

# Бонитетен извештај

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: 7-Jul-2016

Издаден за: ogneno

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје**  
Адреса:**БАНИЦА 23 КИСЕЛА ВОДА СКОПЈЕ - КИСЕЛА ВОДА**  
Дејност:**41.20-изградба на станбени и нестанбени згради**  
ЕМБС:**5938074**  
ЕДБ:**МК4030005531463**  
Големина на субјектот:**Мал**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**2**

Подружници:**0**

## БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

## СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има просечна задолженост. Компанијата е неливидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). 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:**0**

Солвентност:**0**

## КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

Мината година

Казни & санкции :**0**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	28,221,504	29,257,487
Капитал	13,008,273	13,839,591
Вкупни приходи	17,071,669	17,947,526
Нето добивка за деловната година	179,482	832,709
Просечен број на вработени	30	44
Коефициент на задолженост	0.54	0.53
Тековен показател	1.67	0.77
Поврат на средства (ROA)	0.64%	2.85%
Поврат на капитал (ROE)	1.38%	6.02%

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

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за изведување градежни работи, трговија и услуги БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО увоз-извоз Скопје**

Правна форма:**ДОО**

Дејност:**41.20-изградба на станбени и нестанбени згради**

ЕМБС:**5938074**

ЕДБ:**МК4030005531463**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**44**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**210059380740140**

НЛБ Тутунска Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

**КОЉО КОЛОВСКИ**

Сопственик

**ТИХОМИР ПОПОВСКИ**

Сопственик/Управител

# Лица и подружници

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 2 од 2

КОЉО КОЛОВСКИ

ТИХОМИР ПОПОВСКИ

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

### ТИХОМИР ПОПОВСКИ

Овластувања: Управител - CCC

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет
- Управител

# Состојба на компанија

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



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

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

Компанијата има просечна задолженост. Компанијата е неликвидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Просечните денови на плаќање се под прифатливите граници на ниво на економија.

Компанијата има просечна кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има нездадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со просечна стапка на нето профитна маржа.

### Ликвидност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.53	Просечно
Брз показател	0.77	Нездадоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	187	Нездадоволително
Кредитна изложеност од работење	86%	Просечно

### Ефикасност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	2.85%	Нездадоволително
Нето профитна маржа	4.64%	Просечно

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	12,961,131	5,886,976
Нето добивка од финансирање	-178,548	-163,167
EBITDA	2,528,088	1,006,504
EBIT	1,103,780	342,649

# Промени & Солвентност

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	7-Jul-2016	Не се евидентирани промени во последните 365 дена

# Промени & Солвентност

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	7-Jul-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	7-Jul-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	7-Jul-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

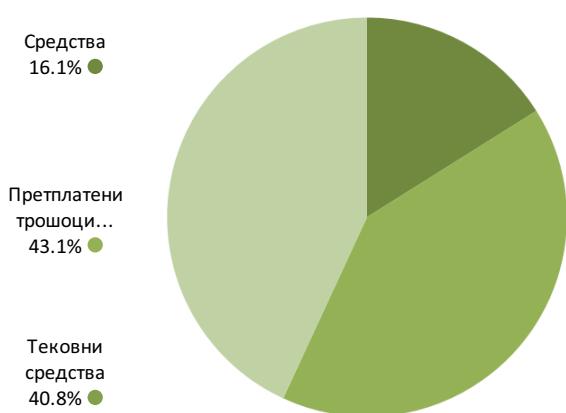
БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

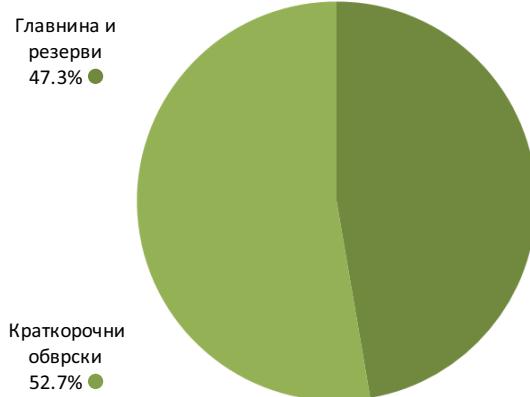
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

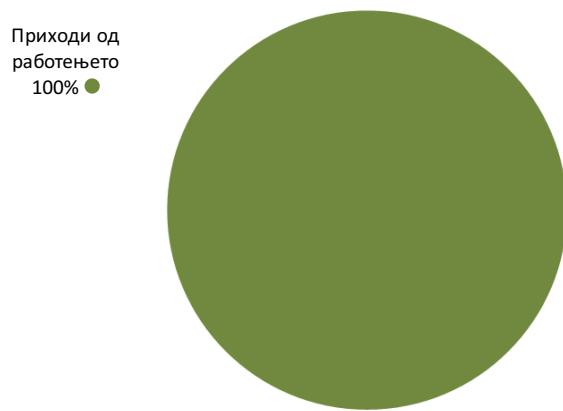


Пасива 2015

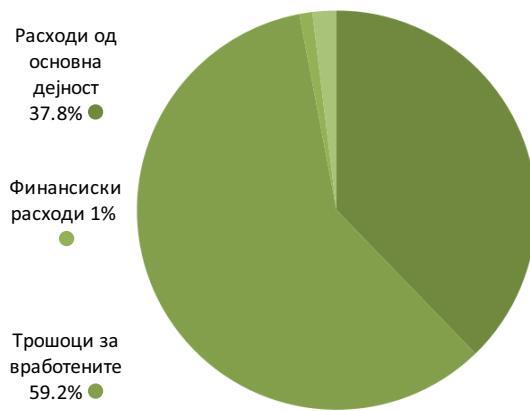


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
<b>Нетековни средства</b>	<b>A</b>	<b>4,700,701</b>	<b>2,671,340</b>	<b>176.0</b>	<b>16.1</b>	<b>9.5</b>
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	4,700,701	2,671,340	176.0	16.1	9.5
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
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>11,944,158</b>	<b>25,429,452</b>	<b>47.0</b>	<b>40.8</b>	<b>90.1</b>
Залихи	1	0	0	/	0.0	0.0
Краткорочни побарувања	2	11,777,696	12,666,477	93.0	40.3	44.9
Краткорочни финансиски средства	3	63,770	12,666,187	0.5	0.2	44.9
Парични средства и парични еквиваленти	4	102,692	96,788	106.1	0.4	0.3
<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>12,612,628</b>	<b>120,712</b>	<b>10448.5</b>	<b>43.1</b>	<b>0.4</b>
<b>Вкупна актива</b>		<b>29,257,487</b>	<b>28,221,504</b>	<b>103.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Главнина и резерви</b>	<b>A</b>	<b>13,839,591</b>	<b>13,008,273</b>	<b>106.4</b>	<b>47.3</b>	<b>46.1</b>
Основна главнина	1	3,107,087	3,107,087	100	10.6	11.0
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	0	0	0.0	0.0	0.0
Резерви	6	3,428,518	3,428,518	100	11.7	12.1
Акумулирана добивка	7	6,471,277	6,293,186	102.8	22.1	22.3
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	832,709	179,482	464.0	2.8	0.6
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	<b>B</b>	<b>15,417,896</b>	<b>15,213,228</b>	<b>101.3</b>	<b>52.7</b>	<b>53.9</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	15,417,896	15,213,228	101.3	52.7	53.9
<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>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0.0</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>29,257,487</b>	<b>28,221,504</b>	<b>103.7</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

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2015	2014	% во вкупно		
				Инд.	2015	2014
<b>Приходи од работењето</b>	1	17,947,493	17,063,662	105.2	100.0	100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2	33	8,007	0.4	0.0	0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		17,947,526	17,071,669	105.1	100.0	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1	 16,843,713	 16,721,013	 100.7	 99.0	 99.0
Расходи од основна дејност		4,986,362	11,176,686	44.6	29.3	66.2
Останати трошоци од работењето		259,102	553,978	46.8	1.5	3.3
Трошоци за вработени		10,084,365	3,734,112	270.1	59.2	22.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,442,331	1,256,237	114.8	8.5	7.4
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	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		0	0	0.0	0.0	0.0
Останати расходи од работењето		71,553	0	/	0.4	0.0
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2</b>	<b>178,581</b>	<b>171,174</b>	<b>104.3</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>
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...		178,581	171,174	104.3	1.0	1.0
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи		0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Удел во загуба на придружените друштва</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупно расходи</b>		<b>17,022,294</b>	<b>16,892,187</b>	<b>100.8</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Категорија	1	2015	2014	Инд.	
				Добивка пред оданочување	Нето добивка во деловната година
<b>Добивка пред оданочување</b>	<b>1</b>	<b>925,232</b>	<b>179,482</b>	<b>515.5</b>	
<b>Загуба пред оданочување</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	
<b>Данок на добивка</b>	<b>3</b>	<b>92,523</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	
<b>Нето добивка во деловната година</b>	<b>4</b>	<b>832,709</b>	<b>179,482</b>	<b>464.0</b>	
<b>Нето загуба во деловната година</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</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

БАУ-ИНЖИНЕРИНГ ДОО Скопје

Издаден 7-Jul-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в. (%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	-3,473,738	10,216,224	-13,689,962 (-1.34)
Тековен показател	0.77	1.67	-0.90 (-0.54)
Брз показател	0.77	1.67	-0.90 (-0.54)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	62.45%	60.46%	0.02 (0.03)
Денови на обрт на средства	584	604	-20 (-0.03)
Обрт на обврските	1.95	1.68	0.27 (0.16)
Просечни денови на плаќање на обврските	187	217	-30 (-0.14)
Обрт на побарувањата	180.07%	135.80%	0.44 (0.33)
Денови на обрт на побарувањата	203	269	-66 (-0.25)
Обрт на залихи	/	/	0.00
Денови на обрт на залихи	/	/	0.00
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	6.02%	1.38%	0.05 (3.36)
Поврат на средства (ROA)	2.85%	0.64%	0.02 (3.45)
Нето профитна маргина	4.64%	1.05%	0.04 (3.42)
<b>Показатели за задолженост</b>			
Финансиски левериџ	1.11	1.17	-0.06 (-0.05)
Коефициент на задолженост	0.53	0.54	-0.01 (-0.02)
Вкупни обврски / EBITDA	6.10	15.11	-9.01 (-0.60)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	2.49	1.85	0.64 (0.35)
Покриеност на камати	6.18	2.00	4.18 (2.09)
Краткорочни кредити / Продажба	31.53%	20.24%	0.11 (0.56)
Тековни обврски / Вкупна продажба	85.91%	89.16%	-0.03 (-0.04)

# 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.