

Бонитетен извештај

ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ Скопје DELTA SPORT DOOEL Skopje
[Р.Македонија]

Датум на издавање: **7-Apr-2016**

Издаден за: **stojanov**

Таргет Груп ДОО Скопје

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ Скопје DELTA
SPORT DOOEL Skopje
Адреса:ЛЕНИНОВА 37/5 ЦЕНТАР СКОПЈЕ -
ЦЕНТАР
Дејност:47.42-трговија на мало со
телекомуникациска опрема во
специјализирани продавници
ЕМБС:5495733
ЕДБ:МК4030001407695
Големина на субјектот:Мал
Уплатен дел:4,370,000.00 МКД
Паричен влог:4,370,000.00 МКД

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни
Сопственици:1
Подружници:6

БЛОКАДИ

Тековни
Статус:Нема блокада

РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	54,528,025	86,303,058
Капитал	46,606,829	31,179,008
Вкупни приходи	280,581,133	89,169,105
Нето добивка за деловната година	17,836,790	-15,427,821
Просечен број на вработени	33	26
Коефициент на задолженост	0.13	0.63
Тековен показател	6.20	3.75
Поврат на средства (ROA)	32.71%	-17.88%
Поврат на капитал (ROE)	38.27%	-49.48%

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

СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има просечна задолженост. Компанијата
има просечна ликвидност и е во состојба да ги сервисира
тековните обврски со тековните средства (без залихи)
без сериозни застои. 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:3
Солвентност:0

КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

Мината година
Казни & санкции :0

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје**
Правна форма:**ДООЕЛ**
Дејност:**47.42-трговија на мало со телекомуникациска опрема во специјализирани продавници**
ЕМБС:**5495733**
ЕДБ:**МК4030001407695**
Големина на субјектот:**Мал**
Просечен број на вработени:**26**
ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

2800000000006080
Алфа Банка АД Скопје

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име
Претпријатие ЃАК ДОО Београд Сопственик
САВО ЏАЧИЌ Управител
ДАРКО РАДИСАВЉЕВИЌ Управител

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 1 од 1

Претпријатие ГАК ДОО Београд 100.00 %

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 2 од 2

САВО ЦАЧИЌ

Овластувања: Управител, ВСС

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет

- Управител

ДАРКО РАДИСАВЉЕВИЌ

Овластувања: Управител, ВСС

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет

- Управител

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 6 од 6

Подброј:5495733/2

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје - Подружница ЛУМИКС Скопје

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна шифра:47.72-трговија на мало со обувки и предмети од кожа во специјализирани продавници

Адреса:11-Ти Октомври Бб Деловна-Зграда/Нексус Центар Скопје - Центар

Овластено лице:Христина Милојевиќ

Подброј:5495733/3

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје - Подружница НИКЕ Сити Мол Скопје

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна шифра:47.72-трговија на мало со обувки и предмети од кожа во специјализирани продавници

Адреса:Љубљанска 4 Локал-318А Тц/Сити Мол Карпош Скопје - Карпош МК

Овластено лице:Христина Милојевиќ

Подброј:5495733/4

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје - Подружница Рамстор Скопје

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна шифра:47.72-трговија на мало со обувки и предмети од кожа во специјализирани продавници

Адреса:Мито Хаџивасилев - Јасмин/ Бб Центар Скопје - Центар МК

Овластено лице:Христина Милојевиќ

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Подброј:5495733/5

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА
СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје -

Подружница Складиште Скопје

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна

шифра:46.42-трговија на големо со облека и
обувки

Адреса:Благоја Стефковски 8 Анекс 1-3 Гази Баба
Скопје - Гази Баба МК

Овластено лице:Христина Милојевиќ

Подброј:5495733/10

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА
СПОРТ ДООЕЛ експорт импорт Скопје -

Подружница Д Спорт Куманово

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна

шифра:47.72-трговија на мало со обувки и
предмети од кожа во специјализирани
продавници

Адреса:Доне Божинов 9-4 Куманово Куманово

Овластено лице:Христина Милојевиќ

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Подброј:5495733/9

Назив:Друштво за трговија и застапување ДЕЛТА
СПОРТ ДООЕЛ експорт-импорт Скопје -

Подружница Д Спорт Тетово

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна

шифра:47.72-трговија на мало со обувки и
предмети од кожа во специјализирани
продавници

Адреса:Илинденска 1-Б 4/1 Тетово Тетово

Овластено лице:Христина Милојевиќ

СЕМАФОР



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

ФИНАНСИСКА
ПРОЦЕНКА

Компанијата има просечна 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 незадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

Ликвидност

Задоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.63	Просечно
Брз показател	1.23	Просечно
Просечни денови на плаќање на обврските	39	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	24%	Задоволително

Ефикасност

Незадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	-17.88%	Незадоволително
Нето профитна маржа	-17.94%	Незадоволително

Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	2,967,602	49,195,017
Нето добивка од финансирање	-533,644	40,717
EBITDA	-10,563,163	27,105,084
EBIT	-14,894,177	21,021,960

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	18-Mar-2016	Документ за определување на главна приходна шифра и големина
2	25-Jan-2016	Промена на овластено лице/орган на управување
3	22-Dec-2015	Промена кај подружница

СОЛВЕНТНОСТ

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

КАЗНИ & САНКЦИИ

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

БЛОКАДИ

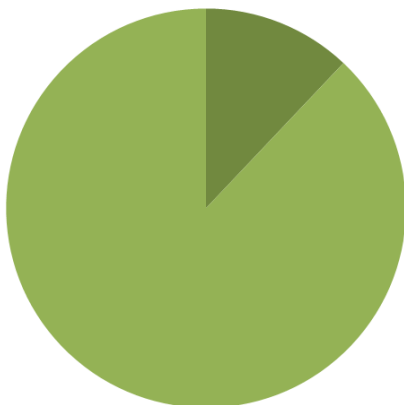
#	Датум	Вид	Опис
1	7-Apr-2016		Нема блокада

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Актива 2015

Средства
12.1%

Тековни
средства
87.9%



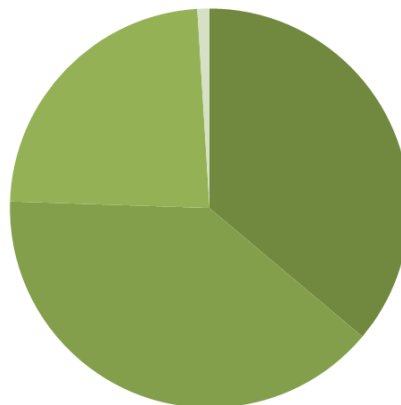
Пасива 2015

Главнина и
резерви
36.1%

Краткорочни
обврски
23.5%

Долгорочни
обврски
39.4%

Одложени
плаќања
на... 1%

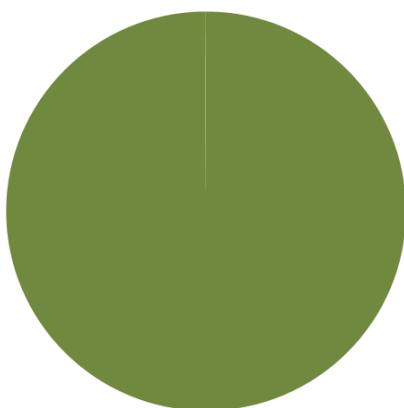


БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015

Приходи од
работењето
99.9%

Финансиски
приходи
0.1%



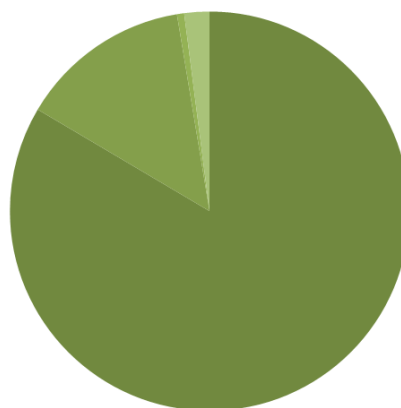
Расходи 2015

Расходи од
основна
дејност
83.5%

Финансиски
расходи
0.6%

Трошоци за
вработените
13.9%

Друго 2%



БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија				Инд.	% во вкупно	
		2015	2014		2015	2014
Нетековни средства	A	10,402,546	10,250,966	101.5	12.1	18.8
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	10,402,546	10,250,966	101.5	12.1	18.8
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	75,900,512	44,277,059	171.4	87.9	81.2
Залихи	1	51,042,901	22,535,629	226.5	59.1	41.3
Краткорочни побарувања	2	18,450,561	1,321,417	1396.3	21.4	2.4
Краткорочни финансиски средства	3	2,849,137	3,543,168	80.4	3.3	6.5
Парични средства и парични еквиваленти	4	3,557,913	16,876,845	21.1	4.1	31.0
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		86,303,058	54,528,025	158.3	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	31,179,008	46,606,829	66.9	36.1	85.5
Основна главнина	1	4,370,000	4,370,000	100	5.1	8.0
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	10,518,629	10,518,629	100	12.2	19.3
Акумулирана добивка	7	31,718,200	13,881,410	228.5	36.8	25.5
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	0	17,836,790	0	0.0	32.7
Загуба за деловната година	10	15,427,821	0	/	17.9	0.0
Обврски	B	54,272,402	7,138,459	760.3	62.9	13.1
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	34,009,814	0	/	39.4	0.0
Краткорочни обврски	3	20,262,588	7,138,459	283.9	23.5	13.1
Одложени даночни обврски	C	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложено плаќање и приходи во идните периоди	D	851,648	782,737	108.8	1.0	1.4
Обврски по основ на нетековни средства (или груп...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна пасива		86,303,058	54,528,025	158.3	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

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија		2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Приходи од работењето	1	89,094,778	280,425,689	31.8	99.9	99.9
Финансиски приходи	2	74,327	155,444	47.8	0.1	0.1
Удел во добивката на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно приходи		89,169,105	280,581,133	31.8	100.0	100.0
Расходи од работењето	1	103,988,955	259,403,729	40.1	99.4	100.0
Расходи од основна дејност		83,005,700	205,675,033	40.4	79.4	79.3
Останати трошоци од работењето		1,530,562	4,367,822	35.0	1.5	1.7
Трошоци за вработени		14,523,923	15,877,109	91.5	13.9	6.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		4,331,014	11,413,915	37.9	4.1	4.4
Резервирање за трошоци и ризици		0	0	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		597,756	22,069,850	2.7	0.6	8.5
Финансиски расходи	2	607,971	114,727	529.9	0.6	0.0
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...		607,971	114,727	529.9	0.6	0.0
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи		0	0	0.0	0.0	0.0
Удел во загуба на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно расходи		104,596,926	259,518,456	40.3	100.0	100.0

Категорија		2015	2014	Инд.
Добивка пред оданочување	1	0	21,062,677	0
Загуба пред оданочување	2	15,427,821	0	/
Данок на добивка	3	0	3,225,887	0
Нето добивка во деловната година	4	0	17,836,790	0
Нето загуба во деловната година	5	15,427,821	0	/

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

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	55,637,924	37,138,600	18,499,324 (0.50)
Тековен показател	3.75	6.20	-2.45 (-0.40)
Брз показател	1.23	3.05	-1.82 (-0.60)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	122.09%	467.41%	-3.45 (-0.74)
Денови на обрт на средства	299	78	221 (2.83)
Обрт на обврските	9.42	101.37	-91.95 (-0.91)
Просечни денови на плаќање на обврските	39	4	35 (8.75)
Обрт на побарувањата	1829.14%	20640.04%	-188.11 (-0.91)
Денови на обрт на побарувањата	20	2	18 (9)
Обрт на залихи	225.62%	912.67%	-6.87 (-0.75)
Денови на обрт на залихи	162	40	122 (3.05)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	-49.48%	38.27%	-0.88 (-2.29)
Поврат на средства (ROA)	-17.88%	32.71%	-0.51 (-1.55)
Нето профитна маргина	-17.94%	7.00%	-0.25 (-3.56)
Показатели за задолженост			
Финансиски левериџ	1.74	0.15	1.59 (10.60)
Коефициент на задолженост	0.63	0.13	0.50 (3.85)
Вкупни обврски / EBITDA	-5.14	0.26	-5.40 (-20.77)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	0.87	482.82	-481.95 (-1.00)
Покриеност на камати	-24.50	183.23	-207.73 (-1.13)
Краткорочни кредити / Продажба	0.00%	0.00%	/
Тековни обврски / Вкупна продажба	23.57%	2.80%	0.21 (7.42)

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 долгорочни 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.
EBIT	Добивка која е резултат на редовното работење на компанијата.
Зелен семафор	Кај компанијата не се евидентирани проблеми во солвентноста од аспект на покрената претстечајна, 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 претстечај, стечај или ликвидација).
Црвен семафор	Компанијата има поднесена празна годишна сметка или нема поднесено годишна сметка, има покрената претстечајна, стечајна или ликвидациона постапка или има блокада на сметка.