

ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА АД - ДЕБАР

Финансиски извештаи за годината што
завршува на 31 Декември 2020 и
Извештај на независниот ревизор

Скопје, Јуни 2021 година

СОДРЖИНА

	Страна
Извештај на независниот ревизор до акционерите на ДЕБАРСКИ БАЊИ ЦАПА АД - Дебар	
Одговорност на раководството	4
Финансиски извештаи	
Извештај за сеопфатна добивка	5
Извештај за финансиската состојба	6
Извештај за промените во главнината	7
Извештај за паричните текови	8
Белешки кон Финансиските извештаи	9-23
Прилози	
Законска обврска за составување на годишна сметка и годишен извештај за работењето на Друштвото согласно Законот за трговските друштва	
Годишна сметка	
Годишен извештај за работењето на Друштвото	

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА АД - ДЕБАР

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА АД ДЕБАР (Натаму: Друштвото) коишто го вклучуваат Извештајот за финансиската состојба заклучно со 31 Декември 2020 година, како и соодветниот Извештај за сеопфатна добивка, Извештајот за промените во главнината и Извештајот за паричните текови за годината којашто завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија и интерната контрола којашто е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи коишто се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со ревизорските стандарди кои се во примена во Република Северна Македонија. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото за да обликува ревизорски постапки коишто се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Друштвото. Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на раководството, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизорските докази кои што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (продолжение)
ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА АД - ДЕБАР**

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи објективно ја презентираат, во сите материјални аспекти финансиската состојба на Друштвото заклучно со 31 Декември 2020 година, како и на неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината којашто завршува тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Извештај за други правни и регулативни барања

Раководството на Друштвото е исто така одговорно за подготвување на годишниот извештај за работењето на Друштвото за 2020 година во согласност со член 384 од Законот за трговските друштва. Наша одговорност е да изразиме мислење за конзистентноста на годишниот извештај, со историските финансиски податоци објавени во годишната сметка и финансиските извештаи на Друштвото со состојба на и за годината којашто завршува 31 Декември 2020 година, во согласност со МРС 720 кој е прифатен и објавен во Република Северна Македонија, како и во согласност со барањата на член 34 став 1 точка (д) од Законот за ревизија.

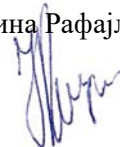
Според нашето мислење историските финансиски податоци изнесени во годишниот извештај за работењето на Друштвото со состојба на и за годината којашто завршува на 31 Декември 2020 година, се конзистентни, во сите материјални аспекти, со податоците објавени во годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи.

Скопје 14 Јуни, 2021 година

Овластен ревизор
Митко Попоски



Директор
Јасмина Рафајловска



ОДГОВОРНОСТ НА РАКОВОДСТВОТО ЗА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Приложените Финансиски извештаи на ДЕБАРСКИ БАЊИ ЦАПА АД - Дебар, на страниците 5 до 8 и Белешките кон истите на страниците 9 до 23 се одговорност и се одобруваат од раководството.

Друштвото го води своето сметководство во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија. Приложените Финансиски извештаи за 2019 година се ревидирани со што е обезбедена нивна споредливост со Финансиските извештаи за 2020 година. Финансиските извештаи вклучуваат одредени износи кои се базираат на најдобрите можни проценки и оценки на датумот на составувањето на финансиските извештаи.

Независниот ревизор, Рафајловски ревизија ДОО - Скопје, беше ангажиран да изврши ревизија на овие Финансиски извештаи и неговиот Извештај е даден на страниците 2 и 3.



Албиона Риза
Главен извршен директор на
ДЕБАРСКИ БАЊИ ЦАПА АД - Дебар

Бјонда Баланца
Одговорен за потпишување на финансиските
извештаи на
ДЕБАРСКИ БАЊИ ЦАПА АД - Дебар

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА
за годината завршена на 31 Декември 2020 и 2019
(во 000 Денари)

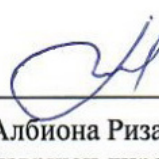
	Белешка	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Приходи од продажба	4	65.711	187.142
Останати оперативни приходи	5	4.561	2.539
Трошоци за сировини и материјали и набавна вредност на продадени стоки	6	(27.789)	(62.271)
Трошоци за вработените	7	(63.751)	(70.301)
Амортизација	11	(12.817)	(14.639)
Останати оперативни расходи	8	(19.762)	(17.912)
Нето приходи (расходи) од финансирање	9	(918)	(1.423)
<i>Добивка/Загуба од редовно работење пред оданочување</i>		(54.765)	23.135
Расходи за данок на добивка	22	-	-
<i>Добивка/Загуба за годината од континуирано работење</i>		(54.765)	23.135
<i>Добивка/Загуба за годината од прекинато работење</i>		-	-
ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ГОДИНАТА		(54.765)	23.135
<i>Останата сеопфатна добивка - нето</i>		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ФИНАНСИСКАТА ГОДИНА		(54.765)	23.135
ЗАРАБОТКА/ЗАГУБА ПО АКЦИЈА (во денари)	10	(2.608)	1.101,64

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од
Финансиските извештаи*

*Одбор на директори на ден 19.05.2021 година ги одобрил овие финансиски извештаи,
а во нивно име се потпишани од:*


Бјонда Баланца
Одговорен за потпишување на
финансиските извештаи на
ДЕБАРСКИ БАЊИ
ЦАПА АД - Дебар




Албиона Риза
Главен извршен директор на
ДЕБАРСКИ БАЊИ
ЦАПА АД - Дебар

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА
на 31 Декември 2020 и 2019
(во 000 Денари)

	Белешка	31 Декември 2020	31 Декември 2019
А СРЕДСТВА			
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Недвижности и опрема	11	319.150	311.944
Финансиски вложувања	12	310	595
<i>Вкупно нетековни средства</i>		<u>319.460</u>	<u>312.539</u>
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Залихи	13	10.569	11.180
Побарувања од купувачи	14	1.688	5.626
Краткорочни финансиски вложувања	15	-	7.059
Други краткорочни побарувања	16	5.888	4.861
Парични средства	17	32.324	6.432
<i>Вкупно тековни средства</i>		<u>50.469</u>	<u>35.158</u>
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u>369.929</u>	<u>347.697</u>
Б ГЛАВНИНА			
Основна главнина	18	65.241	65.241
Законски и други резерви		182.976	162.734
Акумулирана (задржана) добивка		(28.120)	49.779
<i>Вкупно главнина</i>		<u>220.097</u>	<u>277.754</u>
В ОБВРСКИ			
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ			
Долгорочни обврски	19	72.854	21.992
<i>Вкупно нетековни обврски</i>		<u>72.854</u>	<u>21.992</u>
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ			
Краткорочни обврски спрема добавувачи	20	18.027	19.766
Други краткорочни обврски	21	42.364	28.185
ПВР		16.587	-
<i>Вкупно тековни обврски</i>		<u>76.978</u>	<u>47.951</u>
ВКУПНО ОБВРСКИ		<u>149.832</u>	<u>69.943</u>
ВКУПНО ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ		<u>369.929</u>	<u>347.697</u>

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од
Финансиските извештаи*

*Одбор на директори на ден 19.05.2021 година ги одобрил овие финансиски извештаи,
а во нивно име се потпишани од:*


Бјонда Баланца
Одговорен за потпишување на
финансиските извештаи на
ДЕБАРСКИ БАЊИ
ЦАПА АД - Дебар




Албиона Риза
Главен извршен директор на
ДЕБАРСКИ БАЊИ
ЦАПА АД - Дебар

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ ВО ГЛАВНИНАТА
за годината завршена на 31 Декември 2020 и 2019
(во 000 Денари)

2020	Основна главнина	Законски и други резерви	Акумулирана (задржана) добивка	Вкупно
Состојба на 1 Јануари 2020 година	65.241	162.734	49.779	277.754
Резерви за реинвестирана добивка	-	23.134	(23.134)	-
Ревалоризациони резерви за нетековни средства-корекција	-	(2.892)	-	(2.892)
Сеопфатна добивка/загуба за 2020 година	-		(54.765)	(54.765)
Состојба на 31 Декември 2020 година	65.241	182.976	(28.120)	220.097
2019	Основна главнина	Законски и други резерви	Акумулирана (задржана) добивка	Вкупно
Состојба на 1 Јануари 2019 година	65.241	127.335	65.303	257.879
Резерви за реинвестирана добивка	-	32.506	(32.506)	-
Ревалоризациони резерви за нетековни средства		2.893	-	2.893
Распределба на дивиденда	-	-	(6.153)	(6.153)
Сеопфатна добивка за 2019 година	-	-	23.135	23.135
Состојба на 31 Декември 2019 година	65.241	162.734	49.779	277.754

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од
Финансиските извештаи*

ИЗВЕШТАИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ
за годината завршена на 31 Декември 2020 и 2019
(во 000 Денари)

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Готовински тек од оперативни активности		
Добивка пред оданочување	(54.764)	23.135
<i>Коригирано за:</i>		
Амортизација	12.817	14.639
Побарувања од купувачи	3.938	(187)
Краткорочни финансиски вложувања	7.058	7.000
Останати побарувања	(742)	(1.829)
Залихи	612	(4.998)
Обврски спрема добавувачи	(1.738)	(1.039)
Останати краткорочни обврски	19.842	(1.543)
Корекција од претходен период	(2.892)	-
<i>Нето готовина од оперативни активности</i>	(15.869)	35.178
Готовински тек од инвестициони активности		
Набавка на основни средства	(17.635)	(29.484)
Продажба на основни средства	-	730
<i>Нето готовина од инвестициони активности</i>	(17.635)	(28.754)
Готовински тек од финансиски активности		
Вратени/примени кредити	59.396	(9.895)
Распределба на дивиденда	-	(6.153)
<i>Нето готовина од финансиски активности</i>	59.396	(16.048)
Нето зголемување (намалување) на пари и парични еквиваленти	25.892	(9.624)
Пари и парични еквиваленти на почетокот на пресметковниот период	6.432	16.056
Пари и парични еквиваленти на крајот на пресметковниот период	32.324	6.432

*Белешките кон Финансиските извештаи се интегрален дел од
Финансиските извештаи*

1. ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ДРУШТВОТО

Друштвото за бањски туризам и телесна рехабилитација Дебарски Бањи - Цапа АД Дебар (натаму: Друштвото) е акционерско друштво, запишано во Трговскиот регистар при Централниот Регистар на Република Северна Македонија со единствен матичен број на субјектот 4001150.

Седиштето на Друштвото е во Дебар на улица 8-ми Септември, број 9.

Основната дејност на Друштвото согласно Тековната состојба од Централниот Регистар е 86.90 - Други дејности за здравствена заштита.

Друштвото има издадено вкупно 21.000 акции и структурата на основната главнина за годината што завршува на 31 Декември 2020 година е 20.970 обични акции во сопственост на физички лица и 30 обични акции во сопственост на правни лица.

Друштвото има основано приватна здравствена установа - специјална болница по физикална медицина. Целта на основање на приватна здравствена установа е проширување на деловната соработка со Фондот за здравствено осигурување и во делот на болничкото сместување.

Друштвото има регистрирано пет подружници:

- Подружница Бања Бањиште с. Бањиште,
- Подружница Долно Косоврасти с. Долно Косоврасти Дебар,
- Подружница Угостителски оддел Дебар,
- Подружница Аква Спарк Дебар, и
- Подружница Спринг Дебар.

Друштвото за вршење на својата дејност користи извори на термо - минерални води за кои во 2010 година има склучено два Договора со Владата на Република Северна Македонија за период од 30 години, со можност за продолжување, за концесија за експлоатација на минерална суровина - термоминерална вода на локалитетот С.Д. Косоврасти и С. Бањиште.

Друштвото не составува Консолидирани финансиски извештаи и ревизијата на финансиските извештаи за годината што завршува на 31.12.2020 и на 31.12.2019 година ги опфаќа само податоците искажани во овие финансиски извештаи (Види Белешка 12).

Друштвото работи во отежнати економски услови предизвикани од пандемијата на Коронавирусот ЦОВИД-19. Вирусот е потврден од Светската здравствена организација на почетокот на 2020 година и е прогласен како глобална пандемија која предизвикува нарушување на нормалното функционирање на глобалната економија, како и економијата во Република Северна Македонија. Друштвото континуирано ги следи и почитува мерките и препораките на Владата на Република Северна Македонија за заштита и превенција на ЦОВИД-19 и превзема низа организациони и технички мерки како што се: посебен протокол за работа со клиенти, обезбедување на физичка дистанца помеѓу вработените и организирање на работата со минимално физичко присуство онаму каде што е применливо, обезбедување заштитна опрема и дезинфекциони средства и други слични мерки.

2. ОСНОВИ ЗА ПОДГОТОВКА НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

2.1 Основа за подготовка

Овие финансиски извештаи се подготвени во согласност со Законот за трговските друштва ("Службен весник на РМ" бр. 28/04 ... 290/20) и Правилникот за водење сметководство ("Службен весник на РМ" бр. 159/09 и 107/11). Според овој Правилник се пропишува воде-

њето сметководство во согласност со Меѓународните Стандарди за Финансиско Известување (МСФИ) вклучувајќи ги и Толкувањата на постојниот комитет за толкување (ПКТ) и Толкувања на Комитетот за толкување на меѓународното финансиско известување објавени од Одборот за меѓународни сметководствени стандарди (КТМФИ) издадени на 1 јануари 2009 година.

Финансиските извештаи се подготвени според моделот на набавна вредност, како основа за мерење, освен за финансиските средства расположливи за продажба и финансиските средства и обврски (вклучувајќи и деривативни инструменти), доколку постојат, кои се мерат по објективната вредност. Во финансиските извештаи извршени се рекласификации на одредени позиции согласно барањата на МСС 1 - Презентирање на финансиските извештаи.

Во составувањето на овие финансиски извештаи Друштвото ги примени сметководствените политики обелоденети подолу, а кои се во согласност со сметководствената и даночната регулатива во Република Северна Македонија.

Веројатноста е поткрепена со фактот дека Друштвото ќе продолжи да работи во иднина.

Последователно на прогласувањето на пандемијата на Коронавирусот ЦОВИД-19 на глобално ниво, следеше прогласување на вонредна состојба во Република Северна Македонија на 18 март 2020 година. По неколку продолжувања и прекини, вонредната состојба беше укината на 23 јуни 2020 година. Во периодот на вонредната состојба, активноста на Друштвото во одреден период беше прекината, со што беше засегнат обемот на деловното работење.

Без оглед на падот на побарувачката предизвикана од неизвесноста во економијата и опаѓањето на потенцијалите за нови аранжмани друштвото продолжува да работи под претпоставката на континуитет.

Овие финансиски извештаи се подготвени со состојба на и за годините што завршуваат на 31 декември 2020 и 2019 година. Денарот претставува функционална и известувачка валута во Република Северна Македонија. Износите содржани во финансиските извештаи на Друштвото, како и во останатите придружни белешки кон финансиските извештаи се прикажани во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Онаму каде што е неопходно, презентацијата на споредбените податоци е прилагодена согласно промените во презентацијата во тековната година.

Приложените финансиски извештаи претставуваат единечни финансиски извештаи на Друштвото.

2.2 Подготовка во услови на инфлација

Раководството е со убедување дека Финансиските извештаи на Друштвото би требало да го рефлектираат ефектот од инфлацијата, а со тоа и ефектот од промените во куповната моќ што е во согласност со законските прописи на Република Северна Македонија.

2.3 Износи искажани во странска валута

Средствата и обврските во странска валута се искажуваат во МКД според среден девизен курс на НБРСМ на денот на составување на Извештајот за финансиската состојба. Трансакциите кои што се извршени во странска валута се изразуваат во МКД по девизниот курс на денот на трансакцијата. Сите разлики од промените на девизните курсеви се признаени во Извештајот за сеопфатна добивка.

2.4 Девизни курсеви

Официјалните девизни курсеви кои беа применети за искажување на ставките во Извештајот за финансиската состојба се:

Валута	31 Декември 2020		31 Декември 2019	
1 ЕУР	61,6940	Денари	61,4856	Денари
1 ЦХФ	50,2353	Денари	56,5593	Денари

2.5 Споредбени показатели

Финансиските извештаи за 2019 година се ревидирани, со што се овозможени споредбени показатели со финансиските извештаи за 2020 година.

3. СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Во продолжение е изнесено резиме на значајните сметководствени политики кои беа применети при изготвувањето на Финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 Декември 2020 и 2019.

3.1 Приходи од продажба

Приходот од продажба на производи се признава кога значителни ризици и користи од сопственоста се пренесени на купувачот и не постојат значајни неизвесности за наплатата и можно враќање на производите. Приходите од извршените услуги се признаваат во Извештајот за сопфатна добивка до степен на завршеност на услугите на крајот на периодот на известување. Степенот на завршеност се определува според евиденцијата за извршената работа.

Приходите од продажба на производи и стоки ја опфаќаат нивната фактурирана вредност.

3.2 Приходи од закупнини

Приходите од закупнини се признаваат во Извештајот за сопфатна добивка само за соодветниот пресметковен период.

3.3 Приходи и расходи од финансирање

Приходите и расходите од финансирање ги вклучуваат приходите и расходите од камати, курсни разлики и дивиденди.

Приходите од камата се признаваат во Извештајот за сопфатна добивка кога се доставуваат за наплата.

Приходот од дивиденда се евидентира кога е објавена дивиденда.

Каматите и другите трошоци се признаваат како расход во периодот во кој настануваат.

3.4 Недвижности и опрема

3.4.1 Почетно вреднување

Недвижностите, постројките и опремата се евидентираат според метод на набавна вредност. Набавната вредност претставува фактурна вредност на набавените средства зголемена за сите трошоци настанати до нивното ставање во употреба, намалена за одобрените попусти.

3.4.2 По почетно вреднување

По почетно вреднување недвижностите и опремата се вреднуваат по набавна вредност, намалена за акумулираната амортизација и акумулираните загуби заради обезвреднување.

3.4.3 Последователни издатоци

Издатоците направени за замена на дел од недвижностите и опремата се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат приливи во Друштвото. Сите други издатоци се признаваат како расход во Извештајот за сеопфатна добивка во моментот на настанување.

3.1.4 Амортизација

Амортизацијата се пресметува по праволиниска метода со примена на пропишани стапки определени за намалување на вредноста на недвижности, опремата и други средства до нивната преостаната вредност. Изградените материјални средства се амортизираат од моментот кога се даваат на користење. Амортизација не се пресметува на земјиштето и инвестициите во тек.

Во продолжение се дадени годишни стапки за амортизација на недвижностите и опремата, применети на некои позначајни ставки:

	Корисен век	Стапки
Градежните објекти	40 години	2,5%
Опрема	од 4 до 20 години	5% до 25%
Моторни возила	4 години	25%

Трошоците за одржување и поправки се евидентираат како трошоци од редовно работење.

3.5 Вложувања во подружници

Подружници се правни лице во кои Друштвото има контрола врз финансиските и деловните политики и поседува повеќе од една половина од гласачките права.

Постоењето на контрола и ефектот од поседувањето на гласовите се зема предвид при одредувањето дали Друштвото има контрола врз друго правно лице. Набавната вредност на вложувањето претставува објективна вредност на даденото средство. Друштвото ги евидентира вложувањата по нивната набавна вредност намалена за евентуално обезвреднување.

3.6 Побарувања од купувачи и останати побарувања

Побарувањата од купувачите и останатите побарувања се водат според номиналната вредност намалена за исправката на вредноста на побарувањата кои се сметаат за ненаплативи.

Ненаплативите побарувања, се базираат на проценката на раководството за можноста за нивна наплата.

3.7 Краткорочни вложувања

Краткорочните вложувања се состојат од депозити кај финансиски институции и други пласмани кај банки. Исправката на вредноста се базира на проценката на раководството врз основа на соодветни фактори.

3.8 Залихи

Залихите се вреднуваат според пониската од набавната и нето реализационата вредност. Набавната вредност на залихите се состои од набавна цена, увозна царина, неповратни даноци, трошоци за превоз и други трошоци кои настанале во врска со набавката намалена за одобрените попусти.

Нето реализационата вредност претставува проценета продажна вредност во редовниот тек на работење намалена за трошоците за продажба.

Залихите на ситен инвентар Друштвото ги вреднува по набавна цена. При давање во употреба, вредноста на ситниот инвентар во целост се евидентира како трошок.

Вредносните усогласувања (исправките) кои се евидентираат на товар на останати расходи се прават во случаи кога ќе се оцени дека е потребно сметководствената вредност на залихите да се сведе на нивната нето реализациона вредност.

3.9 Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти вклучуваат пари на сметки во банки, во благајна, депозити на сметки и високо ликвидни вложувања кои брзо можат да се претворат во пари.

3.10 Дивиденди

Дивидендите се признаваат како обврски во пресметковниот период кога се објавени.

3.11 Обврски за кредити и други позајмици

Обврските за кредити почетно се евидентираат според нето примените средства. Главните извори на кредити се од банки и кредити и позајмици од други правни лица во земјата.

3.12 Обврски спрема добавувачи и останатите обврски

Обврските спрема добавувачи и останатите обврски се евидентираат според набавна вредност.

3.13 Обврски за даноци

Даноците се пресметуваат и се плаќаат согласно законските прописи во Република Северна Македонија. Од 2014 година данокот на добивка се пресметува по стапка од 10% на основица утврдена како разлика меѓу вкупните приходи и вкупните расходи зголемени за непризнатите расходи и намалена за износите на кои во претходните даночни периоди е платен данок и други даночни ослободувања со кои се намалува даночната основа.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА

Приходите од продажба се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Приходи од дадени услуги во земјата	65.711	187.140
Приходи од продажба на ситен инвентар	-	2
<i>Вкупно приходи од продажба</i>	<u>65.711</u>	<u>187.142</u>

5. ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ

Останатите оперативни приходи се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Приходи од вишоци	247	162
Други приходи	4.314	2.377
<i>Вкупно останати оперативни приходи</i>	<u>4.561</u>	<u>2.539</u>

6. ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ И НАБАВНА ВРЕДНОСТ

Трошоците за сировини и материјали и набавна вредност се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Потрошени сировини и материјали	16.305	45.054
Потрошено гориво	1.854	3.735
Потрошена електрична енергија	5.960	9.152
Потрошени резервни делови, ситен инвентар и авто гуми	1.256	961
<i>Вкупно трошоци за сировини и материјали</i>	<u>25.375</u>	<u>58.902</u>
Набавна вредност на трговски стоки	2.414	3.369
<i>Вкупно трошоци за сировини и материјали и набавна вредност</i>	<u>27.789</u>	<u>62.271</u>

Потрошените сировини и материјали во вкупен износ од 16.305 илјади денари во најголем дел се од: потрошени прехранбени продукти за исхрана на гостите во износ 11.999 илјади денари, потрошени материјали за чистење и одржување на просториите во износ 2.684 илјади денари, потрошен канцелариски материјал во износ од 226 илјади денари и друго.

7. ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИТЕ

Трошоците за плати, надоместоци, како и даноците и придонесите за вработените се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Нето плати	42.032	43.020
Персонален данок и придонеси од плати	20.283	20.447
Останати трошоци за вработените	1.436	6.834
<i>Вкупно трошоци за вработените</i>	<u>63.751</u>	<u>70.301</u>

8. ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ

Останатите оперативни расходи од работење се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Услуги за тековно одржување	1.562	3.194
Комунални услуги	1.093	363
ПТТ услуги	418	491
Трошоци за пропаганда и реклама	71	56
Трошоци за концесии	873	1.230
Други трошоци	15.745	12.578
<i>Вкупно останати оперативни расходи</i>	<u>19.762</u>	<u>17.912</u>

Другите трошоци во вкупен износ од 15.745 илјади денари во најголем дел опфаќаат: трошоци за надомест на членови на органите на управување во износ од 1.062 илјади денари, директен отпис на побарувања во износ од 10.649 илјади денари и други трошоци.

9. НЕТО ПРИХОДИ (РАСХОДИ) ОД ФИНАНСИРАЊЕ

Нето приходите (расходите) од финансирање се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Приходи од камати	-	22
Останати финансиски приходи	110	-
Расходи за камати	(1.026)	(1.445)
Расходи од негативни курсни разлики	(2)	-
<i>Вкупно нето приходи (расходи) од финансирање</i>	<u>(918)</u>	<u>(1.423)</u>

10. ЗАРАБОТКА ПО АКЦИЈА

Заработката по акција е следнава (во денари):

Добивка расположива за имателите на обични акции и дивиденда на приоритетни акции (во денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Добивка/загуба за годината	(54.763.924)	23.134.521
Издадени обични акции на 1 Јануари 2020	21.000	21.000
Ефект од откупени сопствени акции	-	-
Просечен број на обични акции на 31 Декември 2020	21.000	21.000
Заработка/загуба по акција = (Добивка - дивиденда на приоритетни акции или загуба) / просечен број на обични акции)	(2.608)	1.101,64

11. НЕДВИЖНОСТИ И ОПРЕМА

Недвижностите и опремата се состојат од следново (во 000 денари):

2020	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвестиции во тек	ВКУПНО
Набавна вредност					
Салдо на 1 Јануари 2020	15.154	378.781	60.263	23.655	477.853
Ревалоризација-корекција	(124)	(3.978)	(571)	-	(4.673)
Корекција	-	(12.379)	-	-	(12.379)
Зголемување	28.596	-	20	6.072	34.688
Намалување	-	-	-	-	-
Салдо на 31 Декември 2020	43.626	362.424	59.712	29.727	495.489
Исправка на вредноста					
Салдо на 1 Јануари 2020	-	121.562	44.347	-	165.909
Ревалоризација-корекција	-	(1.264)	(516)	-	(1.780)
Корекција	-	(607)	-	-	(607)
Депрецијација за 2020	-	9.238	3.579	-	12.817
Намалување	-	-	-	-	-
Салдо на 31 Декември 2020	-	128.929	47.410	-	176.339
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2020	43.626	233.495	12.302	29.727	319.150
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2020	15.154	257.219	15.916	23.655	311.944

ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА АД - ДЕБАР

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2020 И 2019 (продолжува)

2019	Земјиште	Градежни објекти	Опрема	Инвестиции во тек	ВКУПНО
Набавна вредност					
Салдо на 1 Јануари 2019	14.968	370.876	58.712	439	444.995
Ревалоризација	124	3.978	571	-	4.673
Зголемување	62	3.927	2.278	26.376	32.643
Намалување	-	-	(1.298)	(3.160)	(4.458)
Салдо на 31 Декември 2019	15.154	378.781	60.263	23.655	477.853
Исправка на вредноста					
Салдо на 1 Јануари 2019	-	111.447	38.611	-	150.058
Ревалоризација	-	1.264	516	-	1.780
Депрецијација за 2019	-	8.851	5.788	-	14.639
Намалување	-	-	(568)	-	(568)
Салдо на 31 Декември 2019	-	121.562	44.347	-	165.909
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2019	15.154	257.219	15.916	23.655	311.944
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2019	14.968	259.429	20.101	439	294.937

Зголемувањето на земјиштето во износ од 28.596 илјади денари се должи на набавка на земјиште од физичко лице.

Дел од градежните објекти кои се во сопственост на Друштвото се под хипотека согласно Договор за рамковен револвинг кредит лимит на движен и недвижен имот бр.07-80/1 од 22.06.2006 година и Анекс 1, 2 и 3 кон истоимениот договор и согласно Договор за рамковен револвинг кредит-лимит врз основа на заложно право на недвижен имот бр.РМ2020/221 склучен на ден 08.07.2020 година и Анекс број 1 склучен на ден 02.11.2020 година. (Види Белешка 19)

Зголемувањето на инвестициите во тек во износ од 6.072 илјади денари се должи на инвестиции во објект Дебарски Бањи-ЦАПА АД.

12. ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Финансиските вложувања се состојат од следново:

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Вложувања во ПЗУ	310	310
Други вложувања	-	285
<i>Вкупно финансиски вложувања</i>	<i>310</i>	<i>595</i>

Друштвото има вложувања, односно е 100% основач на Приватна здравствена установа - специјална болница по физикална медицина и рехабилитација - "ДЕБАРСКИ БАЊИ - ЦАПА" со основна главнина од 310.000 денари (5.000 евра).

Друштвото не составува Консолидирани финансиски извештаи и ревизијата на финансиските извештаи за годината што завршува на 31.12.2020 и 31.12.2019 година ги опфаќа само податоците искажани во финансиските извештаи на Дебарски бањи Цапа АД - Дебар.

13. ЗАЛИХИ

Залихите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Суровини и материјали	60	60
Ситен инвентар	10.371	10.707
Трговска стока	138	413
<i>Вкупно залихи</i>	<i>10.569</i>	<i>11.180</i>

Сметководствената политика за залихите е дадена во Белешката 3 под 3.8 Залихи.

14. ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ

Побарувањата од купувачите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Побарувања од купувачи во земјата	1.688	5.626
<i>Вкупно побарувања од купувачи</i>	<i>1.688</i>	<i>5.626</i>

15. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА

Краткорочните финансиски вложувања се состојат од следното (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Орочени депозити во Тетекс - Кредитна банка АД - Скопје	-	7.019
Други краткорочни финансиски вложувања	-	40
<i>Вкупно краткорочни финансиски вложувања</i>	<i>-</i>	<i>7.059</i>

16. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА

Другите краткорочни побарувања се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Позајмици	11	11
Побарувања за ДДВ	-	1
Побарувања од државни поддршки	3.150	-
Други побарувања	2.727	4.849
<i>Вкупно други краткорочни побарувања</i>	<u>5.888</u>	<u>4.861</u>

Другите побарувања во износ од 2.727 илјади денари во најголем дел се состојат од побарувања за дадени аванси во износ од 1.272 илјади денари, побарувања за данок на добивка во износ од 1.403 илјади денари и друго.

17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Парични средства на денарски сметки	32.294	6.000
Парични средства на девизна сметка	30	402
Парични средства во благајна	-	30
<i>Вкупно парични средства</i>	<u>32.324</u>	<u>6.432</u>

18. СОСТОЈБА НА ГЛАВНИНАТА

Друштвото во Трговскиот регистар на Република Северна Македонија има запишано основна главнина во износ од 1.073.713 евра, односно во денарска противвредност од 65.241.400 денари.

Законската резерва се формира по пат на издвојување на процент (5%) од добивката согласно општиот акт на Друштвото.

Друштвото има обврска да издвојува законска резерва сè додека износот на резервата не достигне износ кој е еднаков на една десетина од главнината.

До колку создадената резерва се намали, мора да се надомести сè додека не го достигне пропишаниот минимум. Законската резерва може да се употребува за покривање на загубата.

Кога законската резерва ќе го надмине најмалиот износ и по покривање на загубата, Собранието на акционерите може да донесе Одлука, вишокот да се користи за дополнување на дивиденда, до колку истиот за деловната година не го достигне најмалиот пропишан износ.

Усогласувањето и движењето во главнината и резервите е даден во Извештајот за промените во главнината за годината што завршува на 31 Декември 2020, на страна 7.

18.1 Состојба на акциите

Состојбата на бројот на акциите по родови на акции и сопственици е следнава:

Родови на акции	Во сопственост на	Состојба					
		2020	01.01.20	%	Зголем.	намал.	31.12.20
Обични акции	Физички лица	20.970	99,86%	-	-	20.970	99,86%
	Правни лица	30	0,14%	-	-	30	0,14%
	Вкупно	21.000	100%	-	-	21.000	100%

Родови на акции	Во сопственост на	Состојба					
		2019	01.01.19	%	Зголем.	намал.	31.12.19
Обични акции	Физички лица	20.970	99,86%	-	-	20.970	99,86%
	Правни лица	30	0,14%	-	-	30	0,14%
	Вкупно	21.000	100%	-	-	21.000	100%

Номиналната вредност на една акција изнесува 51 евро.

Вкупен број на сопственички позиции е 109. Имателите на обични акции имаат право на дивиденда кога ќе биде објавена и право на глас во Собранието на акционери.

19. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Долгорочните обврски се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Долгорочни обврски по кредити	72.854	21.992
<i>Вкупно долгорочни обврски</i>	<i>72.854</i>	<i>21.992</i>

Долгорочните обврски се врз основа на одобрени долгорочни кредити:

- Договор за долгорочен девизен подкредит од ТТК Банка АД Скопје број K2016/8637 во износ од 500.000 ЕУР од Програмата за кредитирање на развојот на микро, мали и средни претпријатија склучен на ден 27.12.2016. Рокот на враќање на кредитот е 10 години со каматна стапка од 3 месечен ЕУРИБОР плус 3,75 процентни поени не помалку од 3,75% годишно. Каматната стапка е променлива и прилагодувањето се врши на квартална основа. За обезбедување на кредитот ќе служи: Договор за рамковен револвинг кредит врз основа на заложно право на движен и недвижен имот бр.07-80/1 од 22.06.2006 година и Анекс 1, 2 и 3 кон истоимениот договор;

- Договор за рамковен револвинг кредит-лимит врз основа на заложно право на недвижен имот бр.РМ2020/221 склучен на ден 08.07.2020 година и Анекс број 1 склучен на ден 02.11.2020 година во износ од 850.000 евра со рок на враќање 120 месеци, односно до 08.07.2030 година. Како обезбедување кредитот се користи хипотека- заложно право на недвижен имот и тоа имотен лист бр.223 КО Баниште и имотен лист бр. 245 КО Баниште. Врз основа на овој договор, одобрени се следниве кредити:
- Договор за под-кредит бр.КР2020/12344 од 09.07.2020 година на износ од 500.000 евра, каматна стапка во висина до 1,6% годишно фиксна и рок на враќање до 31.07.2025 година;
 - Договор за долгорочен кредит бр.КР2020/29934 од 20.11.2020 година на износ од 350.000 евра, каматна стапка од 6 месечен ЕУРИБОР, зголемен за 3,5 процентни поени и рок на враќање до 30.11.2028.

20. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ СПРЕМА ДОБАВУВАЧИ

Краткорочните обврски спрема добавувачите се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Добавувачи во земјата	18.027	19.766
<i>Вкупно краткорочни обврски спрема добавувачи</i>	<i>18.027</i>	<i>19.766</i>

21. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

Другите краткорочни обврски се состојат од следново (во 000 денари):

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
Обврски за краткорочни кредити и камати по кредити	14.681	6.000
Обврски за примени аванси	21.017	19.029
Други обврски	6.666	3.156
<i>Вкупно други краткорочни обврски</i>	<i>42.364</i>	<i>28.185</i>

Обврските по краткорочни кредити се врз основа на:

- Договор за кредит со ТТК Банка АД Скопје број К2020/1690 склучен на ден 01.04.2020 година на износ од 9.000 илјади денари, со рок на враќање 12 месеци и фиксна каматна стапка од 5% годишно. Како обезбедување на кредитот служи заложното право засновано врз основа на Договор за рамковен револвинг кредит лимит бр.07-80/1 од 22.02.2006 година и Анекс 1, 2 и 3 кон истоимениот договор;
- Договор за кредит со Развојна банка на Северна Македонија АД Скопје КФ/ДИР/0/32 склучен на ден 27.05.2020 година на износ од 5.535 илјади денари, со рок на отплата 3 години со вклучен грејс период 12 месеци и каматна стапка 0%.

Обврските за примени аванси во износ од 21.017 илјади денари се примени аванси од ПЗУ (поврзан субјект).

22. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ СТРАНИ**22.1 Идентификација на поврзани субјекти**

Поврзани субјекти на друштвото се:

	31 Декември 2020	31 Декември 2019
ПЗУ Дебарски Бањи - Цапа	100,00%	100,00%

22.2 Трансакции со поврзани субјекти во земјата

Побарувањата и обврските помеѓу Друштвото и поврзаните субјекти со состојба на 31 Декември 2020 година се следните: (000 денари)

	Побарувања		Обврски	
	2020	2019	2020	2019
ПЗУ Дебарски Бањи - Цапа	-	-	21.017	18.632

Трансакциите со поврзаните страни се вршат по заеднички договорени цени и услови.

23. ОБВРСКА ЗА ДАНОК НА ДОБИВКА

Даноците се пресметуваат и се плаќаат согласно законските прописи во Република Северна Македонија. Од 2014 година данокот на добивка се пресметува по стапка од 10% на основица утврдена како разлика меѓу вкупните приходи и вкупните расходи зголемени за непризнатите расходи и намалена за износите на кои во претходните даночни периоди е платен данок и други даночни ослободувања со кои се намалува даночната основа.

24. ДАНОЧЕН РИЗИК

Од страна на Управата за јавни приходи на Република Северна Македонија кај Друштвото е извршена контрола за данок на добивка за период 01.01.2019-31.12.2019 година.

За останатите јавни давачки кај Друштвото нема извршено контрола, и како последица на тоа, би можело некои трансакции да бидат оспорени од страна на даночните органи и Друштвото би можело да се соочи со дополнителни даноци, казни и камати, кои би можеле да бидат значајни. Периодот за кој даночните и царинските органи можат да направат контрола со цел утврдување на даночните обврски на Друштвото е пет години.

25. РИЗИК ОД КОРОНАВИРУСОТ (COVID-19)

Работејќи во услови на глобална пандемија, друштвото се соочи со предизвици во тековното работење. Овие предизвици беа предизвикани од времените мерки кои беа донесени од страна на Владата на РСМ со која во неколку наврати се ограничувааше работењето на угостителските објекти за сместување и угостителските објекти за послужување на храна и пијалоци како и глобалното затворање на границите и ограничувањето на движењето поради спречување на ширење на коронавирусот.

И покрај остварените негативни финансиски резултати во 2020 година, менаџментот на Друштвото успешно ги менаџираше постојните капацитети преку оптимизација на непродуктивните трошоци.

26. ФИНАНСИСКИ ИНСТРУМЕНТИ

26.1 Девизен ризик

Друштвото во своето работење стапува во меѓународни трансакции заради користење на услугите на Друштвото од страна на странски гости. Исто така долгорочните обврски по кредити на Друштвото се искажани во странска валута. Поради тоа, Друштвото е изложено на ризик поврзан со можните флукутации на странските валути. Друштвото не користи соодветни финансиски инструменти за да го намали овој ризик. Според ова Друштвото е изложено на можни флукутации на странските валути кои сепак се ограничени поради фактот дека најголем број на трансакции и обврската по кредити е во Евра, чиј валутен курс се смета за релативно стабилен.

27. ПОТЕНЦИЈАЛНИ ПОБАРУВАЊА И ОБВРСКИ

Друштвото не води судски постапки во кои се јавува како тужител.

Друштвото не води судски постапки во кои се јавува како тужена страна во значително материјален износ.

28. ПОСЛЕДОВАТЕЛНИ НАСТАНИ

Неизвесноста и ризиците што ги носи здравствената криза врз економијата и натаму се присутни и во вакви услови, засега, вниманието на раководството на Друштвото е насочено кон намалување на можните негативни ефекти.

Друштвото и понатаму внимателно ќе ги анализира тековните макроекономски параметри, ќе ги следи мерките, активностите и предвидувањата на економските авторитети и носителите на економските политики, ќе ги усогласува интерните индикатори и ќе го прилагодува своето работење на пазарните услови, со фокус кон одржување на ликвидноста и долгорочната стабилност.

Друштвото ќе ги презема сите неопходни активности за одржување и подобрување на квалитетот на своите услуги и производи.

Креирањето одржливи и ефикасни процеси, реализацијата на планираниот обем на активности предвидени со деловната политика, понудата на нови атрактивни трендови во хотелското и ресторанското работење, и потпирањето на сопствените извори на финансирање и понатаму ќе претставуваат основа на деловната стратегија на Друштвото за 2021 година.

По 31 Декември 2020 година – датумот на известувањето до датумот на одобрување на финансиските извештаи не се случиле настани од материјално значење, кои треба да се прикажат во финансиските извештаи.



ДЕБАРСКИ БАЊИ-ЦАПА АД ДЕБАР

Годишен извештај за 2020 година

Содржина

1. Местоположба и историјат на Дебарски Бањи-Цапа АД Дебар
2. Органи на управување со Дебарски Бањи-Цапа АД Дебар
3. Опширена информација за тековната 2020 година
4. Број на ноќевања постигнати во 2020 година
5. Значајни одлуки и купувања и реализирани инвестиции и реновирања и планирани инвестиции и реновирања кои се во тек на работење
6. Финансиски резултати

Местоположба и историјат на Дебарски Бањи-Цапа АД Дебар

Дебарскиот регион е богат со разни термо-минерални води кои се сместени во селата Бањиште и Косоврасти каде денеска се наоѓат и две модерни бањски центри под истите имиња. Иако постојат многу легенди за овие извори, најстарото сведоштво за постоењето на балнотерапијата во овој регион се двете антички базени во с.Бањиште кои биле изградени во 1797 година од Хаџи Муџедин, син на Нуман Ефенди, членови на старата Оручи Заде Дебарска фамилија од 1010 година.

Дебарските Бањи се основани на 21 Февруари 1948 година во село Бањиште, како бањски рекреативен центар најдобар во бившата Југославија, чији врати беа отворени само за политичарите, армиски генерали и високата класа на општеството. Хотелот Бањиште е лоциран на 880 м надморска висина одалечено 5 км од град Дебар кон границата со Република Албанија. Температурата на водата која извира е 39°C идеална за човековото тело.

Хотелот Косоврасти лоциран во село Долно косоврасти е изграден и пуштен е во 1981 година. Лоциран на 10км од град Дебар и со температура на водата од 40°C

Додека Хотел Венец е лоциран во центарот на градот и познат во градот и околната како еден од најдобрите ресторани.

Нова ера за Дебарските Бањи почна на 15 Октомври 2004 година кога дебарчанецот Меџит Цапа на берза го купи пакетот на акции од 51%. и веднаш се почна со интензивно работење на модернизација на бањските центри, изглед кој во последните години беше рушен. Инвестициите го достигнаа својот врв во 2012/2013/2014 година кога постоечките објекти веќе речиси целокупно се реновираа и се модернизираа. Имаше новитети и во делот на терапии кои се нудат на клиентите.

Реновирања и модернизација има секоја година со нови новитети за да можеме да бидеме без конкуренција во областа на која работиме во регионот.

Органи на управување со Дебарски бањи-Цапа Ад Дебар

Друштвото се управува спрема едностепениот систем на управување што е во согласност со Законот за трговски друштва на Република Македонија. Членовите на одборот на директори поради ситуацијата во која се наоѓаше Друштвото поради пандемијата Ковид 19 со цел да се задржат сите вработени на работните места иако со месеци не се работеше самоволно со потпишена изјава ги ставија на мирувања примањата по основ на месечен паушал за неизвршните членови на одборот на директори како и менаџерските договори за извршните директори, заклучно месец март 2020 година Нивните примања за 2020 година се.

Меџит Цапа - Председател на одборот на директори пензионер без примања од месец март 2020 година (за 01 и 02.2020 година примања по 70.000,00 награда) како неизвршен член на одбор на директори

Албиона Риза - Извршен директор 70.919,00 нето плата и (само месец 01 и 02.2020 година 166.050,00 според менаџерски договор од месец март нема примања по основ менаџерски договор)

Трим Ќемали - Заменик извршен директор 68.681,00 (само месец 01 и 02.2020 година 166.050,00 според менаџерски договор од месец март нема примања по основ менаџерски договор)

Шпреза Цапа - Неизвршен член на одбор на директори пензионер без примања од месец март 2020 година (за 01 и 02.2020 година примања по 70.000,00 награда) како неизвршен член на одбор на директори

Бјонда Баланца - Неизвршен член на одбор на директори 30.136,00 нето плата. како и без примања од месец март 2020 година (за 01 и 02.2020 година примања по 6.000,00 награда) како неизвршен член на одбор на директори

Информација за работењето на друштвото во 2020 година

Дебарски бањи-Цапа АД Дебар (во понатамошниот текст Друштвото) во тековната 2020 година претрпи драстично намалување на приходите во споредба со 2019 година како и претходните години по ред поради пандемијата Kovid 19 . Оваа година Друштвото претрпе Нето загуба од 54.763.924,00 денари додека во планот за 2020 година беше планирано да биде една од најуспешните години.

Главен фактор за тековното работење на Друштвото е факторот човек што подразбира дека целосниот приход влијае од страна на клиентите кои ќе ги посетуваат овие природни лекувалишта, како и ресторантите и аква паркот кои се подружници на Друштвото. Поради блокадата во светски размери како и во нашата држава бројот на клиенти беше драстично намален (прикажана во бројки и графикони во следното поглавје).

На ден 13.03.2020 кога Дебар се прогласи за кризна зона и градот се стави во целосен карантин во Хотел Бања Бањиште имаше 80 гости од земјата и странци. Во текот на целиот кризен период со соработка со кризниот штаб на град Дебар во двата хотела на друштвото Бањиште и Хотел Венец се сместиа и другите лица кои беа затекнати во градот тој ден. За лицата сместени во Хотелите обезбедивме сместување, 3 оброци како и лекарска контрола од страна на нашиот медицински персонал за да не дојде до заразување на клиентите.

Од 29.03.2020 денот кога ги испративме сите гости од нашите хотели сите подружници се затворени немаме никаков прилив.

Ниеден од вработените не отпуштивме од работа додека тек во Јули месец бевме принудени да намалиме плата на вработени во висина од 20%. По лично барање на Одборот на директори, секој со лична изјава ги оставивме на паузирање плаќањата за неизвршните членови на Одбор на Директори како и менаџерските договори за извршните директори. Вкупната брута плата која се дава на вработените на Друштвото изнесува 5.860.000,00 а на Пзу Дебарски бањи-Цапа 1.650.000,00. Освен плата секојдневно има и други трошоци како кон ЕЛЕМ и кон други веќе потпишани договори. Се вршат само плаќања кои се неопходни за редовното работење на друштвото и коишто се вршат со внимание на совесен и уреден трговец.

Досега од мерките на Владата ја користевме Субвенционирањето за плата како и бевме вклучени во проектот од страна на Министерството за економија на РСМ “Дома си е дома” каде се издаваа ваучери во вредност од 6000 денари на вработени со ниски примања а истите можеа да ги користат и кај нашите хотели

Аплициравме за кредитната линија Ковид 2 преку Развојна банка на РСМ во износ од 5.535.000,00 за 3 години со 1 година греис период.

Земавме Револвинг кредит во износ од 9.000.000,00 денари со 5% камата преку ТТК Банка АД Скопје.

Земавме дополнителен кредит во висина од 500.000 еур во Халк Банк преку Банка за развој на РСМ пакетот ЕИБ5.

Сите планови и мерки кои што ги презема менаџментот на друштвото се во насока да обезбеди континуитет во работењето на истото.

И по олесувањето на мерките од страна на Владата немаше голем број на клиенти. Ние работиме со клиенти од земјата меѓутоа голем број на клиенти имаме од Албанија, Косово, Норвешка и други земји од Европската унија. Затварањето на границите, забраната на слободно движење, стравот на луѓето се неколку од факторите кои придонесоа на све оваа.

Превземени мерки со кои ќе биде покриена загубата

Прв и единствен цел на органот на управување во овие кризни денови е овозможување на тековното работење на друштвото. Превземени се низа мерки за постигнување на истото.

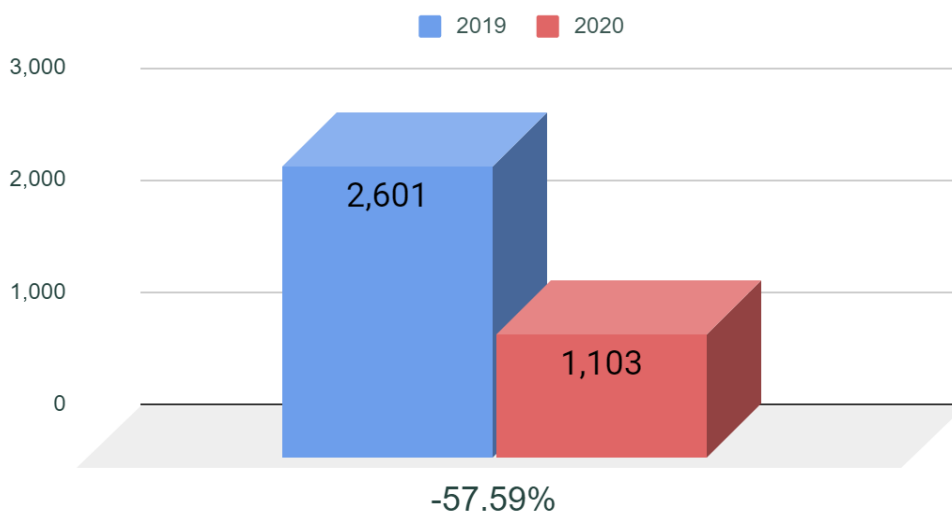
- Поголема ангажираност кон маркетингот што подразбира почесто рекламирање на турстичките агенции како и платформите за купување купони со поинтересни пакети, пакети со попуст и комбинирани пакети. Тангирање на различни групи на клиенти. Давање на понуди со кои бидат опфатени сите возрасти на клиенти
- Намалување на трошоците до минимум, односно се вршат само исплата на плати и само плаќања кои се неопходни за редовното работење на друштвото и коишто се вршат со внимание на совесен и уреден трговец.
- Намалување на бројот на вработени. Иако до сега сме се трудили да не отпуштаме од работа ниеден вработен и целта ние е до подобрување на ситуацијата да не се отпушта ниеден вработен сепак ако сме приморани за да не дојде до гасење на друштвото ќе се отпуштат од работа дел од вработените.

Ноќевања реализирани во 2020 година

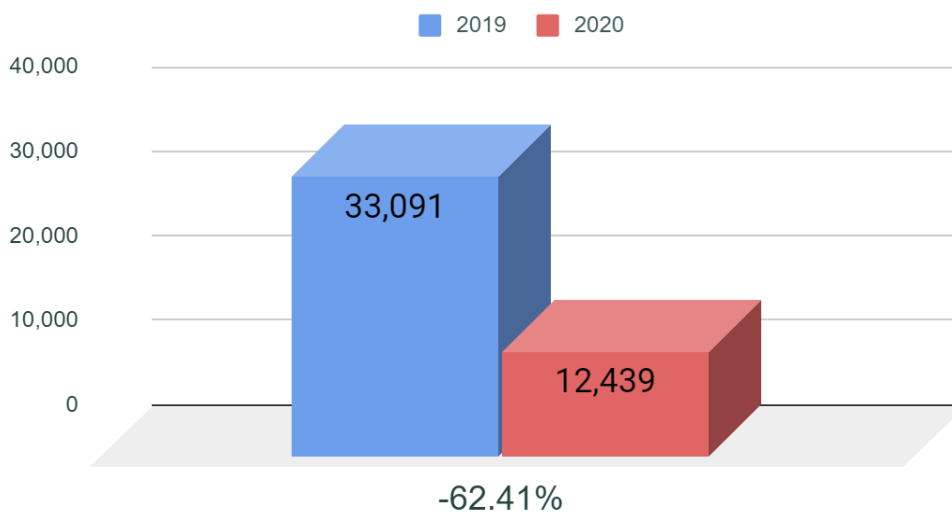
Прикажани со бројки и графикони како и во однос со 2019 година

	<i>Венец</i>	<i>Косовраст</i>	<i>Баништ</i>	<i>Вкупно</i>
<i>2019</i>	<i>2,601</i>	<i>33,091</i>	<i>52,551</i>	<i>88,243</i>
<i>2020</i>	<i>1,103</i>	<i>12,439</i>	<i>17,139</i>	<i>30,681</i>
<i>% Раст-Пораст</i>	<i>-57.59%</i>	<i>-62.41%</i>	<i>-67.39%</i>	<i>-65.23%</i>

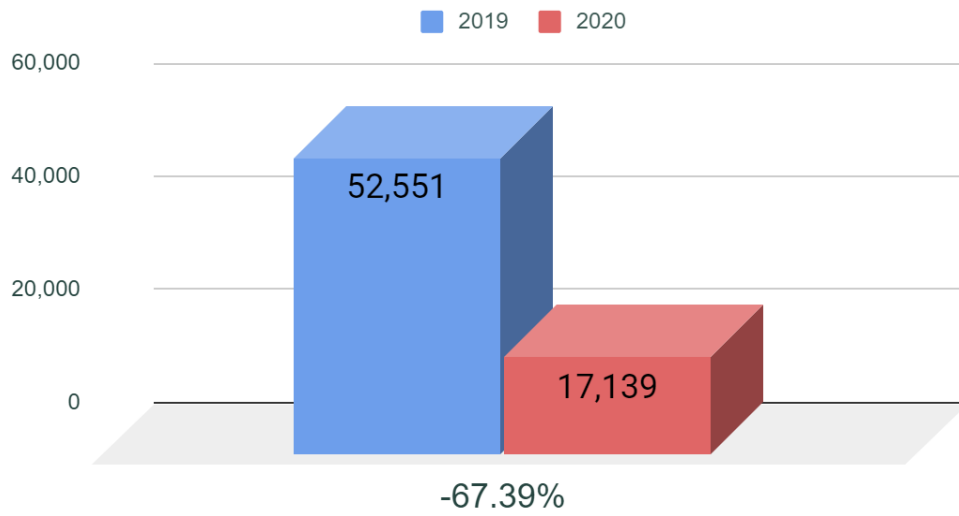
Ноќевања Хотел Венец



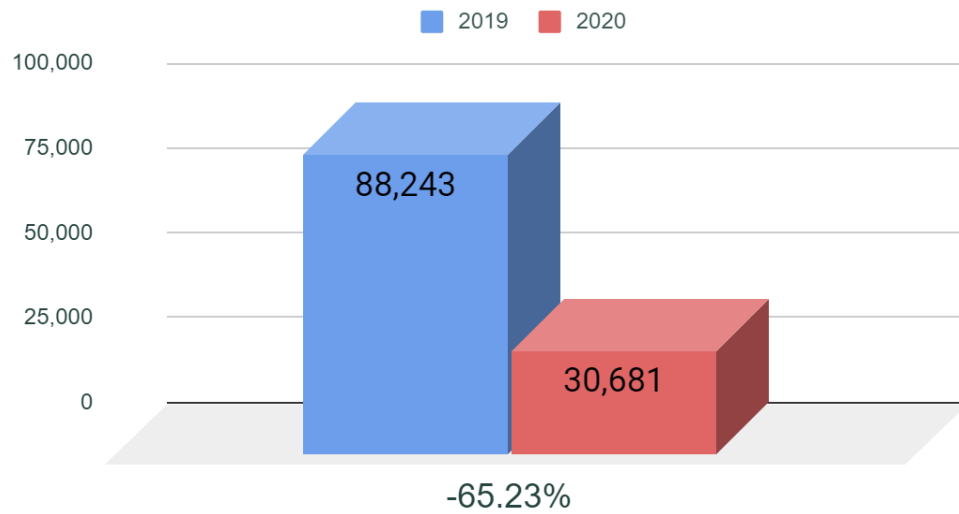
Ноќевања Хотел Косоврасти



Ноќевања Хотел Баништ



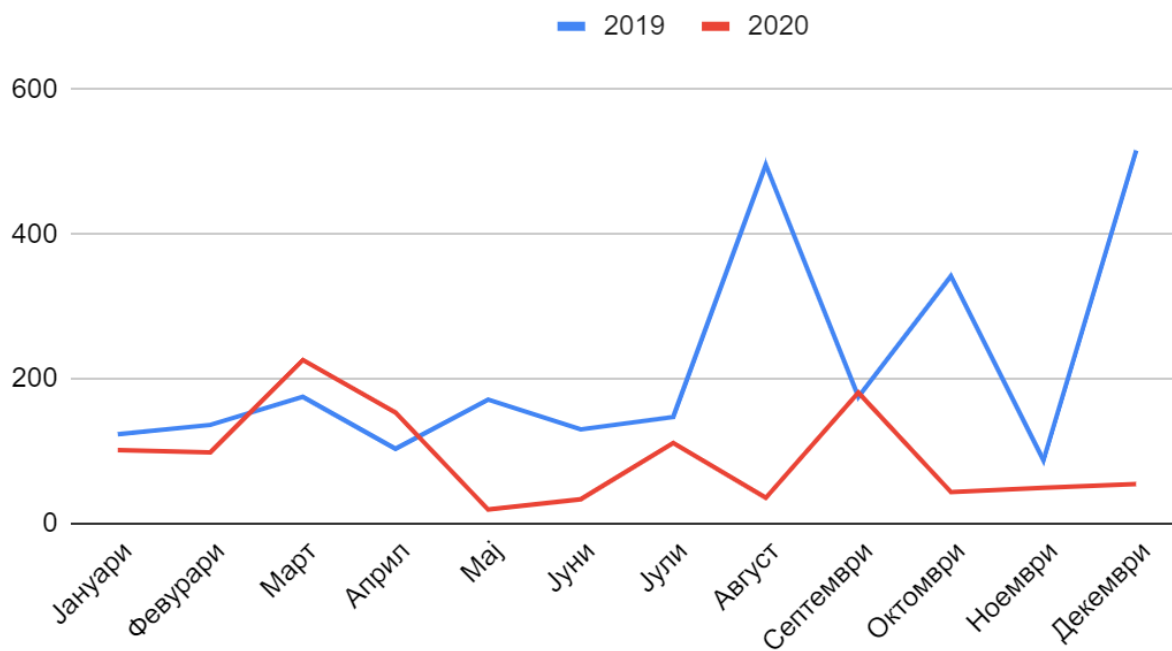
Вкупно



Во следните графיקони се прикажани детално ноќевањата по хотели во споредба со 2019 год.

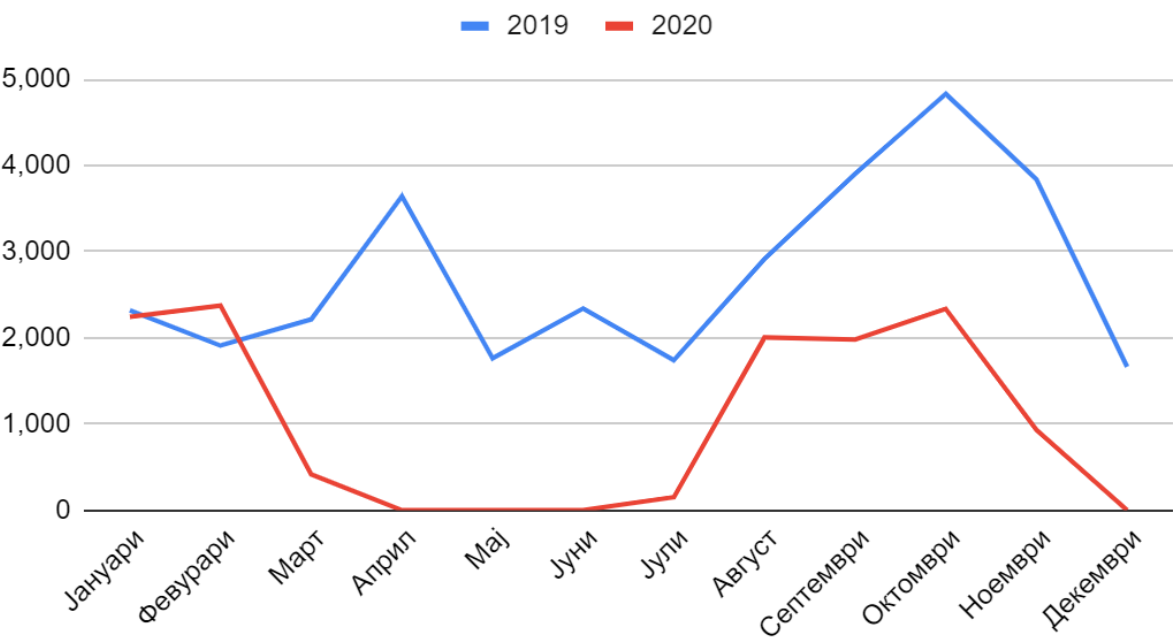
Хотел Венец	Јан	Фев	Март	Апр	Мај	Јуни	Јули	Авг	Септ	Окт	Ноем	Дек	Вкупно
2019	123	136	175	103	171	130	147	496	175	342	87	516	2,601
2020	101	98	226	153	19	33	111	35	181	43	49	54	1,103

Хотел Венец



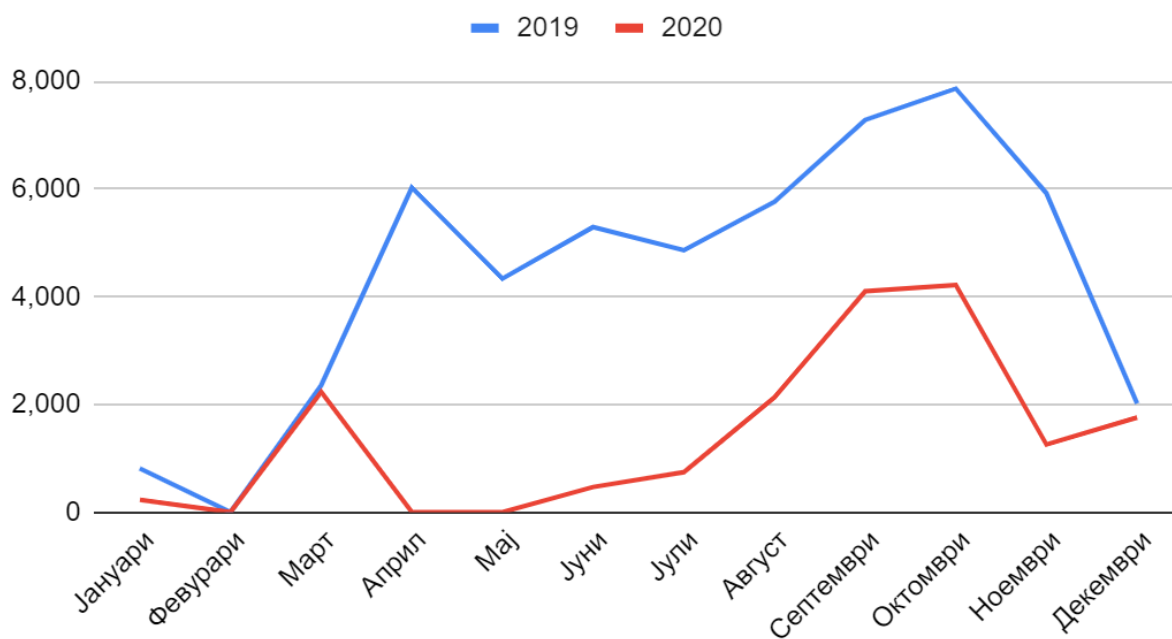
Хотел Косоврасти	Јан	Фев	Март	Апр	Мај	Јуни	Јули	Авг	Септ	Окт	Ноем	Дек	Вкупно
2019	2,319	1,910	2,215	3,643	1,764	2,341	1,740	2,917	3,904	4,832	3,841	1,665	33,091
2020	2,244	2,374	416	0	0	0	151	2,005	1,981	2,337	931	0	12,439

Хотел Косоврасти



Хотел Баништ	Јан	Фев	Март	Апр	Мај	Јуни	Јули	Авг	Септ	Окт	Ноем	Дек	Вкупно
2019	813	0	2,354	6,030	4,338	5,295	4,864	5,762	7,284	7,865	5,927	2,019	52,551
2020	229	0	2,231	0	0	468	742	2,132	4,105	4,218	1,256	1,758	17,139

Хотел Баништ



Финансиски податоци

Годишната сметка за деловната 2020 година

Приходи од работењето	-	70.272.227,00
Расходи од работењето	-	124.118.338,00
Финансиски расходи	-	1.028.279,00
Финансиски приходи	-	110.466,00
Загуба од редовно работење	-	54.763.924,00
Данок на добивка	-	0.00
Нето загуба за деловната година	-	54.763.924,00

