

**ФИНАНСИСКИ ПЛАН НА
ТЕТЕКС АД ТЕТОВО**

2025 ГОДИНА

Февруари, 2025 година

➤ **ВОВЕД**

Финансискиот план претставува годишна проценка на планираните приходи и расходи на Волнарскиот комбинат Тодор Ципровски Меџан – Тетекс АД Тетово за реализација на предвидените бизнис активности за 2025 година.

Финансискиот план (Буџетот) за 2025 година, е предвидување на конкретни финансиски ефекти изразени во квантифицирани показатели, кои се очекува да се остварат преку реализација на целите и задачите на деловната политика на Друштвото за 2025 година, која е заснована на претпоставките на макроекономскиот амбиент за период од 2025 година и очекуваните движења во реалниот сектор во Република Северна Македонија.

Високото ниво на неизвесност во домашната економија и на меѓународен план упатуваат на потребата од поконзервативен пристап во обликувањето на очекувањата за наредниот период.

Финансиските извештаи Тетекс АД Тетово ги изготвува согласно Меѓународните сметководствени стандарди и истите подлежат на ревизија од страна на независен овластен ревизор.

➤ **ФАКТОРИ ОД ГЛОБАЛНО И МАКРОЕКОНОСКО ОКРУЖУВАЊЕ**

Глобално окружување. Најновите оценки за глобалниот економски раст упатуваат на негова стабилизација. Ризиците околу глобалниот раст се оценети како избалансирани. Глобалните ризици и натаму се надолни, ескалацијата на геополитички тензии ќе останат главни предизвици за растот на глобалната економија и во наредниот период со можеен негативен ефект врз цените на суровините. Други ризици претставуваат инертноста на инфлацијата, поради побавното забавување на цените на услугите, а со тоа и одложување на монетарното олабавување како и намалување на економската активност. Останати ризици се зголемените геоекономски фрагментации како и климатските промени. Поволните ризици произлегуваат од промената на макроструктурните реформи, искористување на претходните заштеди кај развиените земји, посилно намалување на цените на примарните производи од очекувањата, како и намалување на инфлацијата и каматните стапки што позитивно би влијаело врз растот.

Макроекономско окружување. Во второто тримесечје од 2024 година реалниот раст на БДП малку забрза и изнесува 2,3% на годишна основа. Според компоненти растот произлегува од позитивниот придонес на нето-извозот при реален пад на увозот на стоки и услуги, како и мал позитивен придонес на домашната побарувачка. Високофреквентните податоци со кои се располага за третиот квартал од 2024 година се недоволни за согледување на динамиката на економската активност. До сега, податоците за јули покажуваат раст на прометот во трговијата, и индустриското производство наспроти падот од минатиот квартал. Во септември 2024 година, годишната стапка на инфлација благо порасна сведувајќи се на 2,6% при умерено забрзување на цените на храната.

➤ ПРОЕКТИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ЗА 2025 ГОДИНА

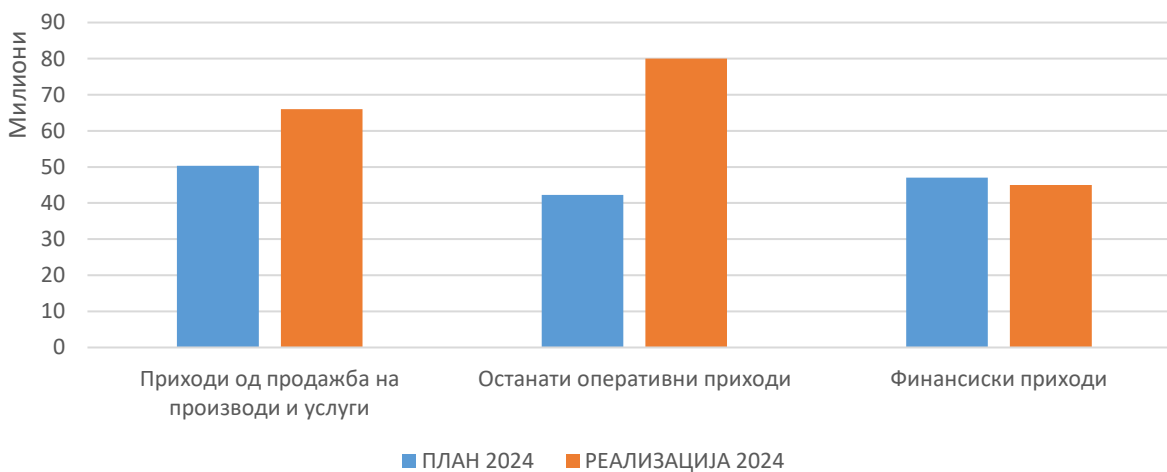
ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2025 ГОДИНА	
ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	
Приходи од продажба на производи и услуги	56.000.000
Останати оперативни приходи	75.000.000
ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	
Потрошен материјал и енергија	(8.000.000)
Трошоци за вработени	(30.000.000)
Други трошоци од работењето	(35.000.000)
Трошоци за амортизација	(3.500.000)
Останати оперативни расходи	(6.500.000)
Набавна вредност на трговски стоки	(20.000.000)
Добивка/загуба од оперативно работење	28.000.000
Финансиски приходи	45.000.000
Финансиски расходи	(2.000.000)
Добивка/загуба пред оданочување	71.000.000

➤ КОМПАРАТИВЕН ПРЕГЛЕД на Финансискиот план за 2025 година со Финансискиот план за 2024 година и остварените резултати ЗА 2024 година

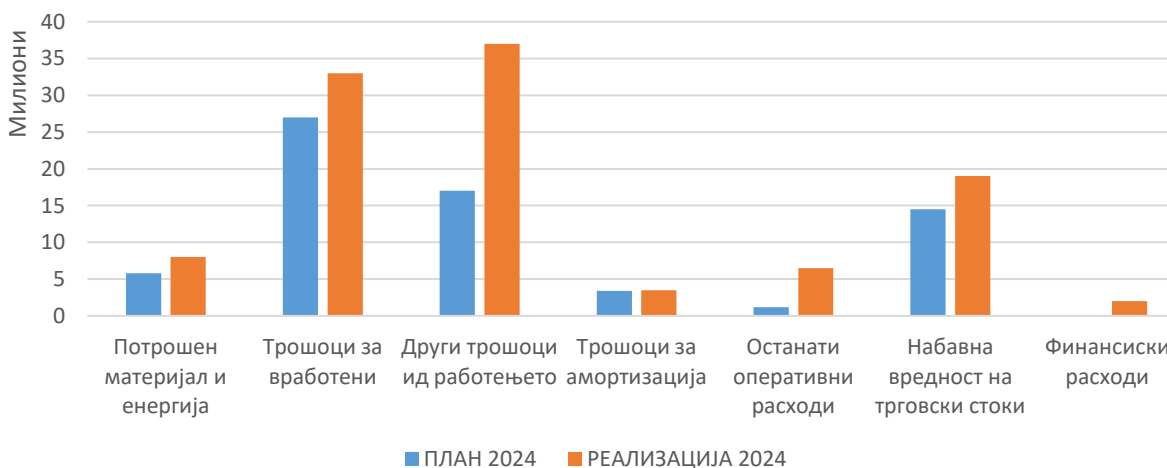
Ред бр	ПРИХОДИ	ПЛАН 2024	РЕАЛИЗАЦИЈА 2024	Индекс на реализација	ПЛАН 2025	Отстапување ПЛАН 2025/ПЛАН 2024
1	Приходи од продажба на производи и услуги	50.283.000	66.000.000	1,31	56.000.000	1,11
2	Останати оперативни приходи	42.300.000	80.000.000	1,89	75.000.000	1,77
	РАСХОДИ					
1	Потрошен материјал и енергија	5.800.000	8.000.000	1,38	8.000.000	1,38
2	Трошоци за вработени	27.000.000	33.000.000	1,22	30.000.000	1,11
3	Други трошоци ид работењето	17.000.000	37.000.000	2,18	35.000.000	2,06

4	Трошоци за амортизација	3.400.000	3.500.000	1,03	3.500.000	1,03
5	Останати оперативни расходи	1.200.000	6.500.000	5,42	6.500.000	5,42
6	Набавна вредност на трговски стоки	14.500.000	19.000.000	1,31	20.000.000	1,38
7	Добивка/загуба од оперативно работење	24.683.000	39.000.000	1,58	28.000.000	1,13
8	Финансиски приходи	47.000.000	45.000.000	0,96	45.000.000	0,96
9	Финансиски расходи	90.000	2.000.000	22,22	2.000.000	22,22
10	Добивка/загуба пред оданочување	70.593.000	82.000.000	1,16	71.000.000	1,01

Планирани и реализирани приходи за 2024 година



Планирани и реализирани расходи за 2024 година



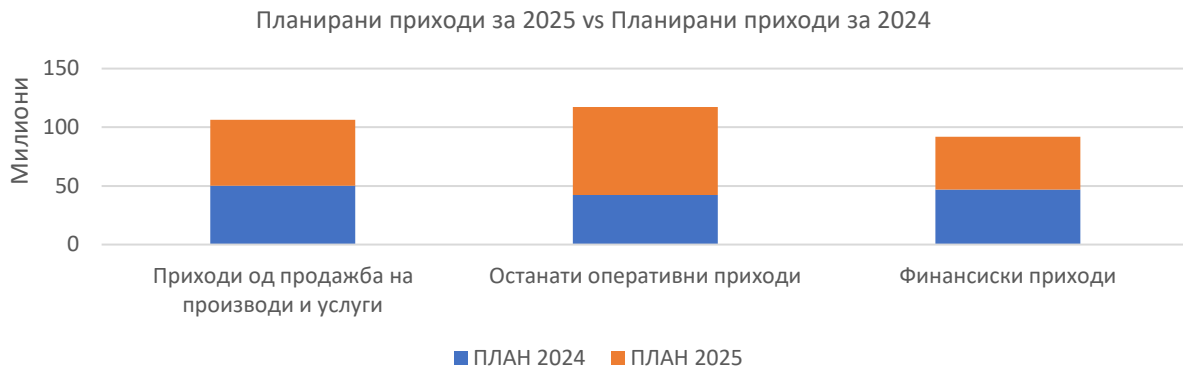
➤ ПОЈДОВНИ ОСНОВИ ПРИ ПРОЕКТИРАЊЕ НА ПРИХОДИТЕ ЗА 2025 ГОДИНА

Проекцијата на приходите за 2025 година е направена врз основа на претпоставката дека микро и макроекономските фактори во опкружувањето во кое работи Друштвото ќе останат непроменети за истата година.

Согласно тоа, најголемо учество во приходите се очекува да имаат финансиските приходи, како и приходите од закуп на недвижен имот. Значајно учество се очекува да имаат и приходите од работењето на Царинскиот склад и Царинскиот терминал.

Друштвото и во 2025 година очекува приходи од продажба на готови производи.

Финансискиот план за 2025 година во делот на приходите е во корелација со Финансискиот план за 2024 година, како и со остварениот финансиски резултат за истата година.



➤ ПОЈДОВНИ ОСНОВИ ЗА ПРОЕКТИРАЊЕ НА РАСХОДИТЕ ЗА 2025 ГОДИНА

Проекцијата на расходите за 2025 година е заснована на претпоставката дека трошоците на Друштвото со постојнит деловни активности генерално имаат предвидлив и фиксен карактер, поради што не се предвидени некои отстапки од финансискиот план и фактички настанатите расходи во 2024 година.

