

# Бонитетен извештај

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци [Р.Македонија]

Датум на издавање: **21-Jun-2016**

Издаден за: **darkok**

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци**

Адреса:**ВИШЕШНИЦА 12 КАВАДАРЦИ**

**КАВАДАРЦИ**

Дејност:

ЕМБС:**5243670**

ЕДБ:**МК4011998111907**

Големина на субјектот:**Мал**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

### Тековни

Сопственици:**0**

Подружници:**0**

## БЛОКАДИ

### Тековни

Статус:**Нема блокада**

## СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има ниска задолженост. Компанијата е ликвидна и може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Компанијата има задоволителна ефикасност.

## СЕМАФОР



Во нашата база не се евидентирани активности кои можат да влијаат на солвентноста на компанијата

## ПРОМЕНИ & СОЛВЕНТНОСТ

Поглавје 4

### Мината година

Промени:**1**

Солвентност:**0**

## КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

### Мината година

Казни & санкции :**0**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	19,450,459	22,013,679
Капитал	17,943,710	19,059,429
Вкупни приходи	37,755,207	39,094,424
Нето добивка за деловната година	6,613,433	7,902,824
Просечен број на вработени	27	27
Коефициент на задолженост	0.08	0.13
Тековен показател	11.87	5.50
Поврат на средства (ROA)	34.00%	35.90%
Поврат на капитал (ROE)	36.86%	41.46%

Data are shown in 1 MKD (1 EUR = 61.5 MKD +/- 0.2) see [www.nbrm.mk](http://www.nbrm.mk) for exact exchange rates

# Профил

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за производство,трговија и услуги КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО**увоз-извоз Кавадарци

Правна форма:**ДОО**

Дејност:

ЕМБС:**5243670**

ЕДБ:**МК4011998111907**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**27**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**200000028128731**

Стопанска Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

### Име

Нема податоци за овластени лица

# Лица и подружници

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за сопственици

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за овластени лица

# Состојба на компанија

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



Во нашата база не се евидентирани активности кои можат да влијаат на солвентноста на компанијата

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

### Ликвидност

Компанијата има ниска задолженост. Компанијата е ликвидна и може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Просечните денови на плаќање се задоволителни на ниво на економија. Компанијата има ниска кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има задоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со висока нето профитна маржа.

Задоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.13	Задоволително
Брз показател	5.29	Задоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	17	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	8%	Задоволително

### Ефикасност

Задоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	35.90%	Задоволително
Нето профитна маржа	20.70%	Задоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	24,948,665	23,920,547
Нето добивка од финансирање	695,142	790,948
EBITDA	8,714,286	6,473,643
EBIT	8,163,283	5,822,485

# Промени & Солвентност

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	27-Oct-2015	Промена на контакт

# Промени & Солвентност

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	21-Jun-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	21-Jun-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	21-Jun-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

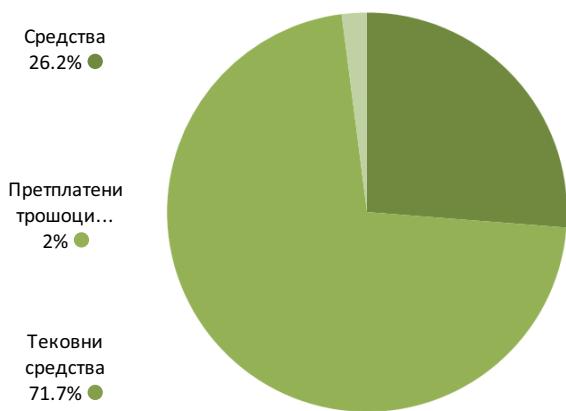
КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

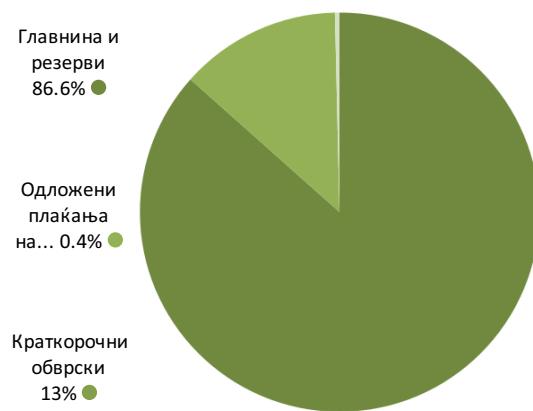
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

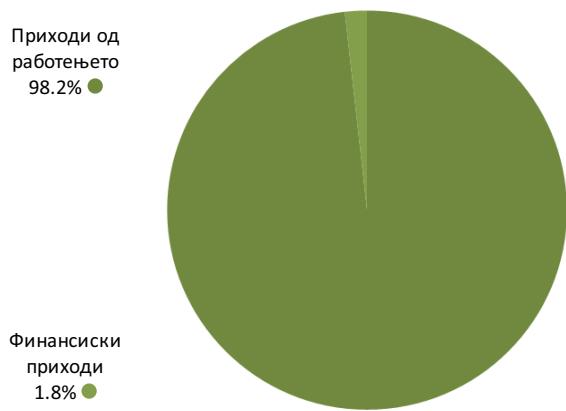


Пасива 2015

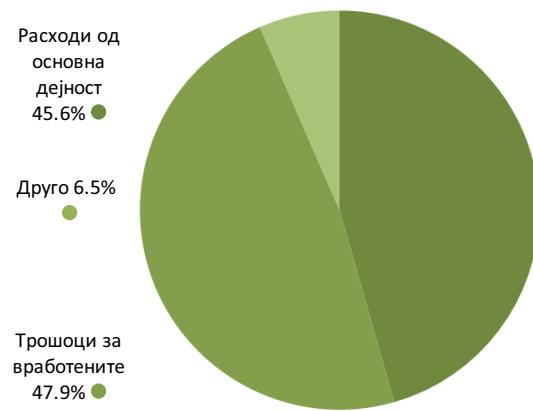


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
<b>Нетековни средства</b>	<b>A</b>	<b>5,774,437</b>	<b>1,584,335</b>	<b>364.5</b>	<b>26.2</b>	<b>8.1</b>
Нематеријални средства	1	75,966	75,966	100	0.3	0.4
Материјални средства	2	5,608,471	1,418,369	395.4	25.5	7.3
Вложувања во недвижности	3	90,000	90,000	100	0.4	0.5
Долгорочни финансиски средства	4	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни побарувања	5	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Одложени даночни средства</b>	<b>B</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Тековни средства</b>	<b>C</b>	<b>15,790,907</b>	<b>17,780,348</b>	<b>88.8</b>	<b>71.7</b>	<b>91.4</b>
Залихи	1	605,433	578,384	104.7	2.8	3.0
Краткорочни побарувања	2	12,942,472	13,745,813	94.2	58.8	70.7
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	/	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	2,243,002	3,456,151	64.9	10.2	17.8
<b>Средства (или групи а отуѓување наменети за ...</b>	<b>D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...</b>	<b>E</b>	<b>448,335</b>	<b>85,776</b>	<b>522.7</b>	<b>2.0</b>	<b>0.4</b>
<b>Вкупна актива</b>		<b>22,013,679</b>	<b>19,450,459</b>	<b>113.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Главнина и резерви</b>	<b>A</b>	<b>19,059,429</b>	<b>17,943,710</b>	<b>106.2</b>	<b>86.6</b>	<b>92.3</b>
Основна главнина	1	384,000	384,000	100	1.7	2.0
Премии на емитирани акции	2	0	0	0.0	0.0	0.0
Сопствени акции	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Запишан, неуплатен капитал	4	0	0	0.0	0.0	0.0
Ревалоризациска резерва и разлики од вреднување на ...	5	172,540	172,540	100	0.8	0.9
Резерви	6	133,458	133,458	100	0.6	0.7
Акумулирана добивка	7	10,466,607	10,640,279	98.4	47.5	54.7
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	7,902,824	6,613,433	119.5	35.9	34.0
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	<b>B</b>	<b>2,872,263</b>	<b>1,498,178</b>	<b>191.7</b>	<b>13.0</b>	<b>7.7</b>
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	0	0	0.0	0.0	0.0
Краткорочни обврски	3	2,872,263	1,498,178	191.7	13.0	7.7
<b>Одложени даночни обврски</b>	<b>C</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Одложено плаќање и приходи во идните периоди</b>	<b>D</b>	<b>81,987</b>	<b>8,571</b>	<b>956.6</b>	<b>0.4</b>	<b>0.0</b>
<b>Обврски по основ на нетековни средства (или груп...</b>	<b>E</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупна пасива</b>		<b>22,013,679</b>	<b>19,450,459</b>	<b>113.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Data are shown in 1 MKD (1 EUR = 61.5 MKD +/- 0.2) see [www.nbrm.mk](http://www.nbrm.mk) for exact exchange rates

# Финансиски податоци

КОДЕКС КОМПЈУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
<b>Приходи од работењето</b>	1	38,398,991	36,867,776	104.2	98.2
<b>Финансиски приходи</b>	2	695,433	887,431	78.4	1.8
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		39,094,424	37,755,207	103.5	100.0
<b>Расходи од работењето</b>	1	30,235,708	31,045,291	97.4	100.0
Расходи од основна дејност		13,231,327	12,947,229	102.2	43.8
Останати трошоци од работењето		1,864,909	3,335,074	55.9	6.2
Трошоци за вработени		14,478,415	13,591,528	106.5	47.9
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		551,003	651,158	84.6	1.8
Резервирање за трошоци и ризици		0	0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината		0	0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		0	0	0.0	0.0
Останати расходи од работењето		110,054	520,302	21.2	0.4
<b>Финансиски расходи</b>	2	291	96,483	0.3	0.0
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		0	0	0.0	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		291	2,406	12.1	0.0
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0
Останати финансиски расходи		0	94,077	0	0.3
<b>Удел во загуба на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0
<b>Вкупно расходи</b>		30,235,999	31,141,774	97.1	100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	1	8,858,425	6,613,433
<b>Загуба пред оданочување</b>	2	0	0
<b>Данок на добивка</b>	3	955,601	0
<b>Нето добивка во деловната година</b>	4	7,902,824	6,613,433
<b>Нето загуба во деловната година</b>	5	0	0.0

Data are shown in 1 MKD (1 EUR = 61.5 MKD +/- 0.2) see [www.nbrm.mk](http://www.nbrm.mk) for exact exchange rates

# Финансиски податоци

КОДЕКС КОМПУТЕРИ ДОО Кавадарци

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	12,918,644	16,282,170	-3,363,526 (-0.21)
Тековен показател	5.50	11.87	-6.37 (-0.54)
Брз показател	5.29	11.48	-6.19 (-0.54)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	184.16%	189.55%	-0.05 (-0.03)
Денови на обрт на средства	198	193	5 (0.03)
Обрт на обврските	21.09	28.38	-7.29 (-0.26)
Просечни денови на плаќање на обврските	17	13	4 (0.31)
Обрт на побарувањата	298.91%	274.34%	0.25 (0.09)
Денови на обрт на побарувањата	122	133	-11 (-0.08)
Обрт на залихи	2235.37%	2238.52%	-0.03 (0.00)
Денови на обрт на залихи	16	16	0 (0)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	41.46%	36.86%	0.05 (0.12)
Поврат на средства (ROA)	35.90%	34.00%	0.02 (0.06)
Нето профитна маргина	20.70%	17.94%	0.03 (0.15)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	0.15	0.08	0.07 (0.88)
Коефициент на задолженост	0.13	0.08	0.05 (0.63)
Вкупни обврски / EBITDA	0.33	0.23	0.10 (0.43)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	87628.73	255.67	87373.06 (341.74)
Покриеност на камати	28052.52	60.35	27992.17 (463.83)
Краткорочни кредити / Продажба	0.00%	0.00%	/
Тековни обврски / Вкупна продажба	7.52%	4.06%	0.03 (0.85)

# Значење на семафорот и индикаторите

Таргет Груп ДОО Скопје

Поглавје 6

Индикатор	Значење
Работен капитал	Претставува капитал кој и е потребен на компанијата за тековното работење. Кога работниот капитал е негативен значи дека компанијата со краткорочни извори финансира долгочочни средства.
Тековна ликвидност	Ја покажува способноста на компанијата со тековните средства да ги покрие краткорочните обврски. Колку е повисок показателот, толку компанијата е поликвидна.
Брз показател	Ја покажува способноста на компанијата преку најликвидните тековни средства ( побарувања и парични средства) да ги покрие краткорочните обврски. Солидно ниво на показателот се смета дека е над 1, но може да се разликува во зависност од природата на работењето на компанијата.
Обрт на побарувања и денови на обрт на побарувања	Показателот ја покажува ефикасноста на кредитната политика на компанијата, односно колку пати во текот на годината компанијата успева да ги наплати своите побарувања. Колку е поголем обртот на побарувањата, толку е помал бројот на денови на наплата на побарувањата.
Обрт на залихи и денови на обрт на залихи	Показателот покажува колку пати компанијата успева да ги претвори залихите во пари. Колку е поголем обртот на залихите, толку е помал бројот на денови на претварање на залихите во парични средства
Обрт на средства и денови на обрт на средства	Показателот покажува колку пати годишно компанијата успева да направи обрт на своите средства, односно колку ефикасно компанијата ги користи своите средства. Колку е поголем обртот, толку е помал бројот на денови на обрт на средствата на компанијата.
Обрт на обврски и денови на обрт на обврски	Показателот покажува колку пати компанијата во текот на годината успева да ги исплати своите обврски. Колку компанијата има помал број на денови на исплата на обврските, толку обртот на обврски на компанијата е поголем.
ROA (принос на вкупни средства)	Показателот ја прикажува способноста и ефикасноста на менаџментот во користењето на вкупните средства на компанијата за генерирање профит. Прифатлива стапка на принос на средства е над 6%. Колку компанијата има повисока стапка на поврат на вкупни средства, толку поефикасно ги користи своите средства
ROE (принос на сопствен капитал)	Показателот покажува колкав принос компанијата остварува од користењето на сопствениот капитал. Како солидна стапка на принос на сопствен капитал се смета над 12%. Повисоката стапка на принос на сопствен капитал означува дека компанијата континуирано вложува во профитабилни проекти
Нето профитна маржа	Показателот покажува колку компанијата успева остварените приходи од продажба да ги претвори во нето добивка. Како солидна стапка на показателот се смета над 3,5%.
Долг / Капитал	Показателот го покажува односот помеѓу изворите на компанијата стекнати по пат на задолжување и по пат на сопственост. Колку износот на долгот е повисок во однос на капиталот, толку компанијата е понестабилна и понесигурна. Повисокиот коефициент на овој показател ја прави компанијата поризична.
Коефициент на задолженост	Показателот означува во колкав степен компанијата ги користи туѓите извори на средства за финансирање на своето работење. Како просечна задолженост на компанијата се смета до 60%. Колку компанијата е позадолжена, толку е понестабилна и поризична за соработка.
Вкупни обврски/EBITDA	Фактор на задолженост кој покажува колку години би биле потребни за да се подмират вкупните обврски на компанијата со остварената оперативна добивка и амортизација.
DSCR (покриеност на сервисирање на долгови)	Показател преку кој се мери способноста на компанијата да ги покрие тековните обврски со остварената оперативна добивка. Кога показателот е над 1, значи компанијата има доволно средства за исплата на краткорочните обврски
Показател за покриеност на каматата	Показателот покажува колку пати каматата е покриена од оперативната добивка на компанијата. Колку е поголем овој број, толку компанијата е постабилна.
Краткорочни кредити/Продажба	Покажува колкав процент од продажбата е потребен за намирување на краткорочните кредити. Колку е помала вредноста на показателот, толку помал дел краткорочните кредити зафаќаат од приходите од продажба.
Тековни обврски/Вкупна продажба	Показателот покажува колкав процент од остварените приходи од продажба се потребни за намирување на тековните обврски. Колку е помала вредноста на показателот, толку помал дел тековните обврски зафаќаат од приходите од продажба
Кредитна изложеност од работењето	Показателот покажува колкав процент од остварените приходи од продажба се потребни за намирување на тековните обврски. Колку е помала вредноста на показателот, толку е помала кредитната изложеност од работењето на компанијата.
Бруто оперативна добивка	Претставува маржа која компанијата ја остварува од продажба на своите производи или услуги.
Нето добивка од финансирање	Претставува добивка која компанијата ја остварува како резултат на приходите и расходите од финансирање (камати, курсни разлики и др.)
EBITDA	Добивка која компанијата ја остварува од своето редовно работење зголемена за износот за амортизација.
ЕБИТ	Добивка која е резултат на редовното работење на компанијата.
Зелен семафор	Ќад компанијата не се евидентирани проблеми во солвентноста од аспект на покрената претстечја, стечајна или ликвидациона постапка. Исто така, не се евидентирани казни и санкции и компанијата нема блокада на сметка.
Жолт семафор	Компанијата е новооснована или се евидентирани активности кои можат да имаат влијание врз солвентноста на компанијата ( запрена постапка на претстечја, стечај или ликвидација).
Црвен семафор	Компанијата има поднесена празна годишна сметка или нема поднесено годишна сметка, има покрената претстечја, стечајна или ликвидациона постапка или има блокада на сметка.