

КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ АД СТРУМИЦА

Управен одбор

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ

За работењето на **КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ 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 КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ АД Струмица
во 2022 година

Порака на Претседателот на Управниот Одбор

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

КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ 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 и истите се во рамките на претходната година.

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 производство на облека и конфекција ГЕРАС ЦУНЕВ АД Струмица

Форма на трговското друштво : АД

Година на основање : 2001

Дејност:

- Приоритетна дејност: 68.20 Издавање и управување со сопствен недвижен имот или недвижен имот земен под закуп

Број на вработени на 31.12.2022: 1, 31.12.2021:1

Матичен број: 5607299

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 Конфекција обични	Според акционерска книга од централен депозитар за хартии од вредност 31.12.2022
Издавач:	Друштво за производство на облека и конфекција Герас Цунев АД
Вид	Обични акции
Ном. Вредност поХВ:	15 ЕУР
Вкупен број на ХВ:	67992
Вкупен номинален капитал:	1.019.880 ЕУР
Број на гласови:	67992
Состојба:	Активен
Број на иматели	61
Број на сопственички позиции:	61

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 Катерина Бојовиќ Заева 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 784 илјади денари.

Во текот на 2022 година друштвото своето работење го темелеше на редовните дејности од издавање на недвижности под наем.

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 има пренесена загуба од претходни години во износ од 80,807 илјади денари и согласно ова, нема права за исплата на дивиденда се до покривање на оваа загуба.

3.2. Управување со ризикот на капиталот

Ризикот од ликвидност, од зголемување на каматните стапки, како и ризикот од флукуации 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	22,643	22,143
Пари и парични еквиваленти	6	4
Нето обврски (пари)	22,637	22,139
Вкупен капитал	(19,216)	(18,432)
% на задолженост	(117.80)%	(120.11)%

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	2,653	2,895
Останати оперативни приходи (добивка)	57	313
Потрошени материјали и ситен инвентар	1,057	804
Услуги со карактер на материјални трошоци	76	84
Трошоци за депрецијација и амортизација	1,546	1,615
Нематеријални трошоци од работењето	302	123
Плати и надомести	49	113
Добивка/загуба од оперативно работење	(319)	470
Финансиски расходи	465	437
Добивка/загуба пред оданочување	(784)	33
Данок од добивка	-	3
Добивка/загуба од редовно раб. по оданочување	(784)	29

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	15,524	16,743
Материјални средства	15,524	16,743
Тековни средства	529	405
Парични средства и еквиваленти на парични средства	6	4
Побарувања од купувачи	520	350
Побарувања од поврзани субјекти	3	51
ВКУПНА АКТИВА	16,053	17,148
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ		
Капитал и резерви	(19,216)	(18,432)
Запишан основен капитал	62,162	62,162
Резерви	213	213
Акумулирана добивка/загуба	(80,807)	(80,836)
Добивка за финансиската година	(784)	29
Долгорочни обврски	15,967	15,900
Тековни обврски	19,302	19,679
Краткорочни обврски према поврзани друштва	1,256	1,366
Обврски спрема добавувачи	5,909	5,510
Краткорочни обврски за даноци, придонеси и други давачки	108	3
Останати краткорочни обврски и останати резервирања	6,675	6,242
Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	5,354	6,558
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	16,053	17,148

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	263	337
Нето добивка/загуба по оданочување	(784)	29
Амортизација	1,546	1,615
Амортизација на расходувани средства	-	(51)
Промени - Зголемување/намалување на :		
Побарувања од поврзани друштва	48	178
Побарувања од купувачи	(170)	(124)
Обврски спрема поврзани друштва	(110)	(25)
Обврски спрема добавувачи	399	(65)
Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести за плата	104	3
Останати краткорочни обврски	433	433
ПВР	(1,204)	(1,657)
Готовински текови од инвестициони активности	(328)	51
Директни набавки на нематеријални и материјални средства	(328)	-
Продажба и расход на материјални и нематеријални средства	-	51
Готовински текови од финансиски активности	67	(385)
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	67	(385)
Зголемување/намалување на паричните средства	2	3
Парични средства на почеток на годината	4	1
Парични средства на крајот на годината	6	4

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	Вкупно
Состојба на 1 јануари 2022	62,162	(80,836)	29	213	(18,432)
Промена на сметководствени политики					
Повторно утврдено салдо	62,162	(80,836)	29	213	(18,432)
Промени на капиталот за 2022					
Вкупна сеопфатна добивка/загуба за годината			(784)		(784)
Трансфер/пренос на задржана добивка/загуба		29	(29)		0
Состојба на 31 Декември 2022	62,162	(80,807)	(784)	213	(19,216)
Состојба на 1 јануари 2021	62,162	(80,296)	(541)	213	(18,461)
Промена на сметководствени политики					
Повторно утврдено салдо	62,162	(80,296)	(541)	213	(18,461)
Промени на капиталот за 2021					
Вкупна сеопфатна добивка за годината			29		29
Трансфер/пренос на задржана добивка		(541)	541		0
Состојба на 31 Декември 2021	62,162	(80,836)	29	213	(18,432)

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 -119,70% (што е за 12,21% процентни поени помалку 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 коминтентите 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 77,56% (што е за 23,47 процентни поени помалку 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 17,46% (што е за 1,70 процентни поени помалку во однос на 2021 година).

КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ АД Струмица

ГЕРАС ЦУНЕВ КОНФЕКЦИЈА ИНДИКАТОРИ

ОПИС	2022	2021
------	------	------

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА СТАБИЛНОСТ

Финансиска сигурност - учество на капиталот и резервите во вкупната пасива во %	-119.70%	-107.49%
Степен на кредитна способност - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и долгорочните обврски со постојаните средства во %	-20.93%	-15.12%
Степен на самофинансирање - однос меѓу капиталот и резервите, долгорочните резервирања и постојаните средства и залихите во %	-123.78%	-110.09%
Степен на покривање на тековни средства во %	-3632.42%	-4553.93%

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСИСКА ЛИКВИДНОСТ

Моментна ликвидност - однос меѓу паричните средства и хартиите од вредност и обврските	0.02%	0.01%
Тековна ликвидност - однос меѓу тековните средства намалени за залихите и обврските во %	2.74%	2.06%
Општа ликвидност - однос меѓу тековните средства и обврските во %	2.74%	2.06%
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	70	46
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	-	-
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	2,016	2,262

ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЛОВНА УСПЕШНОСТ

Добивка од редовно работење и од вонредни активности пред оданочување по работник во денари	- 784.246	32.501
Добивка за финансиската година по работник во денари		
Загуба за финансиската година по работник во денари	(784.246)	32.501
Добивка за финансиската година во однос на вкупна актива во %	-4.89%	0.00%
Добивка за финансиската година и амортизација во однос на вкупна актива во %	4.75%	9.42%
Добивка за финансиската година во однос на капитал и резерви во %	4.08%	-0.16%
Однос меѓу добивка за финансиската година и приходите од редовно и вонредно работење во %	-28.94%	0.00%
Просечна месечна бруто плата по работник во денари	4.116	9.389
Просечна месечна нето плата по работник во денари	2.963	6.760
Просечен број на вработени врзоснова на часови на работа - цел број	1	1

10. Предлог за распределба на добивката/загубата

Загубата утврдена со Годишната сметка за 2022 година на КОНФЕКЦИЈА ГЕРАС ЦУНЕВ АД Струмица која изнесува 784 илјади денари се предлага да се распредели на сметката на акумулирана загуба.

Извршен Директор

Катарина Бојовиќ Заева

Струмица, 15.02.2023