

## ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА МАКСТИЛ А.Д. 2011 година

Со оствареното производство од цца 386.000т. слабови и нешто над 350.000т. лимови во извештајната 2011, како што беше истакнато, сме на нивото од предкризната 2007, но околностите во кои се одвиваше деловната активност во извештајниот период се значително поразлични, односно понеповолни од годините на нагласената пазарна конјунктура од средината на изминатата деценија.

Финансиските извештаи за работењето во деловната 2011 тоа многу јасно го потврдуваат, заради што и нив мораме да ги посматраме во светлината на сеуште ненадминатите неповолни економски движења на глобален план предизвикани од големата светска рецесија, кои како што е познато особено силно ја погодија челичната индустрија, што пак имаше неповолнини рефлексии и врз работењето на „Макстил“ – најголемиот домашен производител на челик и валани челични производи.

Значи работењето во 2011 резултираше со позитивен нето финансиски резултат во износ од 6.127.277,00 денари, незначително понизок (за 672.342,50 денари) во споредба со претходната година, при значително зголемено производство на топовалани дебели лимови за 37.369,8т., односно за 11,9%, уште повеќе на контилеани флемани слабови (за 94.092,9т., односно за дури 32,2%), зголемени испораки за 18.981,1 или 5,7% и без позначајни разлики кај останатите производни параметри (извадоците и квалитетот на продукцијата на двете процесни линии).

Треба да се истакне дека и така подобрите производни показатели се под нивото на зголемените производни можности на носечките процесни агрегати и нивната подобрена и енергетска ефикасност и еколошки учиноци, што беше овозможено со реализацијата на инвестиционите вложувања од новиот инвестиционен пакет вреден 31,0 милион евра. Но глобалната криза си го направи своето и за жал не ни остави можност во целост да ги почувствуваме бенефитите од споменатите инвестициони вложувања.

Остварените вкупни приходи во извештајниот период изнесуваат 7.041.800.573.00 денари и се поголеми од остварените во 2010 (5.899.364.261,50 денари) за 19,4%, при што во нивната структура доминантно е учеството (дури 96,9%) на приходите од продажба.

Испораките по сите основи беа 350.422 т. топовалани дебели лимови, што претставува зголемување од 5,7%. Притоа во нивната структура сопствените продажби на домашниот пазар изнесуваат 32.877 т. и учествуваат со 9,4% (1.973,2 т. одн. 6,4% повеќе од истиот период минатата година и зголемено структурно учество од еден структурен поен), сопствените извезени количини изнесуваат 65.922т. и учество од 18,8% (9.308,3 т. одн. 16,4% повеќе и исто така зголемено структурно учество од еден структурен поен), испораките по основ на договори за преработка на слабови изнесуваат 58.517,7 т. и учество од 16,8% (8.437,1 т. одн. 16,1% повеќе и зголемено структурно учество од еден структурен поен) и испораките по основ на договори за преработка на старо железо

192.532,2 т. (985,6т. одн. 0,5% помалку и намалено структурно учество од 3,5 структурни поени).

Значи зголемените испорачани количини, зголеменото учество на сопствените продажби на домашниот пазар и во извозот како категории со повисока приходна компонента, како и растот на постигнатите продажни цени за во просек 10-тина проценти, се одговорот за растот на приходите од продажби за 1.014.683.579,00 денари, односно за 17,4%.

Приходите од услуги (пескарење), продажби на отпадни материјали и нус производи и префактурираниот железнички превоз изнесуваат 360.406.917,00 денари, што претставува само 5,3% од приходите од продажби и истите бележат намалување од 78.652.220,50 денари одн. 17,9% во споредба со остварените во 2010-та година.

Во извештајниот период се остварени останати деловни приходи (дополнително утврдени приходи од минати години, отпис на обврски, наплатени штети и други вонредни приходи) во износ од 165.116.625,00 денари, што претставува повеќе од трикратно зголемување во споредба со истиот период од минатата година, иако во вкупните приходи тие учествуваат со само 2,3%, како и приходи по основ на камати и курсни разлики во износ од 38.133.797,00 денари чие структурно учество е само скромни 0,5% и без посериозно влијание врз висината на остварените приходи во извештајниот период.

Вкупните расходи изнесуваат 7.489.871.096,50 денари и истите се поголеми од споредбениот минатогодишен период за 28,2%. Доминантна ставка на страната на расходите со оглед на карактерот на дејноста се и натаму материјалните трошоци со износ од 6.304.304.835,00 денари или 84,2%. Логично, трошоците за суровини и материјали (5.769.938.051,50 денари) се носечка трошкова ставка со учество од 77% во структурата на вкупните расходи и раст од 34,9% споредено со минатата година при зголемено структурно учество за 3,8 структурни поени. Старото железо (1.658.217.121,00 денари) со оглед на учеството во структурата на суровините и материјалите (28,7%) претставува и натаму најзначајна трошкова ставка и истата бележи..... значително зголемено структурно учество кај трошоците за суровини и материјали за 10,9 структурни поени што во основа е резултат и на повисоката просечна цена во извештајниот период од 12.615,71 денари поголема за 34,8% споредено со претходната година.

Од останатите трошкови позиции, услугите (транспортни и комуникациски, тековното одржување, закупнините на деловен простор, услугите од други надворешни субјекти, учеството на одредени саемски манифестации и сл.) претставуваат позабележителен износ (532.203.907,00 денари) и учество од 7,1% во структурата на вкупните расходи. Износот е поголем за 21,3% во споредба со 2010-та, а нивното структурно учество е помало за 0,4 структурни поени.

Трошоците за вработените изнесуваат 365.678.506,00 денари и во вкупните расходи учествуваат со 4,9%, што претставува зголемување на износот во споредба со 2010-та за 16,3%, при зголемен просечен број на вработени во текот на годината за 81

извршител, односно за 8,1% (од 996 во 2010 на 1077 во 2011) и зголемена просечна плата за 7,5% (од 18.125,00 денари во 2010 на 19.490,00 денари во 2011).

Амортизацијата со оглед на книговодственото активирање на новите инвестициони зафати бележи износ од 263.034.826,50 денари и учество од 3,5% во структурата на вкупните трошоци што претставува зголемување од 8,6% споредено со минатата година и намалено структурно учеството за 0,6 структурни поени.

Значително учество во структурата на вкупните расходи (5,6%) и намалување за 1,6 структурни поени во споредба со истиот период минатата година бележат останатите трошоци од работењето со износ од 421.177.160,50 денари и намалување за 0,5% во кои половината се платените трошоци за железнички возарини за Dufenco кои се после тоа рефундирани и искажани на страната на приходите.

Вредноса на залихите на почетокот на годината изнесува 460.207.502,00 денари, а на крајот на годината 916.284.489,00 денари, што значи зголемување за 456.076.987,00 денари и намалување на вкупните расходи за тој износ.

Бруто добивката за 2011 изнесува 8.005.653,50 денари односно 6.127.277,50 денари намалена за пресметаниот данок и непризнатите трошоци во даночниот биланс.

Вкупната вредност на имовинските позиции во билансот на состојбата (6.003.130.205,00 денари) бележи зголемување од 4,6% споредено со 5.737.233.749,00 денари во 2010 која кај постојаните средства (3.730.101.711,00 денари) е помала за 1,3, а кај обртните средства 2.253.145.409,00 денари и поголема за 16,1% споредено со 1.940.193.991,00 денари во 2010, како резултат на зголемените вредности на залихите по сите основи за 493.077.500,00 денари, односно за 46,4% и на паричните средства (денарски и девизни) за 61.871.678,00 денари, односно за повеќе од двојно, и намалените износи на краткорочните побарувања за 241.997.760,00 денари, односно за 29,4% во извештајниот период.

Како активни временски разграничувања кои се однесуваат на однапред платеното осигурување заради скаденцата септември 2011 - септември 2012 се искажани 19.883.085,00 денари и истите бележат зголемување од цца 5%.

Во пасивата на имовинскиот биланс кај капиталот и резервите (1.167.941.377,00 денари) е искажано зголемување на вредноста за 0,5% како резултат на намалувањето на вредноста на пренесената загуба од минати години за износот на остварената добивка (6.127.277,00 денари) во извештајниот период.

Долгорочните и краткорочните обврски (4.835.188.828,00 денари) бележат зголемување од 5,8% при што обврските по основ на долгорочни заеми и кредити (860.475.948,00 ден.) се намалени за 16,4%, краткорочните обврски по основ на заеми и кредити (2.269.938.477,00 ден.) се исто така намалени за 1,3%.

Како краткорочни обврски кон „Dufesco“ и натаму се водат 1.684.225.494,00 ден. кои тој ги превзема од старите доминантни сопственици со договорот за купопродажба на акциите, што му дава една специфична особеност на краткорочната задолженост на претпријатието. De facto, овој износ од самото превземање на управувачките права од страна на Dufesco за Макстил претставува долгорочен бескаматен извор на финансирање.

Обврските по примени аванси од купувачите (401.200.101,00 ден.) се поголеми за 35,1%, но поголеми се и обврските спрема добавувачите (1.253.432.072,00 ден.) за 36,5%. Неисплатената пресметана плата за м.декември 2011 (до изготвувањето на пресметката) е исто така обврска, обврска спрема спрема вработените во износ од 29.151.614,00 денари .

Краткорочните обврски за даноци и придонеси се 20.990.616,00 ден. и истите бележат повеќе од десеткратно зголемување од во однос на критичниот датум минатата година.

И покрај настојувањето за одржување на ликвидноста како израз на финансиската рамнотежа на краток рок и на финансиската стабилност како усогласеност на долгорочните вложувања и изворите на нивното финансирање на подолг рок, и во овој извештаен период како и во минатогодишниот е присутен дисбаланс меѓу вредноста на обртните средства и изворите на нивното финансирање. Станува збор за обртни средства како билансна позиција во износ од 2.273.028.494,00 денари (во кој се вклучени и активните временски разграничувања) и краткорочни обврски како извори на нивното финансирање во износ од 3.974.712.880,00 денари, иако во нормален случај соодносот би требало да е обратен. Дури и ако краткорочните обврските кон „Dufesco“ во износ од 1.684.225.494,00 денари бидат третирали како долгорочен бескаматен извор на финансирање (што и во целиов период од нивното превземање на Макстил „de facto“ и се), обртните средства не ги покриваат тековните обврски (2.290.487.386,00 денари) што упатува на констатација за нарушена тековна ликвидност.

Сектор за план и анализа