

Број: 0906-50/150020200127004

Датум и време: 1.6.2020 г. 14:16:25

/Електронски издаден документ/

ЛИСТИНГ ОД ОБРАБОТЕНА ГОДИШНА СМЕТКА

ПОДАТОЦИ ЗА СУБЈЕКТОТ	
ЕМБС:	6252818
Назив:	Јавно претпријатие за железничка инфраструктура Железници на Република Северна Македонија-Скопје Ndermarrja Publike per Infrastrukture Hekurudhore Hekurudhat e Republikes se Maqedonise se Veriut-Shkup Public Enterprise for Railwai Infrastructure Railwais of Republic of North Macedonia-Skopje
Седиште:	СКОПЈЕ - ЦЕНТАР

БИЛАНС НА УСПЕХ

	ПРИХОДИ	Износ во денари		Инд.	Структура во %	
		2019	2018		2019	2018
1.	Приходи од работењето	857.201.052	901.561.761	95,1	98,1	97,9
2.	Финансиски приходи	17.045.340	19.172.700	88,9	1,9	2,1
3.	Удел во добивката на придружените друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
	Вкупно приходи	874.246.392	920.734.461	95,0	100,0	100,0

	РАСХОДИ	2019	2018	Инд.	2019	2018
1.	Расходи од работењето	1.204.326.603	1.283.022.011	93,9	99,1	99,0
1.1	Расходи од основна дејност	158.353.458	284.436.817	55,7	13,0	21,9
1.2	Останати трошоци од работењето	16.121.543	17.029.708	94,7	1,3	1,3
1.3	Трошоци за вработени	459.909.675	466.507.904	98,6	37,9	36,0
1.4	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства и вредносно усогласување	535.098.547	500.963.010	106,8	44,0	38,6
1.5	Резервирања за трошоци и ризици	11.483.960	13.876.239	82,8	0,9	1,1
1.6	Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	0	0	0,0	0,0	0,0

1.7	Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	0	0	0,0	0,0	0,0
1.8	Останати расходи од работењето	23.359.420	208.333	11212,5	1,9	0,0
2.	Финансиски расходи	10.538.340	13.540.378	77,8	0,9	1,0
2.1	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
2.2	Расходи по основ на камати и курсни разлики од работењето со неповрзани друштва	3.362.235	5.927.684	56,7	0,3	0,5
2.3	Расходи од финансиски средства и вредносно усогласување	0	1.438.312	0,0	0,0	0,1
2.4	Останати финансиски расходи	7.176.105	6.174.382	116,2	0,6	0,5
3.	Удел во загуба на придружените друштва	0	0	0,0	0,0	0,0
	Вкупно расходи	1.214.864.943	1.296.562.389	93,7	100,0	100,0

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ		2019	2018	
1.	Добивка пред одданочување	0	0	0,0
2.	Загуба пред одданочување	340.618.551	375.827.928	90,6
3.	Данок на добивка	0	0	0,0
4.	Нето добивка за деловната година	0	0	0,0
5.	Нето загуба за деловната година	340.618.551	375.827.928	90,6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

		Износ во денари		Инд.	Структура во %	
АКТИВА:		2019	2018		2019	2018
A.	НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	29.158.720.79 6	28.896.453.45 3	100,9	97,0	98,1
I.	Нематеријални средства	15.122.179	12.870.295	117,5	0,1	0,0
II.	Материјални средства	29.115.024.70 3	28.848.682.52 6	100,9	96,9	97,9
III.	Вложувања во недвижности	0	0	0,0	0,0	0,0
IV.	Долгорочни финансиски средства	28.573.914	34.900.632	81,9	0,1	0,1
V.	Долгорочни побарувања	0	0	0,0	0,0	0,0
Б.	ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	0	0	0,0	0,0	0,0
B.	ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	878.459.273	539.669.667	162,8	2,9	1,8
I.	Залихи	362.427.724	353.001.670	102,7	1,2	1,2
II.	Краткорочни побарувања	244.923.397	180.084.318	136,0	0,8	0,6
III.	Краткорочни финансиски средства	0	0	0,0	0,0	0,0

IV.	Парични средства и парични еквиваленти	271.108.152	6.583.679	4117,9	0,9	0,0
Г.	СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)	0	0	0,0	0,0	0,0
Д.	ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	13.555.171	18.795.093	72,1	0,0	0,1
	ВКУПНА АКТИВА	30.050.735.24 0	29.454.918.21 3	102,0	100,0	100,0

	ПАСИВА:	2019	2018		2019	2018
A.	ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ	26.623.585.12 8	26.964.203.67 9	98,7	88,6	91,5
I.	Основна главнина	29.720.532.89 5	29.720.532.89 5	100,0	98,9	100,9
II.	Премии на емитирани акции	0	0	0,0	0,0	0,0
III.	Сопствени акции(-)	0	0	0,0	0,0	0,0
IV.	Запишан, неуплатен капитал(-)	0	0	0,0	0,0	0,0
V.	Ревалоризациска резерва и разлики од вреднување на компоненти на останата сеопфатна добивка	0	0	0,0	0,0	0,0
VI.	Резерви	0	0	0,0	0,0	0,0
VII.	Акумулирана добивка	0	0	0,0	0,0	0,0
VIII.	Пренесена загуба (-)	2.756.329.216	2.380.501.288	115,8	9,2	8,1
IX.	Добивка за деловната година	0	0	0,0	0,0	0,0
X.	Загуба за деловната година(-)	340.618.551	375.827.928	90,6	1,1	1,3
XI.	Главнина на сопствениците на матичното друштво	0	0	0,0	0,0	0,0
XII.	Неконтролирано учество	0	0	0,0	0,0	0,0
Б.	ОБВРСКИ	2.256.752.844	1.673.391.068	134,9	7,5	5,7
I.	Долгорочни резервирања за ризици и трошоци	49.808.659	40.832.176	122,0	0,2	0,1
II.	Долгорочни обврски	1.173.091.304	707.071.146	165,9	3,9	2,4
III.	Краткорочни обврски	1.033.852.881	925.487.746	111,7	3,4	3,1
В.	ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	0	0	0,0	0,0	0,0
Г.	ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	1.170.397.268	817.323.466	143,2	3,9	2,8
Д.	ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	0	0	0,0	0,0	0,0

ВКУПНО ПАСИВА	30.050.735.24 0	29.454.918.21 3	102,0	100,0	100,0
---------------	--------------------	--------------------	-------	-------	-------

ПРЕГЛЕД НА ПОДАТОЦИ ОД ГОДИШНАТА СМЕТКА ЗА 2019 ГОДИНА

ПОДАТОЦИ ЗА СУБЈЕКТОТ	
ЕМБС:	6252818
Назив:	Јавно претпријатие за железничка инфраструктура Железници на Република Северна Македонија-Скопје Ndermarrja Publike per Infrastrukture Hekurudhore Hekurudhat e Republikes se Maqedonise se Veriut-Shkup Public Enterprise for Railwai Infrastructure Railwais of Republic of North Macedonia-Skopje
Седиште:	СКОПЈЕ - ЦЕНТАР

ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Број на белешка	Износ во денари	
			Тековна година	Претходна година
2	3	4	5	6
АКТИВА: А.НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	1		29.158.720.796	28.896.453.453
I.НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	2		15.122.179	12.870.295
Издатоци за развој	3			
Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	4		15.122.179	12.870.295
Гудвил	5			
Аванси за набавка на нематеријални средства	6			
Нематеријални средства во подготовка	7			
Останати нематеријални средства	8			
II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	9		29.115.024.703	28.848.682.526
Недвижности (011+012)	10		21.957.689.831	22.202.637.074
Земјиште	11		7.222.462.518	7.222.462.518
Градежни објекти	12		14.735.227.313	14.980.174.556
Постројки и опрема	13		291.055.572	373.924.586
Транспортни средства	14		74.854.756	14.654.907
Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	15		28.048.488	13.323.075
Биолошки средства	16			
Аванси за набавка на материјални средства	17		3.395.958	3.395.958
Материјални средства во подготовка	18		6.759.814.929	6.240.581.757
Останати материјални средства	19		165.169	165.169

III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	20			
IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	21		28.573.914	34.900.632
Вложувања во подружници	22			
Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	23		27.487.820	24.418.632
Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	24			
Побарувања по дадени долгорочни заеми	25		791.094	10.187.000
Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	26		295.000	295.000
Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	27			
Вложувања во хартии од вредност расположливи за продажба	28		295.000	295.000
Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	29			
Останати долгорочни финансиски средства	30			
V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	31			
Побарувања од поврзани друштва	32			
Побарувања од купувачи	33			
Останати долгорочни побарувања	34			
VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТАВА	35			
Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	36		878.459.273	539.669.667
I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	37		362.427.724	353.001.670
Залихи на сировини и материјали	38		295.009.150	282.360.675
Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	39		67.418.574	70.640.995
Залихи на недовршени производи и полупроизводи	40			
Залихи на готови производи	41			
Залихи на трговски стоки	42			
Залихи на биолошки средства	43			
II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА)	44			
III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	45		244.923.397	180.084.318
Побарувања од поврзани друштва	46			
Побарувања од купувачи	47		244.206.646	179.321.316
Побарувања за дадени аванси на добавувачи	48		6.000	6.000

Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	49			
Побарувања од вработените	50		710.751	757.002
Останати краткорочни побарувања	51			
IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	52			
Вложувања во хартии од вредност (054+055)	53			
Вложувања кои се чуваат до доспевање	54			
Вложувања според објективната вредност преку добивката и загубата	55			
Побарувања по дадени заеми од поврзани друштва	56			
Побарувања по дадени заеми	57			
Останати краткорочни финансиски средства	58			
V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	59		271.108.152	6.583.679
Парични средства	60		271.108.152	6.583.679
Парични еквиваленти	61			
VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (ABP)	62		13.555.171	18.795.093
ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	63		30.050.735.240	29.454.918.213
V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	64		73.439.781	73.439.781
ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	65		26.623.585.128	26.964.203.679
I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	66		29.720.532.895	29.720.532.895
II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	67			
III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	68			
IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	69			
V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	70			
VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	71			
Законски резерви	72			
Статутарни резерви	73			
Останати резерви	74			
VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	75			
VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	76		2.756.329.216	2.380.501.288
IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	77			

X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	78		340.618.551	375.827.928
XI. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	79			
XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	80			
Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	81		2.256.752.844	1.673.391.068
I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	82		49.808.659	40.832.176
Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	83		5.733.288	1.418.680
Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	84		44.075.371	39.413.496
II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	85		1.173.091.304	707.071.146
Обврски спрема поврзани друштва	86			
Обврски спрема добавувачи	87			
Обврски за аванси, депозити и кауции	88			
Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	89			
Обврски по заеми и кредити	90		1.173.091.304	707.071.146
Обврски по хартии од вредност	91			
Останати финансиски обврски	92			
Останати долгорочни обврски	93			
III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	94			
IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	95		1.033.852.881	925.487.746
Обврски спрема поврзани друштва	96			
Обврски спрема добавувачи	97		107.204.685	182.451.726
Обврски за аванси, депозити и кауции	98		1.676.372	0
Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	99		12.225.203	11.948.072
Обврски кон вработените	100		25.741.406	24.887.605
Тековни даночни обврски	101		50.720.419	44.307.339
Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102			
Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103			
Обврски по заеми и кредити	104		836.186.596	661.782.440
Обврски по хартии од вредност	105			
Обврски по основ на учество во резултатот	106			
Останати финансиски обврски	107			

Останати краткорочни обврски	108		98.200	110.564
V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109		1.170.397.268	817.323.466
VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110			
ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111		30.050.735.240	29.454.918.213
V. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА	112		73.439.781	73.439.781
I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201		857.201.052	901.561.761
Приходи од продажба	202		508.869.185	526.887.136
Останати приходи	203		348.331.867	374.674.625
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	204			
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	205			
Капитализирано сопствено производство и услуги	206			
II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207		1.204.326.603	1.283.022.011
Трошоци за сировини и други материјали	208		125.298.187	125.999.403
Набавна вредност на продадените стоки	209			
Набавна вредност на продадените материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210			
Услуги со карактер на материјални трошоци	211		33.055.271	158.437.414
Останати трошоци од работењето	212		16.121.543	17.029.708
Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213		459.909.675	466.507.904
Плати и надоместоци на плата (нето)	214		293.211.625	303.684.010
Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215		22.440.100	23.689.199
Придонеси од задолжително социјално осигурување	216		122.788.721	124.233.380
Останати трошоци за вработените	217		21.469.229	14.901.315
Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218		510.221.820	497.208.124
Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219		10.010.935	0
Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	220		14.865.792	3.754.886
Резервирања за трошоци и ризици	221		11.483.960	13.876.239
Останати расходи од работењето	222		23.359.420	208.333

III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223		17.045.340	19.172.700
Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224			
Приходи од вложувања во поврзани друштва	225			
Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226			
Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227			
Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228			
Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229		526.404	0
Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230		13.261.651	19.138.271
Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231		3.257.285	34.429
Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232			
Останати финансиски приходи	233		0	0
IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234		10.538.340	13.540.378
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235			
Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236			
Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237			
Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238			
Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239		315.397	537.921
Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240		3.046.838	5.389.763
Нереализирани загуба (расходи) од финансиски средства	241			
Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242		0	1.438.312
Останати финансиски расходи	243		7.176.105	6.174.382
Удел во добивката на придружените друштва	244			
Удел во загуба на придружените друштва	245			
Добивка од редовното работење (201+223+244)- (204-205+207+234+245)	246			

Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	247		340.618.551	375.827.928
Нето добивка од прекинати работења	248			
Нето загуба од прекинати работења	249			
Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250			
Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251		340.618.551	375.827.928
Данок на добивка	252			
Одложени даночни приходи	253			
Одложени даночни расходи	254			
НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	255			
НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	256		340.618.551	375.827.928
Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257		955	1.004
Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258		12	12
ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	259		-340.618.551	-375.827.928
Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	260			
Добивка која им припаѓа на неконтролирано учество	261			
Загуба која се однесува на имателите на акции на матичното друштво	262		340.618.551	375.827.928
Загуба која се однесува на неконтролирано учество	263			
ЗАРАБОТУВАЧКА ПО АКЦИЈА	264			
Вкупна основна заработувачка по акција	265			
Вкупна разводнета заработувачка по акција	266			
Основна заработувачка по акција од прекинато работење	267			
Разводнета заработувачка по акција од прекинато работење	268			
Добивка за годината	269			
Загуба за годината	270		340.618.551	375.827.928
Останата сеопфатна добивка (273+275+277+279+281+283) - (274+276+278+280+282+284)	271			
Останата сеопфатна загуба (274+276+278+280+282+284) - (273+275+277+279+281+283)	272			

Добивки кои произлегуваат од преведување од странско работење	273			
Загуби кои произлегуваат од преведување од странско работење	274			
Добивки од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	275			
Загуби од повторно мерење на финансиски средства расположливи за продажба	276			
Ефективен дел од добивки од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	277			
Ефективен дел од загуби од хеџинг инструменти за хеџирање на парични текови	278			
Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства	279			
Промени на ревалоризациските резерви за нетековни средства	280			
Актуарски добивки на дефинирани планови за користи на вработените	281			
Актуарски загуби на дефинирани планови за користи на вработените	282			
Удел во останата сеопфатна добивка на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	283			
Удел во останата сеопфатна загуби на придружени друштва (само за потреби на консолидација)	284			
Данок на добивка на компоненти на останата сеопфатна добивка	285			
Нето останата сеопфатна добивка (271-285)	286			
Нето останата сеопфатна загуби (285-271) или (272+285)	287			
Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	288			
Сеопфатна добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	289			
Сеопфатна добивка која припаѓа на неконтролираното учество	290			
Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	291		340.618.551	375.827.928
Сеопфатна загуба која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	292			
Сеопфатна загуба која припаѓа на неконтролираното учество	293			

Правна поука: Против овој реален акт може да се изјави приговор до Централниот регистар на Република Северна Македонија во рок од 8 дена од денот на приемот.