

Бонитетен извештај

ВИСПАКПЕЛА [Р.Македонија]

Датум на издавање: **23-Aug-2016**

Издаден за: **ogneno**

Таргет Груп ДОО Скопје

Кредитен извештај

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Bonitet.mk

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ВИСПАКПЕЛА**

Адреса:**АНАСТАС МИТРЕВ 12 АЕРОДРОМ**

СКОПЈЕ - АЕРОДРОМ

Дејност:**17.21-производство на брановидна хартија и картон и на амбалажа од хартија и картон**

ЕМБС:**5748283**

ЕДБ:**МК4030003474217**

Големина на субјектот:**Среден**

Уплатен дел:**186,000.00 МКД**

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 нездадоволителна ефикасност.

СЕМАФОР



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

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**2**

Подружници:**1**

БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

ПРОМЕНИ & СОЛВЕНТНОСТ

Поглавје 4

Мината година

Промени:**0**

Солвентност:**0**

КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

Мината година

Казни & санкции :**0**

РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	131,003,386	127,437,510
Капитал	58,404,042	61,376,882
Вкупни приходи	140,389,270	139,388,079
Нето добивка за деловната година	1,349,323	2,972,839
Просечен број на вработени	18	19
Коефициент на задолженост	0.55	0.52
Тековен показател	1.13	1.30
Поврат на средства (ROA)	1.03%	2.33%
Поврат на капитал (ROE)	2.31%	4.84%

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

Профил

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 1

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Трговско друштво за вработување на инвалидни лица,производство,преработка и услуги во прометот ВИСПАК-ПЕЛА ДОО Скопје**

Правна форма:**ДРУГО**

Дејност:**17.21-производство на брановидна хартија и картон и на амбалажа од хартија и картон**

ЕМБС:**5748283**

ЕДБ:**МК4030003474217**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**19**

ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

530010101482691

Охридска Банка АД Охрид

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

СОТИР ПЕТКОВСКИ

Сопственик/Управител

АЛЕКСАНДАР ЛАЗАРЕВСКИ

Сопственик

Лица и подружници

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 2

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 2 од 2

АЛЕКСАНДАР ЛАЗАРЕВСКИ

СОТИР ПЕТКОВСКИ

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

СОТИР ПЕТКОВСКИ

Овластувања: Управител, без ограничување во внатрешниот и надворешниот трговски промет

Тип овластување:

- Управител

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 1 од 1

Подброј:5748283/1

Назив:Трговско друштво за вработување на инвалидни лица, производство, преработка и услуги во прометот ВИСПАК-ПЕЛА ДОО Скопје

Подружница бр.1 Скопје

Тип:Подружница

Подтип:Подружница

Приоритетна дејност/Главна приходна

шифра:17.21-производство на брановидна хартија и картон и на амбалажа од хартија и картон

Адреса:32 15 Илинден Илинден МК

Овластено лице:Сотир Петковски

Состојба на компанија

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 3

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	0.52	Просечно
Брз показател	1.22	Просечно
Просечни денови на плаќање на обврските	87	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	37%	Задоволително

Ефикасност

Незадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	2.33%	Незадоволително
Нето профитна маржа	2.29%	Незадоволително

Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	16,850,384	10,418,646
Нето добивка од финансирање	-1,624,114	-2,983,824
EBITDA	6,131,392	6,022,837
EBIT	4,596,953	4,333,147

Промени & Солвентност

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 4

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

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

Промени & Солвентност

ВИСПАКПЕЛА

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

ВИСПАКПЕЛА

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

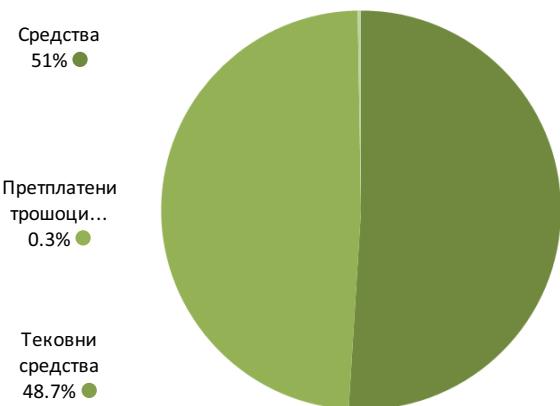
ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

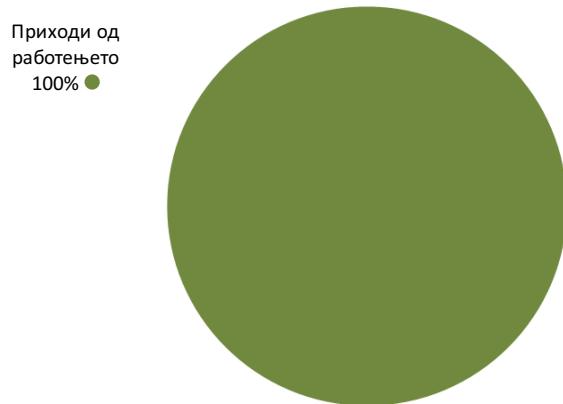


Пасива 2015

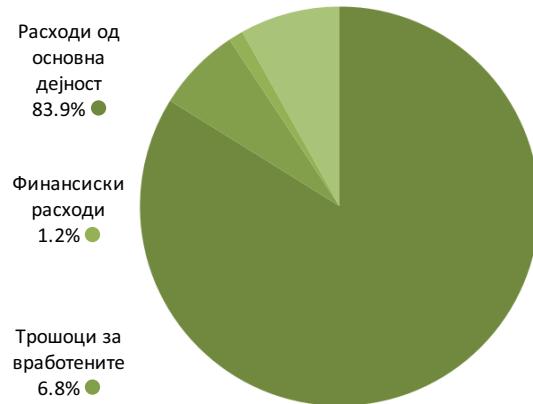


БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



Финансиски податоци

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Нетековни средства	A	64,984,865	70,151,563	92.6	51.0	53.5
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	64,984,865	70,151,563	92.6	51.0	53.5
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	62,111,325	60,851,823	102.1	48.7	46.5
Залихи	1	3,901,658	5,368,998	72.7	3.1	4.1
Краткорочни побарувања	2	57,040,809	54,556,488	104.6	44.8	41.6
Краткорочни финансиски средства	3	0	417,355	0	0.0	0.3
Парични средства и парични еквиваленти	4	1,168,858	508,982	229.6	0.9	0.4
Средства (или групи а отуѓување наменети за ...	D	0	0	0.0	0.0	0.0
Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...	E	341,320	0	/	0.3	0.0
Вкупна актива		127,437,510	131,003,386	97.3	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	61,376,882	58,404,042	105.1	48.2	44.6
Основна главнина	1	186,000	186,000	100	0.1	0.1
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	3,216,920	3,216,920	100	2.5	2.5
Акумулирана добивка	7	55,001,123	53,651,799	102.5	43.2	41.0
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	2,972,839	1,349,323	220.3	2.3	1.0
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
Обврски	B	66,060,628	72,599,344	91.0	51.8	55.4
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	18,412,669	18,920,857	97.3	14.4	14.4
Краткорочни обврски	3	47,647,959	53,678,487	88.8	37.4	41.0
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		127,437,510	131,003,386	97.3	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

Финансиски податоци

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
Приходи од работењето	1	139,387,938	140,278,255	99.4	100.0
Финансиски приходи	2	141	111,015	0.1	0.0
Удел во добивката на придружените друштва	3	0	0	0.0	0.0
Вкупно приходи		139,388,079	140,389,270	99.3	100.0
Расходи од работењето	1	134,790,985	135,945,108	99.2	98.8
Расходи од основна дејност		112,864,818	124,425,776	90.7	82.7
Останати трошоци од работењето		753,741	932,615	80.8	0.6
Трошоци за вработени		9,335,343	7,961,618	117.3	6.8
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,534,439	1,689,690	90.8	1.1
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		10,302,644	935,409	1101.4	7.6
Финансиски расходи	2	1,624,255	3,094,839	52.5	1.2
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		0	0	0.0	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		1,624,255	3,094,839	52.5	1.2
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		136,415,240	139,039,947	98.1	100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
Добивка пред оданочување	1	2,972,839	1,349,323
Загуба пред оданочување	2	0	0
Данок на добивка	3	0	0
Нето добивка во деловната година	4	2,972,839	1,349,323
Нето загуба во деловната година	5	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

ВИСПАКПЕЛА

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в. (%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	14,463,366	7,173,336	7,290,030 (1.02)
Тековен показател	1.30	1.13	0.17 (0.15)
Брз показател	1.22	1.03	0.19 (0.18)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	100.38%	102.93%	-0.03 (-0.02)
Денови на обрт на средства	364	355	9 (0.03)
Обрт на обврските	4.21	4.40	-0.19 (-0.04)
Просечни денови на плаќање на обврските	87	83	4 (0.05)
Обрт на побарувањата	246.68%	268.81%	-0.22 (-0.08)
Денови на обрт на побарувањата	148	136	12 (0.09)
Обрт на залихи	2434.88%	2317.49%	1.17 (0.05)
Денови на обрт на залихи	15	16	-1 (-0.06)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	4.84%	2.31%	0.03 (1.10)
Поврат на средства (ROA)	2.33%	1.03%	0.01 (1.26)
Нето профитна маргина	2.29%	1.00%	0.01 (1.29)
Показатели за задолженост			
финансиски левериџ	1.08	1.24	-0.16 (-0.13)
Коефициент на задолженост	0.52	0.55	-0.03 (-0.05)
Вкупни обврски / EBITDA	10.77	12.05	-1.28 (-0.11)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	1.03	0.60	0.43 (0.72)
Покриеност на камати	2.83	1.40	1.43 (1.02)
Краткорочни кредити / Продажба	10.16%	12.84%	-0.03 (-0.21)
Тековни обврски / Вкупна продажба	36.73%	39.81%	-0.03 (-0.08)

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.
EBIT	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.