АЕРОДРОМИ НА РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА

АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО ЗА АЕРОДРОМСКИ УСЛУГИ

SH.A.AEROPORTET E REPUBLIKËS SË MAQEDONISË SË VERUIT

ФИНАНСИСКИ ПЛАН

НА

АД АЕРОДРОМИ НА РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА

ЗА 2025 ГОДИНА

Скопје , ноември 2024 година

I Појдовна основа

Основа за изработка на финансискиот план за 2025 година на АД АЕРОДРОМИ НА РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА (во натамошниот текст: друштвото) претставуваат финансиските показатели за реализација на финансискиот план на друштвото за 2024 година во периодот 01.01.2024 до 30.09.2024 година и проценка за негова очекувана реализација до 31.12.2024 година, како и активностите кои друштвото планира да ги врши во текот на 2025 година.

Со оглед на фактот дека во моментот на изготвување на финансискиот план за 2025 година друштвото нема постојана дејност, затоа што дејноста аеродромски услуги, односно дејноста аеродромски оператор ја врши "ТАВ Македонија" – Петровец, постои веројатност планираните приходи и расходи за 2025 година, во некој дел, да отстапуваат од планираната реализација, особено во позициите кои се однесуваат на активности од кои не се реализираат постојани приходи и расходи на друштвото.

II Планирани приходи за 2025 година

Врз основа на извршените проекции согласно планираните активности на друштвото во 2025 година, се планира дека од своето редовно работење, во текот на 2025 година друштвото ќе оствари приходи во вкупен износ од 17.226.000 денари.

Истите произлегуваат од издавање под наем деловен простор во Битола, приходи врз основа на реализација на Договор за користење на системите за светлосна сигнализација на писта број 03-214/1 од 12.07.2011, камати од орочени денарски депозити, наплата на договорени месечни рати од побарување од МРТВ врз основа на претходна судска одлука и др.

Во вкупно планираните приходи во 2025 година, планираните приходи од орочени слободни парични средства имаат најголемо учество и тоа во износ од 9.400.000 денари.

Втор позначаен извор на приходи во износ од 5.600.000 денари се приходите од позитивно решени судски спорови на друштвото.

III Планирани расходи за 2025 година

Планираните расходи на друштвото за 2025 година изнесуваат 118.041.000 денари. Најголем дел од нив, односно 88.731.000 денари (од кои 1.712.583 денари е амортизација на основни средства кои ги користи друштвото) се однесува на амортизацијата на основни средства кои се во сопственост на друштвото, а кои се дадени на користење на "ТАВ Македонија" - Скопје согласно Договорот за концесија, како и на средствата кои друштвото ги користи во своето работење. Со договорот е утврдено соодветниот концесиски надоместок концесионерот да го плаќа во корист на Буџетот на Република Македонија, а не на сметка на друштвото, а со тоа не се остварува приход од тие средства. Тоа е причина поради која во изминатите години како и во тековната година во своите финансиски извештаи друштвото покажува високи износи на загуба.

Останатите трошоци произлегуваат од тековното работење на друштвото. Предвидени се трошоци за користење на услуги кои произлегуваат од позитивните законски прописи а за кои друштвото не располага со соодветен кадар како што се услуги за безбедност и здравје при работа, внатрешна ревизија , адвокатски услуги, ИТ услуга и др. Планирани се средства за проценка на предлог расход на основни средства од страна на концесионерот, објава во весници за спроведување на продажба на истиот, предвидени се средства за сервисирање на возилото со кое располага друштвото, исплата на надоместок на членовите на Надзорниот одбор на друштвото, годишен надоместок за водење на евиденција за хартии од вредност, трошоци за обука на вработените , стручна литература, и др.

Во планот за 2025 година во делот Бруто плати предвидени се пет нови вработувања. Предвидено е пополнување на слободни работни места, со кадар со кој во моментот друштвото не располага.

IV Рекапитулар

Од приложените податоци за планираните приходи и расходи на друштвото во текот на 2025 година може да се констатира дека во 2025 година друштвото ќе има планирана загуба во износ од 100.815.000 денари. Таа произлегува пред се од обврската на друштвото да врши пресметка на амортизација на основни средства кои се во сопственост на друштвото, а кои, согласно Договорот за концесија, се дадени на користење на концесионерот "ТАВ Македонија". Значи, друштвото не ги користи тие средства, поради што друштвото не остварува приходи кои би ги покриле трошоците за амортизацијата која, пак, се појавува како трошок во билансот на успех на друштвото.

АД АЕРОДРОМИ НА РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА
Управен одбор
Претседател
Milikije Halimi

----

	1. БИЛАНС НА СОСТОЈБА	ОСТВАРЕНО 31/12/2023	ОСТВАРЕНО 30/09/2024 и проекција до 31/12/2024	ПЛАНИРАНО 31/12/2025	ОСТВАРЕНО 30/03/2024	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
	АКТИВА							
1	Парични средства	34,425	68,768	48,446		199.76	141.95	2.43
2	Побарувања	100,425	61,614	56,068		61.35	109.89	2.81
3	Залихи	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
4	Краткорочни финансиски средства	378,886	374,786	374,786		98.92	100.00	18.76
5	Други тековни средства (АВР)	0	0	0		0.00	#DIV/0!	0.00
6	**Тековна актива** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	513,736	505,168	479,300	0	98.33	105.40	24.00
7	Материјални средства и вложувања во недвижности	1,687,107	1,598,088	1,518,184		94.72	105.26	76.00
8	Долгорочни финансиски вложувања	0	0	0		#DIV/0!		
9	Нематеријални средства	20	9	0			#DIV/0!	0.00
10	Долгорочни финансиски средства	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
11	Други средства	0	0	0				
12	**Вкупна актива** (6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	2,200,863	2,103,265	1,997,484	0	95.57	105.30	100.00%
13	Вонбилансна актива	0	0	0				
	ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)							
14	Краткорочни обврски	-315	-200	-200		63.49	100.00	-0.01
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	72,369	48,146	43,180		66.53	111.50	2.16
16	**Тековни обврски** (14+15)	72,054	47,946	42,980	0	66.54	111.55	2.15
17	Долгорочни обврски	0	0	0				
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	0	0	0				
19	**Нетековни обврски** (17+18)	0	0	0	0		0%	
20	**Обврски** (16+19)	72,054	47,946	42,980	0	66.54	111.55	2.15
21	Капитал	3,895,605	3,895,605	3,895,605		100.00	100.00	195.03
22	Акумулирана добивка/загуба	-1,705,733	-1,766,796	-1,840,286		103.58	96.01	-92.13
23	Резерви	0	0	0				
24	Ревалоризациони резерви	0	0	0				
25	Добивка/ Загуба за деловната година	-61,063	-73,490	-100,815		120.35	72.90	-5.05
26	**Вкупен капитал** (21+22+23+24+25)	2,128,809	2,055,319	1,954,504	0	96.55	105.16	97.85
27	**Вкупно Обврски и капитал** (20+26)	2,200,863	2,103,265	1,997,484	0	95.57	105.30	100.00%
28	Вонбилансна пасива		0					

во илјади денари

	2. БИЛАНС НА УСПЕХ	ПЛАНИРАНО 31/12/2025	ПЛАНИРАНО I КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО II КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО III КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО IV КВАРТАЛ 2025	ОСТВАРЕНО I КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО II КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО III КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО IV КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО 31/12/2024	ОСТВАРЕНО 31/12/2023	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. год (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна анализа тековна година (%)
1	Приходи од продажба	1,272	318	318	318	318	318	318	318	318	1,272	1,805	70.47	100.00	-1.15
2	Останати оперативни приходи	6,500	1,500	2,000	1,500	1,500	17,757	1,733	888	5,386	25,764	33,448	77.03	396.37	-23.38
3	Вкупно оперативни приходи (29+30)	7,772	1,818	2,318	1,818	1,818	18,075	2,051	1,206	5,704	27,036	35,253	76.69	347.86	-24.53
4	Потрошени суровини и материјали	-160	-40	-40	-40	-40	-28	-7	-11	-40	-86	-1,016	8.46	53.75	0.08
5	Трошоци за вработените	-20,730	-5,000	-5,030	-5,700	-5,000	-3,451	-3,533	-4,020	-3,393	-14,397	-14,461	99.56	69.45	13.06
6	Амортизација на материјални средства	-88,731	0	0	0	-88,731	0	0	0	0	-89,176	-89,859	99.24	100.50	80.92
7	Вредносно усогласување на нетековни и тековни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-306	0.00		0.00
8	Набавна вредност на продадени стоки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		0.00
9	Останати оперативни расходи	-8,370	-2,020	-2,270	-2,100	-1,980	-1,289	-1,468	-1,371	-2,411	-6,539	-3,571	183.11	78.12	5.93
10	Вкупно оперативни расходи (32+33+34+35+36+37)	-117,991	-7,060	-7,340	-7,840	-95,751	-4,768	-5,008	-5,402	-5,844	-110,198	-109,213	100.90	93.40	100.00
11	Добивка од оперативно работење (31+38)	-110,219	-5,242	-5,022	-6,022	-93,933	13,307	-2,957	-4,196	-140	-83,162	-73,960	112.44	75.45	100.00
12	Приходи од финансирање	9,454	2,351	2,351	2,351	2,401	2,265	2,288	2,718	2,451	9,722	12,900	75.36		100.00
13	Расходи од финансирање	-50	0	0	0	-50	0	0	0	-50	-50	-3	1,666.67		
14	Добивка пред оданочување (39+40-41)	-100,815	-2,891	-2,671	-3,671	-91,582	15,572	-669	-1,478	2,261	-73,490	-61,063	120.35	72.90	100.00
15	Данок на добивка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
16	Нето добивка / загуба	-100,815	-2,891	-2,671	-3,671	-91,582	15,572	-669	-1,478	2,261	-73,490	-61,063	120.35	72.90	100.00

во илјади денари

	3. СПЕЦИФИРАНИ ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО 2024	ОСТВАРЕНО I КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО II КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО III КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО IV КВАРТАЛ 2024	ПЛАНИРАНО 2025	ПЛАНИРАНО I КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО II КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО III КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО IV КВАРТАЛ 2025	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. год (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
1	**Приходи од дејноста**														
2	**Вкупни оперативни приходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0.00
3	**Останати приходи**														
4	Деловен простор	862,173	215,867	215,478	215,413	215,415	864,000	216,000	216,000	216,000	216,000			99.79	5.02
5	Приходи од продажба на отпад	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0			0.00	2.90
6	Опрема под наем - ТАВ	409,840	102,614	102,429	102,397	102,400	410,000	102,500	102,500	102,500	102,500			99.96	2.38
7	Приходи од камати од орочени парични средства	9,670,950	2,264,442	2,287,434	2,717,925	2,401,149	9,400,000	2,350,000	2,350,000	2,350,000	2,350,000			102.88	54.57
8	Финансики приходи	826	119	174	233	300	2,000	500	500	500	500			41.30	0.01
9	Приходи од добиени судски спорови и минати години	4,728,587	835,295	1,730,725	876,731	1,285,836	5,600,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000			84.44	32.51
10	Приходи од позитивни курсни разлики	50,000	0	0	0	50,000	50,000	0	0	0	50,000			100.00	0.29
11	Вонредни приходи	21,035,392	16,921,868	2,107	11,417	4,100,000	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000			5,258.85	2.32
12	**Останати приходи** (6+7 + 8 + 9 + 10 + 11+12+13)	**36,757,768**	**20,340,205**	**4,338,347**	**3,924,116**	**8,155,100**	**17,226,000**	**4,169,000**	**4,669,000**	**4,169,000**	**4,219,000**			**213.39**	**100.00**
13	**Вкупно приходи** (5 +14)	**36,757,768**	**20,340,205**	**4,338,347**	**3,924,116**	**8,155,100**	**17,226,000**	**4,169,000**	**4,669,000**	**4,169,000**	**4,219,000**			**213.39**	**100.00**

	4. СПЕЦИФИРАНИ РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО 2024	ОСТВАРЕНО I КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО II КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО III КВАРТАЛ 2024	ОСТВАРЕНО IV КВАРТАЛ 2024	ПЛАНИРАНО 2025	ПЛАНИРАНО I КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО II КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО III КВАРТАЛ 2025	ПЛАНИРАНО IV КВАРТАЛ 2025	ОСТВАРЕНО за квартал од тековна година	Споредбена анализа оств. тек. год/ оств. претх. год (%)	Споредбена анализа оств. тек. год / план. тек. год (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
1	**Расходи од дејноста**														
2	Амортизација	89,176,000	0	0	0	89,176,000	88,731,000	0	0	0	88,731,000		98.06	100.50	75.17
3	Инвестиционо одржување	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0.00	0.00
4	Тековно одржување	570,944	30,923	190,861	68,160	281,000	520,000	130,000	130,000	130,000	130,000		127.2	109.80	0.44
5	Потрошен материјал за работа	86,047	28,373	6,518	11,156	40,000	160,000	40,000	40,000	40,000	40,000		123.97	53.78	0.14
6	Отпис на ситен инвентар	108,571	0	0	8,571	100,000	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000		1043.8	27.14	
7	Потрошена енергија и гориво	1,099,015	303,427	175,969	219,619	400,000	1,400,000	400,000	300,000	300,000	400,000		118.62	78.50	1.19
8	**Вкупно оперативни расходи** (1 + 2 + 3 + 4 + 5+6)	**91,040,577**	**362,723**	**373,348**	**307,506**	**89,997,000**	**91,211,000**	**670,000**	**570,000**	**570,000**	**89,401,000**		**107.61**	**99.81**	**77.27**
															199
9	Телекомуникациски и поштенски услуги	203,017	49,503	48,464	50,050	55,000	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000		66.43	67.67	0.25
10	Закуп на деловен простор	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		55.41	#DIV/0!	0.00
11	Наемнина на опрема - возило лизинг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	#DIV/0!	
12	Исплата на дел од остварен приходи од деловен простор на сосопственици	500,000	0	0	0	500,000	500,000	0	500,000	0	0		30.56	100.00	0.42
13	Останати материјални трошоци	182,160	105,116	19,973	27,071	30,000	160,000	70,000	30,000	30,000	30,000		112.78	113.85	0.14
14	Премии за осигурување	23,400	0	23,400	0	0	30,000	0	30,000	0	0		51.78	78.00	0.03
15	Останати нематеријални трошоци	3,734,990	754,584	996,927	983,479	1,000,000	4,886,000	1,194,000	1,084,000	1,414,000	1,194,000		145.53	76.44	4.14
16	Ненаплатени побарувања од судски спорови	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0.00	
17	Банкарски услуги и трошоци за платен промет	48,584	12,313	10,671	12,600	13,000	60,000	15,000	15,000	15,000	15,000		34.97	80.97	0.05
18	Камати од работење со неповрзани субјекти	1,315	203	542	70	500	4,000	1,000	1,000	1,000	1,000		20	32.88	0.00
19	Даноци кои не зависат од резултатот,членарини и др.давачки	82,845	29,568	23,277	0	30,000	120,000	30,000	30,000	30,000	30,000		132.47	69.04	0.10
20	Негативни курсни разлики	50,000	0	0	0	50,000	50,000	0	0	0	50,000		0	100.00	0.04
21	Вредносно усогласување на тековни и нетековни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0.00	
22	Останати расходи од работење	6,690	3,213	1,033	444	2,000	20,000	5,000	5,000	5,000	5,000		89.68	33.45	0.02
23	Бруто плати	13,491,738	3,412,377	3,352,346	3,434,134	3,292,881	19,600,000	4,900,000	4,900,000	4,900,000	4,900,000		103.43	68.84	16.60
24	Други лични примања (јубилејни награди, отпремнина за пензија и друго)	882,765	39,446	157,669	585,650	100,000	1,100,000	100,000	100,000	800,000	100,000		0	80.25	0.93
25	**Вкупно останати расходи** (9 + 10 + 11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22)	**19,207,504**	**4,406,323**	**4,634,302**	**5,093,498**	**5,073,381**	**26,830,000**	**6,390,000**	**6,770,000**	**7,270,000**	**6,400,000**	**0**	**11.42**	**71.59**	**22.73**
26	**Вкупно расходи** (7 +23)	**110,248,081**	**4,769,046**	**5,007,650**	**5,401,004**	**95,070,381**	**118,041,000**	**7,060,000**	**7,340,000**	**7,840,000**	**95,801,000**	**0**	**47.09**	**93.40**	**0**
	ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И ПРИДОНЕСИ	13,491,738	3,412,377	3,352,346	3,434,134	3,292,881	19,600,000	4,900,000	4,900,000	4,900,000	4,900,000	0	0	0	0
	ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	13	13	13	12	12	17	17	17	17	17	0	0	0	0

5. СПЕЦИФИКАЦИЈА НА ФИКСНИ СРЕДСТВА И АМОРТИЗАЦИЈА	ОСТВАРЕНО 30/09/2024 и проекција до 31/12/2024	АМОРТИЗАЦИЈА за период од 01.01-31.12.2024 година	ПЛАН 31/12/2025 година	АМОРТИЗАЦИЈА за период од 01.01-31.12.2025 година	ПРЕДВИДЕНА АМОРТИЗАЦИЈА за следен квартал од тековна година	Процент на промена на основни средства (%)	Процент на промена на амортизација (%)
МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
Имот, машини и опрема	0	88,498	0	88,055	22,124	0.00%	0.99%
Возила	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Мебел и вградување на мебел и ИТ опрема	146	668	300	667	167		99.85%
Останати материјални основни средства	0	0	0	0	0	0.00%	0.97%
Вкупно материјални средства (1 + 2 + 3 + 4)	**146**	**89,166**	**300**	**88,722**	**22,291**	0.00%	0.00%
НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА							
Дадени аванси	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Права	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Гудвил	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Трошоци за истражување и развој	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Други нематеријални средства	0	10	0	9	2.5	0.00%	0.78%
Вкупно нематеријални средства (6 +7 + 8 + 9 + 10)	**0**	**10**	**0**	**9**	2.5	0.00%	0.00%
Вкупно средства (5 +11)	**146**	**89,176**	**300**	**88,731**	**22,294**	0.00%	0.00%

во илјади денари

	6. ПРЕГЛЕД НА КРЕДИТИ	ИЗНОС на основица	ИЗНОС на камата	Каматна стапка	Износ на годишен анунитет	Вкупно исплатено	Преостанат долг	Преостаната камата	Времетрае ње (од - до, Вк. години)
	КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ								
1	Кредит 1 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Кредит 2 Банка А	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Кредит 3 Банка Б	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит 4 Банка В	0	0	0	0	0	0	0	0
5	**Вкупно краткорочни кредити** (1 + 2 + 3 + 4)	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	
	ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ								
6			0					0	
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13			0					0	
14			0					0	
15			0			0	0	0	
16	**Вкупно долгорочни кредити** (6 +7 + 8 + 9+10+11+12+13+14+15)	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	0	
	Вкупно (5 +16)	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	

7. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ	ОСТВАРЕНО 30/09/2024 и проекција до 31/12/2024	ПЛАНИРАНО 31/12/2025	ОСТВАРЕНО 30/03/2025	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. година (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. Година (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
Нераспределена добивка на почетокот на периодот	-1,766,796	-1,840,286	-1,840,286	104%	100.00%	0
Нето добивка/загуба за деловната година	-73,490	-100,815	-2,391	3%	2.37%	0
Резерви						0
Ревалоризациони резерви						0
Дивиденда						0
Усогласувања на задржаната добивка						0
Нераспределена добивка на крајот на периодот	-1,840,286	-1,941,101	-1,842,677	100%	94.93%	0

ВРАБОТЕНИ
ВРЗ ОСНОВА НА НАЦИОНАЛНАТА СТРУКТУРА

дирекција/подружница	Македонци	Албанци	Срби	Турци	Роми	Власи	Други националности	Вкупно:
%	41.66	41.66	16.66					
%								
%								
%								
%								
%								
%								
%								