

# Бонитетен извештај

МАГРОНИ ДОО Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: **30-Mar-2016**

Издаден за: **stojanov**

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**МАГРОНИ ДОО Скопје**  
Адреса:**1732 2 ЦЕНТАР СКОПЈЕ - ЦЕНТАР**  
Дејност:**11.07-производство на освежителни пијалаци; производство на минерална вода и друга флаширана вода**  
ЕМБС:**5472229**  
ЕДБ:**МК4030000400832**  
Големина на субјектот:**Среден**  
Вкупна основна главнина:**170,500.00 МКД**  
Уплатен дел:**170,500.00 МКД**  
Непаричен влог:**170,500.00 МКД**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

### Тековни

Сопственици:**2**

Подружници:**2**

## БЛОКАДИ

### Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2013	2014
Средства	834,434,930	807,293,625
Капитал	460,398,331	462,763,713
Вкупни приходи	197,601,860	247,059,259
Нето добивка за деловната година	5,106,430	1,924,552
Просечен број на вработени	115	108
Коефициент на задолженост	0.44	0.42
Тековен показател	0.28	0.25
Поврат на средства (ROA)	0.61%	0.24%
Поврат на капитал (ROE)	1.11%	0.42%

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

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за трговија и услуги**

**МАГРОНИ ДОО Скопје**

Правна форма:**ДОО**

Дејност:**11.07-производство на освежителни пијалаци; производство на минерална вода и друга флаширана вода**

Основана:**2-Oct-2000**

ЕМБС:**5472229**

ЕДБ:**МК4030000400832**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**108**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**320000000010094**

Централна кооперативна банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

**КИРЕ ИВАНОВСКИ**

Управител

**РОЗЕТА ДИМИТРОВСКА**

Сопственик

**ГОРАН ИВАНОВСКИ**

Сопственик

# Лица и подружници

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 2 од 2

**РОЗЕТА ДИМИТРОВСКА**

**ГОРАН ИВАНОВСКИ**

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

**КИРЕ ИВАНОВСКИ**

Овластувања: Управител

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет
- Управител

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 2 од 2

**Подброј:**5472229/1

**Назив:**Друштво за трговија и услуги МАГРОНИ ДОО Скопје Подружница еден: Магрони - Фабрика Ладна и сокара Кратово

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**11.07-производство на освежителни пијалаци; производство на минерална вода и друга флаширана вода

**Адреса:**Гоце Делчев 86 Кратово Кратово МК

**Овластено лице:**Лидија Арсова

**Подброј:**5472229/2

**Назив:**Друштво за трговија и услуги МАГРОНИ ДОО Скопје Подружница два: Магрони ДОО - Фабрика Добра вода и сирупана с. Вакуф Кратово

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**11.07-производство на освежителни пијалаци; производство на минерална вода и друга флаширана вода

**Адреса:**Кратово Вакуф МК

**Овластено лице:**Лидија Арсова

# Состојба на компанија

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



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

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

### Ликвидност

Просечно

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 многу ниска нето профитна маржа.

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.42	Задоволително
Брз показател	0.14	Незадоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	146	Незадоволително
Кредитна изложеност од работење	201%	Незадоволително

### Ефикасност

Незадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	0.24%	Незадоволително
Нето профитна маржа	1.14%	Незадоволително

### Профитабилност

Ставка	2014	2013
Бруто оперативна добивка	23,719,104	78,410,756
Нето добивка од финансирање	-831,414	-1,138,146
EBITDA	42,120,515	45,633,648
EBIT	2,764,261	6,800,290

# Промени & Солвентност

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	25-Mar-2016	Документ за определување на главна приходна шифра и големина
2	15-Apr-2015	Документ за определување на главна приходна шифра и големина

# Промени & Солвентност

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид	Опис
1	30-Mar-2016		Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	30-Mar-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	30-Mar-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

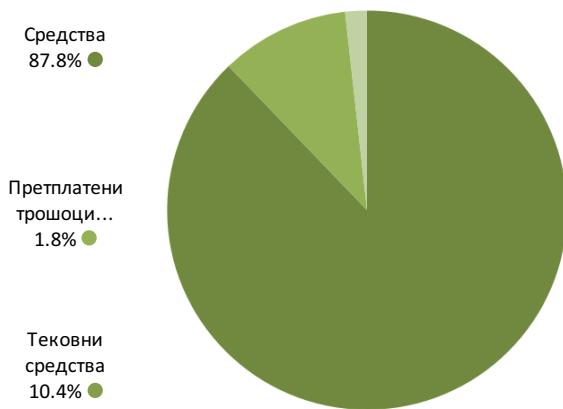
МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

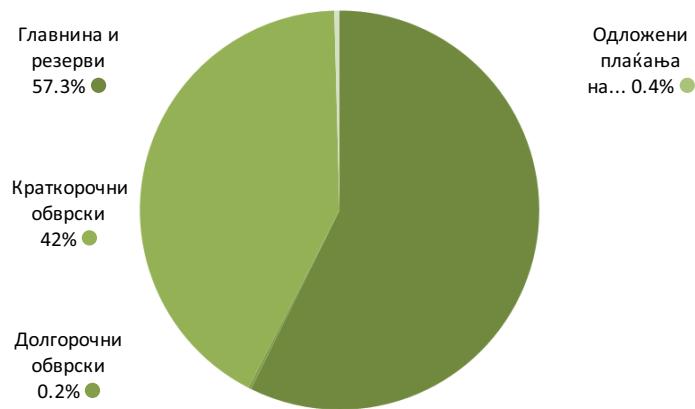
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2014

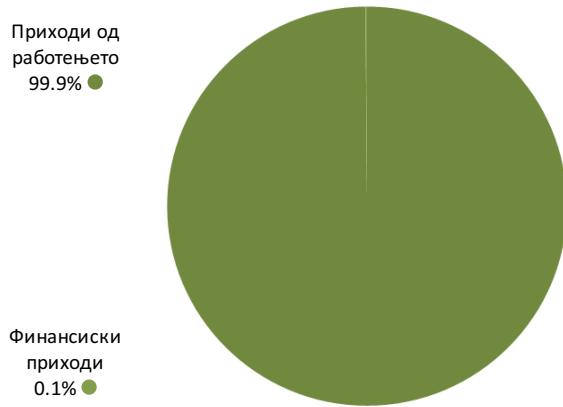


Пасива 2014

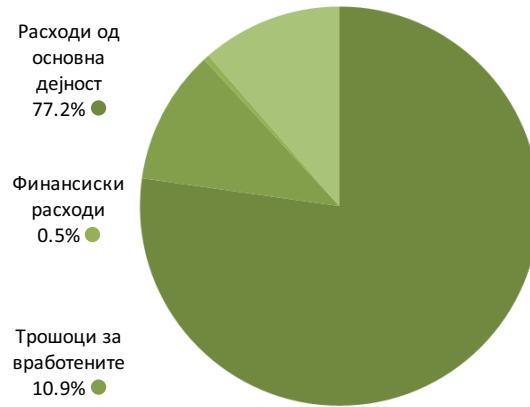


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2014



Расходи 2014



# Финансиски податоци

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2014	2013	Инд.	% во вкупно	
					2014	2013
<b>Нетековни средства</b>	<b>A</b>	<b>709,007,418</b>	<b>716,176,714</b>	<b>99.0</b>	<b>87.8</b>	<b>85.8</b>
Нематеријални средства	1	18,936,343	0	/	2.3	0.0
Материјални средства	2	229,846,370	255,952,009	89.8	28.5	30.7
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	460,224,705	460,224,705	100	57.0	55.2
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>84,078,426</b>	<b>104,323,003</b>	<b>80.6</b>	<b>10.4</b>	<b>12.5</b>
Залихи	1	35,615,302	50,257,056	70.9	4.4	6.0
Краткорочни побарувања	2	39,759,630	40,478,185	98.2	4.9	4.9
Краткорочни финансиски средства	3	6,681,569	10,651,086	62.7	0.8	1.3
Парични средства и парични еквиваленти	4	2,021,925	2,936,676	68.9	0.3	0.4
<b>Средства (или групи а отуѓување наменети за ...</b>	<b>D</b>	<b>9,101</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...</b>	<b>E</b>	<b>14,198,680</b>	<b>13,935,213</b>	<b>101.9</b>	<b>1.8</b>	<b>1.7</b>
<b>Вкупна актива</b>		<b>807,293,625</b>	<b>834,434,930</b>	<b>96.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Главнина и резерви</b>	<b>A</b>	<b>462,763,713</b>	<b>460,398,331</b>	<b>100.5</b>	<b>57.3</b>	<b>55.2</b>
Основна главнина	1	170,500	170,501	100.0	0.0	0.0
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	334,133,355	334,133,355	100	41.4	40.0
Резерви	6	70,754,123	70,313,292	100.6	8.8	8.4
Акумулирана добивка	7	55,781,183	50,674,753	110.1	6.9	6.1
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	1,924,552	5,106,430	37.7	0.2	0.6
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	<b>B</b>	<b>341,078,129</b>	<b>371,078,460</b>	<b>91.9</b>	<b>42.2</b>	<b>44.5</b>
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	1,925,960	0	/	0.2	0.0
Краткорочни обврски	3	339,152,169	371,078,460	91.4	42.0	44.5
<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>3,451,783</b>	<b>2,958,139</b>	<b>116.7</b>	<b>0.4</b>	<b>0.4</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>807,293,625</b>	<b>834,434,930</b>	<b>96.7</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

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2014	2013	Инд.	% во вкупно	
				2014	2013
<b>Приходи од работењето</b>	1 246,736,697	197,490,533	124.9	99.9	99.9
<b>Финансиски приходи</b>	2 322,562	111,327	289.7	0.1	0.1
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3 0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>	247,059,259	197,601,860	125.0	100.0	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1 243,972,436	 190,690,243	 127.9	 99.5	 99.3
Расходи од основна дејност	145,290,462	85,385,951	170.2	59.3	44.5
Останати трошоци од работењето	10,527,637	8,106,214	129.9	4.3	4.2
Трошоци за вработени	26,312,911	32,310,820	81.4	10.7	16.8
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...	41,166,867	40,963,403	100.5	16.8	21.3
Резервирање за трошоци и ризици	0	0	0.0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	15,665,155	9,766,671	160.4	6.4	5.1
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	11,969,961	15,665,157	76.4	4.9	8.2
Останати расходи од работењето	16,979,365	29,822,341	56.9	6.9	15.5
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2 1,153,976</b>	<b>1,249,473</b>	<b>92.4</b>	<b>0.5</b>	<b>0.7</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...	1,153,976	1,249,473	92.4	0.5	0.7
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 0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупно расходи</b>	<b>245,126,412</b>	<b>191,939,716</b>	<b>127.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Категорија	2014	2013	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	<b>1 1,932,847</b>	<b>5,662,144</b>	<b>34.1</b>
<b>Загуба пред оданочување</b>	<b>2 0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Данок на добивка</b>	<b>3 8,295</b>	<b>555,714</b>	<b>1.5</b>
<b>Нето добивка во деловната година</b>	<b>4 1,924,552</b>	<b>5,106,430</b>	<b>37.7</b>
<b>Нето загуба во деловната година</b>	<b>5 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

МАГРОНИ ДОО Скопје

Издаден 30-Mar-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2014	2013	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	-255,073,743	-266,755,457	11,681,714 (-0.04)
Тековен показател	0.25	0.28	-0.03 (-0.11)
Брз показател	0.14	0.15	-0.01 (-0.07)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	20.59%	19.63%	0.01 (0.05)
Денови на обрт на средства	1,773	1,859	-86 (-0.05)
Обрт на обврските	2.50	1.71	0.79 (0.46)
Просечни денови на плаќање на обврските	146	213	-67 (-0.31)
Обрт на побарувањата	444.55%	421.91%	0.23 (0.05)
Денови на обрт на побарувањата	82	87	-5 (-0.06)
Обрт на залихи	338.39%	169.90%	1.68 (0.99)
Денови на обрт на залихи	108	215	-107 (-0.50)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	0.42%	1.11%	-0.01 (-0.62)
Поврат на средства (ROA)	0.24%	0.61%	0.00 (-0.61)
Нето профитна маргина	1.14%	3.12%	-0.02 (-0.63)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	0.74	0.81	-0.07 (-0.09)
Коефициент на задолженост	0.42	0.44	-0.02 (-0.05)
Вкупни обврски / EBITDA	8.10	8.13	-0.03 (0.00)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	0.95	92.92	-91.97 (-0.99)
Покриеност на камати	2.40	5.44	-3.04 (-0.56)
Краткорочни кредити / Продажба	39.04%	0.02%	0.39 (1951.00)
Тековни обврски / Вкупна продажба	200.67%	226.55%	-0.26 (-0.11)

# 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.