резерви	6,279	6,279
Акумулирана добивка/загуба	711	3,854
Добивка за финансиската година	(2,608)	(3,144)
Долгорочни обврски	375	875
Тековни обврски	2,085	1,542
Краткорочни обврски према поврзани друштва	3	51
Обврски спрема добавувачи	1,089	875
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	38	13
Останати краткорочни обврски и останати резервирања	466	463
Краткорочни финансиски обврски	489	139
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	70,267	72,833

9.3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ
За годината која завршува на 31.12.2022 и 31.12.2021 (во 000 денари)

Позиција	Тековна година	Претходна година
Готовински текови од деловни активности	817	60
Нето добивка/загуба после оданочување	(2,608)	(3,144)
Амортизација	1,661	1,598
Промени - Зголемување/намалување на :		
Залихи	84	217
Побарувања од поврзани друштва	-	30
Побарувања од купувачи	(346)	(283)
Побарувања од вработените	-	1
Побарувања по дадени заеми	280	285
АВР	1,204	1,657
Обврски спрема поврзани друштва	(48)	(149)
Обврски спрема добавувачи	213	392
Обврски кон вработените	-	(107)
Тековни даночни обврски	24	(10)
Обврски по заеми и кредити	350	(247)
Останати краткорочни обврски	3	70
ПВР	-	(249)
Готовински текови од инвестициони активности	(344)	(800)
Директни набавки на нематеријални и материјални средства	(344)	(800)
Готовински текови од финансиски активности	(500)	875
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	(500)	875
Зголемување/намалување на паричните средства	(27)	135
Парични средства на почеток на годината	304	169
Парични средства на крајот на годината	277	304

9.4. Извештај за промена на главнината на 31 декември 2022 (во 000 денари)

Позиција	Основна главнина	Задржана добивка/ загуба	Добивка/ загуба за годината	Резерви	Ревалоризирана вредност	Вкупно
Состојба на 1 јануари 2022	62,787	3,854	(3,144)	6,279	639	70,416
Промена на сметководствени политики						
Повторно утврдено салдо	62,787	3,854	(3,144)	6,279	639	70,416
Промени на капиталот за 2022						
Вкупна сеопфатна добивка за годината			(2,608)			(2,608)
Трансфер/пренос на задржана добивка		(3,144)	3,144	-		-
Состојба на 31 декември 2022	62,787	711	(2,608)	6,279	639	67,808
Состојба на 1 јануари 2021	62,787	7,018	(3,164)	6,279	639	73,559
Промена на сметководствени политики						
Повторно утврдено салдо	62,787	7,018	(3,164)	6,279	639	73,559
Промени на капиталот за 2021						
Вкупна сеопфатна добивка за годината			(3,144)			(3,144)
Трансфер/пренос на задржана добивка		(3,164)	3,164	-		-
Состојба на 31 декември 2021	62,787	3,854	(3,144)	6,279	639	70,416

Врз основа на остварените резултати од работењето може да се утврдат и показатели за финансиската успешност мерени преку различни показатели

Финансиска стабилност

Финансиската сигурност како сооднос на трајниот капитал и вкупната пасива изнесува - 89,35% (што е за 3,15% процентни поени повеќе во однос на 2021 година).

Ликвидност

Во 2022 година Друштвото беше континуирано ликвидно во своето работење без блокади по било кој основ.

Побарувањата на Друштвото по сите основи се следат постојано и редовно се преземаат мерки и активности за нивна наплата.

Друштвото презема активности и за намиравање на достасаните обврски спрема коминентите и добавувачите, при што е воспоставена целосна финансиска рамнотежа меѓу тековните средства од една страна и обврските од друга страна. Заради планирање и исплата на обврските на Друштвото кон сите субјекти, се води дневно, неделно и месечно планирање на истите.

Економичност

Економичноста во работењето е резултат на соодносот на вкупниот приход и вкупниот расход за 2022 година, при што коефициентот на ефикасност е 66,46% (што е за 7,05 процентни поени повеќе во однос на 2021 година).

Рентабилност

Рентабилноста во работењето, мерена со вкупниот приход во сооднос со основните средства по сегашна вредност, во 2022 година изнесува 23,67% (што е за 3,80 процентни поени повеќе во однос на 2021 година).

ОПИС	2022	2021
------	------	------

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА СТАБИЛНОСТ

Финансиска сигурност - учество на капиталот и резервите во вкупната пасива во %	96.50%	96.68%
Степен на кредитна способност - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и долгорочните обврски со постојаните средства во %	298.52%	295.10%
Степен на самофинансирање - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и постојаните средства и залихите во %	272.23%	267.65%
Степен на покритење на тековни средства во %	143.0%	144.7%

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА ЛИКВИДНОСТ

Моментна ликвидност - однос меѓу паричните средства и хартиите од вредност и обврските	11.26%	12.56%
Тековна ликвидност - однос меѓу тековните средства намалени за залихите и обврските во %	2176%	3016%
Општа ликвидност - однос меѓу тековните средства и обврските во %	2275%	3156%
Денови на врзување на побарувањата (цел број) однос меѓу производот на вредноста на побарувањата и бројот на денови во годината спрема приходите од основна дејност и други активности	3479	3871
Денови на врзување на залихи(цел број) однос меѓу производот на вредноста на залихите и бројот на денови во годината спрема приходите од основна дејност и други активности	160	180
Денови на плаќање на обврските (цел број) - однос меѓу производот на вредноста на кусорочните обврски и бројот на деновите во годината спрема трошоците од редовно работење	97.87	72.70

ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЛОВНА УСПЕШНОСТ

Добивка од редовно работење и од вонредни активности пред оданочување по работник во денари		
Добивка за финансиската година по работник во денари		
Загуба за финансиската година по работник во денари	(869.263)	(785.880)
Добивка за финансиската година во однос на вкупна актива во %	-3.71%	-4.32%
Добивка за финансиската година и амортизација во однос на вкупна актива во %	-1.35%	-2.12%
Добивка за финансиската година во однос на капитал и резерви во %	-3.85%	-4.46%
Однос меѓу добивка за финансиската година и приходите од редовно и вонредно работење во %	-50.47%	-68.33%
Просечна месечна бруто плата по работник во денари	34.780	28.555
Просечна месечна нето плата по работник во денари	25.041	20.560
Просечен број на вработени врзоснова на часови на работа - цел број	3	4

10. Предлог за распределба на добивката/загубата

Загубата утврдена со Годишната сметка за 2022 година на ГЕРАС ЦУНЕВ ТРГОВИЈА АД Струмица која изнесува 2,608 илјади денари се предлага да се распредели на сметката акумулирана загуба.

Претседател на Управен Одбор

Струмица, 10.02.2023