

Бонитетен извештај

АД ЈАКА 80 Радовиш [Р.Македонија]

Датум на издавање: **11-Apr-2016**

Издаден за: **stojanov**

Таргет Груп ДОО Скопје

Кредитен извештај

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Bonitet.mk

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**АД ЈАКА 80 Радовиш**

Адреса:**ПРВОМАЈСКА 75А КИСЕЛА ВОДА**

СКОПЈЕ - КИСЕЛА ВОДА

Дејност:**21.20-производство на фармацевтски
препарати**

ЕМБС:**4087852**

ЕДБ:**МК4023980106580**

Големина на субјектот:**Среден**

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**0 (АД)**

Подружници:**0**

БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	1,856,296,656	1,667,388,308
Капитал	1,141,456,692	1,145,140,356
Вкупни приходи	99,374,035	533,714,346
Нето добивка за деловната година	-5,325,108	3,683,661
Просечен број на вработени	103	100
Коефициент на задолженост	0.39	0.31
Тековен показател	0.56	0.76
Поврат на средства (ROA)	-0.29%	0.22%
Поврат на капитал (ROE)	-0.47%	0.32%

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

Профил

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 1

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Фармацевтска, козметичка и диететска индустрија АД ЈАКА 80 Радовиш**

Правна форма:**АД**

Дејност:**21.20-производство на фармацевтски препарати**

ЕМБС:**4087852**

ЕДБ:**МК4023980106580**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**100**

ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

Нема податоци за банкарски сметки

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

ЈОВИЦА СТЕФАНОВИЌ

Извршен член на одб на директ/Овластено лице

ЈЕЛЕНА ПАНЗАЛОВИЌ-САМАРЦИСКА

Неизвр. член на одб на директ.

САШО КИРОВСКИ

Неизвр. член на одб на директ.

НЕПОТВРДЕН ЛИКВИДATOR

Стечаен управник

Лица и подружници

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 2

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 0 од 0

Акционерско друштво (АД)

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 4 од 4

ЈОВИЦА СТЕФАНОВИЌ

Овластувања: Извршен член на Одбор на директори - Генерален директор

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет
- Извршен член на одб на директ/Овластено лице

ЈЕЛЕНА ПАНЗАЛОВИЌ-САМАРЦИСКА

Овластувања: Претседател на Одбор на директори

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

САШО КИРОВСКИ

Овластувања: Независен и неизвршен член на Одбор на директори

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

НЕПОТВРДЕН ЛИКВИДАТОР

Тип овластување:

- Стечаен управник

Состојба на компанија

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 3

СЕМАФОР



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

ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

Компанијата има ниска 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 висока кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има незадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со просечна стапка на нето профитна маржа.

Ликвидност

Незадоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.31	Задоволително
Брз показател	0.54	Незадоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	167	Незадоволително
Кредитна изложеност од работење	823%	Незадоволително

Ефикасност

Незадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	0.22%	Незадоволително
Нето профитна маржа	5.81%	Просечно

Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	11,147,182	40,053,091
Нето добивка од финансирање	461,605,202	7,983,200
EBITDA	-455,438,062	-11,624,414
EBIT	-457,098,323	-13,308,308

Промени & Солвентност

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 4

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	11-Apr-2016	Не се евидентирани промени во последните 365 дена

Промени & Солвентност

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 4

СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	23-Nov-2015	Судска Процедура - Стечај
2	23-Nov-2015	Судска Процедура - Стечај
3	23-Nov-2015	Судска Процедура - Стечај
4	24-Nov-2015	Судска Процедура - Стечај
5	24-Nov-2015	Судска Процедура - Стечај

Казни & Санкции

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 5

КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	11-Apr-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	11-Apr-2016		Нема блокада

Финансиски податоци

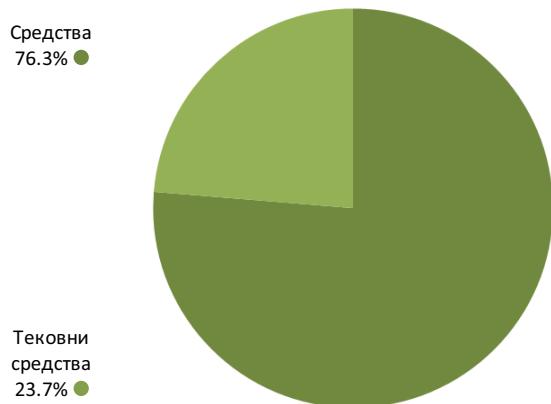
АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

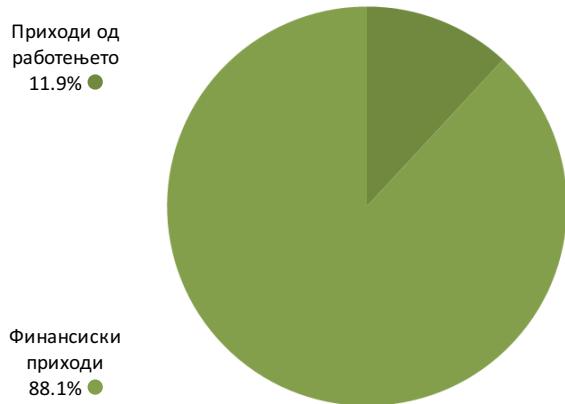


Пасива 2015



БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



Финансиски податоци

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Нетековни средства						
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	55,832,144	57,251,535	97.5	3.3	3.1
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	209,149,121	392,085,121	53.3	12.5	21.1
Долгорочни побарувања	5	1,007,310,008	1,007,310,008	100	60.4	54.3
Одложени даночни средства						
	B	0	0	0.0	0.0	0.0
Тековни средства	C	395,097,035	399,649,992	98.9	23.7	21.5
Залихи	1	115,190,284	126,037,863	91.4	6.9	6.8
Краткорочни побарувања	2	159,787,260	153,749,652	103.9	9.6	8.3
Краткорочни финансиски средства	3	119,558,942	119,303,248	100.2	7.2	6.4
Парични средства и парични еквиваленти	4	560,549	559,229	100.2	0.0	0.0
Средства (или групи а отуѓување наменети за ...	D	0	0	0.0	0.0	0.0
Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна актива		1,667,388,308	1,856,296,656	89.8	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	1,145,140,356	1,141,456,692	100.3	68.7	61.5
Основна главнина	1	210,694,367	210,694,367	100	12.6	11.4
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	1,943,493	1,943,493	100	0.1	0.1
Резерви	6	16,552,827	21,877,932	75.7	1.0	1.2
Акумулирана добивка	7	912,266,008	912,266,008	100	54.7	49.1
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	3,683,661	0	/	0.2	0.0
Загуба за деловната година	10	0	5,325,108	0	0.0	0.3
Обврски	B	522,247,952	714,839,964	73.1	31.3	38.5
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	522,247,952	714,839,964	73.1	31.3	38.5
Одложени даночни обврски	C	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложено плаќање и приходи во идните периоди	D	0	0	0.0	0.0	0.0
Обврски по основ на нетековни средства (или груп...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна пасива		1,667,388,308	1,856,296,656	89.8	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

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
Приходи од работењето	1	63,473,132	81,229,658	78.1	11.9
Финансиски приходи	2	470,241,214	18,144,377	2591.7	88.1
Удел во добивката на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0
Вкупно приходи		533,714,346	99,374,035	537.1	100.0
Расходи од работењето	1	520,571,455	94,537,966	550.6	98.4
Расходи од основна дејност		52,283,482	40,362,350	129.5	9.9
Останати трошоци од работењето		4,243,357	7,275,598	58.3	0.8
Трошоци за вработени		81,938,691	38,490,170	212.9	15.5
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,660,261	1,683,894	98.6	0.3
Резервирање за трошоци и ризици		0	0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината		15,036,157	14,906,014	100.9	2.8
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		16,364,140	15,036,157	108.8	3.1
Останати расходи од работењето		381,773,647	6,856,097	5568.4	72.1
Финансиски расходи	2	8,636,012	10,161,177	85.0	1.6
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		68,176	4,959,519	1.4	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		8,567,836	5,201,658	164.7	1.6
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0
Останати финансиски расходи		0	0	0.0	0.0
Удел во загуба на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0
Вкупно расходи		529,207,467	104,699,143	505.5	100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
Добивка пред оданочување	1	4,506,879	0 /
Загуба пред оданочување	2	0 5,325,108	0
Данок на добивка	3	823,218	0 /
Нето добивка во деловната година	4	3,683,661	0 /
Нето загуба во деловната година	5	0 5,325,108	0

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

Финансиски податоци

АД ЈАКА 80 Радовиш

Издаден 11-Apr-2016

Поглавје 6

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в. (%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	-127,150,917	-315,189,972	188,039,055 (-0.60)
Тековен показател	0.76	0.56	0.20 (0.36)
Брз показател	0.54	0.38	0.16 (0.42)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	3.60%	4.33%	-0.01 (-0.17)
Денови на обрт на средства	10,138	8,426	1,712 (0.20)
Обрт на обврските	2.18	1.79	0.39 (0.22)
Просечни денови на плаќање на обврските	167	204	-37 (-0.18)
Обрт на побарувањата	275.56%	345.90%	-0.70 (-0.20)
Денови на обрт на побарувањата	132	106	26 (0.25)
Обрт на залихи	43.35%	32.02%	0.11 (0.35)
Денови на обрт на залихи	842	1,140	-298 (-0.26)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	0.32%	-0.47%	0.01 (-1.68)
Поврат на средства (ROA)	0.22%	-0.29%	0.01 (-1.76)
Нето профитна маргина	5.81%	-6.62%	0.12 (-1.88)
Показатели за задолженост			
финансиски левериџ	0.46	0.63	-0.17 (-0.27)
Коефициент на задолженост	0.31	0.39	-0.08 (-0.21)
Вкупни обврски / EBITDA	-1.15	-61.49	60.34 (-0.98)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	0.32	0.08	0.24 (3)
Покриеност на камати	-52.93	-1.31	-51.62 (39.40)
Краткорочни кредити / Продажба	93.60%	768.04%	-6.74 (-0.88)
Тековни обврски / Вкупна продажба	823.34%	888.93%	-0.66 (-0.07)

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.