

# Бонитетен извештај

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: 23-Aug-2016

Издаден за: ogneno

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

### Поглавје 1

Назив:**ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје**

Адреса:**КОЗЛЕ З 10 КАРПОШ СКОПЈЕ - КАРПОШ**

Дејност:**47.11-трговија на мало во неспецијализирани продавници, претежно со храна, пијалаци и тутун**

ЕМБС:**5847753**

ЕДБ:**МК4030004504705**

Големина на субјектот:**Мал**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

### Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**0**

Подружници:**1**

## БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

### Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	7,352,112	6,409,085
Капитал	3,895,574	4,180,586
Вкупни приходи	16,259,937	13,262,004
Нето добивка за деловната година	135,223	285,012
Просечен број на вработени	6	6
Коефициент на задолженост	0.47	0.35
Тековен показател	0.41	0.34
Поврат на средства (ROA)	1.84%	4.45%
Поврат на капитал (ROE)	3.47%	6.82%

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

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за производство и трговија на големо и мало ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје**

Правна форма:**ДОО**

Дејност:**47.11-трговија на мало во неспецијализирани продавници, претежно со храна, пијалаци и тутун**

ЕМБС:**5847753**

ЕДБ:**МК4030004504705**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**6**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**300000001874173**

Комерцијална Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

### Име

Нема податоци за овластени лица

# Лица и подружници

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за сопственици

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за овластени лица

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 1 од 1

**Подброј:**5847753/1

**Назив:**Друштво за производство и трговија на големо и мало ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Подружница Дисконт Лаки Скопје

**Тип:**Подружница

**Подтип:**подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**52.11-трговија на мало во продавници,претежно со храна,пијалаци и тутун

**Адреса:**Партениј Зографски Бб Центар Скопје - Центар МК

**Овластено лице:**Свонко Милески

# Состојба на компанија

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-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 ниска кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има нездоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.35	Задоволително
Брз показател	0.09	Нездоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	67	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	17%	Задоволително

### Ефикасност

Нездоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	4.45%	Нездоволително
Нето профитна маржа	2.15%	Нездоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	2,476,032	1,806,699
Нето добивка од финансирање	-392,160	-27,411
EBITDA	1,016,282	213,347
EBIT	694,246	162,634

# Промени & Солвентност

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	23-Aug-2016	Не се евидентирани промени во последните 365 дена

# Промени & Солвентност

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	23-Aug-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	23-Aug-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	23-Aug-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

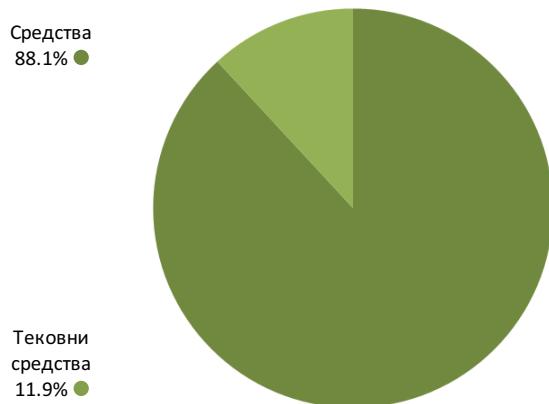
ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

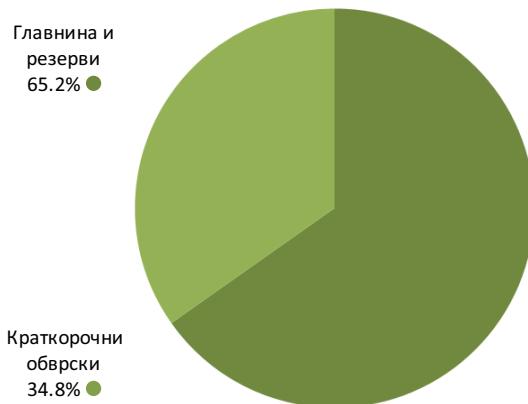
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

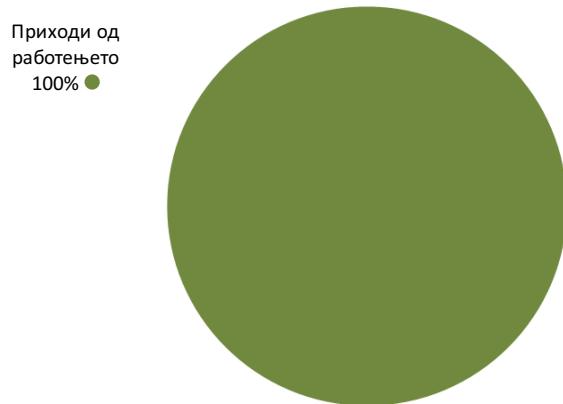


Пасива 2015

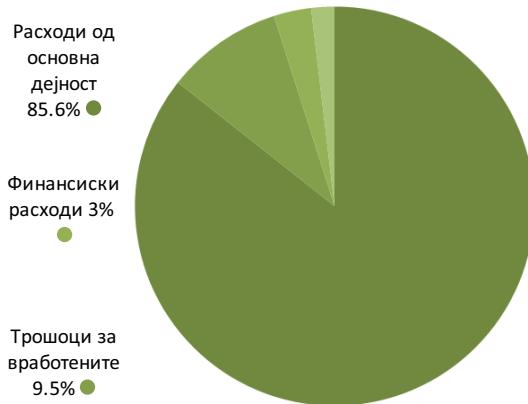


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	% во вкупно		
				Инд.	2015	2014
<b>Нетековни средства</b>	A	5,648,319	5,951,365	94.9	88.1	80.9
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	5,648,319	5,951,365	94.9	88.1	80.9
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	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Тековни средства</b>	C	760,766	1,400,747	54.3	11.9	19.1
Залихи	1	560,671	207,572	270.1	8.7	2.8
Краткорочни побарувања	2	0	1,177,212	0	0.0	16.0
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	200,095	15,963	1253.5	3.1	0.2
<b>Средства (или групи а отуѓување наменети за ...</b>	D	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...</b>	E	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупна актива</b>		6,409,085	7,352,112	87.2	100.0	100.0
<b>Главнина и резерви</b>	A	4,180,586	3,895,574	107.3	65.2	53.0
Основна главнина	1	78,227	78,227	100	1.2	1.1
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	626,504	626,504	100	9.8	8.5
Акумулирана добивка	7	3,190,843	3,062,381	104.2	49.8	41.7
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	285,012	128,462	221.9	4.4	1.7
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	B	2,228,499	3,456,538	64.5	34.8	47.0
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	2,228,499	3,456,538	64.5	34.8	47.0
<b>Одложени даночни обврски</b>	C	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Одложено плаќање и приходи во идните периоди</b>	D	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски по основ на нетековни средства (или груп...</b>	E	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупна пасива</b>		6,409,085	7,352,112	87.2	100.0	100.0

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

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2015	2014	% во вкупно	
				Инд.	2015
<b>Приходи од работењето</b>	1	13,262,004	16,256,557	81.6	100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2	0	3,380	0	0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		13,262,004	16,259,937	81.6	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1	 12,567,758	 16,093,923	 78.1	 97.0
Расходи од основна дејност		10,776,986	14,449,858	74.6	83.2
Останати трошоци од работењето		244,016	152,027	160.5	1.9
Трошоци за вработени		1,224,720	1,441,325	85.0	9.5
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		322,036	50,713	635.0	2.5
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
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината		0	0	0.0	0.0
Останати расходи од работењето		0	0	0.0	0.0
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2</b>	<b>392,160</b>	<b>30,791</b>	<b>1273.6</b>	<b>3.0</b>
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		0	0	0.0	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		392,160	30,791	1273.6	3.0
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0
Останати финансиски расходи		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>Вкупно расходи</b>		<b>12,959,918</b>	<b>16,124,714</b>	<b>80.4</b>	<b>100.0</b>

Категорија	1	2015	2014	Инд.	
				Инд.	2015
<b>Добивка пред оданочување</b>	<b>1</b>	<b>302,086</b>	<b>135,223</b>	<b>223.4</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>17,074</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	
<b>Нето добивка во деловната година</b>	<b>4</b>	<b>285,012</b>	<b>135,223</b>	<b>210.8</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

ДИСКОНТ ЛАКИ ДОО Скопје

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	-1,467,733	-2,055,791	588,058 (-0.29)
Тековен показател	0.34	0.41	-0.07 (-0.17)
Брз показател	0.09	0.35	-0.26 (-0.74)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	192.61%	221.11%	-0.29 (-0.13)
Денови на обрт на средства	189	165	24 (0.15)
Обрт на обврските	5.43	6.12	-0.69 (-0.11)
Просечни денови на плаќање на обврските	67	60	7 (0.12)
Обрт на побарувањата	/	/	0.00
Денови на обрт на побарувањата	/	/	0.00
Обрт на залихи	2805.62%	6961.37%	-41.56 (-0.60)
Денови на обрт на залихи	13	5	8 (1.60)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	6.82%	3.47%	0.03 (0.97)
Поврат на средства (ROA)	4.45%	1.84%	0.03 (1.42)
Нето профитна маргина	2.15%	0.83%	0.01 (1.59)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	0.53	0.89	-0.36 (-0.40)
Коефициент на задолженост	0.35	0.47	-0.12 (-0.26)
Вкупни обврски / EBITDA	2.19	16.20	-14.01 (-0.86)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	5.99	3.63	2.36 (0.65)
Покриеност на камати	1.77	5.28	-3.51 (-0.66)
Краткорочни кредити / Продажба	1.06%	3.01%	-0.02 (-0.65)
Тековни обврски / Вкупна продажба	16.82%	21.26%	-0.04 (-0.21)

# 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.