

Бонитетен извештај

ИТГМА ДОО Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: **21-Jun-2016**

Издаден за: **darkok**

Таргет Груп ДОО Скопје

Кредитен извештај

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Bonitet.mk

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ИТГМА ДОО Скопје**
Адреса:**АНКАРСКА 29А КАРПОШ СКОПЈЕ - КАРПОШ**
Дејност:**62.02-компјутерски консултантски дејности**
ЕМБС:**6461522**
ЕДБ:**МК4044009500342**
Големина на субјектот:**Среден**
Вкупна основна главнина:**5,000.00 ЕУР**
Уплатен дел:**5,000.00 ЕУР**
Паричен влог:**2,500.00 ЕУР**
Непаричен влог:**2,500.00 ЕУР**

СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има висока задолженост. Компанијата има просечна ликвидност и е во состојба да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи) без сериозни застои. Компанијата има нездадоволителна 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**

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**4**

Подружници:**0**

БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	127,587,050	148,101,178
Капитал	25,989,646	29,956,911
Вкупни приходи	90,158,445	127,826,395
Нето добивка за деловната година	899,750	3,967,265
Просечен број на вработени	74	69
Коефициент на задолженост	0.80	0.79
Тековен показател	2.31	1.77
Поврат на средства (ROA)	0.71%	2.68%
Поврат на капитал (ROE)	3.46%	13.24%

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

Профил

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 1

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за компјутерско програмирање и консултантски услуги ИТГМА ДОО Скопје**

Правна форма:**ДОО**

Дејност:**62.02-компјутерски консултантски дејности**

Основана:**3-Mar-2009**

ЕМБС:**6461522**

ЕДБ:**МК4044009500342**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**69**

ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

210064615220107

НЛБ Тутунска Банка АД Скопје

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

ДЕЈАН ГИЧЕВСКИ

Сопственик

ФИЛИП ПЕТКОВ

Сопственик

РИСТО КОЛЕВ

Сопственик

САШКО ЦЕЛАКОВСКИ

Сопственик

САШО ДОБРЕВСКИ

Управител

Лица и подружници

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 2

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 4 од 4

ДЕЈАН ГИЧЕВСКИ

ФИЛИП ПЕТКОВ

РИСТО КОЛЕВ

САШКО ЦЕЛАКОВСКИ

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

САШО ДОБРЕВСКИ

Овластувања: Управител - менаџер

Тип овластување:

- Управител

Ограничивања Ограничивање во однос на
потпишување на договори (за вршење или
користење на услуги) за сума во износ над
15.000,00 евра.

Состојба на компанија

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 3

СЕМАФОР



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

ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

Компанијата има висока задолженост. Компанијата има просечна ликвидност и е во состојба да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи) без сериозни застои. Просечните денови на плаќање се задоволителни на ниво на економија. Компанијата има ниска кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има нездадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

Ликвидност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.79	Нездадоволително
Брз показател	1.04	Просечно
Просечни денови на плаќање на обврските	6	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	26%	Задоволително

Ефикасност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	2.68%	Нездадоволително
Нето профитна маржа	3.14%	Нездадоволително

Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	109,801,346	84,504,006
Нето добивка од финансирање	-4,614,360	-3,780,541
EBITDA	12,243,349	7,415,878
EBIT	9,126,542	4,870,467

Промени & Солвентност

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 4

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	26-Mar-2016	Документ за определување на главна приходна шифра и големина

Промени & Солвентност

ИТГМА ДОО Скопје

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

ИТГМА ДОО Скопје

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

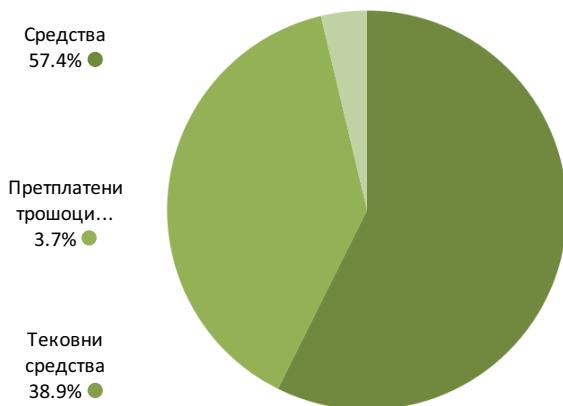
ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

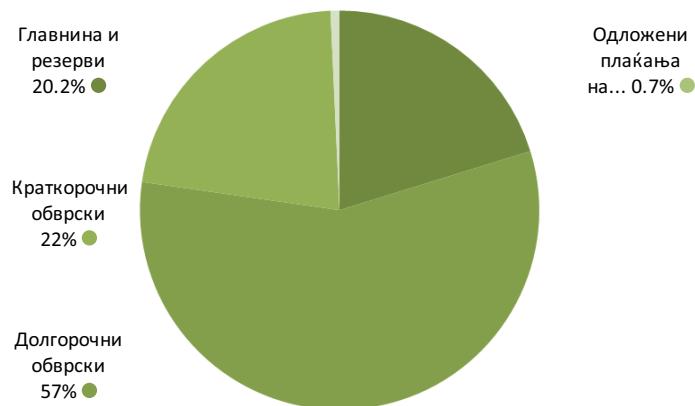
Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

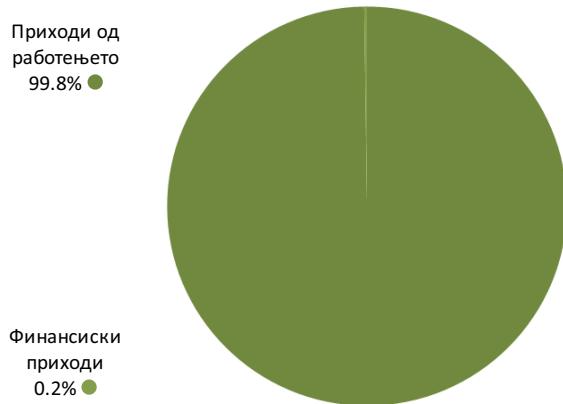


Пасива 2015

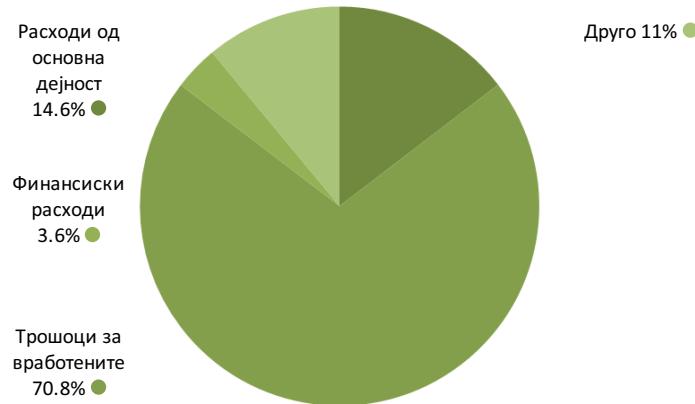


БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



Финансиски податоци

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Нетековни средства						
Нематеријални средства	1	331,973	361,149	91.9	0.2	0.3
Материјални средства	2	84,477,925	85,583,132	98.7	57.0	67.1
Вложувања во недвижности	3	0	0	/	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	132,960	0	/	0.1	0.0
Долгорочни побарувања	5	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложени даночни средства						
	B	0	0	0.0	0.0	0.0
Тековни средства	C	57,664,762	41,626,769	138.5	38.9	32.6
Залихи	1	23,837,607	12,088,584	197.2	16.1	9.5
Краткорочни побарувања	2	32,467,019	27,154,150	119.6	21.9	21.3
Краткорочни финансиски средства	3	60,870	149,390	40.7	0.0	0.1
Парични средства и парични еквиваленти	4	1,299,266	2,234,645	58.1	0.9	1.8
Средства (или групи а отуѓување наменети за ...	D	0	0	0.0	0.0	0.0
Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...	E	5,493,558	16,000	34334.7	3.7	0.0
Вкупна актива		148,101,178	127,587,050	116.1	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	29,956,911	25,989,646	115.3	20.2	20.4
Основна главнина	1	310,000	310,000	100	0.2	0.2
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	0	0	0.0	0.0	0.0
Резерви	6	62,000	62,000	100	0.0	0.0
Акумулирана добивка	7	25,617,646	24,717,896	103.6	17.3	19.4
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	3,967,265	899,750	440.9	2.7	0.7
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
Обврски	B	117,064,547	101,597,404	115.2	79.0	79.6
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	84,467,440	83,590,274	101.0	57.0	65.5
Краткорочни обврски	3	32,597,107	18,007,130	181.0	22.0	14.1
Одложени даночни обврски	C	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложено плаќање и приходи во идните периоди	D	1,079,720	0	/	0.7	0.0
Обврски по основ на нетековни средства (или груп...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна пасива		148,101,178	127,587,050	116.1	100.0	100.0

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

Финансиски податоци

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Приходи од работењето	1	127,532,533	90,078,142	141.6	99.8	99.9
Финансиски приходи	2	293,862	80,303	365.9	0.2	0.1
Удел во добивката на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно приходи		127,826,395	90,158,445	141.8	100.0	100.0
Расходи од работењето	1	118,405,991	85,207,675	139.0	96.0	95.7
Расходи од основна дејност		16,696,496	5,565,612	300.0	13.5	6.2
Останати трошоци од работењето		14,814,841	18,546,751	79.9	12.0	20.8
Трошоци за вработени		96,080,259	70,611,957	136.1	77.9	79.3
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		3,116,807	2,545,411	122.4	2.5	2.9
Резервирање за трошоци и ризици		0	0	0.0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината		11,378,498	0	/	9.2	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		23,821,644	12,088,584	197.1	19.3	13.6
Останати расходи од работењето		140,734	26,528	530.5	0.1	0.0
Финансиски расходи	2	4,908,222	3,860,844	127.1	4.0	4.3
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		0	0	0.0	0.0	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		4,892,835	3,860,844	126.7	4.0	4.3
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи		15,387	0	/	0.0	0.0
Удел во загуба на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно расходи		123,314,213	89,068,519	138.4	100.0	100.0

Категорија	1	2015	2014	Инд.
Добивка пред оданочување	1	4,512,182	1,089,926	414.0
Загуба пред оданочување	2	0	0	0.0
Данок на добивка	3	544,917	190,176	286.5
Нето добивка во деловната година	4	3,967,265	899,750	440.9
Нето загуба во деловната година	5	0	0	0.0

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

Финансиски податоци

ИТГМА ДОО Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	25,067,655	23,619,639	1,448,016 (0.06)
Тековен показател	1.77	2.31	-0.54 (-0.23)
Брз показател	1.04	1.64	-0.60 (-0.37)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	91.77%	70.59%	0.21 (0.30)
Денови на обрт на средства	398	517	-119 (-0.23)
Обрт на обврските	64.41	41.25	23.16 (0.56)
Просечни денови на плаќање на обврските	6	9	-3 (-0.33)
Обрт на побарувањата	435.42%	337.81%	0.98 (0.29)
Денови на обрт на побарувањата	84	108	-24 (-0.22)
Обрт на залихи	92.95%	46.04%	0.47 (1.02)
Денови на обрт на залихи	393	793	-400 (-0.50)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	13.24%	3.46%	0.10 (2.83)
Поврат на средства (ROA)	2.68%	0.71%	0.02 (2.77)
Нето профитна маргина	3.14%	1.00%	0.02 (2.14)
Показатели за задолженост			
финансиски левериџ	3.91	3.91	0 (0)
Коефициент на задолженост	0.79	0.80	-0.01 (-0.01)
Вкупни обврски / EBITDA	9.56	13.70	-4.14 (-0.30)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	2.58	2.63	-0.05 (-0.02)
Покриеност на камати	1.86	1.26	0.60 (0.48)
Краткорочни кредити / Продажба	15.56%	10.93%	0.05 (0.42)
Тековни обврски / Вкупна продажба	25.77%	19.99%	0.06 (0.29)

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.