

Бонитетен извештај

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: **28-Mar-2016**

Издаден за: **stojanov**

Таргет Груп ДОО Скопје

Кредитен извештај

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Bonitet.mk

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје**

Адреса:**ЏОН КЕНЕДИ 2-1/1 ЧАИР СКОПЈЕ -**

ЧАИР

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

ЕМБС:**5778379**

ЕДБ:**МК4030003483283**

Големина на субјектот:**Среден**

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**1**

Подружници:**1**

БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

СОСТОЈБА

Поглавје 3

Коефициент на задолженост **0.38** Задоволително

Брз показател **0.94** Незадоволително

Поврат на средства (ROA) **2.55%** Незадоволително

Компанијата има ниска задолженост. Компанијата е неливидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Компанијата има незадоволителна 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	2013	2014
Средства	297,341,836	335,449,054
Капитал	200,764,059	209,316,015
Вкупни приходи	319,006,045	104,381,739
Нето добивка за деловната година	96,315,434	8,551,955
Просечен број на вработени	8	11
Коефициент на задолженост	0.27	0.38
Тековен показател	7.96	1.89
Поврат на средства (ROA)	32.39%	2.55%
Поврат на капитал (ROE)	47.97%	4.09%

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

Профил

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 1

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за угостителство и
трговија ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје**

Правна форма:**ДООЕЛ**

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

ЕМБС:**5778379**

ЕДБ:**МК4030003483283**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**11**

ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

200001540512088

Стопанска Банка АД Скопје

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

ФАТМИР ЕТЕМИ

Сопственик/Управител

Лица и подружници

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 2

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 1 од 1

ФАТМИР ЕТЕМИ 100.00 %

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

ФАТМИР ЕТЕМИ

Овластувања: Управител - ВСС Природно
математички факултет Дипломиран биолог

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и
надворешниот промет
- Управител

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 1 од 1

Подброј:5778379/1

Назив:Друштво за угостителство и трговија ЗСФ-

КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје-Подружница

Ресторан ОПАТИЈА Скопје

Тип:Подружница

Подтип:подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна

шифра:55.30/1-ресторани и гостилиници (без соби
за сместување)

Адреса:Градски Парк Бб Центар Скопје - Центар
МК

Овластено лице:Фатмир Етеми

Состојба на компанија

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-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 задоволителни на ниво на економија.

Компанијата има висока кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има нездоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со висока нето профитна маржа.

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.38	Задоволително
Брз показател	0.94	Нездоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	55	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	244%	Нездоволително

Ефикасност

Нездоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	2.55%	Нездоволително
Нето профитна маржа	16.55%	Задоволително

Профитабилност

Ставка	2014	2013
Бруто оперативна добивка	-28,944,597	133,836,304
Нето добивка од финансирање	-1,559,186	-1,762,955
EBITDA	13,033,154	99,115,399
EBIT	11,094,691	98,078,389

Промени & Солвентност

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 4

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

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

Промени & Солвентност

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 4

СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид	Опис
1	28-Mar-2016		Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

Казни & Санкции

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 5

КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	28-Mar-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	28-Mar-2016		Нема блокада

Финансиски податоци

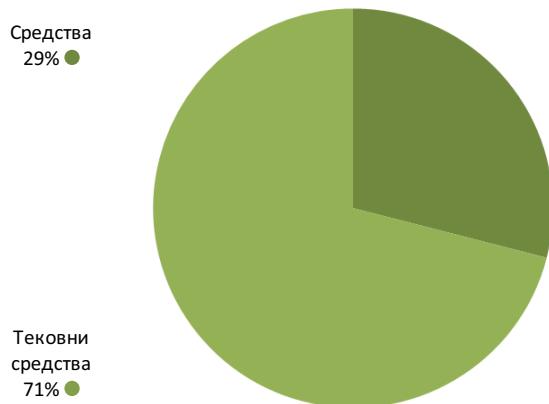
ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

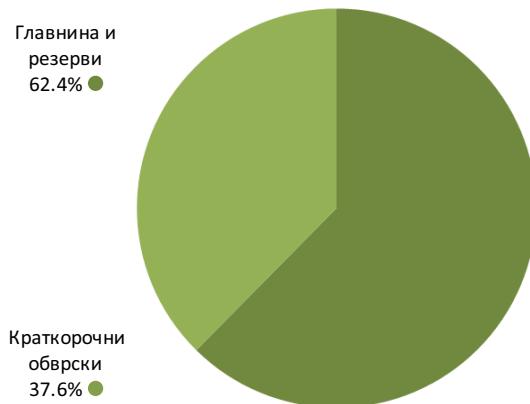
Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2014

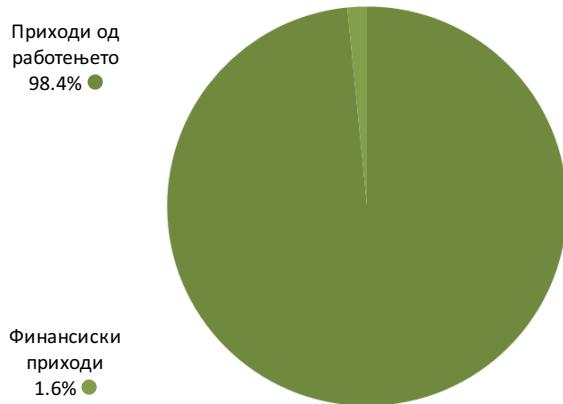


Пасива 2014

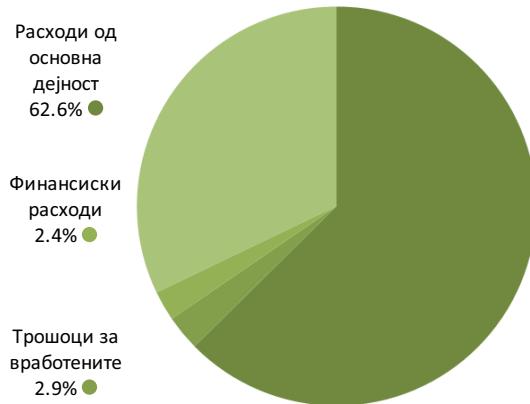


БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2014



Расходи 2014



Финансиски податоци

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2014	2013	Инд.	% во вкупно	
					2014	2013
Нетековни средства	A	97,278,902	49,703,884	195.7	29.0	16.7
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	97,278,902	49,703,884	195.7	29.0	16.7
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
Одложени даночни средства	B	0	0	0.0	0.0	0.0
Тековни средства	C	238,170,152	210,612,509	113.1	71.0	70.8
Залихи	1	119,441,656	85,019,675	140.5	35.6	28.6
Краткорочни побарувања	2	46,751,243	22,215,381	210.4	13.9	7.5
Краткорочни финансиски средства	3	64,931,085	101,682,393	63.9	19.4	34.2
Парични средства и парични еквиваленти	4	7,046,168	1,695,060	415.7	2.1	0.6
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	37,025,443	0	0.0	12.5
Вкупна актива		335,449,054	297,341,836	112.8	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	209,316,015	200,764,059	104.3	62.4	67.5
Основна главнина	1	20,104,402	20,104,402	100	6.0	6.8
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	2,860,091	2,860,090	100.0	0.9	1.0
Акумулирана добивка	7	177,799,567	81,484,133	218.2	53.0	27.4
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	8,551,955	96,315,434	8.9	2.5	32.4
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
Обврски	B	126,133,039	80,697,166	156.3	37.6	27.1
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	0	54,250,001	0	0.0	18.2
Краткорочни обврски	3	126,133,039	26,447,165	476.9	37.6	8.9
Одложени даночни обврски	C	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложено плаќање и приходи во идните периоди	D	0	15,880,611	0	0.0	5.3
Обврски по основ на нетековни средства (или груп...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна пасива		335,449,054	297,341,836	112.8	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

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2014	2013	% во вкупно		
				Инд.	2014	2013
Приходи од работењето	1	102,734,042	317,616,129	32.3	98.4	99.6
Финансиски приходи	2	1,647,697	1,389,916	118.5	1.6	0.4
Удел во добивката на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно приходи		104,381,739	319,006,045	32.7	100.0	100.0
Расходи од работењето	1	91,639,351	219,537,740	41.7	96.6	98.6
Расходи од основна дејност		80,630,279	182,729,093	44.1	85.0	82.1
Останати трошоци од работењето		41,307,889	29,745,498	138.9	43.6	13.4
Трошоци за вработени		3,766,759	2,073,399	181.7	4.0	0.9
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,938,463	1,037,010	186.9	2.0	0.5
Резервирање за трошоци и ризици		0	0	0.0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината		80,388,533	84,282,781	95.4	84.8	37.8
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		117,452,381	80,388,533	146.1	123.8	36.1
Останати расходи од работењето		1,059,809	58,492	1811.9	1.1	0.0
Финансиски расходи	2	3,206,883	3,152,871	101.7	3.4	1.4
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...		3,206,883	3,152,871	101.7	3.4	1.4
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи		0	0	0.0	0.0	0.0
Удел во загуба на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно расходи		94,846,234	222,690,611	42.6	100.0	100.0

Категорија	1	2014	2013	Инд.
Добивка пред оданочување	1	9,535,505	96,315,434	9.9
Загуба пред оданочување	2	0	0	0.0
Данок на добивка	3	983,550	0	/
Нето добивка во деловната година	4	8,551,955	96,315,434	8.9
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

ЗСФ-КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје

Издаден 28-Mar-2016

Поглавје 6

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2014	2013	Раст а.в.(%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	112,037,113	184,165,344	-72,128,231 (-0.39)
Тековен показател	1.89	7.96	-6.07 (-0.76)
Брз показател	0.94	4.75	-3.81 (-0.80)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	16.34%	106.47%	-0.90 (-0.85)
Денови на обрт на средства	2,234	343	1,891 (5.51)
Обрт на обврските	6.60	13.24	-6.64 (-0.50)
Просечни денови на плаќање на обврските	55	28	27 (0.96)
Обрт на побарувањата	306.45%	1745.28%	-14.39 (-0.82)
Денови на обрт на побарувањата	119	21	98 (4.67)
Обрт на залихи	78.87%	214.93%	-1.36 (-0.63)
Денови на обрт на залихи	463	170	293 (1.72)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	4.09%	47.97%	-0.44 (-0.91)
Поврат на средства (ROA)	2.55%	32.39%	-0.30 (-0.92)
Нето профитна маргина	16.55%	30.43%	-0.14 (-0.46)
Показатели за задолженост			
финансиски левериџ	0.60	0.40	0.20 (0.50)
Коефициент на задолженост	0.38	0.27	0.11 (0.41)
Вкупни обврски / EBITDA	9.68	0.81	8.87 (10.95)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	-5.22	5.18	-10.40 (-2.01)
Покриеност на камати	3.46	31.11	-27.65 (-0.89)
Краткорочни кредити / Продажба	2.61%	3.14%	-0.01 (-0.17)
Тековни обврски / Вкупна продажба	244.04%	8.35%	2.36 (28.23)

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.