

**XXVII -ТА СЕДНИЦА
НА СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ
НА
АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ**

Скопје, мај 2024 година



СОДРЖИНА

ДНЕВЕН РЕД за дваесет и седмата седница на собранието на акционерите на “АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ за ден 27.05.2024 година	4
Записник од XXVI -та седница на Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје одржана на 30.05.2023 година	6
Одлука за усвојување на Записникот од XXVI-та седница на Собранието на акционери на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје одржана на 30.05.2023 година	16
Извештај од независниот ревизор	18
Одлука за усвојување на Извештајот за извршената ревизија на Годишната сметка и Финансиските извештаи на Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година, поединечни и консолидирани	31
Годишна сметка за 2023 година (преглед)	33
Одлука за усвојување на Годишната сметка на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година	43
Консолидирана годишна сметка за 2023 година (преглед)	45
Одлука за усвојување на Консолидираната годишна сметка и консолидираните финансиски извештаи за деловната 2023 година	54
Одлука за распределба на добивката по Годишната сметка за 2023 година	56
Годишен извештај за работењето на Аутомакедонија А.Д. Скопје за деловната 2023 година	58
Одлука за усвојување на Извештајот за работењето на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година	98
Извештај за работењето на Управниот одбор и Надзорниот одбор на “Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 година	100
Одлука за одобрување на работата на членовите на Управниот одбор на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје за 2023 година	106
Одлука за одобрување на работата на членовите на Надзорниот одбор на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје за 2023 година	107
Извештај за работата на Внатрешната ревизија за 2023 година и План за 2024 година	108
Одлука за усвојување на Извештајот за работењето на Внатрешната ревизија за деловната 2023 година и усвојување на Планот за внатрешна ревизија за 2024 година	124
Одлука за именување на ревизор на Годишната сметка на Аутомакедонија АД Скопје и ревизор за консолидираната годишна сметка за тековната 2024 година	126

Одлука за одобрување на продажба на сопствени акции	128
Одлука за голема зделка	131

Врз основа на член 384. од Законот за трговските друштва и член 36. од Статутот на друштвото Аутомакедонија АД Скопје

С В И К У В А
ДВАЕСЕТ И СЕДМА СЕДНИЦА НА СОБРАНИЕТО НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ ЗА ДЕН 27.05.2024 г.
СО ПОЧЕТОК ВО 11.00 ЧАСОТ

Собранието ќе се одржи во салата на деловниот објект на Аутомакедонија АД Скопје, кој се наоѓа на улица 16-та “Македонска бригада” бр. 2, нас. Автокоманда, Скопје.

За седницата се предлага следниот

Д Н Е В Е Н Р Е Д

I. Процедурален дел

1. Избор на претседавач на Собранието и бројачи на гласови.

II. Работен дел

1. **Усвојување на Записник од претходната седница на Собранието на акционерите на "Аутомакедонија" АД Скопје.**
2. **Извештај за извршена ревизија за Годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година, поединечен и консолидиран**
 - Одлука за усвојување на Извештајот од ревизорите за годишната сметка и финансиските извештаи на Аутомакедонија АД за 2023 година, поединечен и консолидиран
3. **Годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година**
 - Поединечна годишна сметка и финансиски извештаи
 - Одлука за усвојување на годишна сметка на Аутомакедонија АД
4. **Консолидирана годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година**
 - Консолидирана годишна сметка и финансиски извештаи
 - Одлука за усвојување на консолидирана годишна сметка на Аутомакедонија АД
5. **Одлука за распределба на добивката по Годишна сметка за 2023 година**
6. **Годишен извештај за работењето на Аутомакедонија АД за 2023 година**
 - Одлука за усвојување на Годишниот Извештај за Аутомакедонија АД за 2023 година
7. **Одобрување на работата на Управниот и Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2023 година**
 - Извештај за работењето на Управниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2023
 - Извештај за работењето на Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2023
 - Одлука за одобрување на работата на членовите на Управниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2023 г
 - Одлука за одобрување на работата на членовите на Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2023 г
8. **Годишен извештај за работата на Внатрешната Ревизија за 2023 година и План за 2024 година**

- Одлука за усвојување на извештајот за работењето на Внатрешната Ревизија за 2023 година и План за 2024 година
- 9. **Одлука за именување на ревизор на Годишната сметка и Консолидирана Годишна сметка и финансиски извештаи за 2024 година**
- 10. **Одлука за одобрување на продажба на сопствени акции**
- 11. **Одлука за голема зделка**

Прилог: Материјал по дневниот ред

Вкупниот број на акции на денот на објавата во Аутомакедонија АД Скопје е 77.549 акции со право на глас и тоа една акција еден глас.

Секој акционер кој има намера да учествува во работата на Собранието на Друштвото должен е да го пријави своето учество на Собранието најдоцна пред почетокот на седницата.

Пријавите се доставуваат до Друштвото на ул. 16-та Македонска бригада број 2, нас. Автокоманда, Скопје или на емаил адреса automak@automakedonija.com.mk.

Секој акционер може да овласти со полномошно друго физичко или правно лице како полномошник на седницата на Собранието на Друштвото што ќе учествува и гласа на седницата на Собранието во негово име.

Акционерот треба веднаш писмено да го извести Друштвото за секое полномошно дадено во писмена форма. Акционер кој нема да го извести друштвото за даденото полномошно ќе се смета како да не го дал полномошното. Образецот на полномошното е достапен за превземање од интернет страницата на Друштвото.

Согласно Законот за изменување и дополнување на Законот за преземање на акционерските друштва (Сл.весник на РМ бр.248/2018) полномошникот задолжително треба да ја извести Комисијата за хартии од вредност за намерата и причините за давање на полномошното/ата од повеќе акционери во рок од 5 (пет) работни дена пред одржување на Собранието на акционери.

Собранието ќе одлучува само за прашања кои се уредно ставени на дневен ред, согласно Статутот и Законот за трговските друштва.

Согласно Законот за трговските друштва, акционерите кои поединечно или заедно поседуваат најмалку 5% од вкупниот број на акции со право на глас, можат да предложат дополнување на дневниот ред со барање за вклучување на нови точки, доставени во писмена форма (до Управниот одбор) со приложено образложение за предложената точка, како и да предложат усвојување на одлуки по секоја од точките кои се вклучени или ќе бидат вклучени во дневниот ред, а сето тоа во рок од 8 дена од денот на објавување на јавниот повик за одржување на седницата на Собранието.

Секој акционер има право да поставува прашања по секоја од точките од дневниот ред на седницата Собранието на Друштвото.

Одговорите на поставените прашања за седницата на Собранието, Друштвото ќе ги објави на својата интернет страница, согласно закон.

Материјалите за Собранието на Друштвото и дополнителни информации согласно Законот за трговските друштва им се достапни на акционерите од денот на објавување на овој повик, секој работен ден во седиштето на друштвото од 12:00-15:00 часот и на официјалната интернет страница на Друштвото www.automakedonija.com.mk.

ЗАПИСНИК
од XXVI -та седница на Собранието на акционерите на
“Аутомакедонија” А.Д. Скопје одржана
на 30.05.2023 година



РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА

НОТАР

АНА ДОЈЧИНОВСКА

За подрачјето на основните судови
на градот Скопје

Ул. Кеј 13-ти Ноември бр. 2-2, кат 2, ГТЦ

Во Скопје, на 30.05.2023 (триесети мај две илјади и дваесет и трета) година
Во 11:00 (единаесет) часот

НОТАРСКИ АКТ

Јас Нотар Ана Дојчиновска од Скопје, со службено седиште на ул. Кеј 13-ти Ноември бр. 2-2 кат 2, ГТЦ Скопје, потврдувам дека денес на 30.05.2023 (триесети мај две илјади и дваесет и трета) година на Покана од Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје, со ЕМБС 4058097, да присуствувам на седница на Собрание на акционери на ден 30.05.2023 (триесети мај две илјади и дваесет и трета) година, со почеток во 11:00 (единаесет) часот, на ул. 16-та Македонска Бригада бр. 2, Скопје, заради превземање на службено дејствие согласно член 92 од Законот за нотаријат и член 384, 385, 386 и 407 од Законот за трговски друштва, а во врска со член 298 од истиот закон, како повикан Нотар да потврдам Одлуки на Собрание на друштвото, поради што го сочинив следниот:

ЗА П И С Н И К

од седница на Собрание на акционери на
Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје,

Пред почетокот на Собранието на друштвото на мое барање ми беа предочени: Тековна состојба на Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје, со седиште на ул. 16-та Македонска Бригада бр. 2, Скопје, со ЕМБС 4058097, издадена од Централен Регистар на РСМ на ден 30.05.2023 година, под деловоден број 0805-50/150020230139538 (прилог на овој записник).

Акционерска Книга на Друштвото на ден 29.05.2023 (дваесет и деветти мај две илјади и дваесет и трета) година од Централен Депозитар за хартии од вредност АД Скопје, која се води под ISIN: МКАУМК101016 (прилог на овој записник), од која утврдив дека Издавачот Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје, издало акции и тоа: Вид: Обични акции; Номинална вредност по ХВ: 44,48 EUR; Вкупен број на ХВ: 82.529; Вкупен номинален капитал: 3670889.92 EUR; Број на гласови: 82529, Состојба: Активен; Број на иматели: 217; Број на сопственички позиции: 217.

Јавен повик објавен во дневното гласило: "Слободен печат", објавен на 27.04.2023 година со кои се повикуваат акционерите да присуствуваат на собранието кое е закажано за

30.05.2023 година со следниот дневен ред (прилог на овој записник) -----
Утврдив дека на седницата на Собранието се присутни акционерите: -----
Иванка Мојсова преку полномошник Виктор Кузмановски со вкупно 18550 акции со право на глас во Собранието -----
Јаневски Јане преку полномошник адвокат Миле Бундовски со вкупно 5596 акции со право на глас во Собранието -----
Јаневска Драгана преку полномошник адвокат Миле Бундовски со вкупно 5595 акции со право на глас во Собранието -----
Јаневски Кирило преку полномошник адвокат Миле Бундовски со вкупно 5596 акции со право на глас во Собранието -----
Друштво за инженеринг и услуги М-6 Еден ДОО Скопје преку полномошник Миле Бундовски со вкупно 3.799 акции со право на глас во Собранието -----
Штерјева Гордица со вкупно 1530 акции со право на глас во Собранието -----
Ивановски Милан преку полномошник Јелена Каранфилова со вкупно 14461 акции со право на глас во Собранието -----
Илиевски Игор со вкупно 913 акции со право на глас во Собранието -----
Кузмановски Виктор со вкупно 486 акции со право на глас во Собранието -----
Василевски Зоран со вкупно 14 акции со право на глас во Собранието -----
Мирјана Јанкуловска со вкупно 10 акции со право на глас во Собранието -----
Душица Стојановска со вкупно 175 акции со право на глас во Собранието -----
Аврамовска Славица со вкупно 153 акции со право на глас во Собранието -----
Јорданова Перса со вкупно 20 акции со право на глас во Собранието -----
На седницата на собранието покрај акционерите присутни се: претставници од Друштвото Мур Стивенс ДОО Скопје и вработени во Друштвото -----
Седницата на Собранието започна во 11:00 (единаесет) часот. -----
Од наведениот список, по неговата верификација утврдив дека на седницата на Собранието се присутни акционери и полномошници на акционери со вкупен број на гласови 56898, што претставува 73,3 % од вкупниот број на акции (77.549) со право на глас во Собранието -----
Список на присутни акционери со број на акции-прилог. -----

Г-дин Миле Бундовски овластен од свикувачот на Собранието Управниот одбор, ја отвори седницата и констатираше дека Собранието го има потребниот кворум за работа и за донесување полноважни одлуки бидејќи од вкупниот број на акции со право на глас и тоа 77.549 акции, присутни се акционерите и полномошниците на акционерите со вкупен број на гласови 56898, што претставува 73,3% од вкупниот број на акции со право на глас во Собранието на Друштвото. -----

Со оглед дека до одржувањето на Собранието не е поднесен предлог за зизменување и дополнување на дневниот ред, како лице кое во името на свикувач го отвори Собранието, Г-дин Миле Бундовски утврди дека Собранието ќе работи и одлучува по предложениот и објавен за работа на Собранието, па го предложи на усвојувањето на следниот -----

ДНЕВЕН РЕД

I. ПРОЦЕДУРАЛЕН ДЕЛ

1.Избор на претседавач на Собранието и бројачи на гласови. -----

II. РАБОТЕН ДЕЛ



1. Усвојување на Записник од претходната седница на Собранието на акционерите на "Аутомакедонија" АД Скопје.
 2. Извештај за извршена ревизија за Годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г., поединечен и консолидиран.
 - Одлука за усвојување на Извештајот од ревизорите за годишната сметка и финансиските извештаи на Аутомакедонија АД за 2022 година, поединечен и консолидиран.
 3. Годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г.
 - Поединечна годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје.
 - Одлука за усвојување на годишна сметка на Аутомакедонија АД Скопје.
 4. Консолидирана годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 година.
 - Консолидирана годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје.
 - Одлука за усвојување на консолидирана годишна сметка на Аутомакедонија АД Скопје.
 5. Одлука за распределба на добивката по Годишна сметка за 2022 г.
 6. Годишен извештај за работењето на Аутомакедонија АД за 2022 г.
 - Одлука за усвојување на Годишниот Извештај за Аутомакедонија АД за 2022 година. --
 7. Одобрвање на работата на Управниот и Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2022 година.
 - Извештај за работењето на Управниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2021 година.
 - Извештај за работењето на Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2021 година.
 - Одлука за одобрување на работата на членовите на Управниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2022 г.
 - Одлука за одобрување на работата на членовите на Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2022 г.
 8. Годишен извештај за работата на Внатрешната Ревизија за 2021 година и План за 2022 година
 - Одлука за усвојување на извештајот за работењето на Внатрешната Ревизија за 202 година и План за 2023 година.
 9. Одлука за именување на ревизор на Годишната сметка и Консолидирана Годишна сметка и финансиски извештаи за 2023 година.
 10. Одлука за констатирање престанок на мандатот на членовите на Надзорниот одбор и избор на членови на Надзорен одбор на Аутомакедонија АД Скопје.
 11. Одлука за утврдување на надомест на членовите на Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје.
 12. Одлука за продажба на имот на Аутомакедонија АД Скопје.
 13. Одлука за одобрување на продажба на сопствени акции.
 14. Одлука за голема зделка.
- Собранието едногласно со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА го усвои предложениот дневен ред.
- Се премина на Процедуралниот дел од Дневниот ред.
- I. ПРОЦЕДУРАЛЕН ДЕЛ**.....
1. Избор на претседавач на Собранието и бројачи на гласови
 - Г-дин Миле Бундовски формално го отвори Собранието на акционери на друштвото и премина на точка 1 од Процедуралниот дел од Дневниот ред- Избор на претседавач на Собранието и бројачи на гласови
 - Г-дин Игор Илиевски го предложи Г-дин Миле Бундовски за Претседавач на Собранието на акционери. Бидејќи други предлози немаше, Г-дин Миле Бундовски го стави предлогот на гласање



Собранието едногалсно со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА го избра Г-дин Миле Бундовски за Претседавач на Собранието на акционери. -----
Се констатира дека за Претседавач на Собранието на акционери е избран Г-дин Миле Бундовски. Г-дин Миле Бундовски се заблагодари за укажаната доверба.-----
Претседавачот на собранието раководи со работата на седницата на собранието во согласност со Законот и Статутот.-----

Избор на бројачи на гласови . -----
Г-дин Миле Бундовски ги предложи Мирјана Јанкуловска и Зоран Василевски за бројачи на гласови. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА ги избра Мирјана Јанкуловска и Зоран Василевски за бројачи на гласови. -----
Избор на записничар -----

Претседавачот на Собранието истакна дека на оваа седница на Собранието е присутен Нотар Ана Дојчиновска од Скопје, кој ќе го води Записникот од оваа седница на Собранието.-

Се премина на II.Работен дел-----

Претседавачот отвори дискусија по првата точка од работниот дел од дневниот ред:-----
- Усвојување на Записник од претходната седница на Собранието на акционерите на "Аутомакедонија" АД Скопје од 30.05.2022 година.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање. Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го усвои Записникот од претходната седница на Собранието на акционерите на "Аутомакедонија" АД Скопје од 30.05.2022 година. -----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по втората точка од работниот дел од дневниот ред:-----
- Извештај за извршена ревизија за Годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г., поединечен и консолидиран.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Кратко излагање по однос на оваа точка од дневниот ред даде присутниот претставник од ревизорската куќа МУР СТИВЕНС ДОО Скопје. -----

Претседавачот праша дали некој друг се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање. Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го усвои Извештајот за извршена ревизија за Годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г., поединечен и консолидиран -----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по третата точка од работниот дел од дневниот ред:-----

Годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г.-----
-Поединечна годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје. -----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----



Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање. Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја усвои Годишната сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 г.-----

-Поединечна годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје. -----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по четвртата точка од работниот дел од дневниот ред:-----

Консолидирана годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 година.-----

Консолидирана годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----

Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја усвои

Консолидираната годишна сметка за Аутомакедонија АД Скопје за 2022 година.-----

Консолидираната годишна сметка и финансиски извештаи за Аутомакедонија АД Скопје.-----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по петтата точка од работниот дел од дневниот ред:-----

Донесување Одлука за распределба на добивката по Годишна сметка за 2022 г.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----

За збор се јави Г-ѓа Душица Стојановска. Истата праша за што ќе се распредели добивката

на Друштвото по Годишната сметка за 2022 година. На нејзино прашање, одговор даде

Генералниот директор Г-н Игор Илиевски, дека износот на добивката ќе се распредели на

реинвестирана добивка, односно истата ќе се искористи за реинвестирање во Друштвото за

наредна година.

Претседавачот праша дали некој друг се јавува за збор.-----

Како никој не се јави за збор,Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја донесе

Одлуката за распределба на добивката по Годишна сметка за 2022 г.-----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по шестата точка од работниот дел од дневниот ред:-----

Годишен извештај за работењето на Аутомакедонија АД за 2022 г.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----

Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го усвои

Годишниот извештај за работењето на Аутомакедонија АД за 2022 г.-----

Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по седмата точка од работниот дел од дневниот ред:-----

Одобрување на работата на Управниот и Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за

2022 година.-----

Претседавачот истакна дека за донесување на оваа Одлука потребно е поединечно да се

гласа за секој од членовите на Управниот и Надзорниот одбор на Друштвото. -----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----

Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.

Се премина кон поединечно гласање за секој од членовите на Управниот и Надзорниот

одбор на друштвото. -----



Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Јане Јаневски член на Управниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Филип Мојсовски член на Управниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Џон Кирил Јоновски претседател на Управниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Милан Ивановски член на Управниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Игор Илиевски член на Управниот одбор и Генерален директор на Друштвото

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Искра Клинкарова член на Надзорниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Панче Нефтенев претседател на Надзорниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Борче Илиоски член на Надзорниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го одобри работењето на Гордица Штерјева член на Надзорниот одбор. -----
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја одобри работата на Управниот и Надзорниот Одбор на Аутомакедонија АД за 2022 година.-----
Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по осмата точка од работниот дел од дневниот ред:-----
Годишен извештај за работата на Внатрешната Ревизија за 2022 година и План за 2023 година. -----
Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го усвои **Годишниот извештај за работата на Внатрешната Ревизија за 2022 година и План за 2023 година.**-----
Прилог Одлука -----

Претседавачот отвори дискусија по деветата точка од работниот дел од дневниот ред:-----
Донесување Одлука за именување на ревизор на Годишната сметка и Консолидирана Годишна сметка и финансиски извештаи за 2023 година.-----
Претседавачот на собранието појасни дека за ревизор на Годишната сметка и Консолидирана Годишна сметка и финансиски извештаи за 2023 година е предложено Друштвото МУР СТИВЕНС ДОО Скопје. Праша дали има други предлози. Други предлози не беа дадени. -----
Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го избра **Друштвото МУР СТИВЕНС ДОО Скопје за ревизор на Годишната сметка и Консолидирана Годишна сметка и финансиски извештаи за 2023 година.**-----
Прилог Одлука -----



Претседавачот отвори дискусија по десетата точка од работниот дел од дневниот ред:-----
Донесување Одлука за констатирање на престанок на мандатот на членовите на надзорниот одбор и избор на членови на Надзорен одбор на Аутомакедонија АД Скопје.-----

Со оглед на фактот што мандатот на сите пет члена на Надзорниот одбор е изминат со предлог на одлуката се предлага констатирање на престанок на мандатот на сите пет члена на Надзорниот одбор. Во досегашниот состав на Надзорниот одбор, претседавачот наведе дека досега имаше три независни членови на Надзорниот одбор. До собранието во законски рок се пристигнати 5 (пет) предлози за избор на членови на надзорниот одбор чии биографии во рамките на законски предвидениот рок се објавени на веб страната на Аутомакедонија АД Скопје. Согласно горенаведеното се предложи да бидат избрани следните членови на Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје и тоа:-----

1. За независни членови на Надзорниот одбор се предлагаат-----
 - Панче Нефтенов -----
 - Искра Клинкарова -----
 - Филип Мојсовски и -----
 - Кристијан Поленак -----
2. За член на Надзорниот одбор се предложи -----
 - Гордица Штерјева -----

Претседавачот истакна дека за донесување на оваа Одлука потребно е поединечно да се гласа за секој од членовите на Надзорниот одбор на Друштвото. -----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----

Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање. Се премина кон поединечно гласање за секој од членовите на Надзорниот одбор на друштвото. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го избра Панче Нефтенов, за независен член на Надзорен одбор. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја избра Искра Клинкарова, за независен член на Надзорен одбор. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го избра Филип Мојсовски, за независен член на Надзорен одбор. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, го избра Кристијан Поленак, за независен член на Надзорен одбор. -----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја избра Гордица Штерјева, за член на Надзорен одбор. -----

Врз основа на фактот што сите 5 (пет) предложени кандидати за членови на Надзорниот одбор добија мнозинство гласови да се изберат за членови за Надзорниот одбор, **Одлуката за констатирање престанок на мандатот на членовите на Надзорен одбор и избор на членови на Надзорен одбор на Аутомакедонија АД Скопје, Претседавачот ја стави на гласање.**-----

Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја усвои Одлуката за констатирање престанок на мандатот на членовите на Надзорен одбор и избор на членови на Надзорен одбор на Аутомакедонија АД Скопје. -----

Прилог Одлука-----



Претседавачот отвори дискусија по **единаесетата** точка од работниот дел од дневниот ред:
Донесување на Одлука за утврдување на надомест на членовите на Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје.-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја донесе
Одлуката за утврдување на надомест на членовите на Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје.-----
Прилог Одлука-----

Претседавачот отвори дискусија по **дванаесетата** точка од работниот дел од дневниот ред:-
Донесување Одлука за продажба на имот на Аутомакедонија АД Скопје-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја донесе
Одлуката за продажба на недвижен имот на Аутомакедонија АД Скопје-----
Прилог Одлука-----

Претседавачот отвори дискусија по **тринаесетата** точка од работниот дел од дневниот ред:-
Донесување Одлука за одобрување на продажба на сопствени акции-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56898 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја донесе
Одлуката за одобрување на продажба сопствени акции-----
Прилог Одлука-----

Претседавачот отвори дискусија по **четринаесетата** точка од работниот дел од дневниот ред:-
Одлука за Голема зделка-----

Претседавачот праша дали некој се јавува за збор.-----
Како никој не се јави за збор Претседавачот оваа точка од дневниот ред ја стави на гласање.
Собранието со 56868 гласа гласови ЗА, ПРОТИВ НЕМА, ВОЗДРЖАНИ НЕМА, ја донесе
Одлуката за Голема зделка-----
Прилог Одлука-----

По исцрпувањето на сите точки од дневниот ред, Претседавачот праша дали некој се јавува за збор и бидејќи никој не се јави за збор констатира дека сите точки од денешното собрание се исцрпени и се заблагодари на присутните за нивното присуство.-----

Седницата на собранието заврши во 11,40 часот.-----
Потврдувам дека овој записник лично го составив на 9 (девет) страници од 9 (девет) листа, го следев целокупниот тек на седницата на Собранието на акционери и истиот содржи опис на сите дејствија што се случија на седницата на Собранието на акционери, а кои се од важност за оценка на законитоста на постапката за донесување на одлуките, за што Претседавачот на Собранието кој раководеше со седницата на Собранието потврди дека неговата содржина одговара на фактичката состојба, па во знак на прифаќање и согласност со неговата содржина своерачно го потпиша.-----



Претседавач на седница на Собрание на акционери на Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје

Миле Бундовски С.Р.

При составувањето на овој нотарски акт-Записник се издадени изводи за потребите на Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје, а изворникот се чува во архивот на нотарот.

Нотарската награда по член 41 и 54 од Нотарска тарифа е пресметана во износ од 12.000,00 денари.

ОДУ бр. 1305/23

Скопје, 30.05.2023 (триесети мај две илјади и дваесет и трета) година

Ова е прв извод идентичен со изворникот и се издава за Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕОДНИЈА АД Скопје.



ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за усвојување на Записникот од XXVI–та седница на
Собранието на акционери на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје
одржана на 30.05.2023 година

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва и член 35. од Статутот на “Аутомакедонија” АД Скопје, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та седница одржана на ден 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за усвојување на Записникот од XXVI-та седница на
Собранието од 30.05.2023

Член 1.

Се усвојува Записникот од XXVI-та седница на Собранието на акционери на “Аутомакедонија” АД Скопје одржана на 30.05.2023 година, во се како во текстот на Записникот.

Член 2.

Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____/27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ИЗВЕШТАЈ
од независниот ревизор

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје

Извештај за финансиски извештаи

Ние извршивме ревизија на приложените посебни финансиски извештаи на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје (Друштвото), кои што го вклучуваат Извештајот за финансиска состојба заклучно со 31 декември 2023 година, како и Извештајот за сеопфатна добивка, Извештајот за промени во главнината и Извештајот за парични текови за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Друштвото е одговорно за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија, и интерната контрола којашто е релевантна за подготвување и објективно презентирање на финансиски извештаи кои 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 Меѓународните стандарди за ревизија прифатени и објавени во Службен Весник на Република Северна Македонија (79/2010). 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 кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Друштвото.

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжение) ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје

Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, 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.

Мислење

Според нашето мислење, финансиски извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје заклучно со 31 декември 2023 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината која што завршува тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Извештај за други правни и регулативни барања

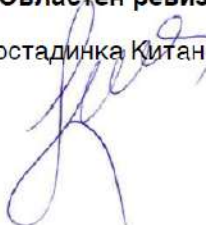
Раководството на Друштвото е исто така одговорно за подготвување на годишниот извештај за работата во согласност со член 384 од Законот за трговски друштва. Наша одговорност во согласност со Законот за ревизија е да известиме дали годишниот извештај за работата е конзистентен со годишната сметка и финансиските извештаи за годината која завршува на 31 декември 2023 година. Нашата работа во однос на годишниот извештај за работата е извршена во согласност со МСР 720 и е ограничена на известување дали историските финансиски информации прикажани во годишниот извештај за работата се конзистентни со годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи.

Годишниот извештај за работата е конзистентен, од сите материјални аспекти, со годишната сметка и ревидираните посебни финансиски извештаи на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје за годината која завршува на 31 декември 2023 година.

Скопје, 26 април, 2024 година

Овластен ревизор

Костадинка Китаноска



Управител и Овластен ревизор

Антонио Велјанов



АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА за годината која завршува на 31 декември

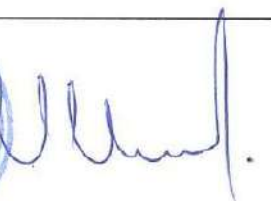
	Белешка	2023 (000) МКД	2022 (000) МКД
Приходи од продажба на стоки и услуги	8	483,662	410,480
Останати оперативни приходи	9	44,797	38,283
Набавна вредност на продадени стоки	10	(386,886)	(320,222)
Трошоци за вработени	11	(59,082)	(53,165)
Расход за амортизација	18,19	(13,642)	(14,817)
Останати оперативни расходи	12	(47,950)	(54,137)
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА		20,899	6,422
Приходи од финансирање	13	2,287	6,671
Добивки од вложувања	20	11,986	18,000
Расходи од финансирање	14	(7,792)	(6,203)
ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ		27,380	24,890
Данок од добивка	15	(942)	(399)
НЕТО ДОБИВКА ЗА ПЕРИОДОТ		26,438	24,491
Друга сеопфатна добивка:			
Останата сеопфатна добивка		-	-
Вкупно друга сеопфатна добивка		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА		26,438	24,491
Основна заработувачка по акција (во МКД)	17	341	316

Управниот Одбор на Аутомакедонија АД Скопје на ден 28.03.2024 ги одобрил овие финансиски извештаи за објавување и му ги предложил на Собранието на акционери заради нивно усвојување.

Скопје, 28.02.2024

Генерален Директор
Игор Илиевски





АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА на ден 31 декември

	Белешка	2023 (000) МКД	2022 (000) МКД
СРЕДСТВА			
Нетековни средства			
Недвижности, постројки и опрема	18	214,327	227,713
Недвижности дадени под закуп	19	96,668	98,105
Нематеријални средства		823	1,010
Вложувања во подружници	20	2,160	2,160
Долгорочни побарувања од купувачи		-	8,078
Вкупно нетековни средства		313,978	337,066
Тековни средства			
Залихи	21	131,038	146,764
Побарувања од купувачи	22	198,409	137,732
Побарувања за дадени аванси	23	17,663	1,569
Дадени позајмици на поврзани друштва		10,400	-
Останати тековни средства и АВР	24	2,996	3,273
Парични средства	25	15,076	12,109
Вкупно тековни средства		375,582	301,447
ВКУПНО СРЕДСТВА		689,560	638,513
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ			
Главнина			
Акционерски капитал	26	191,648	191,648
Сопствени акции (-)		(8,000)	(8,000)
Резерви		138,396	113,905
Објективна вредност и останати резерви	26	(51,759)	(51,759)
Акумулирана добивка		99,365	97,418
Вкупно главнина		369,650	343,212
Нетековни обврски			
Долгорочни кредити	27	53,075	36,387
Одложени приходи	28	40,050	42,482
Вкупно нетековни обврски		93,125	78,869
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	29	40,254	21,184
Обврски за примени аванси	30	5,700	8,695
Краткорочни кредити и позајмици	31	134,312	129,000
Тековен дел на долгорочни кредити	27	38,491	43,310
Останати краткорочни обврски	32	8,028	14,243
Вкупно тековни обврски		226,785	216,432
Вкупно обврски		319,910	295,301
ВКУПНО ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ		689,560	638,513

АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ за годината која завршува на 31 декември

	Бел.	2023 (000) МКД	2022 (000) МКД
Парични текови од оперативни активности			
ДОБИВКА (ЗАГУБА) ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ		27,380	24,890
Усогласување за:			
Амортизација на недвижности, постројки и опрема	18	7,163	7,233
Амортизација на недвижности дадени под закуп	19	6,292	7,389
Приходи од амортизација на одложени приходи	9	(1,393)	(1,741)
Отпис на побарувања	12	675	855
Расходи за камати	14	7,254	6,003
Капитална добивка од продажба на возила	9	(59)	(124)
Добивка (загуба) пред промени во обртни средства		47,312	44,505
Побарувања од купувачи		(54,313)	(20,345)
Останати тековни средства и АВР		273	(1,195)
Побарувања за дадени аванси		(16,094)	4,391
Залихи		15,726	(39,867)
Обврски од добавувачи		19,070	(10,528)
Обврски за примени аванси		(2,995)	(4,237)
Останати тековни обврски и ПВР		(6,866)	7,767
Нето пари употребени во работењето		2,113	(19,509)
Платена камата		(7,091)	(6,003)
Платен данок од добивка		(450)	791
Нето парични текови од оперативни активности		(5,428)	(24,721)
Парични текови од вложувачки активности			
Купување на основни средства	18	(11,488)	(26,431)
Продажби на основни средства	18	13,102	3,195
Дадени заеми		(10,400)	-
Вложувања во подружници	20	-	-
Нето парични текови од вложувачки активности		(8,786)	(23,236)
Парични текови од финансиски активности			
Искористени (отплатени) кредити	27;31	17,181	53,851
Исплатени дивиденди		-	-
Нето парични текови од финансиски активности		17,181	53,851
Нето зголемување (намалување) на парични средства		2,967	5,894
Парични средства на почетокот на годината	25	12,109	6,215
Парични средства на крајот од годината	25	15,076	12,109

АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА за годината која завршува на 31 декември

	Обични акции		Сопствени акции		Резерви и реинвестирана Добивка	Објективна вредност и останати резерви	Акумулиран а Добивка	Вкупно главнина
	Акции во број	Износ	Акции во број	Износ				
Во (000) МКД								
Состојба на 1 јануари 2022	82,529	191,648	(4,980)	(8,000)	100,245	(51,759)	86,587	318,721
Сеопфатна Добивка	-	-	-	-	-	-	24,491	24,491
Добивка за финансиската година	-	-	-	-	-	-	-	-
Останата сеопфатна Добивка	-	-	-	-	-	-	-	-
Вкупна сеопфатна Добивка	-	-	-	-	-	-	24,491	24,491
Трансакции со сопствениците								
Распределба за законски резерви	-	-	-	-	683	-	(683)	-
Распределба за реинвестирана Добивка	-	-	-	-	12,977	-	(12,977)	-
Распределба за дивиденди за обични акции	-	-	-	-	-	-	-	-
Состојба на 31 декември 2022	82,529	191,648	(4,980)	(8,000)	113,905	(51,759)	97,418	343,212
Сеопфатна Добивка								
Добивка за финансиската година	-	-	-	-	-	-	26,438	26,438
Останата сеопфатна Добивка	-	-	-	-	-	-	-	-
Вкупна сеопфатна Добивка	-	-	-	-	-	-	26,438	26,438
Трансакции со сопствениците								
Распределба за законски резерви	-	-	-	-	620	-	(620)	-
Распределба за реинвестирана Добивка	-	-	-	-	23,871	-	(23,871)	-
Распределба за дивиденди за обични акции	-	-	-	-	-	-	-	-
Состојба на 31 декември 2023	82,529	191,648	(4,980)	(8,000)	138,396	(51,759)	99,365	369,650

Белешките се составен дел на финансиските извештаи

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје

Извештај за консолидираните финансиски извештаи

Ние извршивме ревизија на приложените консолидирани финансиски извештаи на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје (Друштвото), кои што го вклучуваат Консолидираниот Извештај за финансиската состојба заклучно со 31 декември 2023 година, како и Консолидираниот Извештај за сеопфатна добивка, Консолидираниот Извештај за промени во главнината и Консолидираниот Извештај за парични текови за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за консолидираните финансиски извештаи

Раководството на Друштвото е одговорно за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија, и интерната контрола којашто е релевантна за подготвување и објективно презентирање на финансиски извештаи кои 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 Меѓународните стандарди за ревизија прифатени и објавени во Службен Весник на Република Северна Македонија (79/2010). 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 кои што 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 менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжение) ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје

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

Мислење

Според нашето мислење, консолидираните финансиски извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје заклучно со 31 декември 2023 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината која што завршува тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна Македонија.

Извештај за други правни и регулативни барања

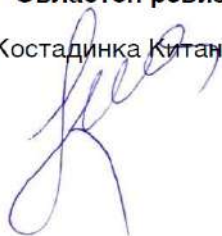
Раководството на Друштвото е исто така одговорно за подготвување на годишниот извештај за работата во согласност со член 384 од Законот за трговски друштва. Наша одговорност во согласност со Законот за ревизија е да известиме дали годишниот извештај за работата е конзистентен со консолидираната годишна сметка и консолидираните финансиски извештаи за годината која завршува на 31 декември 2023 година. Нашата работа во однос на годишниот извештај за работата е извршена во согласност со МСР 720 и е ограничена на известување дали историските финансиски информации прикажани во годишниот извештај за работата се конзистентни со консолидираната годишна сметка и консолидираните ревидирани финансиски извештаи.

Годишниот извештај за работата е конзистентен, од сите материјални аспекти, со консолидираната годишна сметка и консолидираните ревидирани финансиски извештаи на АУТОМАКЕДОНИЈА АД – Скопје за годината која завршува на 31 декември 2023 година.

Скопје, 26 април 2024 година

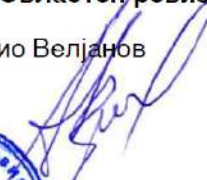
Овластен ревизор

Костадинка Китаноска



Управител и Овластен ревизор

Антонио Велјанов



АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА
за годината која завршува на 31 декември

	Белешка	2023 (000) МКД	2022 (000) МКД
Приходи од продажба на стоки и услуги	8	538,425	481,667
Останати оперативни приходи	9	51,254	43,217
Набавна вредност на продадени стоки	10	(342,892)	(283,184)
Трошоци за вработени	11	(94,619)	(92,895)
Расход за амортизација	18,19	(32,029)	(26,494)
Останати оперативни расходи	12	(81,491)	(93,525)
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА		38,648	28,786
Приходи од финансирање	13	890	2,042
Расходи од финансирање	14	(6,567)	(6,371)
ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ		32,971	24,457
Данок од добивка	15	(3,106)	(2,757)
НЕТО ДОБИВКА ЗА ПЕРИОДОТ		29,865	21,700
Друга сеопфатна добивка:			
Курсни разлики од преведување на странски валути		-	-
Вкупно друга сеопфатна добивка		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА		29,865	21,700
Нето добивка (загуба) на:			
Сопствениците на матичното друштво		26,367	19,020
Неконтролирачкото учество во подружниците		3,498	2,680
		29,865	21,700
Основна заработувачка по акција (во МКД)	17	385	280

Управниот Одбор на Аутомакедонија АД Скопје на 28.02.2024 ги одобрил овие финансиски извештаи за објавување и му ги предложил на Собранието на акционери заради нивно усвојување.

Скопје, 28.02.2024




Генерален Директор
Игор Илиевски



АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА на ден 31 декември

	<u>Белешка</u>	<u>2023</u> <u>(000) МКД</u>	<u>2022</u> <u>(000) МКД</u>
СРЕДСТВА			
Нетековни средства			
Недвижности, постројки и опрема	18	293,899	285,979
Недвижности дадени под закуп	19	96,665	98,102
Долгорочни побарувања од купувачи		-	8,078
Вкупно нетековни средства		390,564	392,159
Тековни средства			
Залихи	21	132,147	147,748
Побарувања од купувачи	22	150,559	94,191
Побарувања за дадени аванси	23	18,756	1,932
Останати тековни средства	24	21,325	18,409
Парични средства	25	24,884	31,564
Вкупно тековни средства		347,671	293,844
ВКУПНО СРЕДСТВА		738,235	686,003
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ			
Главнина			
Акционерски капитал	26	191,648	191,648
Сопствени акции (-)		(8,000)	(8,000)
Резерви		139,043	114,552
Објективна вредност и останати резерви	26	(51,759)	(51,759)
Акумулирана добивка		120,268	118,392
		391,199	364,833
Неконтролирачко учество		16,288	14,269
Вкупно главнина		407,487	379,102
Нетековни обврски			
Долгорочни кредити	27	53,075	46,340
Одложени приходи	28	42,014	44,962
Вкупно нетековни обврски		95,089	91,302
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	29	46,825	26,484
Обврски за примени аванси	30	6,325	5,406
Краткорочни кредити и позајмици	27	132,000	129,000
Тековен дел на долгорочни кредити	27	41,054	39,455
Останати краткорочни обврски и ПВР	31	9,455	15,254
Вкупно тековни обврски		235,659	215,599
Вкупно обврски		330,748	306,901
ВКУПНО ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ		738,235	686,003

АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ
за годината која завршува на 31 декември

	Бел.	2023 (000) МКД	2022 (000) МКД
Парични текови од оперативни активности			
ДОБИВКА (ЗАГУБА) ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ		32,971	24,147
Усогласување за:			
Амортизација на недвижности, постројки и опрема	18	25,737	15,510
Амортизација на недвижности дадени под закуп	19	6,292	5,428
Приходи од амортизација на одложени приходи	9	(1,393)	-
Курсни разлики од преведување на странски валути		-	-
Отпис на побарувања	12	682	3,259
Расходи за камати од кредити	14	6,237	7,094
Усогласувања		-	-
Капитална добивка од продажба на возила	9	(375)	(1,755)
Добивка (загуба) пред промени во обртни средства		70,151	53,683
Побарувања од купувачи		(50,527)	78,864
Дадени аванси		(16,824)	(637)
Останати тековни средства и АВР		(2,239)	(2,104)
Залихи		15,601	17,226
Обврски од добавувачи		20,341	(30,463)
Обврски за примени аванси		919	(31)
Останати тековни обврски и ПВР		(6,702)	(8,404)
Нето пари употребени во работењето		30,720	108,134
Платена камата од кредити		(6,237)	(7,094)
Платен/вратен данок од добивка		(2,881)	(3,999)
Нето парични текови од оперативни активности		21,602	97,041
Парични текови од вложувачки активности			
Купување на основни средства	18	(63,398)	(43,282)
Продажби на основни средства	18	25,262	14,386
Нето парични текови од вложувачки активности		(38,136)	(28,896)
Парични текови од финансиски активности			
Искористени (отплатени) кредити	28	11,334	(68,084)
Исплатени дивиденди и награди		(1,480)	(263)
Нето парични текови од финансиски активности		9,854	(68,347)
Нето зголемување (намалување) на парични средства		(6,680)	(202)
Парични средства на почетокот на годината	25	31,564	23,715
Парични средства на крајот од годината	25	24,884	23,513

АУТОМАКЕДОНИЈА АД - Скопје
КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО ГЛАВНИНАТА за годината која завршува на 31. Декември

	Акционерски капитал	Сопствени акции	Резерви	Објективна вредност и останати резерви	Акумулира на Добивка	Вкупно	Некотроли рачко учество	Вкупно главнина
Во (000) МКД								
Состојба на 1 Јануари 2022	191,648	(8,000)	100,892	(51,759)	113,031	345,812	14,590	360,402
Сеопфатна Добивка	-	-	-	-	19,020	19,020	2,680	21,700
Добивка за финансиската година	-	-	-	-	19,020	19,020	2,680	21,700
Курсни разлики од преведување на странски валути	-	-	-	-	-	-	-	-
Вкупна сеопфатна Добивка	-	-	-	-	19,020	19,020	2,680	21,700
Трансакции со сопствениците	-	-	-	-	-	-	-	-
Распределба за резерви	-	-	-	-	-	-	-	-
Распределба за реинвестирана Добивка	-	-	13,660	-	(13,660)	-	-	-
Распределба за бруто дивиденди на акционери на матичното друштво	-	-	-	-	-	-	-	-
Распределба за дивиденди на малцински сопственици	-	-	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)
Разлика од претходни години	-	-	-	-	-	-	-	-
Данок на добивка за покривање на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-
Состојба на 31 Декември 2022	191,648	(8,000)	114,551	(51,759)	118,392	364,833	14,270	379,102
Сеопфатна Добивка	-	-	-	-	26,367	26,367	3,498	29,865
Добивка за финансиската година	-	-	-	-	26,367	26,367	3,498	29,865
Курсни разлики од преведување на странски валути	-	-	-	-	-	-	-	-
Вкупна сеопфатна Добивка	-	-	-	-	26,367	26,367	3,498	29,865
Трансакции со сопствениците	-	-	620	-	(620)	-	-	-
Распределба за резерви	-	-	620	-	(620)	-	-	-
Распределба за реинвестирана Добивка	-	-	23,871	-	(23,871)	-	-	-
Распределба за бруто дивиденди на акционери на матичното друштво	-	-	-	-	-	-	-	-
Распределба за дивиденди на малцински сопственици	-	-	-	-	-	-	(1,480)	(1,480)
Разлика од претходни години	-	-	-	-	-	-	-	-
Данок на добивка за покривање на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-
Состојба на 31 Декември 2023	191,648	(8,000)	139,042	(51,759)	120,268	391,200	16,288	407,487

Белешките се составен дел на финансиските извештаи

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за извршената ревизија на
Годишната сметка и Финансиските извештаи на
Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година, поединечни и
консолидирани

Врз основа на член 480. од Законот за трговски друштва, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та седница одржана на 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А

за усвојување на Извештајот за извршената ревизија на Годишната сметка и Финансиските извештаи на Аутомакедонија АД Скопје за 2023 година, поединечни и консолидирани

Член 1.

Се усвојува Извештајот на ревизорите за финансиското работење на “Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 год., во се како во текстот на Извештајот.

Се усвојува поединечниот ревизорски извештај и консолидираниот ревизорски извештај за 2023 год.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

**Годишна сметка за 2023 година
(преглед)**

66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	139.889.572,00		139.889.572,00
68	-- III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	8.000.000,00		8.000.000,00
71	-- VI. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	138.396.573,00		113.905.376,00
72	-- Законски резерви	27.977.915,00		27.358.268,00
74	-- Останати резерви	110.418.658,00		86.547.108,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	72.927.322,00		72.927.322,00
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	26.438.055,00		24.491.196,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	278.979.397,00		251.598.585,00
85	-- II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	91.564.960,00		79.696.658,00
90	-- Обврски по заеми и кредити	91.564.960,00		79.696.658,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	187.414.437,00		171.901.927,00
96	-- Обврски спрема поврзани друштва	1.116.130,00		975.142,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	39.137.773,00		20.209.219,00
98	-- Обврски за аванси, депозити и кауции	5.689.041,00		8.527.710,00
99	-- Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	5.763,00		30.645,00
100	-- Обврски кон вработените	38.468,00		92.069,00
101	-- Тековни даночни обврски	669.374,00		6.538.476,00
103	-- Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	2.311.386,00		
104	-- Обврски по заеми и кредити	132.173.441,00		129.167.077,00
106	-- Обврски по основ на учество во резултатот	6.195.076,00		6.195.076,00
108	-- Останати краткорочни обврски	77.985,00		166.513,00
109	-- V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	40.929.654,00		43.700.965,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	689.560.573,00		638.513.016,00

Биланс на успех

233	-- Останати финансиски приходи	11.353.741,00			7.143.454,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	7.791.722,00			6.202.429,00
235	-- Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	219.801,00			78.745,00
236	-- Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	219.801,00			78.745,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	7.253.818,00			6.002.885,00
240	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	318.103,00			120.799,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	27.379.944,00			24.890.619,00
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	27.379.944,00			24.890.619,00
252	-- Данок на добивка	941.889,00			399.423,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	26.438.055,00			24.491.196,00
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	69,00			82,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00			12,00
259	-- ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	26.438.055,00			24.491.196,00
260	-- Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	26.438.055,00			24.491.196,00
269	-- Добивка за годината	26.438.055,00			24.491.196,00
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	26.438.055,00			24.491.196,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
609	-- Земјишта	13.611.681,00			13.611.681,00

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А **за усвојување на Годишната сметка на** **Аутомакедонија АД Скопје** **за деловната 2023 година**

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва и член 35. од Статутот на “Аутомакедонија” АД Скопје, Собранието на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та седница одржана на 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А

за усвојување на Годишната сметка на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Член 1.

Се усвојува Годишната сметка на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година:

- Приходи од редовно работење	542.731.312 ден.
- Трошоци од редовно работење	515.351.368 ден.
- Добивка пред оданочување	27.379.944 ден.
- Данок на добивка	941.889 ден.
- Нето добивка за финансиската година	26.438.055 ден.
- Резерви	----- ден.
- Добивка за распределба	26.438.055 ден.

Член 2.

Оваа одлука стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

**Консолидирана
годишна сметка за 2023 година
(преглед)**

ЕМБС: 04058097

Целосно име: Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Консолидирана годишна сметка

Тип на документ: Консолидирана годишна сметка

Година : 2023

Листа на прикачени документи:
Објаснувачки белешки и други прилози
Финансиски извештаи

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕ ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	398.643.028,00			400.238.251,00
2	-- I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	1.138.565,00			1.327.717,00
4	-- Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и олични права	1.138.565,00			1.327.717,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	389.425.773,00			382.753.154,00
10	-- Недвижности (011+012)	236.769.506,00			244.546.295,00
11	-- Земјиште	13.611.681,00			13.611.681,00
12	-- Градежни објекти	223.157.825,00			230.934.614,00
13	-- Постројки и опрема	2.483.128,00			2.438.347,00
14	-- Транспортни средства	78.547.489,00			55.413.152,00
15	-- Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	8.003.196,00			24.585.290,00

74	-- Останати резерви	110.418.658,00			86.547.108,00
75	-- VII. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	104.311.730,00			109.426.399,00
76	-- VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	0,00			
77	-- IX. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	29.862.713,00			20.855.806,00
78	-- X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	0,00			
80	-- XII. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	16.287.100,00			14.268.679,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	287.767.690,00			260.720.813,00
85	-- II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	94.127.460,00			85.795.408,00
90	-- Обврски по заеми и кредити	94.127.460,00			85.795.408,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	193.640.230,00			174.925.405,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	46.775.070,00			26.261.504,00
98	-- Обврски за аванси, депозити и кауции	6.208.328,00			5.238.573,00
99	-- Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плати	5.763,00			30.645,00
100	-- Обврски кон вработените	53.396,00			97.485,00
101	-- Тековни даночни обврски	1.689.298,00			7.935.043,00
102	-- Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	600,00			
103	-- Обврски по заеми и кредити спрема повразни друштва	19.084,00			
104	-- Обврски по заеми и кредити	132.173.441,00			129.167.077,00
106	-- Обврски по основ на учество во резултатот	6.195.078,00			6.195.078,00
108	-- Останати краткорочни обврски	520.172,00			
109	-- V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	42.983.449,00			46.181.652,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	738.235.377,00			686.003.269,00

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна	Бруто за тековна	Исправка на	Претходна година
---------------	------	-----------------	------------------	-------------	------------------

<https://e-submit.crm.com.mk/aacl/Admin/AAASignPreview.aspx?sc=3&AAASessionId=BhcK63450cDK5jKqN%2fyaLA%3d%3d>

	ГОДИНА	ГОДИНА	Вредноста за тековна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	589.862.197,00	519.214.946,00
202	-- Приходи од продажба	538.424.414,00	481.395.445,00
203	-- Останати приходи	51.437.783,00	37.819.501,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	551.402.054,00	496.099.537,00
208	-- Трошоци за суровини и други материјали	12.119.265,00	19.030.378,00
209	-- Набавна вредност на продадените стоки	342.891.266,00	283.183.355,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	32.805.087,00	30.123.167,00
212	-- Останати трошоци од работењето	27.739.579,00	33.975.137,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	94.618.768,00	93.321.951,00
214	-- Плати и надоместоци на плата (нето)	90.456.983,00	89.629.666,00
217	-- Останати трошоци за вработените	4.161.785,00	3.692.285,00
218	-- Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	32.028.672,00	26.493.544,00
219	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства		531.095,00
220	-- Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековните средства	683.050,00	901.180,00
221	-- Резервирања за трошоци и ризици	1.964.382,00	2.480.688,00
222	-- Останати расходи од работењето	6.551.985,00	6.059.042,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	1.078.086,00	7.712.750,00
224	-- Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)		15.284,00
226	-- Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва		14.116,00
227	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва		1.168,00
229	-- Приходи од вложувања во неповрзани друштва	169.667,00	
230	-- Приходи по основ на камати од работење со	649.900,00	4.507.916,00

неповрзани друштва						
231	-- Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва					157.485,00
233	-- Останати финансиски приходи	258.519,00				3.032.065,00
234	-- IV. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	6.566.929,00				6.371.139,00
239	-- Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	6.234.768,00				6.237.606,00
240	-- Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	331.068,00				132.919,00
243	-- Останати финансиски расходи	1.093,00				614,00
246	-- Добивка од редовното работење (201+223+244)-(204-205+207+234+245)	32.971.300,00				24.457.020,00
250	-- Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	32.971.300,00				24.457.020,00
252	-- Данок на добивка	3.106.587,00				2.757.355,00
255	-- НЕТО ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)	29.864.713,00				21.699.665,00
257	-- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	130,00				150,00
258	-- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00				12,00
259	-- ДОБИВКА/ЗАГУБА ЗА ПЕРИОД	29.864.713,00				21.699.664,00
260	-- Добивка која им припаѓа на имателите на акции на матичното друштво	26.367.014,00				19.020.397,00
261	-- Добивка која им припаѓа на неконтролирано учество	3.497.699,00				2.679.267,00
269	-- Добивка за годината	29.864.713,00				21.699.665,00
288	-- Вкупна сеопфатна добивка за годината (269+286) или (286-270)	29.864.713,00				21.699.665,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста	Претходна година
---------------	------	------------------------	-------------------------	-----------------------	------------------

				за тековна година	
605	-- Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 004 од БС)	1.138.565,00			1.327.717,00
609	-- Земјишта	13.611.681,00			13.611.681,00
613	-- Сегашна вредност на објекти од нискоградба (< или = АОП 012 од БС)	223.157.825,00			230.934.611,00
615	-- Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 013 од БС)	2.483.128,00			2.438.347,00
632	-- Основна главнина (сопственички капитал) во удели поседувани од физички лица, трговци поединци, занаетчи, земјоделци, самостојни вршители на дејност и непрофитни организации регистрирани во земјата (< или = АОП 065 од БС)	139.889.572,00			139.889.572,00
640	-- Приходи од продажба на стоки и услуги (АОП 641+ АОП 642) (< или = АОП 202 од БУ)	538.424.414,00			481.395.445,00
641	-- Приходи од продажба на стоки (< или = АОП 202 од БУ)	511.503.193,00			443.575.943,00
642	-- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ)	26.921.221,00			37.819.502,00
647	-- Приходи од наемнина (< или = АОП 202 од БУ)	26.921.221,00			13.322.706,00
653	-- Добивки од продажба на материјали (< или = АОП 203 од БУ)				374.671,00
655	-- Наплатени отпишани побарувања и приходи од отпис на обврски (< или = АОП 203 од БУ)	2.377.694,00			3.765.562,00
667	-- Расходи на продадени производи и услуги	342.891.266,00			496.099.537,00
668	-- Трошоци за суровини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	12.119.265,00			19.030.378,00
669	-- Огрев, гориво и мазива (< или = АОП 208 од БУ)	8.815.387,00			14.173.310,00
671	-- Канцелариски материјали (< или = АОП 208 од БУ)	2.246.344,00			3.029.357,00
674	-- Материјал за чистење и одржување (< или = АОП 208 од БУ)	788.739,00			1.467.761,00
680	-- Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	424.124,00			251.850,00
682	-- ПТТ услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	2.004.760,00			1.898.412,00

686	-- Наемнини за деловни простории во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	1.204.548,00			2.061.917,00
695	-- Регрес за годишен одмор (< или = АОП 217 од БУ)	2.844.417,00			2.122.503,00
698	-- Дневници за службени патувања, ноќевања и патни трошоци (< или = АОП 217 од БУ)	590.063,00			588.613,00
707	-- Трошоци за надомест и други примања на надворешни членови на управен и надзорен одбор, одбор на директори и управители	5.388.567,00			1.653.348,00
709	-- Репрезентација (< или = АОП 212 од БУ)	6.791.477,00			6.478.307,00
710	-- Премии за осигурување на имот (< или = АОП 212 од БУ)	1.266.149,00			2.826.321,00
711	-- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	4.399.298,00			3.833.537,00
712	-- Даноци кои не зависат од резултатот (< или = АОП 212 од БУ)	1.787.342,00			1.315.747,00
722	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	130,00			150,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2328	- 45.32 - Трговија на мало со делови и прибор за моторни возила	590.940.283,00			

Потпишано од:

HRISTINA RUZHINOVSKA

CN=KIBS Trust Issuing Qsig CA G2,
 O=D.2.5.4.97=NTRMK-5529581, OU=KIBS Trust

4/9/24, 10:39 PM

Поднесување Годишни Сметки преку Веб - Централен Регистар на Република Северна Македонија

Services, O=KIBS AD Skopje, C=MK
KIBSTrust Issuing Qsig CA G2

Изјавувам, под морална, материјална и кривична одговорност, дека податоците во годишната сметка се точни и вистинити.

Податоците од годишната сметка се во постапка на доставување, која ќе заврши со одлука (одобрување/одбивање) од страна на Централниот Регистар.

ПРЕДЛОГ

ОДЛУКА

за усвојување на консолидирана годишната сметка на
Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Врз основа на член 504 и 505 од Законот за трговските друштва Собранието на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та седница одржана на 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за усвојување на Консолидираната годишна сметка и консолидираните финансиски извештаи за деловната 2023 година

Член 1.

Се усвојува консолидираната годишната сметка на “Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 година, ревидирана од овластен ревизор, со следните остварени финансиски резултати:

1. Вкупно консолидирани приходи	590.940.283 ден
2. Вкупно консолидирани расходи	557.968.983 ден
3. Консолидирана добивка од редовно работење пред оданочување	32.971.300ден
4. Данок на добивка	3.106.587 ден
5. Консолидирана добивка од редовно работење по оданочување	29.864.713 ден
- Нето добивка на акционерите на матичното друштво	26.367.014 ден
- Неконтролирано учество	3.497.699 ден

Член 2.

Оваа одлука стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А за распределба на добивката по Годишната сметка за 2023 година

Врз основа на член 487. од Законот за трговските друштва и член 35 од Статутот на “Аутомакедонија” АД Скопје, Собранието на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та Седница одржана на 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за распределба на добивката по Годишната сметка за 2023 година

Остварената бруто добивка според билансот на успехот се утврдува на износ од 27.379.944 денари.

Данокот на добивка изнесува 941.889,00 денари.

Нето добивката за 2023 година изнесува 26.438.055 денари

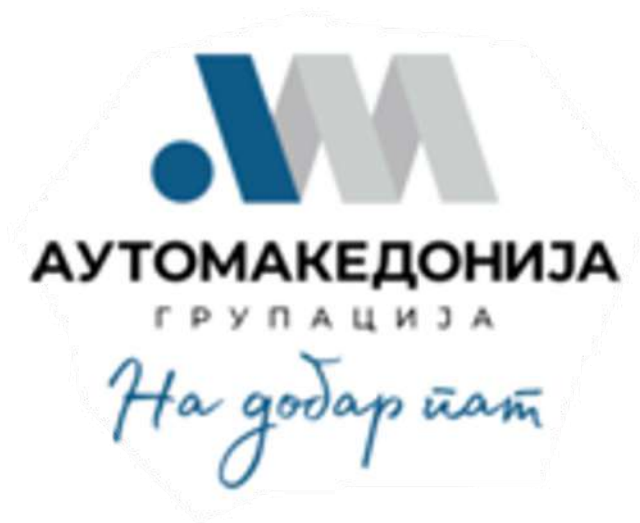
Нето добивката за распределба се утврдува на износ од 26.438.055 денари.

Износот од 26.438.055 ден ќе се распредели на име реинвестирана добивка.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ
за работењето на Аутомакедонија А.Д. Скопје
за деловната 2023 година



ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ 2023



СОДРЖИНА

АУТОМАКЕДОНИЈА АД

1. ВОВЕДНО ОБРАЌАЊЕ

2. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ

- Лична карта на Аутомакедонија АД
- Евидентирани недвижнини
- Кадровски потенцијал

2. ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА 2023 година

- Финансиски резултати на фирмите на Групацијата Аутомакедонија во 2023
- Аутомакедонија АД Скопје
- АМ Церт дооел Скопје
- АМ БРОКЕР АД Скопје
- СИЦ АМ ДООЕЛ Битола
- АУТО 1 РЕНТ дооел Скопје

3. ЗАКЛУЧНИ СОГЛЕДУВАЊА 2023 И ПЛАНСКИ ПРОЕКЦИИ 2024

ВОВЕДНО ОБРАЌАЊЕ



Почитувани акционери,

За сите нас во Групацијата АУТОМАКЕДОНИЈА, изминатата 2023-та година е уште една во низата успешни постпандемски години, всушност претставува рекордна година во последните декади според износот на остварена оперативна добивка и воопшто нормализирана нето добивка.

Сите поединечни деловни сегменти и компании во системот остварија позитивни финансиски резултати и соодветен раст во однос на претходните години што резултираше со остварен *вкупен приход во износ од 590 милиони денари, раст од 17%* во однос на минатата година, највеќе преку оптимизација на ресурсите и покрај инфлаторниот притисок врз влезните компоненти во секој сегмент на работењето, и тоа:

- Сегментот на трговија со возила оствари раст благодарение на брендот ISUZU кој стана носечки бренд и главен фокус во сегментот со комплетната гама на пикап возила, камиони и автобуси, со дуплирани приходи од продажба.
- Сегментот на сервисирање на возила оствари рекордни приходи со 26% зголемена продуктивност во однос на претходната година.
- АМ Церт забележа успешна позитивна година како резултат на зголемениот број клиенти во станиците за технички преглед, меѓутоа и во работењето воопшто.
- АМ Брокер, СИЦ АМ и АУТО 1 Рент, сите забележаа континуитет во остварување на позитивни оперативни и финансиски резултати од работењето.

Гледано сумарно, низ призмата на консолидираните финансиски извештаи, зголемувајќи ја продуктивноста за 40% во однос на пандеиската 2020-та година, во 2023-та година успеавме да оствариме раст на оперативната добивка за 63% до износ од 38,5 милиони денари и нето добивка од 30 милиони денари, зголемување од 38% во однос на изминатата година и покрај зголемените каматни стапки, почнувајќи уште од средината на 2022-ра година.

Следствено, горенаведеното придонесе за раст на вкупната главнина за 7,5% во 2023-та во однос на 2022-ра година.

ВОВЕДНО ОБРАЌАЊЕ (продолжение)



Во 2023-та година, по донесената одлука за довршување на деловниот центар ХУБО-Злокуќани од страна на собранието на акционери, пристапивме кон отпочнување на процесот на доградба преку следниве активности:

- финализирање на проектот и детална разработка на проектното изведбена документација
- прибирање понуди за целосна и изведба по фази и сегменти и нивна евалуација
- избор на соодветни изведувачи по фази на објектот и подготовка на договори за соработка.

Во 2024-та година, очекуваме финализација на најголемиот дел од работите на објектот и негов упис во регистрите. Следствено на почетокот на 2025-та година ќе следи целосно комплетирање и пуштање во работа на новиот деловен објект.

Во наредната година, процесот на консолидација и експанзија на дејностите на групацијата Аутомакедонија ќе продолжи со несмалено темпо со јасна цел за влез во електрификација на мобилитетот преку нова соработка со електричен бренд на возила и развој на соодветна инфраструктура на полначи за заокружен настап.

Дополнително, фокусот на сегментот на комерцијални возила и експанзија во јавниот и приватниот сектор со брендот ISUZU, ќе остане врвен приоритет во сегментот возила.

Горенаведеното, секако ќе биде изнесено на најквалитетен начин од страна на сите наши вработени во системот, за чие залагање сме благодарни. Следствено, продолжуваме со започнатите програми и иницијативи за задоволство на вработените.

Игор Илиевски
Генерален директор
Аутомакедонија АД



ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ

АУТОМАКЕДОНИЈА АД

ЛИЧНА КАРТА НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ



Назив на друштвото:	Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје
Адреса и седиште на друштвото:	ул. 16-та Македонска бригада 2, 1000 - Скопје, Р. Македонија
Телефон:	3103-130
Факс:	3103-131
Е-mail:	automak@automakedonija.com.mk
Веб страна:	www.automakedonija.com.mk
Датум на основање:	6.9.47
Број на вработени на 31.12.2023:	64 вработени
Систем на управување на друштвото	Двостепен систем на управување
Вкупен износ на основна главнина:	3.671.072 ЕУР
Број на издадени обични и приоритетни акции:	Обични акции: 82.529 или 100 %
Номинална вредност на акциите:	44.48 EUR
Дали во овој период е извршена емисија на акции?	Во овој период не е извршена емисија на акции
Дали во овој период е извршена поделба на акциите на акционерското друштво?	Во овој период не е извршена поделба на акциите на акционерското друштво
Број на акционери на 31.12.2023:	213 акционери
Број и процент на сопствени, обични и приоритетни акции во основната главнината на последниот ден на периодот за кој се известува	Сопствени акции 4980 ; 6.03 %
Податоци за стекнување на сопствени акции од страна на друштвото	Аутомакедонија АД Скопје со одлука бр. 02-1524/3 од 28.05.2004 донесена од страна на Собранието на акционерите се стекна со 4980 сопствени акции.

ЛИЧНА КАРТА НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ (продолжение)

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА е составена од следните компании

- ❑ Аутомакедонија АД Скопје е друштво специјализирано за продажба и сервисирање на возила и резервни делови, дополнителна опрема и изработка на модификации на моторни возила.
- ❑ АМ ЦЕРТ ДООЕЛ Скопје /100% сопственост на Аутомакедонија/ е специјализирана компанија за едукациско, испитно/инспекциски, лабораториски испитувања и калибрации, сертификациски дејности и менаџмент системи, основана во 2006 година, во целосна сопственост на Аутомакедонија АД.
- ❑ АМ Брокер АД Скопје е брокерско друштво, кое работи на сите видови осигурување и отпочна со својата дејност од 02.01.2014 / Аутомакедонија поседува 40% /
- ❑ Сообраќаен испитен центар АМ ДООЕЛ Битола / 100% сопственост на Аутомакедонија /, кој по добиена лиценца од страна на Министерството за внатрешни работи на 15.12.2014 година започна со работа на 15.01.2015 година. Лиценцата го опфаќа регионот Битола, Прилеп, Ресен, Демир Хисар, Македонски Брод и Крушево, со придружните Општини.
- ❑ АУТО 1 Рент ДООЕЛ Скопје – компанија отворена во 2018 година, 100% сопственост на Аутомакедонија. Во 02.2019 беше преименувана и доби нова дејност - за изнајмување на возила.

ЕВИДЕНЦИЈА НА НЕДВИЖЕН ИМОТ НА АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ

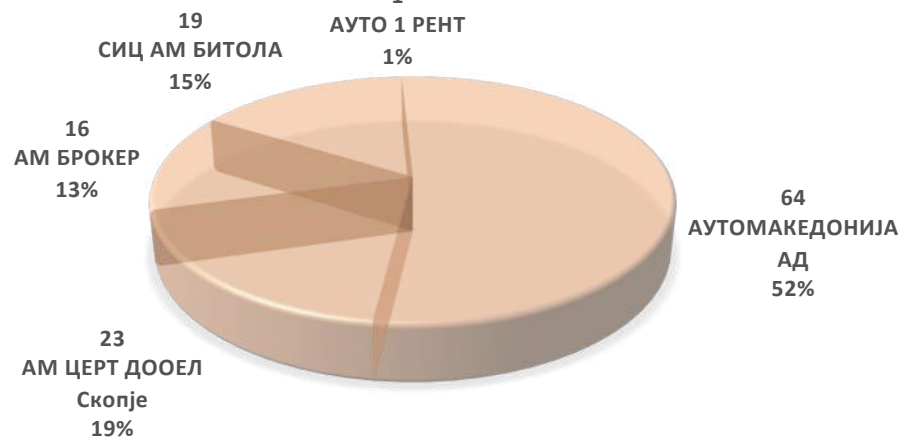


ПРЕГЛЕД НА ИМОТ АУТОМАКЕДОНИЈА АД		
локација	вкупно објект м2	Земјиште во сопственост м2
Автокоманда деловен. објект	3.165 м2	4.225
Стаклара Кисела Вода 2	1.243 м2 + 384 м2 (сервис +СТП)	3.636
Стаклара Кисела Вода 2 - пумпни станици	24 м2	
Авто Турист Кисела Вода 1(2946/1)	1.872 м2	1.448
Авто Турист Кисела Вода 1(2946/2)	1.080 м2	
Кисела Вода 1-времен објект	480 м2	
Кисела вода 1 деловен објект	20 м2	
Центар деловен објект	4.232 м2 + 278 м2	1.457
Злокуќани - Хубо деловен објект	3.278 м2	1.379
Белград деловен објект	326 м2 (мезанин)	
Прилеп деловен објект	103 м2 (први кат)	
Битола деловен објект	609 м2	

ВРАБОТЕНИ ВО ГРУПАЦИЈА АУТОМАКЕДОНИЈА

КОМПАНИЈА	БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ 31.12.2020	БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ 31.12.2021	БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ 31.12.2022	БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ 31.12.2023
АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ	92	86	76	64
АМ ЦЕРТ ДООЕЛ СКОПЈЕ	33	32	26	23
АМ БРОКЕР АД СКОПЈЕ	14	16	17	16
СИЦ АМ ДООЕЛ БИТОЛА	23	22	19	19
АУТО 1 РЕНТ ДООЕЛ СКОПЈЕ	1	1	1	1
ВКУПНО	163	157	139	123

БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ ¹ АМ ГРУПАЦИЈА - 31.12.2023





Финансиски извештаи за работењето на
фирмите во Групацијата Аутомакедонија за
2023 година



АМ ГРУПАЦИЈА 2023

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ – АМ ГРУПАЦИЈА 2023

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА

МИЛИОНИ МКД

Компанија	НЕТО ДОБИВКА 2021	НЕТО ДОБИВКА 2022	НЕТО ДОБИВКА 2023	% 2023 vs 2022
АУТОМАКЕДОНИЈА ПОЕДИНЕЧНО	13.660	24.491	26.438	8%
АУТОМАКЕДОНИЈА ЗА КОНС. (БЕЗ ДИВИДЕНДИ)	1.660	6.491	14.452	123%
АМ ЦЕРТ	-1.620	-1.129	2.753	344%
А1 РЕНТ	65	683	723	6%
СИЦ БИТОЛА	16.098	11.190	6.105	-45%
АМ БРОКЕР КОНТРОЛИРАН 40%	2.150	1.786	2.332	31%
АМ ГРУПАЦИЈА КОНСОЛИДИРАНО	18.353	19.021	26.365	39%
АМ БРОКЕР НЕКОНТРОЛИРАН 60%	3.225	2.680	3.498	31%
АМ БРОКЕР ВКУПНО 100%	5.375	4.466	5.829	31%
АМ ГРУПАЦИЈА ВКУПНО	21.578	21.700	29.862	38%

КОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА УСПЕХ

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА КОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА УСПЕХ	2023	2022		2021		2020	
	МКД	МКД	% 2023 BC 2022	МКД	% 2022 BC 2021	МКД	% 2021 BC 2020
ПРИХОДИ	538.424.414	481.395.445	12%	512.777.639	-6%	525.852.354	-2%
Останати оперативни приходи	51.437.784	37.819.501	36%	32.325.371	17%	32.040.159	1%
Набавна вредност на продадени производи	(342.891.266)	(283.183.355)	21%	(326.814.933)	-13%	(348.245.665)	-6%
Трошоци за вработени	(94.618.768)	(93.321.951)	1%	(90.111.937)	4%	(87.683.334)	3%
Амортизација	(32.028.672)	(26.493.544)	21%	(20.938.325)	27%	(23.526.478)	-11%
Останати оперативни расходи	(81.863.348)	(92.570.393)	-12%	(78.552.774)	18%	(79.100.200)	-1%
Оперативна добивка (загуба)	38.460.144	23.645.703	63%	28.685.041	-18%	19.336.836	48%
Приходи од финансирање	1.078.086	7.713.150	-86%	2.612.336	195%	56.550	
Расходи за финансирање	(6.566.929)	(6.371.139)	3%	(7.149.909)	-11%	(7.194.300)	-1%
Удел во добивките и загубите на придружни друштва	-	-		-		-	
Добивка (загуба) од редовното работење	32.971.301	24.987.714	32%	24.147.468	3%	12.199.086	98%
Добивка (загуба) од прекинато работење	-	-		-		-	
Добивка (загуба) пред оданочување	32.971.301	24.987.714	32%	24.147.468	3%	12.199.086	98%
Данок на добивка	(3.106.587)	(2.757.355)	13%	(2.586.999)	7%	(4.142.376)	-38%
НЕТО ДОБИВКА за финансиската година	29.864.714	22.230.359	34%	21.560.469	3%	8.056.710	168%
Вкупна останата сеопфатна добивка	-	-		-		-	
Вкупна сеопфатна добивка	29.864.714	22.230.359	34%	21.560.469	3%	8.056.710	168%
Нето добивка (загуба) на							
Сопствениците на матичното друштво	26.367.014	19.020.397	39%	18.335.406	4%	7.448.033	146%
Неконтролираното учество на подружниците	3.497.699	2.679.267	31%	3.225.462	-17%	609.148	430%
	29.864.713	21.699.664	38%	21.560.868	1%	8.057.182	168%
Вкупна сеопфатна добивка на							
Сопствениците на матичното друштво	26.367.015	19.020.398	39%	18.335.407	4%	7.448.038	146%
Неконтролираното учество на подружниците	3.497.699	2.679.267	31%	3.225.462	-17%	609.148	430%
	29.864.714	21.699.665	38%	21.560.869	1%	8.057.186	168%

КОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА СОСТОЈБА

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА БИЛАНС НА СОСТОЈБА КОНСОЛИДИРАН	31.12.23 МКД	31.12.22 МКД	31.12.21 МКД	31.12.20 МКД
СРЕДСТВА				
Нематеријални средства	1.138.565	1.327.717	3.441.132	468.202
Материјални средства	389.425.773	382.753.154	352.586.973	345.844.466
Долгорочни побарувања	8.078.690	16.157.380	16.157.380	-
Вкупно нетековни средства	398.643.028	400.238.251	372.185.485	346.312.668
Залихи	132.147.225	147.748.463	107.377.508	124.603.211
Побарувања	167.975.104	91.823.327	106.745.148	209.612.355
Краткорочни финансиски средства	2.734.379	1.661.411	329.848	6.570.344
Парични средства и еквиваленти	24.883.759	31.564.145	23.513.383	23.715.272
Платени трошоци за идни периоди	11.851.883	12.967.672	8.617.475	8.142.923
Вкупно тековни средства	339.592.349	285.765.018	246.583.362	359.503.417
ВКУПНО СРЕДСТВА	738.235.377	686.003.269	618.768.847	705.816.085
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ				
Основна главнина	191.648.342	191.648.342	191.648.342	191.648.342
Сопствени акции	(8.000.000)	(8.000.000)	(8.000.000)	(8.000.000)
Резерви	139.043.117	114.551.921	100.891.812	96.871.929
Ревалоризирани резерви	(51.758.770)	(51.758.770)	(51.758.770)	(51.758.770)
Акумулирана добивка	120.264.450	118.390.632	113.030.737	98.977.771
Главнина на сопствениците на друштвото	391.197.138	364.832.125	345.812.120	327.739.271
Неконтролирано учество	16.287.100	14.268.680	14.589.413	11.363.951
Вкупно главнина	407.484.238	379.100.804	360.401.533	339.103.222
Нетековни обврски				
Долгорочни кредити и заеми	94.127.460	85.795.408	125.313.160	132.450.932
Вкупно нетековни обврски	94.127.460	85.795.408	125.313.160	132.450.932
Тековни обврски				
Обврски спрема добавувачи	46.775.070	26.482.899	36.649.674	67.127.026
Обврски за аванси	6.208.328	5.238.573	3.236.407	3.264.697
Краткорочни кредити и заеми	132.192.525	129.167.077	39.209.423	100.194.253
Останати краткорочни обврски и ПВР	51.447.756	60.218.506	53.958.650	63.675.956
Вкупни тековни обврски	236.623.679	221.107.055	133.054.154	234.261.932
Вкупно обврски	330.751.139	306.902.463	258.367.314	366.712.864
ВКУПНО ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	738.235.377	686.003.268	618.768.847	705.816.086

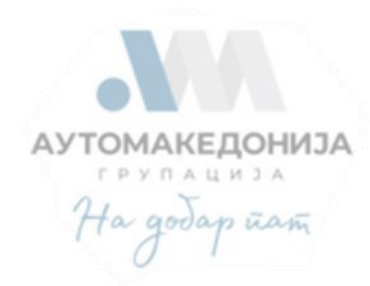
КОНСОЛИДИРАН ПАРИЧЕН ТЕК

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА КОНСОЛИДИРАН ПАРИЧЕН ТЕК	2023	2022	2021	2020
	МКД	МКД	МКД	МКД
Парични текови од оперативни активности				
Добивка пред оданочување	32.971.301	24.987.714	24.147.468	12.199.086
Усогласување за				
Амортизација на материјални средства	32.028.672	26.493.544	23.820.970	26.409.123
Амортизација на нематеријални средства	-	-	-	-
Расходи од камати	6.234.768	6.237.606	7.092.658	6.289.055
Приходи од камати	(649.900)	(4.522.032)	(909.346)	(33.691)
Приходи од дивиденди и ост.финансиски приходи	(169.667)	-	(674.429)	-
Расходи од резервирања, нето	-	-	-	-
Исправка на вредност на побарувања	683.050	901.180	1.229.475	1.891.433
Добивка (загуба) пред промени во обртни средства	71.098.224	54.097.619	53.250.854	45.558.969
Промена кај побарувањата	(68.272.759)	(10.887)	71.853.168	(96.521.159)
Промена кај залихите	15.601.238	(40.370.955)	15.536.443	(25.683.467)
Промена кај однапред платени трошоци	1.115.789	(4.350.197)	(474.552)	(3.431)
Промена кај обврски од добавувачи	20.292.171	(10.166.775)	(30.477.352)	46.254.220
Промена кај примени аванси	969.755	2.002.166	(28.290)	636.378
Промена кај останати тековни обврски и ПВР	(6.362.416)	9.687.399	(7.147.978)	7.932.425
Нето пари употребени во работењето	34.442.002	10.888.371	102.512.294	(21.826.065)
Платена камата	(6.234.768)	(6.237.606)	(7.092.658)	(6.289.055)
Платен / повратен данок од добивка	(3.589.694)	(3.578.504)	(2.954.277)	(4.213.428)
Нето парични текови од оперативни активности	24.617.540	1.072.261	92.465.359	(32.328.549)
Парични текови од вложувачки активности				
Приливи (одливи) од долгорочни финансиски средства, нето			1.087.321	1.087.321
Приливи (одливи) од краткорочни финансиски средства, нето	(1.072.968)	(1.331.563)	(6.900.192)	7.737.817
Примени камати	649.900	4.522.032	884.109	8.454
Примени дивиденди	11.986.186	18.000.000	12.000.000	5.500.000
Приливи од средства наменети за продажба				
Купување / продавање на вложувања во недвижности	-	-	2.882.645	2.882.645
Купување / продавање на материјални средства	(51.999.091)	(56.659.725)	(30.563.477)	(4.913.945)
Купување / продавање на нематеријални средства	189.152	2.113.415	(2.972.930)	1.376.464
Нето парични текови од вложувачки активности	(40.246.821)	(33.355.841)	(23.582.524)	15.198.175
Парични текови од финансиски активности				
Исплатени / вратени долгорочни кредити	5.923.447	(39.517.752)	(7.137.772)	(20.134.998)
Исплатени / вратени краткорочни кредити	3.025.448	82.260.699	(60.984.830)	35.456.293
Нето парични текови од финансиски активности	8.948.895	40.334.342	(70.531.207)	12.912.688
Нето зголемување (намалување) на парични средства	(6.680.386)	8.050.762	(1.648.372)	(4.217.686)
Парични средства на почеток на годината	31.564.145	23.513.383	23.715.272	27.932.957
Парични средства на крај на годината	24.883.759	31.564.145	23.513.383	23.715.272

ФИНАНСИСКИ ИНДИКАТОРИ - КОНСОЛИДИРАНИ

Финансиски индикатори - КОНСОЛИДИРАН		FY 2023	FY 2022	FY 2021	FY 2020
Степен на задолженост (vs Средства)	Dept ratio	31%	31%	27%	33%
Степен на задолженост (vs Капитал)	Dept ratio	58%	59%	48%	71%
Принос на главнина	ROE	7%	6%	6%	2%
Поврат на средства	ROA	4%	3%	3%	1%
ЕБИТДА маржа	ЕБИТДА (%)	11%	10%	8%	6%
Нето профитна маржа	NP (%) NPM	5%	4%	4%	1%

АУТОМАКЕДОНИЈА ГРУПАЦИЈА ОБРТЕН КАПИТАЛ мкд / '000	FY 2023	FY 2022	FY 2021	FY 2020	% учество
	мкд	мкд	мкд	мкд	структура
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	339.592.349	285.765.018	246.583.362	372.644.105	100%
Залихи	132.147.225	147.748.463	107.377.508	124.603.211	39%
Побарувања од купувачи	167.975.104	91.823.327	106.745.148	209.612.355	49%
Краткорочни финансиски средства	2.734.379	1.661.411	329.848	6.570.344	1%
Останати тековни средства и АВР	11.851.883	12.967.672	8.617.475	8.142.923	3%
Парични средства и парични еквиваленти	24.883.759	31.564.145	23.513.383	23.715.272	7%
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	236.623.679	221.107.055	133.054.154	234.261.932	100%
Обврски спрема добавувачи	46.775.070	26.482.899	36.649.674	67.127.026	20%
Обврски за примени аванси	6.208.328	5.238.573	3.236.407	3.264.697	3%
Краткорочни кредити и позајмици	132.192.525	129.167.077	39.209.423	100.194.253	56%
Останати краткорочни обврски	51.447.756	60.218.506	53.958.650	63.675.956	22%
ВКУПЕН ОБРТЕН КАПИТАЛ ЗА ГОДИНА ('000 мкд)	102.968.670	64.657.962	113.529.208	138.382.173	
ВКУПЕН ОБРТЕН КАПИТАЛ ЗА ГОДИНА ('000 ЕУР)	1.674.287	1.051.349	1.846.003	2.250.117	
WORKING CAPITAL - RATIO	3,3	4,4	2,2	2,7	



АУТОМАКЕДОНИЈА АД
ПОЕДИНЕЧНИ



АУТОМАКЕДОНИЈА

Финансиски извештаи за работењето на АУТОМАКЕДОНИЈА АД во 2023 година

Поединечите финансиските извештаи, кои се составен дел на овој преглед, се подготвени согласно сметководствените стандарди и законските регулативи, а се наменети за менаџментот, управните органи и акционерите .

Од страна на Менаџментот и Надворешната ревизија се оценети како објективни и стручно изготвени и како такви претставуваат солидна подлога за донесување на одлуки на Управниот одбор и Надзорниот одбор и се наменети за соодветно донесување на одлука за усвојување на годишната сметка за Аутомакедонија АД.

АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје во 2023 година поединечно оствари позитивен финансиски резултат, односно **нето добивка во износ од 26,4 милиони денари**, што е за 9 % поголема во однос на 2022. ЕБИТДА во вредност од 49 милиони денари која изнесува 9% од приходите или зголемување за 6% во однос на 2022 година.

Зголемувањето на нето добивката во 2023 година, се должи и на зголемената Оперативна добивка од тековно работење за 47%. Истата е резултат на одржување стабилно ниво на оперативните трошоци при зголемени приходи од работењето во 2023 во однос на 2022 за 17%.

На финансискиот резултат позитивно влијаеше:

- Пораст на продажбата и бруто маржа на комерцијални возила (автобуси и камиони)
- Пораст на услужни дејности како и флотни долгорочни договори и пораст на бруто профитната маржа
- Пораст на останати оперативни приходи

На финансискиот резултат негативно влијаеше

- Намалување на финансиските приходи за 33%
- Зголемување на финансиските расходи за 28%

Билансот на состојба бележи оптимизација на тековните средства вс тековни обврски, преку структурно поставување и сегментирање на залихата, намалена за 11% и реализирање на приходи од продажба со ефектуирано зголемување на побарување од купувачи за 48%, со стабилно ниво на обврски кон добавувачи и кредити.

Целосната оптимизација доведува до пораст на Капиталот за 8% и позитивен паричен тек.

БИЛАНС НА УСПЕХ - АМ АД Поединечен

АУТОМАКЕДОНИЈА АД БИЛАНС НА УСПЕХ	FY 2020		FY 2021		FY 2022		FY 2023		FY 2023 vs 2022	CAGR 20-23
	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп		
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА	500.096	100%	468.845	100%	445.486	100%	516.151	100%	16%	1,1%
Приходи од продажба на возила	341.451	68%	293.384	63%	301.854	68%	376.651	73%	25%	3,3%
Приходи од сервисна активност и рез.делови	128.944	26%	146.050	31%	114.006	26%	107.008	21%	-6%	-6,0%
Приходи од закупнини	29.701	6%	29.411	6%	29.627	7%	32.492	6%	10%	3,0%
COGS - Набавна вредност на прод. произ	373.115	75%	352.261	75%	319.234	72%	386.886	75%	21%	1,2%
Набавна вредност на продадени возила	303.535	60,7%	268.321	57,2%	264.804	59,4%	336.829	65,3%	27,2%	3,5%
Набавна вредност на сервисна активност	69.580	13,9%	83.939	17,9%	54.430	12,2%	50.057	9,7%	-8,0%	-10,4%
GROSS PROFIT	126.981	25%	116.585	25%	126.252	28%	129.266	25%	2%	0,6%
Разлика во цена - возила	37.915	7,6%	25.063	5,3%	37.050	8,3%	39.823	7,7%	7,5%	1,6%
Разлика во цена сервисна активност и рез.делови	59.364	11,9%	62.110	13,2%	59.576	13,4%	56.951	11,0%	-4,4%	-1,4%
ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	3.716	1%	5.832	1%	7.423	2%	14.588	3%	97%	57,7%
Трошоци за вработени	46.033	9%	49.661	11%	49.978	11%	52.243	10%	5%	4,3%
Оперативни трошоци (ОРЕХ)	51.725	10%	46.369	10%	51.636	12%	52.632	10%	2%	0,6%
Амортизација	18.860	4%	14.673	3%	14.807	3%	13.642	3%	-8%	-10,2%
ВКУПНИ ТРОШОЦИ	116.618	23%	110.703	24%	116.420	26%	118.517	23%	2%	0,5%
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА	14.079	3%	11.714	2%	17.255	4%	25.337	5%	47%	21,6%
Приходи од дивиденди	5.500	1%	12.000	3%	18.000	4%	11.986	2%	-33%	29,7%
Вонредни отписи - writte offs	-7.270	-1%	-3.343	-1%	-3.984	-1%	-2.162	0%	-46%	-33,3%
ЕБИТ	12.309	2%	20.371	4%	31.271	7%	35.162	7%	12%	41,9%
ЕБИТДА	31.168	6%	35.044	7%	46.077	10%	48.804	9%	6%	16,1%
Финансиски приход - камати и поз.к.р.	577	0%	674	0%	0	0%	0	0%		-100,0%
Финансиски расход - камати и нег.к.р.	6.192	1%	7.174	2%	6.085	1%	7.794	2%	28%	8,0%
Данок на добивка	1.514	0%	211	0%	694	0%	929	0%	6%	-21,5%
НЕТО ДОБИВКА (NP)	4.025	1%	13.661	3%	24.492	5%	26.438	5%	9%	87,7%

БИЛАНС НА СОСТОЈБА - АМ АД Поединечен

АУТОМАКЕДОНИЈА АД - БИЛАНС НА СОСТОЈБА	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023	FY 2023 vs FY 2022
мкд / '000	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД	
СРЕДСТВА	670.267	568.831	640.113	687.937	7%
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	362.054	337.577	345.144	318.629	-8%
Недвижности, постројки и опрема	328.778	319.170	325.817	307.567	-6%
Нематеријални средства	90	90	1.010	824	
Вложувања во подружници	2.160	2.160	2.160	2.160	0%
Долгорочни побарувања од купувачи	31.026	16.157	16.157	8.079	-50%
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	308.213	231.254	294.968	369.307	25%
Залихи	124.146	106.943	146.745	131.038	-11%
Побарувања од купувачи	171.340	109.447	129.153	191.064	48%
Побарувања за дадени аванси и поб.ддв	5.643	5.970	4.127	20.648	
Останати тековни средства и АВР	2.264	2.679	2.808	11.481	309%
Парични средства и парични еквиваленти	4.819	6.215	12.135	15.076	24%
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	670.266	568.831	640.113	687.937	7%
ГЛАВНИНА	305.067	318.722	343.908	369.848	8%
Акционерски капитал (основна главнина)	191.648	191.648	191.648	191.648	0%
Сопствени акции (-)	(8.000)	(8.000)	(8.000)	(8.000)	0%
Законски резерви	26.474	26.675	27.358	27.978	2%
Резерви	69.751	73.570	86.547	110.419	28%
Објективна вредност и останати резерви	(51.759)	(51.759)	(51.759)	(51.759)	0%
Добивка од деловната година	4.025	13.661	25.186	26.438	5%
Акумулирана добивка	72.927	72.927	72.927	72.927	0%
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	147.317	122.201	89.219	93.892	5%
Долгорочни кредити	101.430	77.978	45.518	52.963	16%
Одложени приходи	45.887	44.223	43.701	40.930	-6%
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	217.883	127.908	206.987	224.196	8%
Обврски спрема добавувачи	63.648	31.676	20.730	38.643	86%
Обврски за примени аванси и даночни	2.436	12.769	16.319	6.269	-62%
Краткорочни кредити и позајмици	107.208	39.209	129.167	134.485	4%
Тековен дел на долгорочни кредити	29.354	37.793	34.179	38.602	
Останати краткорочни обврски	15.236	6.461	6.591	6.197	-6%
ВКУПНИ ОБВРСКИ	365.200	250.109	296.205	318.088	7%

ПАРИЧЕН ТЕК - АУТОМАКЕДОНИЈА АД Поединечен

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (CASH FLOW)	2023	2022	2021	2020
АУТОМАКЕДОНИЈА АД	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД
Парични текови од оперативни активности				
ДОБИВКА (ЗАГУБА) пред оданочување	27.367	24.891	13.871	5.539
<i>Усогласување за:</i>				
Амортизација на недвижности постројки опрема	13.642	14.818	14.673	18.860
Отпис на побарувања	1.179	-	1.042	3.070
Расходи за камати	7.794	6.202	6.828	5.430
Капитална добивка од продажба на возила	58	(124)	(1.680)	(3.272)
Добивка (загуба) пред промени во обртни с-ва	50.041	45.787	34.733	29.627
Побарување од купувачи	(61.910)	(20.386)	49.275	(50.409)
Останати тековни средства и АВР	8.673	285	(415)	(580)
Побарувања за дадени аванси	(16.521)	3.437	(327)	3.059
Залихи	15.707	(39.822)	17.203	(24.009)
Обврски кон добавувачи	8.225	(6.785)	(31.972)	27.079
Обврски за примени аванси	(10.050)	3.550	10.333	(3.759)
Останати тековни обврски и ПВР	(394)	(5.575)	(8.776)	3.666
Нето пари употребени во работењето	(6.230)	(19.509)	70.055	(15.324)
Платена камата	(7.794)	(6.003)	(7.174)	(6.192)
Платен данок од добивка	58	791	(1.514)	(956)
Нето парични текови од оперативни активности	(13.967)	(24.721)	61.366	(22.472)
Парични текови од вложувачки активности				
Купување на основни средства / продажба (+)	(6.163)	(26.431)	(7.470)	(6.376)
Продажба на основни средства	14.480	3.195	15.498	9.945
Дадени заеми	(4.146)	-	-	200
Вложување во подружници	0	0	0	270
Нето парични текови од вложувачки активности	4.171	(23.236)	8.028	4.039
Парични текови од финансиски активности				
Искористени (отплатени) кредити	12.763	53.851	-67.999	14.961
Исплатени дивиденди	0	0	0	-
Нето парични текови од финансиски активности	12.763	53.851	(67.999)	14.961
Нето зголемување (намалување) на парични с-ва	2.967	5.894	1.396	(3.472)
Парични средства на почеток на годината	12.109	6.215	4.819	8.291
Парични средства на крајот на годината	15.076	12.109	6.215	4.819

Паричниот тек е позитивен презентирајќи видливо насочување на генерираните парични средства од главните бизнис активности употребени во оперативното работење – отпимизирање на структура на залихи и реализирање на продажба – побарувања од купувачи во насока на зголемување на финансискиот резултат.

ЗАЛИХА ВОЗИЛА 2020 - 2023

АУТОМАКЕДОНИЈА АД

АНАЛИЗА ЗАЛИХА ВОЗИЛА ПО БРЕНДОВИ				
ЗАЛИХА ВОЗИЛА - АУТОМАКЕДОНИЈА	2020	2021	2022	2023
Вредност на залиха - Opel	38.956.777	28.743.872	26.796.918	10.746.278
Вредност на залиха - Isuzu cars	3.228.101	0	0	5.919.962
Вредност на залиха - Isuzu trucks	1.809.289	14.204.623	20.918.283	12.359.969
Вредност на залиха - Isuzu bus	0	3.510.732	15.113.675	14.050.933
Вредност на залиха - Syuonг	22.789.256	2.683.368	20.138.944	32.367.706
Вредност на залиха - Piaggio	3.013.804	5.194.565	3.837.874	5.284.900
Вредност на залиха - Половни возила	5.362.200	2.809.927	3.858.544	3.924.948
Вредност на залиха - трактори		0	9.082.240	0
ВКУПНО ЗАЛИХА ВОЗИЛА	75.159.427	57.147.087	99.746.478	84.654.696

ДЕНОВИ НА ОБРТ - ВОЗИЛА				
ДЕНОВИ НА ОБРТ	2020	2021	2022	2023
ОРЕL	96	105	150	111
ISUZU	21	50	115	70
SYUONG	173	122	61	194
ПОЛОВНИ ВОЗИЛА	44	58	56	49
ВКУПНО ДЕНОВИ НА ОБРТ	74	92	117	141

ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ ПО БАНКИ

ПРЕГЛЕД ОБВРСКИ БАНКИ 2023					31.12.23		
	Шпаркасе банка	.01/2023.	.06/2023.	.12/2023	просечна каматна стапка	вредност рамка	% ИСКОРИСТЕНОСТ
1	Долгорочни кредити	93.483 €	55.819 €	16.595 €			
2	Краткорочни кредити	1.365.854 €	1.674.797 €	1.788.618 €	4,3%		
3	Гаранции - девизни (MIDI)	50.000 €	230.000 €	230.000 €			
4	Гаранции (тендерски / чинидбени)	21.594 €	21.594 €	66.178 €		хипотека Автокоманда д.објект	
	Вкупно Шпаркасе Банка	1.530.931 €	1.982.210 €	2.101.391 €	4,3%	3.000.000 €	70%
	Халк Банка						
1	Долгорочни кредити - ХУБО + ЈП ПУП	767.423 €	656.524 €	522.850 €	5,7%		
2	Среднорочни кредити - МБПР / ЕИБ	272.716 €	211.801 €	138.030 €	2,0%	(1,6%) и (2.4%)	
3	Краткорочни кредити	260.163 €	262.602 €	325.203 €	6,4%		
4	Гаранции (тендерски / чинидбени)	134.909 €	101.594 €	106.997 €		хипотека Хубо	
	Вкупно Халк Банка	1.435.211 €	1.232.520 €	1.093.080 €	4,7%	2.300.000 €	73%
	НЛБ						
1	Долгорочни кредити	0 €	205.343 €	168.285 €	0,04		
2	Среднорочни кредити - МБПР	106.667 €	93.333 €	625.969 €	3,1%		
3	Краткорочни кредити	601.626 €	601.626 €	32.520 €	4,3%		
4	пристапување кон долг	87.500 €	66.667 €	41.667 €	2,9%	нотаризирана меница	
	Вкупно НЛБ Банка	795.793 €	966.968 €	868.441 €	3,6%	1.000.000 €	87%
	ВКУПНО БАНКИ 2023	3.761.934 €	4.181.698 €	4.062.913 €	4,2%	6.300.000 €	64%
	КРЕДИТИ	3.467.931 €	3.761.844 €	3.618.070 €	average		
	ГАРАНЦИИ + ПРИСТАПУВАЊЕ	294.003 €	419.854 €	444.842 €			



АМ ЦЕРТ

Финансиски извештаи за

АМ ЦЕРТ ДООЕЛ



АМ Церт доел Скопје е во 100% сопственост на Аутомакедонија АД Скопје. Согласно презентираниите финансиски извештаи АМ Церт доел ја заврши 2023 година со позитивен финансиски резултат после 3 години загуба, со **нето добивка во износ од 2,8 милиони денари.**

Тековно АМ ЦЕРТ доел оперира со три станици за технички прегледи како основна дејност кои во 2023 вс 2022 бележат раст од 35% СТП со учество од 67% во вкупниот промет

- Приходи од дејности на АМ Церт во 2023 во однос на 2022 се зголемени за 22%
- Трошоците во 2023 вс 2022 се зголемени за 2%
- АМ ЦЕРТ доел во 2023 оствари НЕТО ЗАГУБА од 2,75 мил денари

БИЛАНС НА УСПЕХ – АМ ЦЕРТ дооел

АМ ЦЕРТ ДООЕЛ НА УСПЕХ	БИЛАНС	FY 2020		FY 2021		FY 2022		FY 2023		2023 vs 2022 %
		000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА		37.848	100%	37.119	100%	37.675	100%	45.967	100%	22,0%
Приходи од технички преглед		16.644	44%	17.155	46%	22.939	61%	30.996	67%	35,1%
Приходи од хомолигации		12.499	33%	11.392	31%	9.018	24%	9.937	22%	10,2%
Приходи од менаџмент системи		2.695	7%	3.803	10%	3.407	9%	3.277	7%	-3,8%
Приход Битола		3.446	9%	3.016	8%	695	2%	0	0%	-100,0%
Приходи од ЦЕМТ		1.370	4%	1.450	4%	1.384	4%	1.760	4%	27,1%
Приходи од тахографи		111	0%	46	0%	0	0%	0	0%	
Приходи од процена и вештачење		874	2%	62	0%	28	0%	0	0%	
Приход од АМ Академија		234	1%	195	1%	204	1%	0	0%	
НВ Тахографи		-24		0		0		-3		
ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ		336	1%	2.850	8%	4.355	12%	1.286	3%	-70,5%
Трошоци за вработени		18.338	48%	16.974	46%	17.832	47%	15.407	34%	-13,6%
Оперативни трошоци (ОРЕХ)		23.679	63%	23.747	64%	24.327	65%	27.662	60%	13,7%
Амортизација		933	2%	869	2%	962	3%	922	2%	-4,1%
ВКУПНИ ТРОШОЦИ		42.949	113%	41.590	112%	43.121	114%	43.992	96%	2,0%
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА		-4.765	-13%	-1.622	-4%	-1.091	-3%	3.261	7%	398,9%
Приходи од дивиденди		0		0		0		0		
Вонредни отписи - writte offs										
ЕВИТ		-4.765	-13%	-1.622	-4%	-1.091	-3%	3.261	7%	198,9%
ЕВИТДА		-3.832	-10%	-753	-2%	-129	0%	4.184	9%	3143,2%
Финансиски приход		0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Финансиски расход		0	0%	0	0%	0	0%	6	0%	
Данок на добивка		0	0%	0	0%	0	0%	502	1%	
НЕТО ДОБИВКА (NP)		-4.765	-13%	-1.622	-4%	-1.129	-3%	2.753	6%	143,9%

БИЛАНС НА СОСТОЈБА – АМ ЦЕРТ дооел

АМ ЦЕРТ - БИЛАНС НА СОСТОЈБА Структура / опис	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД
СРЕДСТВА	9.857	9.842	15.901	18.515
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	3.374	2.607	3.795	2.883
Недвижности, постројки и опрема	3.374	2.607	3.795	2.883
Нематеријални средства				
Вложувања во подружници	0	0	0	0
Долгорочни побарувања од купувачи				
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	6.482	7.235	12.105	15.631
Залихи	467	507	986	1.109
Побарувања од купувачи	2.921	5.485	8.663	13.056
Побарувања за дадени аванси	0	0	590	436
Дадени позајмици на поврзани друштва				
Останати тековни средства и АВР	641	615	373	390
Парични средства и парични еквиваленти	2.454	628	1.493	641
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	9.857	9.842	15.901	18.515
ГЛАВНИНА	2.433	509	-627	2.125
Основна главнина	310	310	310	310
Резерви	62	62	62	62
Добивка / Загуба за тековната година	-4.765	-1.622	-1.129	2.753
Пренесена загуба				-1.130
Акумулирана добивка	6.826	1.759	130	130
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	0	0	0	0
Долгорочни кредити				
Одложени приходи				
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	7.424	9.332	16.528	16.389
Обврски спрема добавувачи	6.405	8.727	16.335	15.923
Обврски за примени аванси	848	0	193	
Краткорочни кредити и позајмици				
Останати краткорочни обврски	171	605		466
ВКУПНИ ОБВРСКИ	7.424	9.332	16.528	16.389



СИЦ **АМ**

Финансиски извештаи за

СИЦ АМ БИТОЛА

БИЛАНС НА УСПЕХ – СИЦ АМ Битола

СИЦ АМ БИТОЛА БИЛАНС НА УСПЕХ	FY 2020		FY 2021		FY 2022		FY 2023		2023 vs 2022 %
	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ	31.206	100%	35.275	100%	30.930	100%	31.902	100%	3%
Трошоци за вработени	10.347	33%	11.403	32%	11.841	38%	11.880	37%	0%
Оперативни трошоци (ОРЕХ)	6.132	20%	4.776	14%	6.036	20%	12.975	41%	115%
Амортизација	1.265	4%	1.165	3%	541	2%	178	1%	-67%
ВКУПНИ ТРОШОЦИ	17.744	57%	17.344	49%	18.419	60%	25.033	78%	36%
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА	13.462	43%	17.931	51%	12.511	40%	6.869	22%	-45%
Приходи од дивиденди									
Вонредни расходи - донација									
ЕБИТ	13.462	43%	17.931	51%	12.511	40%	6.869	22%	-45%
ЕБИТДА	14.727	47%	19.096	54%	13.053	42%	7.047	22%	-46%
Финансиски приход	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Финансиски расход	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Данок на добивка	1.403	4%	1.833	5%	1.322	4%	764	2%	
НЕТО ДОБИВКА (NP)	12.059	39%	16.098	46%	11.190	36%	6.105	19%	-45%

БИЛАНС НА СОСТОЈБА – СИЦ АМ Битола

СИЦ АМ БИТОЛА БИЛАНС НА СОСТОЈБА Структура / опис	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД
СРЕДСТВА	18.028	23.098	14.644	10.528
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	2.484	2.520	444	357
Недвижности, постројки и опрема Недвижности даени под закуп	2.484	2.520	444	357
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	15.544	20.578	14.199	10.171
Залихи				
Побарувања од купувачи	0	12.000	8.363	5.650
Останати тековни средства и АВР	7.270	1.625	171	1.844
Парични средства и парични еквиваленти	8.274	6.953	5.666	2.677
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	18.028	23.098	14.643	10.528
ГЛАВНИНА	15.397	19.495	14.206	9.770
Акционерски капитал (Основна главнина)	310	310	310	310
Резерви	230	230	230	230
Објективна вредност и останати резерви				
Добивка за тековната година	12.059	16.098	11.190	6.105
Акумулирана добивка	2.798	2.857	2.936	3.126
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	1.667	850	0	0
Долгорочни кредити	1.667	850	0	0
Одложени приходи				
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	964	2.753	438	758
Обврски спрема добавувачи	313	1.335	22	640
Останати краткорочни обврски	651	1.418	416	118
ВКУПНИ ОБВРСКИ	2.631	3.603	438	758
			0	0
СИЦ АМ БИТОЛА	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
ROA	67%	70%	76%	58%
ROE	78%	83%	79%	62%



AUTO 1 РЕНТ

Финансиски извештаи за

AUTO 1 РЕНТ

БИЛАНС НА УСПЕХ – АУТО 1 РЕНТ

АУТО 1 РЕНТ БИЛАНС НА УСПЕХ	FY 2020		FY 2021		FY 2022		FY 2023		2023 vs 2022 %
	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ И ПРОИЗВОДИ	4.010	100%	6.968	100%	16.099	100%	28.214	100%	75,3%
Трошоци за вработени	896	22%	911	13%	949	6%	1.051	4%	10,7%
Оперативни трошоци (ОРЕХ)	1.051	26%	2.027	29%	4.621	29%	8.951	32%	93,7%
Амортизација	2.063	51%	3.902	56%	9.758	61%	16.913	60%	73,3%
ВКУПНИ ТРОШОЦИ	4.009	100%	6.840	98%	15.328	95%	26.915	95%	75,6%
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА	1	0%	128	2%	772	5%	1.300	5%	68,5%
Приходи од дивиденди		0%		0%		0%		0%	
Вонредни расходи - донација		0%		0%		0%		0%	
ЕБИТ	1	0%	128	2%	772	5%	1.300	5%	68,5%
ЕБИТДА	2.064	51%	4.030	58%	10.530	65%	18.212	65%	73,0%
Финансиски приход	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Финансиски расход	0	0%	43	1%	0	0%	453	2%	
Данок на добивка	0	0%	20	0%	89	1%	123	0%	38,2%
НЕТО ДОБИВКА (НР)	1	0%	65	1%	683	4%	723	3%	6,0%

БИЛАНС НА СОСТОЈБА – АУТО 1 РЕНТ

АУТО 1 РЕНТ БИЛАНС НА СОСТОЈБА	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД
СРЕДСТВА	11.771	34.914	61.236	87.953
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	11.233	32.911	52.164	74.727
Недвижности, постројки и опрема	11.233	32.911	52.164	74.727
Нематеријални средства	0	0	0	0
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	539	2.003	9.072	13.226
Залихи				
Побарувања од купувачи	262	167	3.846	6.388
Побарувања за дадени аванси			1.047	730
Останати тековни средства и АВР	45	1.115	3.427	5.902
Парични средства и парични еквиваленти	232	721	752	205
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	11.771	34.918	61.234	87.952
ГЛАВНИНА	-533	-468	229	953
Акционерски капитал (Основна главнина)	310	310	310	310
Резерви	0	0	0	0
Добивка / загуба за тековната година	1	65	683	723
Пренесена загуба				-844
Акумулирана добивка	-844	-843	-764	764
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	0	8.713	5.638	2.563
Долгорочни кредити	0	8.713	5.638	2.563
Одложени приходи				
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	12.304	26.674	55.368	84.437
Обврски спрема добавувачи	11.097	24.189	50.589	68.206
Обврски за примени аванси			4.711	5.757
Краткорочни кредити и позајмици	211	14	68	10.419
Останати краткорочни обврски	996	2.471	0	55
ВКУПНИ ОБВРСКИ	12.304	35.386	61.006	86.999



AM БРОКЕР

Финансиски извештаи за

AM БРОКЕР АД

БИЛАНС НА УСПЕХ – АМ БРОКЕР АД

АМ БРОКЕР АД БИЛАНС НА УСПЕХ	FY 2020		FY 2021		FY 2022		FY 2023		2023 vs 2022 %
	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	000 МКД	% нсп	
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ	22.220	100%	31.016	100%	40.315	100%	46.089	100%	14,3%
Трошоци за вработени	7.362	33%	7.859	25%	9.073	23%	10.692	23%	17,8%
Оперативни трошоци (ОРЕХ)	11.292	51%	15.480	50%	22.776	56%	26.913	58%	18,2%
Амортизација	186	1%	320	1%	416	1%	391	1%	-5,9%
ВКУПНИ ТРОШОЦИ	18.840	85%	23.659	76%	32.264	80%	37.995	82%	17,8%
ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА	3.380	15%	7.356	24%	8.051	20%	8.093	18%	0,5%
Приходи од дивиденди									
Вонредни расходи	-2.072		-1.446		-2.664		-1.964		-26,3%
ЕБИТ	1.309	6%	5.910	19%	5.387	13%	6.129	13%	13,8%
ЕБИТДА	1.495	7%	6.231	20%	5.803	14%	6.520	14%	12,4%
Финансиски приход	0	0%	0	0%	0	0%	504	1%	
Финансиски расход	32	0%	0	0%	0	0%	29	0%	
Данок на добивка	262	1%	535	2%	921	2%	775	2%	-15,9%
НЕТО ДОБИВКА (NP)	1.015	5%	5.375	17%	4.466	11%	5.829	13%	30,5%
НЕТО ПРОФИТНА МАРЖА	4,6%		17,3%		11,1%		12,6%		

БИЛАНС НА СОСТОЈБА – АМ БРОКЕР АД

АМ БРОКЕР АД БИЛАНС НА СОСТОЈБА Структура / опис	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
	000 МКД	000 МКД	000 МКД	000 МКД
СРЕДСТВА	21.135	28.459	32.542	32.113
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА	355	1.120	850	850
Недвижности, постројки и опрема	355	1.120	850	780
Долгорочни побарувања од купувачи				
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	20.780	27.339	31.692	31.263
Залихи				
Побарувања од купувачи	6.638	11.535	10.235	12.056
Побарувања за дадени аванси				15
Останати тековни средства и АВР	6.206	6.809	9.913	12.907
Парични средства и парични еквиваленти	7.936	8.995	11.544	6.284
ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ	21.135	28.459	32.543	32.112
ГЛАВНИНА	18.940	23.300	23.566	27.145
Акционерски капитал	3.075	3.075	3.075	3.075
Резерви	887	887	887	887
Добивка за деловната година	1.015	5.375	4.466	5.829
Акумулирана добивка	13.963	13.963	15.138	17.354
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	0	830	461	0
Долгорочни кредити		830	461	0
Одложени приходи				
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	2.195	4.329	8.516	4.967
Обврски спрема добавувачи	1.833	2.633	6.036	2.839
Останати краткорочни обврски	362	1.696	2.480	2.128
ВКУПНИ ОБВРСКИ	2.195	5.159	8.977	4.967
				0
АМ БРОКЕР	FY 2020	FY 2021	FY 2022	FY 2023
ROA	5%	19%	14%	18%
ROE	5%	23%	19%	21%



Заклучни согледувања 2023 и
Плански проекции 2024

ЗАКЛУЧНИ СОГЛЕДУВАЊА И ПЛАНСКИ ПРОЕКЦИИ ЗА 2024-та година

По рекордната 2023-та година и остварените резултати во отежнувачки инфлаторни услови, предвидувањата за 2024-та година од макроекономски аспект, најавуваат одредено ценовно стабилизирање и релаксирање на каматните стапки. Од друга страна гледано, фактот дека станува збор за изборна година, сугерира непредвидливост и уште една во низот турбулентни години.

Во наредната година, во насока на јасниот пат кон електрификацијата на транспортот и мобилитетот воопшто, главни развојни правци на групацијата ќе бидат:

- Понатамошен раст во услужните сегменти на групацијата преку соработка со меѓународна рентакар франшиза.
- Можна експанзија на АМЦерт заедно со АМ Брокер на дополнителни локации.
- Фокус на сегментот на комерцијални возила и експанзија во јавниот и приватниот сектор со брендот ISUZU.
- Влез во електрификација преку нова соработка со електричен бренд погоден за флотна и приватна продажба и креирање соодветен екосистем преку инвестиции во брзи полначи.
- Креирање, подршка и соработка во делот на нови бизнис идеи поврзани со нашите сегменти на работење и неизбежниот тренд на електрификација (E-Taxi, E-micro truck).

Следствено и покрај непредвидливоста, особено во втората половина од 2024-та година, очекуваме подобрени оперативни и финансиски параметри од работењето и проекција за остварување на раст на консолидираните нето приходи во 2024-та година за 15% и соодветен раст на остварената консолидирана нето добивка по оданочување во однос на 2023 година.

Игор Илиевски
Генерален директор
Аутомакедонија АД



AUTOMAKEDONIJA
GROUP

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за работењето на
Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на одржаната XXVII-та Седница на ден 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за работењето на
Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Член 1

Се усвојува Годишниот извештај за работењето на “Аутомакедонија” АД Скопје за деловната 2023 година.

Член 2

Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ИЗВЕШТАЈ

за работењето на Управниот одбор и Надзорниот одбор на
“Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 година

ИЗВЕШТАЈ

за работењето на Управниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Аутомакедонија АД Скопје има двостепен систем на управување, а го сочинуваат Управниот одбор составен од 5 (пет) членови и Надзорниот одбор составен од 5 (пет) членови. Во 2023 година членови на Управниот одбор се Џон Кирил Јоновски – претседател и членовите Јане Јаневски, Милан Ивановски, Кастриот Арифи, Филип Мојсовски – во претходен состав и Игор Илиевски – генерален директор.

Управниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје во 2023 година работеше на седници. Има одржано 7 седници на кои беа водени расправи и дискусии и беа донесени голем број одлуки и заклучоци за работење на Друштвото и тоа:

1. Седница 28.02.2023 година

- T.1 Усвојување на резултати од пописот на имотот на Аутомакедонија АД Скопје со состојба на 31.12.2022 година
- T.2 Донесување Одлуки за давање согласност за усвојување на Извештајот за извршен попис на средства и обврски

2. Седница 28.02.2023 година

- T.1 Усвојување на завршна сметка од работењето на Аутомакедонија АД Скопје
- T.2 Донесување Одлуки за давање согласност за усвојување на завршна сметка од работењето

3. Седница 25.04.2023 година

- T.1.Разгледување на материјали за работењето на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2022 година и тоа:

- 1.1.Годишен извештај за остварените резултати од работење на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје во 2022 година и Одлука за распределба на остварената добивка од работењето на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје, за 2022 година
- 1.2. Извештај од извршена контрола на завршната сметка на ревизорската куќа МУР СТИВЕНС ДОО Скопје со содржани Конечни ревидирани посебни извештаи за АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2022 и Конечните ревидирани консолидирани извештаи за АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2022 година
- 1.3. Извештај на Службата за внатрешна ревизија во АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2022 година
- 1.4. Извештај за работата на Управниот одбор на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2022 година

T.2. Одлука за предлог Ревизор за ревизија на годишната сметка и на финансиските извештаи на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје за 2023 година АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје со утврдување на Дневен ред за работа на годишното собрание

T.4 Донесување Одлука за продажба на имот на Аутомакедонија АД Скопје

T.5 Донесување Одлука за одобрување на продажба на сопствени акции

T.6 Донесување Одлука за голема зделка

T.7 Донесување Одлука за основање на Друштва

T.8 Донесување Одлуки за одобрување на распределба на добивка за 2022 година на фирми основани од друштвото

T.9 Донесување Одлука за докапитализација на АМ ЦЕРТ дооел со пренос на побарувањата на АУТОМАКЕДОНИЈА АД од АМ Церт дооел како нејзин единствен содружник во влог

4. Седница 02.05.2023 година

T.1. Донесување Одлука за застапување на Аутомакедонија АД Скопје

5. Седница 27.10.2023 година

T.1. Донесување Одлука за купување на недвижен имот

T.2. Донесување Одлука за продажба на движен имот

T.3 Донесување Одлука за основање на Друштва

T.4 Донесување Одлука за одобрување на распределба на авансна дивиденда на СИЦ АМ Битола

6. Седница 06.11.2023 година

T.1. Разгледување на финансиски резултати со 30.09.2023 година за Групација Аутомакедонија

T.2 Донесување Одлука за усвојување на деловен план за 2023 година на Друштвото

T.3 Информација и разгледување на иницијални понуди за изградба на деловен објект во Злокукани и информација за статус на деловен објект во Белград, Р.Србија

T.4 Разгледување на Извештај на внатрешната ревизија - полугодишен и трет квартал 2023 година

7. Седница 25.12.2023 година

T.1 Донесување Одлука за попис на средствата и обврските и формирање на комисији за пописи со состојба на 31.12.2023 година

T.2 Донесување Одлуки за давање согласност за формирање на пописни комисији

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ

Управен одбор

ИЗВЕШТАЈ

за работењето на Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје за деловната 2023 година

Согласно член 380 од Законот за трговските друштва и овластувањата утврдени во Статутот на Друштвото, Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје во тековната 2023 година вршеше надзор на работењето и управувањето во друштвото, преку седници чии точки на дневен ред беа во надлежност на Надзорниот одбор, определени со Закон, точки предложени од страна на Управниот одбор како информации за работењето и актуелните настани и состојби во Друштвото во извештајниот период. Надзорниот одбор вршеше надзор на законитото и финансиско работење на Друштвото како и надзор врз управувањето со друштвото што го врши Управниот одбор на Друштвото.

Преку разгледување на одлуките, финансиските извештаи и предлозите донесувани од Управниот одбор, Надзорниот одбор вршеше контрола во сите сегменти од работењето на Друштвото.

Согласно Законот за трговските друштва еден месец пред одржување на Годишното собрание Надзорниот одбор на седницата ги разгледа материјалите по точките на дневниот ред и донесе одлуки кои се од поширена надлежност, точно прецизирана во Законот за трговските друштва: доставување на Извештајот од Внатрешниот ревизор и Планот за внатрешна ревизија за наредната година кои беа доставени до Собранието за донесување одлуки по истите.

Во извештајниот период Надзорниот одбор своите седници ги одржуваше дел по електронски пат и преку видео врска, а дел со физичко присуство.

Надзорниот одбор во 2023 година одржа 4 седници, на кои вршеше надзор врз управувањето со Друштвото од страна на Управниот одбор на Друштвото. За определени видови работи, утврдени во Статутот и во ЗТД, Надзорниот одбор даваше претходно одобрение за да може Управниот одбор за предметната работа да одлучува.

Информација за разгледаните, одобрените работи и донесените одлуки во извештајниот период

- Надзорниот Одбор ги разгледа и одобри резултатите од пописот со состојба на ден 31.12.2022 година. Ја разгледа и одобри завршната сметка за 2022 година на Аутомакедонија АД Скопје, донесе Одлука за усвојување на Извештајот за работењето за 2022 година и Годишниот план за 2023 година на Службата за внатрешна ревизија. Донесе одлука за исплата на бонус на Генералниот директор, врз основа на постигнатите позитивни резултати во работењето на Друштвото и во раководењето и одлука за утврдување на надомест на членовите на Управниот одбор.
- Ги разгледа материјалите за работењето на Аутомакедонија АД Скопје за 2022 година, извештајот за извршената контрола на завршната сметка од ревизорската куќа МУР СТИВЕНС – Скопје, ги разгледа и ги прифати и сите други извештаи и предлог одлуки за работењето, предложени а усвоени на Годишното собрание на акционерите одржано на 30.05.2023 година.
- Донесе и одлука за разрешување на членовите на Управен одбор, заради истекување на мандатот и донесе одлука за именување на членови на Управен одбор. Донесе одлука за именување на Претседател на Управниот одбор и Одлука за одобрување на избор на лице за Генерален директор на Аутомакедонија АД Скопје.

- Даде одобрение за донесување на Одлука од страна на Управниот одбор за основање на нови друштва.

Од претходно изнесеното и континуираното следење на финансиските резултати и работењето на Управниот одбор, Надзорниот одбор констатира дека Управниот одбор своите активности ги обавувал во рамките на своите надлежности, согласно законските прописи, Статутот и други акти на Друштвото. Во континуитет е следена ликвидноста и економски стабилната состојба на Друштвото за целиот претходен период. Тоа се потврдува и од остварените позитивни финансиските резултати и од бонитетот на фирмата.

Работењето на Надзорниот одбор во текот на 2023 година беше во рамките на надлежностите утврдени во Законот за трговските друштва и Статутот на Аутомакедонија АД Скопје.

На основа погоре изнесеното Надзорниот одбор му предлага на Собранието на акционерите на "Аутомакедонија" да го усвои предложениот Извештај и да ја одобри работата на Надзорниот одбор.

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ

Надзорен одбор

ПРЕДЛОГ

ОДЛУКИ

за одобрување на работата на членовите на Управниот одбор и членовите на Надзорниот одбор на “Аутомакедонија” А.Д. Скопје за 2023 година

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на одржаната XXVII-та Седница на ден 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за одобрување на работата на членовите на Управниот одбор на
“Аутомакедонија” А.Д. Скопје за 2023 година

Член 1.

Се одобрува работата на членовите на Управниот одбор на “Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 година.

Член 2.

Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на одржаната XXVII-та Седница на ден 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за одобрување на работата на членовите на Надзорниот одбор на
“Аутомакедонија” А.Д. Скопје за 2023 година

Член 1.

Се одобрува работата на членовите на Надзорниот одбор на “Аутомакедонија” АД Скопје за 2023 година.

Член 2.

Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ИЗВЕШТАЈ

**за работата на Внатрешната ревизија за 2023 година
и План за 2024 година**

Содржина

1. Вовед
2. Преглед на извршени ревизии во текот на 2023
3. Оценка на адекватноста и ефикасноста на системите за внатрешна контрола
4. Наоди, предложени мерки и нивно спроведување
5. Останати активности на внатрешната ревизија

1. Вовед

Врз основа на член 415 в од Законот за трговски друштва, Службата за внатрешна ревизија изготви Годишен извештај за своето работење во текот на 2023 година и го достави на разгледување и одобрување на Надзорниот и Управниот одбор на Друштвото. Службата за внатрешна ревизија има основна цел да обезбеди независно и објективно мислење до Надзорниот одбор и Управниот одбор за ризиците кои произлегуваат од клучните области во работењето.

Во текот на извршување на своите активности, Службата за внатрешна ревизија, тежнееше да обезбеди објективна независна оценка на адекватноста на внатрешните контроли. Со тоа постигнува ефикасно извршување на работните процеси и истите да се во согласност со интерните политики, процедури и законска регулатива како и со целите на Деловната политика на Друштвото.

Извештајот за работењето на Внатрешната ревизија согласно одредбите во споменатите акти ги содржи следните информации:

- Преглед на извршени ревизии во текот на 2023;
- Оценка на адекватноста и ефикасноста на системите за внатрешна контрола;
- Наоди, предложени мерки и нивно спроведување;
- Останати активности на внатрешната ревизија во текот на периодот за кој се однесува овој извештај;

2. Преглед на извршени ревизии во текот на 2023 година

Во текот на изминатата година, Службата за внатрешна ревизија ги реализираше активностите согласно Планот за работењето на Внатрешната ревизија за 2023 година, која се базираше на оценка на степенот на ризичност, значење на областа која се ревидира, како и промените што се извршени во самите работни процеси.

При тоа настојуваше да бидат контролирани сите организациски делови (сектори, служби и работни места –извршители) и работни процеси кои беа опфатени во годишниот план.

Ревизиите беа извршени преку имплементација на интерното упатство и процедурите усогласени со стандардите за професионална примена на внатрешната ревизија.

Како појдовна точка за работењето на интерната ревизија за 2023 година беше усвојување на годишниот план за работа од страна на Надзорниот и Управниот одбор. Исто така во првиот квартал од страна на интерниот ревизор беше доставено барање до сите секторски раководители да ги достават своите пишани процедури кои преставуваат појдовна основа за работа на внатрешната ревизија. Во третиот квартал беше изработен полугодишен Извештај за работењето на Службата за внатрешна ревизија и усвоен од страна на Надзорен и Управен одбор.

Во периодот Јануари-Декември 2023 година реализирани се следните ревизии по оделни области за работењето на Друштвото:

Преглед на извршени ревизии во текот на 2023 година

Ред Бр.	Реализирани интерни ревизии за 2023	Период во 2023
1	Бизнис план	Јануари/Фебруари/Март
2	Конфирмации на салда	Јануари/Фебруари/Март
3	Тест конфирмации од добавувачи	Јануари/Фебруари/Март
4	Тест конфирмации од купувачи	Јануари/Фебруари/Март
5	Процедура за управување со записи (процедурата се повторува во Q2 и Q3)	Јануари/Фебруари/Март
6	Процедура за следење на законски прописи	Јануари/Фебруари/Март
7	Процедура за воспоставување на општи и посебни цели и програми	Јануари/Фебруари/Март
8	Процедура за планирање	Јануари/Фебруари/Март
9	Процедура за преиспитување	Јануари/Фебруари/Март
10	Процедура за сервисирање на возила	Јануари/Фебруари/Март
11	Процес реализација	Јануари/Фебруари/Март
12	Процедура за продажба	Јануари/Фебруари/Март
13	Продажба на сервисни услуги	Јануари/Фебруари/Март
14	Цени	Јануари/Фебруари/Март
15	Процедура за планирање и развој на нова услуга	Јануари/Фебруари/Март
16	Процедура за комуникација	Јануари/Фебруари/Март
17	Процедура за управување со мерна и контролна опрема	Јануари/Фебруари/Март
18	Процедура за мерење, анализа и подобрување	Јануари/Фебруари/Март
19	Процедура за спроведување на интерни проверки (процедурата се повторува во Q3)	Јануари/Фебруари/Март
20	Процедура за управување со неусогласености (процедурата се повторува во Q3)	Јануари/Фебруари/Март
21	Процедура за спроведување на корективни мерки (процедурата се повторува во Q3)	Јануари/Фебруари/Март
22	Процедура за спроведување на превентивни мерки(процедурата се повторува во Q3)	Јануари/Фебруари/Март
23	Процедура за оценка на ризици и управување (процедурата се повторува во Q4)	Јануари/Фебруари/Март

24	Тестирање на одобрени попусти	Јануари/Фебруари/Март
25	Тестирање на технички преглед АМ ЦЕРТ	Јануари/Фебруари/Март
26	Тестирање на тендерски постапки	Јануари/Фебруари/Март
27	Тестирање на продажба преку агенти	Јануари/Фебруари/Март
28	Тестирање на сите упатства и образци кои се однесуваат на овие процедури и записи	Јануари/Фебруари/Март
29	Процедура за склучување на договори	Април/Мај/ Јуни
30	Процедура за службени патувања	Април/Мај/ Јуни
31	Процедура за користење на службени автомобили и приватни автомобили за службени цели е изработена чека одобрување	Април/Мај/ Јуни
32	Процедура за службени мобилни телефони	Април/Мај/ Јуни
33	Процедура за репрезентација, спонзорство, корпоративни активности, деловно гостопримство	Април/Мај/ Јуни
34	Процедура за иницирање и одобрување на маркетинг и комерцијални трошоци за сите пазари	Април/Мај/ Јуни
35	Процедура за нормирање на крш/растур	Април/Мај/ Јуни
36	Кредитна политика	Април/Мај/ Јуни
37	Постапка за тек на влезни финансиски документи	Април/Мај/ Јуни
38	Постапка за контрола и верификација на излезни фактури	Април/Мај/ Јуни
39	Процедура за спроведување на денарски и девизни налози за плаќање во банки	Април/Мај/ Јуни
40	Ревизија во организациската структура	Април/Мај/ Јуни
41	Тестирање на сите упатства и образци кои се однесуваат на овие процедури и записи	Април/Мај/ Јуни
42	Тест процес на набавки	Јули/Август/Септември
43	Тест класа 4 (трошоци)	Јули/Август/Септември
44	Тест класа 3 (набавка на материјали)	Јули/Август/Септември
45	Тест класа 0 (основни средства)	Јули/Август/Септември
46	Подобрување на набавки на резервни делови	Јули/Август/Септември
47	Тестирање на ценовници	Јули/Август/Септември
48	Ревизија на сестрински фирми (АМ ЦЕРТ) и (АМ Брокер)	Јули/Август/Септември
49	Процедура за маркетинг	Јули/Август/Септември
50	Процедура за набавка	Јули/Август/Септември
51	Тестирање на сите упатства и образци кои се однесуваат на овие	Јули/Август/Септември

	процедури и записи	
52	Сметководство	Октомври/Ноември/Декември
53	Тест на книжење по организациски единици	Октомври/Ноември/Декември
54	Архива	Октомври/Ноември/Декември
55	Осигурување	Октомври/Ноември/Декември
56	Процедура за управување и контрола. Разгледување на несреќи. Мониторинг	Октомври/Ноември/Декември
57	Процедура за управување со отпад	Октомври/Ноември/Декември
58	Процедура за планирање и постапување на случај на незгода или вонредна состојба	Октомври/Ноември/Декември
59	Процедура за одржување на опрема, средства, објекти и инсталации	Октомври/Ноември/Декември
60	Процедура за управување со документацијата	Октомври/Ноември/Декември
61	Процедура за обука на кадри	Октомври/Ноември/Декември
62	Процедура за идентификација на аспекти и утврдување на значајни аспекти и проценка на ризикот при работа	Октомври/Ноември/Декември
63	Процедура за пратење и мерење	Октомври/Ноември/Декември
64	Тест парични сретства	Октомври/Ноември/Декември
65	Тест ДДВ	Октомври/Ноември/Декември
66	Тест кредити депозити и лизинг	Октомври/Ноември/Декември
67	Тест процес залихи	Октомври/Ноември/Декември
68	Тестирање пописи на залихи	Октомври/Ноември/Декември
69	Тестирање на старостна структура на залихи	Октомври/Ноември/Декември
70	Тестирање отпис на залихи во процес на сервис	Октомври/Ноември/Декември
71	Тестирање на магацинското работење	Октомври/Ноември/Декември
72	Тест процес плати	Октомври/Ноември/Декември
73	Процедура за евиденција на работно време и отсуства	Октомври/Ноември/Декември
74	ИТ Ревизија	Октомври/Ноември/Декември
75	Тест меморандуми за соработка	Октомври/Ноември/Декември
76	Тестирање на сите упатства и образци кои се однесуваат на овие процедури и записи	Октомври/Ноември/Декември

Извештаите за извршените ревизии заедно со акционите планови се доставуваат до Преседател на Управен Одбор, Надзорен одбор и до раководителите на Секторот во кој се врши ревизија.

Акционите планови се од интерен оперативен карактер и во нив детално се изнесени идентификуваните слабости – наоди, препораки, рокови, одговорни лица за имплементација на дадените препораки.

Истите и служат на Службата за внатрешна ревизија во постапките за редовна проверка на статусот за имплементација на препораките во соработка со надлежните организациони единици.

3. Оценка на адекватноста и ефикасноста на системите за внатрешна контрола

Внатрешната контрола е континуиран процес кој се изведува во сите нивоа во Друштвото од страна на раководните тела, менаџментот и сите вработени и е дизајнирана да обезбеди рационално осигурување за остварување на следните цели:

- Ефикасен мониторинг и контрола на ризиците поврзани со активностите;
- Заштита на вредноста на средствата т.е. максимизирање на вредноста на Друштвото
- Подготовка на точни финасиски извештаи
- Пораст на ефикасноста на активностите
- Усогласеност на интерните политики на Друштвото со Законот и регулативата на Друштвото

Во проценката на адекватноста и ефикасноста на внатрешните контролни системи во ревидираните процеси и активности во 2023 година, Внатрешната ревизија ги заснова своите активности на најзначајните компоненти и цели на системите за внатрешна ревизија:

- Дали ревидираните процеси и активности се регулирани со внатрешни политики и процедури и дали истите усогласени со регулативата и со стандардите на Друштвото
- Дали е воспоставена правилна поделба на овластувања и одговорности во рамки на процесите и активностите кои беа предмет на ревизија
- Дали има ефикасен систем на комуникација на различни нивоа за да се осигура разбирањето и соодветната апликација на политиките и процеурите во секојдневните активности
- Дали процесите и активностите се адекватно подржани од информатичкиот систем на Друштвото
- Дали системските контроли во апликативните решенија се доволно, сигурни и безбедни да се спречат намерни и ненамерни грешки и доволно ефикасни за да ги минимизираат ризиците од работењето
- Дали системот на интерна контрола во Друштвото овозможува препознавање и проценка на значајните ризици на кои е изложено Друштвото

Мислење:

Внатрешната ревизија го потврдува стекнатото разумно убедување дека интерниот контролен систем на Друштвото е во најголем дел адекватно имплементиран во насока на минимизирање на значајните материјални ризици и ефикасно и доследно спроведување на законската регулатива и процедури на Друштвото.

Ова мислење се издава врз основа на извршените поединечни ревизии во текот на 2023 година, од изведените ревизорски докази врз основа на контрола на репрезентативен примерок на ревидираниот материјал, избран по случаен избор од сите ревидирани процеси. Идентификуваните наоди/препораки се прифатени од Одборот на управување и менаџментот и во тек е нивна имплементација. Службата за внатрешна ревизија ја следи имплементацијата на дадените препораки

4. Наоди, предложени мерки и нивно спроведување

Наодите, препораките и статусот беа детално презентирани во извештаите на Внатрешната ревизија кои во текот на годината беа редовно доставувани и разгледувани од страна на Надзорниот Одбор на Друштвото и истите беа прифатени. Службата за Внатрешна ревизија редовно ја следеше имплементацијата на предложените препораки и согласно добиените одговори редовно ги известуваше наведените органи на Друштвото. Сознанијата со кои се здоби Внатрешната ревизија како резултат на следење на реализацијата на дадените препораки генерално укажуваат дека препораките се почитуваат, а за дел имплементацијата е во тек. Во однос на доставување на одговор за реализација на препораките предложени во извештаите издадени во текот на оваа година забележано е незначително задоцнување, што укажува на подобрување на одговорните лица во Друштвото.

5. Останати активности на внатрешната ревизија

- Консултантски активности

Во текот на 2023 година Службата за внатрешна ревизија беше ангажирана во давање на независни и објективни мислења за одредени прашања на раководните лица и на вработените во Друштвото. Службата за внатрешна ревизија исто така изработи акционен план, работни листови, прашалници за секоја ревизија поединечно покрај ова вршеше мониторинг на измените на законските прописи. Исто така службата имаше соработка со консултанти од кои беа добивани насоки по одредени стручни прашања.

- Едукација и обука

Во периодот од 01.01.2023 до 31.12.2023 интерниот ревизор како член на Институтот за интерни ревизори, посетуваше семинари за континуирана обука организирани од Институтот на интерни ревизори на РМ во соработка со професионални домашни и странски институции. Покрај ова остварена е посета на Меѓународна конференција која исто така беше организирана од институтот за интерни ревизори.

- Годишен план 2023

Во текот на декември 2022 година беше изготвен планот за 2023 година кој подоцна е одобрен од Надзорниот одбор на Друштвото.

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ
Внатрешна ревизија

ГОДИШЕН ПЛАН ЗА РЕВИЗИЈА 2024 ГОДИНА

Содржина:

1 **ВОВЕД**

- 1.1 Потреба од планирање на делокругот на работа на интерната ревизија
- 1.2 Целта на внатрешната ревизија
- 1.3 Проценка на ризици
- 1.4 Резиме на планот за ревизија за 2024

2 **ДЕТАЛЕН ПЛАН ЗА РЕВИЗИЈА ЗА 2024**

- 2.1 Алокација на расположливите работни денови
- 2.2 Ревизорски план за 2024 година

3 **ПОЛУГОДИШЕН И ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТА**

1. ВОВЕД

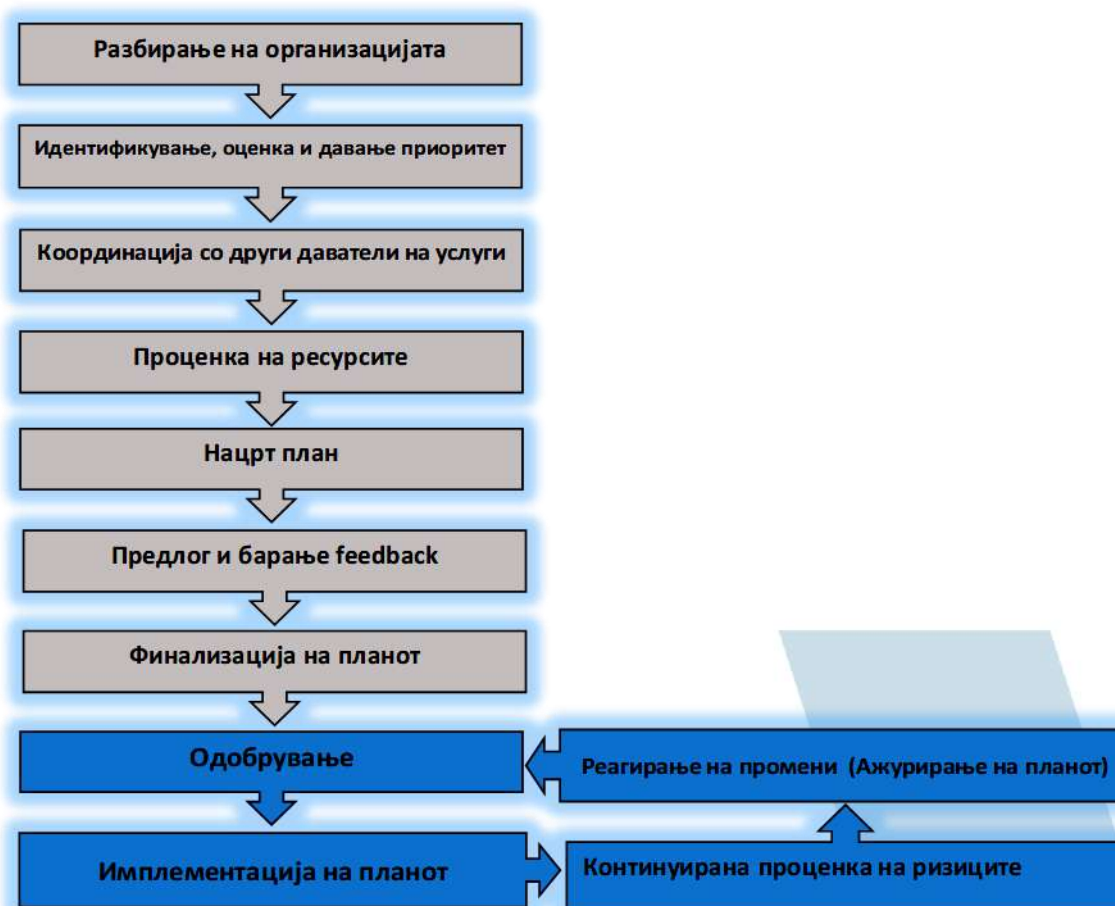
1.1. *Потреба од планирање на делокругот на работа на интерната ревизија*

Целта на овој документ е да обезбеди информации околу делокругот на работа на Службата за внатрешна ревизија за идните оперативни и консултантски активности за 2024 година.

Планирањето е важен елемент за ефикасно менаџирање со активностите на внатрешната ревизија, заради утврдување на приоритетните подрачја за работа како и заради подобрување на самите активности на интерна ревизија.

Меѓународните стандарди за Интерна ревизија како и локалните прописи за извршување на интерната ревизија бараат да бидат дефинирани активностите во годишен ревизорски план, кој се базира на систем на проценка на ризици.

Процесите кои ќе бидат предмет на работа на интерната ревизија во наредната 2024 година се класифицирани според степенот ризичност, со цел да се овозможи покриеност на клучните и најзначајните процеси на Друштвото.



1.2. *Целта на внатрешната ревизија*

Службата за внатрешна ревизија на Аутомакедонија АД – Скопје е задолжена со задачата да му обезбеди на Управниот и Надзорниот Одбор на Друштвото сигурност дека средствата на

Друштвото, интерните и екстерните извештаи како и воспоставените политики и процедури на Друштвото се во согласност со важечките прописи, актите и интересите на Друштвото и истите се применуваат во пракса.

Интерната ревизија на Аутомакедонија АД – Скопје тоа ќе го изврши преку

- 1) Оценка на адекватноста и ефикасноста на системите за внатрешна контрола
- 2) Оценка на спроведувањето на политиките за управување со ризиците
- 3) Оценка на поставеноста на информативниот систем
 - A. Оценка на точноста и веродостојноста на трговските книги и финансиски извештаи аналитички постапки преку кои ќе се утврдат поголемите отстапувања и варијации во тековниот во однос на претходниот период и нивно натамошно тестирање (документираност, усогласеност со МСФИ и даночна регулатива како и нивно финансиско евидентирање)
 - B. Б) конфирмирање на редовна основа (купувачи, добавувачи, банки)
 - C. В) континуирано следење на промените во законската регулатива и МСФИ со цел на нивно соодветно применување и информирање на соодветните сектори
- 4) Проверка на точноста, веродостојноста и навременоста во известувањето согласно прописите
- 5) Следење на почитувањето на прописите, етичкиот кодекс, политиките и процедурите.

1.3. Проценка на ризици

Аутомакедонија АД – Скопје е изложена на подолу наведените ризици кои ќе бидат предмет на анализа на внатрешната ревизија на Аутомакедонија АД – Скопје:

- Ризик од промена на курсевите

Друштвото влегува во трансакции во странска валута кои произлегуваат од продажби и набавки на странски пазари при што истото е изложено на секојдневни промени на курсевите на странските валути. Друштвото нема посебна политика за управување со овој ризик со оглед дека во Република Македонија не постојат посебни финансиски инструменти за избегнување на овој вид на ризик.

- Ризик од промена на цените

Друштвото е изложено на ризик од промените на цените на вложувањата расположливи за продажба и истиот е надвор од контрола на Друштвото.

- Кредитен ризик

Друштвото е изложено на кредитен ризик кога неговите купувачи нема да бидат во можност да ги исполнат своите обврски за плаќање.

- Каматен ризик

Со оглед на тоа дека друштвото има користено кредити договорени со варијабилни каматни стапки може да се каже дека постои изложеност кон каматен ризик (ризик од промена на

каматните стапки). Друштвото нема начин истиот да го намали, но тој зависи од движењата на финансиските пазари.

- Ликвидносен ризик

Ликвидносниот ризик постои кога Друштвото нема да биде во состојба со своите парични средства да ги плаќа обврските кон своите доверители.

- Даночен ризик

Согласно законските прописи на РМ, финансиските извештаи и сметководствените евиденции на Друштвото подлежат на контрола од страна на даночните власти по поднесувањето на даночните извештаи за годината.

1.4. Резиме на планот за ревизија за 2024

Приложениот план за ревизија е фокусиран на испитување на главните процеси кои се одвиваат во Друштвото и преку нив испитување на клучните ризици со кои се соочува Друштвото. Тоа се процесот на набавки на материјали и набавки на основни средства; процесот на чување, складирање и работење со залихите; процесот на реализација (продажба); процесот на плати; маркетинг одобренија и буџети и останато.

2. ДЕТАЛЕН ПЛАН ЗА РЕВИЗИЈА ЗА 2024

2.1 Алокација на расположливите работни денови

Расположливи денови	
Денови во година	366
Недели (ден недела)	52
Државни празници	15
Вкупно	299

Табела 1. Проценка на расположливи денови

Дистрибуција на расположливите денови за секоја категорија е приложена подолу

АКТИВНОСТ	Денови
Административни активности:	20
-лични одсуства	
-административна подршка	
Оперативни активности:	55
-лична обука	

-методологија за внатрешна ревизија -подршка на надворешната ревизија -состаноци -активности со други служби	
<i>Консултантски активности:</i> -присуство на состаноци на раководството -консултантска работа за извршното раководство -општа (ad-hoc) консултантска работа	64
<i>Ревизорски активности:</i> -планирани проекти -Ad-hoc Специјални активности -проценка на ризици -Follow-up ревизорска работа -проценка на ризици -продолжување на проекти од 2023 година	160
ВКУПНО	299

Табела 2. Алокација на расположливите денови

Треба да се напомене дека продуктивното време за ревизија се однесува на времето од кое се исклучени личните одсуства (како дел од административните активности).

2.2 Ревизорски план за 2024 година

Распоредувањето на расположливото време по подрачја за ревизија е приложено подолу во табелата:

Подрачје за ревизија	Процес набавки - матријали	Процес набавки – основни средства	Процес залихи	Процес реализација	Процес плати	Останато	ВКУПНО
Вкупно расположливо време	32	31	28	15	11	43	160

Follow-up ревизија	5	5	5	3	2	5	25
Вкупно ревизорска работа	27	26	23	12	9	38	135

Табела 3. Распоредување на расположливото време за ревизија по подрачја

а) Ревизорско подрачје – процес набавки

Цел на ревизијата кај процесот набавки е да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на набавки со цел да се обезбеди оптимално користење на ресурсите и да се спречат загуби на средства заради непотребни и недозволените набавки, односно дали постојат механизми за контрола и спречување на непотребни и неавторизирани набавки пред тие да се случат.

Да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на прием на материјали и стоки/услуги со цел да се обезбеди дека само дозволени/одобрени порачки се примени, како и дека примените материјали/стоки се соодветно заштитени и чувани со цел да се спречи загуба на средствата, а кај услугите дека се извршени согласно договорените услови.

Да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на евиденција и плаќање на обврски кон добавувачите со цел да се обезбеди дека фактури се плаќаат само за дозволени/одобрени порачки, како и дека салдото на обврските кон добавувачите во финансиските извештаи точно ги претставува вкупните обврски во правилниот период на известување.

б) Ревизорско подрачје – процес реализација

Цел на ревизијата во процес реализација е да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на реализација кои обезбедуваат дека се донесени правилни одлуки за кредитирање на купувачите, како и дека се извршува мониторинг на сметките на побарувања од купувачите со цел да се спречат загуби на средства и грешки во финансиските извештаи.

Да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на реализација кои обезбедуваат дека правилно се постапува по рекламациите од купувачите.

Да се потврди дека се воспоставени контроли во процесот на евиденција и наплата на побарувања од купувачите кои обезбедуваат дека сите наредки кои се испорачани се фактурирани по правилни цени, како и дека салдото на побарувања од купувачите во финансиските извештаи точно ги претставува вкупните побарувања во правилниот период на известување.

в) Ревизорско подрачје – процес на чување на залихи

Целта на ревизијата кај ова подрачје е да се опфатат следниве деловни процеси:

- Прием на сировини и материјали;
- Издавање на сировини и материјали;
- Складирање на сировини и материјали;
- Планирање и контрола на сервисирањето;

- Утврдување и евиденција на цена на чинење;
- Дефектни производи и шкарт;
- Рекламација од купувачите;
- Испорака на готови производи;
- Готови производи – цена на чинење;
- Поделба на должностите и пристап до системите (заштита со лозинки)
- Сметководствено евидентирање на претходно наведените процеси
- Контрола на книжењата (одобрување на налозите за книжење од лица на повисоко ниво)
- Начин на вршење на попис на залихи (тип на попис, упатства, пописно комисији).

г) Ревизорско подрачје – пресметка на плати и надоместоци од плати

Целта на ревизијата кај ова подрачје е да се опфатат следниве деловни процеси:

- Евиденција на работно време
- Пресметка на плата и сметководствена евиденција
- Додатоци и одбитоци од плата
- Исплата на плата
- Поделба на должностите и пристап до системите

3. ПОЛУГОДИШЕН И ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТА

Службата за внатрешна ревизија е должна да го достави извештајот до Надзорниот и Управниот одбор на Аутомакедонија. По усвојувањето на извештајот Надзорниот одбор е обврзан согласно со законот за трговски друштва истиот да го достави на разгледување до Собранието на Друштвото.

Полугодишниот и годишниот извештај содржат:

- Опис на извршените ревизии на работењето на друштвото
- Оценка на адекватноста и ефикасноста на системите за внатрешна контрола
- Наоди и предложени мерки на Службата за внатрешна ревизија
- Оцена на спроведувањето на мерките предложени од страна на Службата за внатрешна ревизија

Годишниот извештај содржи и:

- Оцена на реализација на поставените цели со годишниот план за работа
- Оцена за планираното време за контрола и евентуално отстапување
- Информации за извршени други активности

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за работењето на
Внатрешната ревизија за деловната 2023 година и
усвојување на Планот за внатрешна ревизија за 2024

Врз основа на член 383. од Законот за трговските друштва, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на одржаната XXVII-та Седница на ден 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за работењето на
Внатрешната ревизија за деловната 2023 година и усвојување на Планот за внатрешна
ревизија за 2024 година

Член 1.

Се усвојува Извештајот за работењето на Внатрешната ревизија Скопје за деловната 2023 година.

Се усвојува Планот за внатрешна ревизија за 2024 година.

Член 2.

Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за именување на ревизор на Годишната сметка на
Аутомакедонија АД Скопје и ревизор за консолидираната
годишна сметка за тековната 2024 година

Врз основа на член 479. од Законот за трговски друштва и член 27. од Статутот на “Аутомакедонија” АД Скопје, Собранието на акционерите на “Аутомакедонија” АД Скопје на XXVII-та седница одржана на 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А

за именување на ревизор на Годишната сметка на Аутомакедонија АД Скопје и ревизор за консолидираната годишна сметка за тековната 2024 година

Член 1.

За ревизор на Годишната сметка на “Аутомакедонија” АД Скопје за тековната 2024 година се именува _____.

Член 2.

За ревизор на консолидираната годишна сметка и консолидираните финансиски извештаи за тековната 2024 година се именува _____.

Член 3.

Оваа одлука стапува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ПРЕДЛОГ

ОДЛУКА за одобрување на продажба на сопствени акции

Врз основа на одредбите од Законот за трговските друштва и член 25 од Законот за хартии од вредност, Собранието на акционерите на Аутомакедонија АД Скопје на XXVII-та седница одржана на ден 27.05.2024 година донесе

О Д Л У К А
за одобрување за продавање на сопствени акции

Член 1.

Собранието на Аутомакедонија АД Скопје одобрува продавање на 4980 акции во вкупна номинална вредност од 13.645.200,00 денари.

Член 2.

Номиналната вредност на една акција изнесува 2.740,00 денари. Продажбата на сопствени акции ќе се врши најмалку по просечна пазарна цена на акциите постигната на овластена берза во последните три месеци пред донесување на одлуката за продажба на сопствени акции.

Член 3.

Сопствените акции Аутомакедонија АД Скопје ќе ги продава на начин и постапка предвидени со одредбите од Законот за хартии од вредност на Р. Македонија.

Член 4.

Собранието на акционерите на Аутомакедонија АД Скопје го овластува Управниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје да го утврди начинот на продажба и продажната цена на акциите.

Член 5.

Оваа одлука влегува во сила со денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

ОБРАЗЛОЖЕНИЕ

кон предлог Одлуката за одобрување за продавање на сопствени акции

Како што Ви е познато, Собранието на акционери на Аутомакедонија АД Скопје, во неколку наврати носи одлуки за продажба на сопствените акции, кои Друштвото ги стекна заради заштита на пазарната вредност на акциите и заштита на Друштвото од значителни штети доколку не се откупеа акции во сопственост на Аутомакедонија.

Аутомакедонија повторно доставува предлог одлука за продажба на сопствените акции, заради обезбедување на финансиски средства кои би се искористиле како дополнителен извор на приходи во работењето на Друштвото, што би резултирало со оплодување на капиталот на Друштвото.

Во Република Македонија начинот на стекнување и продавање на сопствени акции е регулиран со Законот за трговските друштва и Законот за хартии од вредност.

Продавањето на сопствените акции го одобрува Собранието на друштвото со донесување на Одлука.

Согласно напред наведеното предлагаме Собранието на акционерите на Аутомакедонија АД Скопје да ја донесе предложената Одлука.

ПРЕДЛОГ

**ОДЛУКА
за Голема зделка**

**До Собрание на акционери
на Аутомакедонија АД Скопје**

ПРЕДМЕТ: Известување за голема зделка

Постапката за голема зделка е регулирана во член 455 и член 456 од Законот за трговски друштва.

Согласно Член 456 точка 5 од Законот, Надзорниот одбор на Собранието му поднесува писмено известување со предлог за големата зделка и препорака за одобрување.

Надзорниот одбор на Аутомакедонија АД Скопје предлага зголемување на вкупната вредност на рамковните износи со комерцијалните банки Голема зделка за зголемување на вкупната рамковна изложеност на 9.300.000 еур.

ПРЕДЛОГ ОДЛИКА ЗА ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА РАМКА 2024

ДОПОЛНИТЕЛНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА РАМКОВОДНИОТ КРЕДИТ ЛИМИТ ЗА ДОГРАДБА НА ДЕЛОВНИОТ ОБЈЕКТ ВО ЗЛОКУЌАНИ НА УЛ.СКУПИ ББ КАЈ ХУБО И ЗА ОПЕРАТИВНО РАБОТЕЊЕ СРАЗМЕРНО СОГЛАСНО ПРИЛОЖЕНОТО:

1. ДОПОЛНИТЕЛНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО ИЗНОС ОД 3.000.000 ЕУР ВО НЛБ БАНКА СО ЗАТВАРАЊЕ НА РАМКАТА ОД 1.500.000 ЕУР ВО ХАЛК БАНКА СО ПРЕНОС НА ЗАЛОЖНОТО ПРАВО НА ХИПОТЕКА НА ИМОТ ВО ЗЛОКУЌАНИ ЗА **ДОЛГОРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ** - ДОГРАДБА НА ДЕЛОВНИОТ ОБЈЕКТ

ЗГОЛЕМУВАЊЕ ЗА	3.000.000 ЕУР	НЛБ БАНКА
НАМАЛУВАЊЕ ЗА	1.500.000 ЕУР	ХАЛК БАНКА

2. СОГЛАСНОСТ ЗА ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА МУЛТИВАЛУТНА КРЕДИТНА РАМКА ВО СТОПАНСКА БАНКА ДО 1.500.000 ЕУР ЗА **ОБРТНИ СРЕДСТВА** ЗА ОПЕРАТИВНО РАБОТЕЊЕ

ЗГОЛЕМУВАЊЕ ЗА	1.500.000 ЕУР	СТОПАНСКА БАНКА
----------------	---------------	-----------------

СО ОВА ВКУПНАТА ИЗЛОЖЕНОСТ ПО РАМКОВНИ ДОГОВОРИ ВО БАНКИ ЌЕ СЕ ЗГОЛЕМИ ОД ТЕКОВНИ

6.300.000 ЕУР	ТЕКОВНИ РАМКОВНИ ДОГОВОРИ ВО СИТЕ БАНКИ
----------------------	---

НА НОВИ ВКУПНО

9.300.000 ЕУР	ВКУПЕН ИЗНОС НА РАМКОВНИ ДОГОВОРИ ВО СИТЕ БАНКИ СО НОВАТА ОДЛУКА
----------------------	--

Аутомакедонија АД со пресек датум предмет на завршна пресметка и ревизија, 31.12.2023 година, заврши со кредитна задолженост од 33% (вс. Вкупни средства), или 61% (вс. вкупен капитал). Кредитната задолженост на компанијата е контролирана и во рамките на просекот на дејноста.

Структурата на задолжување со кредити со пресек 31.12.2023 е следна

ПРЕГЛЕД ОБВРСКИ БАНКИ 2023		31.12.23		
Шпаркасе банка	.12/2023	просечна каматна стапка	вредност рамка	ИСКОРИСТЕНОСТ %
1 Долгорочни кредити	16.595 €	6,5%		
2 Краткорочни кредити	1.788.618 €	4,3%		
3 Гаранции - девизни (MIDI)	230.000 €			
4 Гаранции (тендерски / чинидбени)	66.178 €		хипотека Автокоманда д.објект	
Вкупно Шпаркасе Банка	2.101.391 €	6,5%	3.000.000 €	70%
Халк Банка				
1 Долгорочни кредити - ХУБО + ЈП ПУП	522.850 €	5,7%		
2 Среднорочни кредити - МБПР / ЕИБ	138.030 €	2,0%	(1,6%) и (2.4%)	
3 Краткорочни кредити	325.203 €	6,4%		
4 Гаранции (тендерски / чинидбени)	106.997 €		хипотека Хубо	
Вкупно Халк Банка	1.093.080 €	4,7%	2.300.000 €	73%
НЛБ				
1 Долгорочни кредити	168.285 €	4,3%		
2 Среднорочни кредити - МБПР	625.969 €	3,1%		
3 Краткорочни кредити	32.520 €	4,3%		
4 пристапување кон долг	41.667 €	2,9%	нотаризирана меница	
Вкупно НЛБ Банка	868.441 €	3,4%	1.000.000 €	87%
ВКУПНО БАНКИ 2023	4.062.913 €	4,9%	6.300.000 €	64%
КРЕДИТИ	3.618.070 €	average		
ГАРАНЦИИ + ПРИСТАПУВАЊЕ	444.842 €			

Поради потребата за долгорочна инвестиција за доградување на деловниот објект, предлагаме рочноста на рамката наменета за инвестиции да ја дефинираме на 10 години и истата да биде спроведена со залог на деловен објект Хубо во изградба.

Поради потребата од обртни средства за оперативно работење, предлагаме задолжување со рамковен револвинг кредит со нотарска меница.

Предлагаме Собранието да ја одобри рамката на Големата зделка – задолжување на Друштвото.

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ
Надзорен одбор,
Панче Нефтеров, Претседател

Согласно член 455 и член 456 од Законот за трговските друштва и член 35 од Статутот на друштвото, Собранието на Аутомакедонија АД Скопје на седницата од 27.05.2024 година ја донесе следната

О Д Л У К А
за голема зделка

Член 1

Се одобрува зголемување на задолженоста на Аутомакедонија АД Скопје на вкупен износ од 9.300.000,00 еур во денарска противвредност.

Се одобрува склучување на Договор за рамковен револвинг кредит лимит – анекс договор со НЛБ БАНКА АД Скопје на износ од 4.000.000 еур во денарска противвредност (користење на кредити за инвестиции, обртни средства, гаранции) со заложно право воспоставување залог на хипотека , со рочност 10 години.

Се одобрува склучување на Договор за рамковен револвинг кредит лимит – анекс со СТОПАНСКА БАНКА АД Скопје на износ од 1.500.000 еур во денарска противвредност (користење на кредити за обртни средства, гаранции) со нотарска меница, со рочност 10 години.

Член 2

Обезбедувањата на побарувањата и висината на задолжувањата ќе бидат утврдени со одлуки од страна на надлежен орган на друштвото.

Одлуката стапува на сила на денот на донесувањето

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

“АУТОМАКЕДОНИЈА” АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

Врз основа на чл.____ од Статутот за основање на **Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје**, со седиште на ул. 16-та Македонска бригада бр.2 Скопје-Гази Баба, Гази Баба со ЕМБС 4058097, Собранието на акционери одбор на ден 27.05.2024 година ја донесе следната:

ОДЛУКА

1. Се дава согласност и се одобрува Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје, да склучи со НЛБ Банка АД Скопје, Анекс бр.1 кон Договорот за одобрување на рамковен револвинг лимит зав.бр. 0902-1027 од 21.06.2021 година со кој анекс се зголемува износот на побарувањето на 4.000,000,00 евра, се врши бришење на дел од постоечкото обезбедување и дополнување на ново обезбедување.

2. Се дава согласност како обезбедување на паричното побарување на НЛБ Банка АД Скопје по основ на Анекс бр.1 кон Договорот од точка 1 од оваа Одлука да се воспостави договорен залог над:

- недвижен имот - Имотен лист бр.6289 и Лист за предбележување бр.6613 за КО Злокуќани

Мениците кои гласат:

-2 (две) меници (општи) издадени и акцептирани од **Друштво Аутомакедонија АД Скопје**, за кои правата и обврските се уредени во форма на нотарски акт со извршни клаузули заведен под ОДУ бр.315/21 од 25.06.2021 година кај нотар Олга Димовска.

Се бришат и на нивно место да се достават:

- 2 (две) меници издадени и акцептирани од **Друштво Аутомакедонија АД Скопје**, а авалирани од **АМ Церт ДООЕЛ Скопје, СИЦ АМ ДООЕЛ Битола и Ауто 1 РЕНТ ДООЕЛ Скопје** за кои правата и обврските ќе бидат уредени во форма на **Нотарски акт со извршни клаузули (Општа МНА)**.

3. Се дава согласност Друштво Аутомакедонија АД Скопје да издаде и акцептира 2(две) меници, кои ќе бидат авалирани од АМ Церт ДООЕЛ Скопје, СИЦ АМ ДООЕЛ Битола и Ауто 1 РЕНТ ДООЕЛ Скопје при што правата и обврските на потписниците ќе бидат уредени со менична изјава (договор) за уредување на права и обврски по мениците, во форма на нотарски акт во својство на извршна исправа пред надлежен нотар, а мениците ќе претставуваат средство за плаќање и обезбедување на вкупните тековни и идни обврски по основ на вкупните тековни и идни обврски по основ на сите кредитни изложености: Договори за кредити, акредитиви, гаранции пристапување кон долг, превземање на долг и други банкарски производи како и анекс договорите кои ќе се склучат врз основа на истите и кои ќе претставуваат нивен составен дел (Општа МНА).

4. Се овластува генералниот директор Игор Илиевски во име и за сметка на Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје, да ја потпише целокупната договорна документација и тоа: Анекс бр.1 кон Договорот за одобрување на рамковен револвинг лимит зав.бр. 0902-1027 од 21.06.2021 година, сите конкретни договори кои ќе се склучат врз основа на горенаведеното обезбедување од оваа Одлука, нивните анекси,

Нотарскиот акт за недвижен имот-хипотека со својство на извршна исправа, Нотарскиот акт - менична изјава со извршни клаузули и меничните бланкети, како и останатата документација во врска со наведениот договор како пред Банката така и пред Нотар.

5. Со донесување на оваа Одлука, се потврдува дека се исполнети условите за полноважно одлучување и донесување на одлуки согласно важечките акти за основање на **Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје** и Законот за трговски друштва и дека други дополнителни согласности од други органи не се потребни и дека не постојат правни или било какви други пречки за спроведување на оваа Одлука пред надлежните институции, односно потврдуваат дека никаква друга одлука, решение или правен акт донесен од страна на друг орган на Друштвото или трета страна не е потребен за спроведување на оваа одлука. Содружниците потврдуваат дека не постојат правни пречки или ограничувања да се одобри оваа одлука.

6. Оваа одлука стапува во сила со денот на донесување.

Собрание на акционери :

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач

Врз основа на Законот за трговски друштва и согласно член 35 од Статутот на **Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје**, со ЕМБС 4058097, ЕДБ 4030947262832 и седиште на Ул. „16-та Македонска Бригада“ бр.2 Скопје-Гази Баба (во понатамошниот текст: **АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје**), Собранието на акционери на седницата одржана на ден 27.05.2024 година, ја донесе следната:

ОДЛУКА

1. Во врска со Договорот за мултивалутна кредитна рамка склучен помеѓу Стопанска Банка АД Скопје (во понатамошниот текст: СБ) од една страна и Друштво за внатрешен и надворешен промет АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје и Друштво за трговија и услуги АУТО 1 РЕНТ ДООЕЛ Скопје од друга страна како Корисници/ Солидарни должници, заведен кај СБ под бр.27/1.102 од 10.01.2024 година со рок на важност, под услови, права и обврски предвидени во Договорот за мултивалутна кредитна рамка со кој е одобрен износ до ЕУР 350.000,00 (со зборови: тристаипедесет илјади евра) зголемен за камати и трошоци на начин, под услови и рокови согласно горенаведениот Договор, **СЕ ДАВА СОГЛАСНОСТ** за склучување на Анекс број 1 кон горенаведениот Договор, со кој се предвидува зголемување на износот на кредитната рамка на износ до ЕУР 1.500.000,00 (со зборови: еденмилионипетстотини илјади евра), солемнизирање на Договорот за мултивалутна кредитна рамка изменет и дополнет со Анекс бр. 1 од страна на надлежен нотар, како и други измени и дополнувања предвидени во Анексот број 1 кон горенаведениот Договор, како и за сите идни анекси кон него за измени и дополнувања, продолжување на рок на важност, зголемување на износ, реструктурирање на побарувања и друго како и да ги прифати сите услови предложени од Стопанска банка АД Скопје и сите услови предвидени во Договорот за мултивалутна кредитна рамка и сите барања за поединечно користење на средства. Се прифаќаат сите обврски и услови предвидени во одлуката/одлуките на надлежното кредитно тело при Стопанска банка АД Скопје врз основа на која/кои се составува Анекс бр. 1 кон Договорот за мултивалутна кредитна рамка и сите идни анекси кон него, како и сите обврски и услови во Договорот за мултивалутна кредитна рамка и сите анекси кон него, предложени од страна на Стопанска банка АД Скопје.

2. **СЕ ДАВА СОГЛАСНОСТ**, Договорот за мултивалутна кредитна рамка од точка 1 од оваа Одлука, изменет и дополнет со Анекс бр. 1 да биде солемнизиран од страна на надлежен нотар и нотарската исправа (солемнизација) да претставува извршна исправа според која во случај на неисполнување на било која обврска предвидена во Договорот од точка 1 од оваа Одлука со сите анекси кон него за изменување и дополнување, од страна на било кој од Корисниците/солидарни должници или од сите Корисници/солидарни должници спрема Стопанска банка АД Скопје, непосредно врз основа на извршната нотарска исправа – солемнизација на Договорот за мултивалутна кредитна рамка со сите анекси од точка 1 од оваа Одлука, Стопанска банка АД Скопје да има право да поведе постапка за присилна наплата пред надлежен извршител и преку извршителот да преземе извршни дејствија против било кој од Корисниците (кои во исто време се солидарни должници) поединечно или против сите солидарни должници заедно и истовремено, заради наплата на вкупните побарувања на Стопанска банка АД Скопје по основ на Договорот за мултивалутна кредитна рамка со сите анекси од точка 1 од оваа Одлука.

3. СЕ ОВЛАСТУВА лицето Игор Илиевски, Генерален директор во **АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје**, без било какви ограничувања во име на АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје да ги преземе следните дејствија: да го потпише Анекс бр. 1 кон Договорот за мултивалутна кредитна рамка од точка 1 од оваа Одлука, да ги потпишува сите идни анекси кон Договорот и поединечни барања за користење на пласмани, да ја потпише нотаската исправа - солемнизација на Договорот за мултивалутна кредитна рамка и Анекс бр. 1 кон Договорот за мултивалутна кредитна рамка со својство на извршна исправа од точка 2 од оваа Одлука, како и евентуалните нови нотарски акти, да ја потпише Одлуката за задолжување и солемнизација за Друштво за трговија и услуги АУТО 1 РЕНТ ДООЕЛ Скопје, да ја потпише сета писмена документација потребна за имплементација на Анекс бр. 1 кон Договорот за мултивалутна кредитна рамка од точка 1 од оваа Одлука и да ги преземе сите други дејствија за реализација на Договорот за мултивалутна кредитна рамка од точка 1 од оваа Одлука.

4. Се потврдува дека согласно Законот за трговски друштва задолжувањето по основ на Договорот за мултивалутна кредитна рамка изменет и дополнет со Анекс бр 1 наведени во точка 1 од оваа Одлука, солемнизацијата на Договорот за мултивалутна кредитна рамка изменет и дополнет со Анекс бр.1 од точка 2 од оваа Одлука, претставува **зделка** која изнесува над ___% од книговодствената вредност на имотот на Друштвото според по последните ревидирани финансиски извештаи и според одредбите на Законот за трговски друштва и Статутот на Друштвото, па во таа смисла Собранието на акционери е овластено да ја одобри таквата зделка со оваа Одлука.

5. Се потврдува дека Собранието на акционери согласно Статутот/Актот за основање на Друштвото и Законите е овластен и надлежен да одлучува за сите одобрувања наведени во оваа Одлука, дека не постои било каков конфликт на интереси при одлучувањето, како и дека други дополнителни согласности од други органи и лица на Друштвото не се потребни и дека не постојат правни или било какви пречки за спроведување на оваа Одлука.

6. Собранието на акционерни е запознаено со содржината на Договорот за кредитна рамка наведен во точка 1 од оваа Одлука и со сите услови содржани во Одлуката од надлежното кредитно тело на Стопанска банка АД Скопје кое ја одобрило кредитната рамка во износ од МКД 1.500.000,00 со камата и трошоци и во таа смисла целосно ги прифаќаат договорните обврски и услови кои треба да ги исполни/исполнува **АУТОМАКЕДОНИЈА АД Скопје**.

7. Се потврдува дека се исполнети условите за полноважно одлучување и донесување на оваа Одлука согласно одредбите од Законот за трговски друштва.

8. Оваа Одлука стапува во сила и ќе се применува од денот на донесувањето.

Одлука бр. _____ / 27.05.2024 година

АУТОМАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ
СОБРАНИЕ
Претседавач