

# Бонитетен извештај

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: 26-Aug-2016

Издаден за: ogneno

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје**  
Адреса:**ПЕРО НАКОВ 124 МЗТ-ВТОРА /КАПАИЈА ГАЗИ БАБА СКОПЈЕ - ГАЗИ БАБА**  
Дејност:**45.31-трговија на големо со делови и прибор за моторни возила**  
ЕМБС:**5540682**  
ЕДБ:**МК4030001420012**  
Големина на субјектот:**Мал**  
Уплатен дел:**160,000.00 МКД**  
Паричен влог:**160,000.00 МКД**

## СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има ниска задолженост. Компанијата е ликвидна и може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Компанијата има нездадовителна ефикасност.

## СЕМАФОР



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

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

### Тековни

Сопственици:1

Подружници:0

## БЛОКАДИ

### Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 4

## ПРОМЕНИ & СОЛВЕНТНОСТ

### Мината година

Промени:0

Солвентност:0

## КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

### Мината година

Казни & санкции :0

## Категории

2014

2015

Средства	23,935,191	23,543,656
Капитал	17,030,353	18,751,705
Вкупни приходи	33,672,070	23,933,139
Нето добивка за деловната година	669,718	216,484
Просечен број на вработени	5	5
Коефициент на задолженост	0.29	0.20
Тековен показател	3.33	4.89
Поврат на средства (ROA)	2.80%	0.92%
Поврат на капитал (ROE)	3.93%	1.15%

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

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за производство, трговија и услуги МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ експорт-импорт Скопје**

Правна форма:**ДООЕЛ**

Дејност:**45.31-трговија на големо со делови и прибор за моторни возила**

ЕМБС:**5540682**

ЕДБ:**МК4030001420012**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**5**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**210055406820181**

НЛБ Тутунска Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

**ИВАН ЈАРЧЕВСКИ**

Управител

**ЉУБЕН ЈАРЧЕВСКИ**

Сопственик/Прокуррист

# Лица и подружници

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 1 од 1

**ЉУБЕН ЈАРЧЕВСКИ 100.00 %**

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 2 од 2

### ИВАН ЈАРЧЕВСКИ

Овластувања: Управител - ВСП

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет
- Управител

### ЉУБЕН ЈАРЧЕВСКИ

Овластувања: Поединечна прокура без ограничување

Тип овластување:

- Прокуррист

# Состојба на компанија

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



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

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

### Ликвидност

Компанијата има ниска задолженост. Компанијата е ликвидна и 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 нездадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

Задоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.20	Задоволително
Брз показател	4.33	Задоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	73	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	20%	Задоволително

### Ефикасност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	0.92%	Нездадоволително
Нето профитна маржа	0.92%	Нездадоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	3,993,458	4,353,817
Нето добивка од финансирање	190,098	546
EBITDA	127,421	789,555
EBIT	88,617	775,396

# Промени & Солвентност

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	26-Aug-2016	Не се евидентирани промени во последните 365 дена

# Промени & Солвентност

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	26-Aug-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	26-Aug-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	26-Aug-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

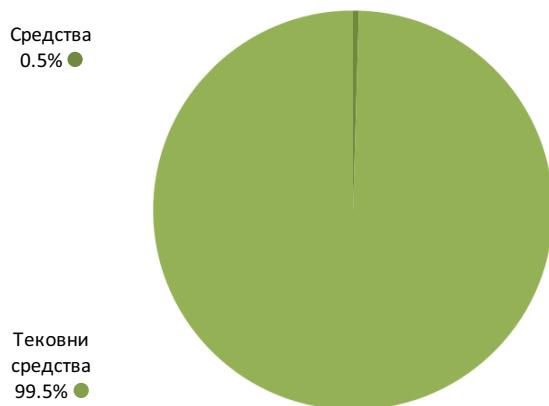
МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

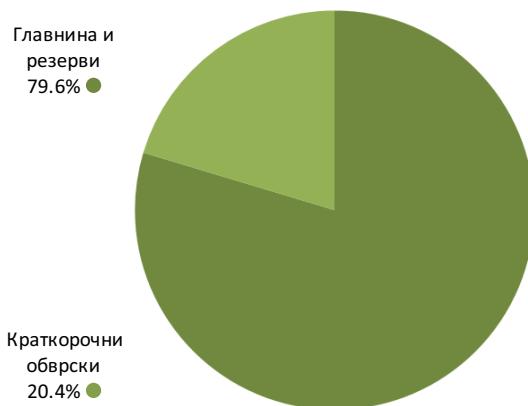
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

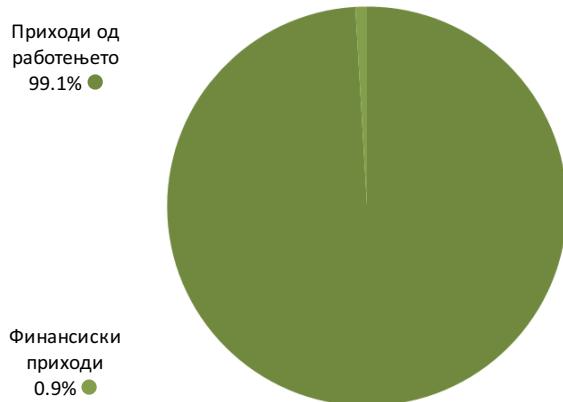


Пасива 2015



## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	% во вкупно		
				Инд.	2015	2014
<b>Нетековни средства</b>						
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	109,991	81,825	134.4	0.5	0.3
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	0	838,748	0	0.0	3.5
Долгорочни побарувања	5	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Одложени даночни средства</b>						
<b>Тековни средства</b>	C	23,433,665	23,014,618	101.8	99.5	96.2
Залихи	1	2,689,214	2,917,673	92.2	11.4	12.2
Краткорочни побарувања	2	12,849,770	16,478,076	78.0	54.6	68.8
Краткорочни финансиски средства	3	30,000	30,000	100	0.1	0.1
Парични средства и парични еквиваленти	4	7,864,681	3,588,869	219.1	33.4	15.0
<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>		23,543,656	23,935,191	98.4	100.0	100.0
<b>Главнина и резерви</b>	A	18,751,705	17,030,353	110.1	79.6	71.2
Основна главнина	1	410,000	0	/	1.7	0.0
Премии на емитирани акции	2	0	410,000	0	0.0	1.7
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	3,611,534	3,611,534	100	15.3	15.1
Акумулирана добивка	7	14,513,687	12,339,101	117.6	61.6	51.6
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	216,484	669,718	32.3	0.9	2.8
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	B	4,791,951	6,904,838	69.4	20.4	28.8
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	4,791,951	6,904,838	69.4	20.4	28.8
<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>		23,543,656	23,935,191	98.4	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

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
<b>Приходи од работењето</b>	1	23,707,907	33,671,524	70.4	99.1 100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2	225,232	546	41251.3	0.9 0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0 0.0
<b>Вкупно приходи</b>		23,933,139	33,672,070	71.1	100.0 100.0
<b>Расходи од работењето</b>	1	23,619,290	32,896,128	71.8	99.9 100.0
Расходи од основна дејност		19,624,821	29,142,836	67.3	83.0 88.6
Останати трошоци од работењето		886,395	1,625,690	54.5	3.7 4.9
Трошоци за вработени		1,920,344	2,021,248	95.0	8.1 6.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,085,190	14,159	7664.3	4.6 0.0
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		102,540	92,195	111.2	0.4 0.3
<b>Финансиски расходи</b>	2	35,134	0	/	0.1 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...		35,134	0	/	0.1 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
<b>Удел во загуба на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0 0.0
<b>Вкупно расходи</b>		23,654,424	32,896,128	71.9	100.0 100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	1	278,715	775,942 35.9
<b>Загуба пред оданочување</b>	2	0	0 0.0
<b>Данок на добивка</b>	3	62,231	106,224 58.6
<b>Нето добивка во деловната година</b>	4	216,484	669,718 32.3
<b>Нето загуба во деловната година</b>	5	0	0 0.0

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

МАШИНОТРЕЈД ДООЕЛ Скопје

Издаден 26-Aug-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в. (%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	18,641,714	16,109,780	2,531,934 (0.16)
Тековен показател	4.89	3.33	1.56 (0.47)
Брз показател	4.33	2.91	1.42 (0.49)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	99.49%	139.95%	-0.40 (-0.29)
Денови на обрт на средства	367	261	106 (0.41)
Обрт на обврските	5.03	7.06	-2.03 (-0.29)
Просечни денови на плаќање на обврските	73	52	21 (0.40)
Обрт на побарувањата	161.33%	203.50%	-0.42 (-0.21)
Денови на обрт на побарувањата	226	179	47 (0.26)
Обрт на залихи	700.03%	998.84%	-2.99 (-0.30)
Денови на обрт на залихи	52	37	15 (0.41)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	1.15%	3.93%	-0.03 (-0.71)
Поврат на средства (ROA)	0.92%	2.80%	-0.02 (-0.67)
Нето профитна маргина	0.92%	2.00%	-0.01 (-0.54)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	0.26	0.41	-0.15 (-0.37)
Коефициент на задолженост	0.20	0.29	-0.09 (-0.31)
Вкупни обврски / EBITDA	37.61	8.75	28.86 (3.30)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	115.77	/	-unendlich (n. def.)
Покриеност на камати	2.52	/	0.00
Краткорочни кредити / Продажба	0.00%	0.00%	/
Тековни обврски / Вкупна продажба	20.29%	20.61%	0.00 (-0.02)

# 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.