

# Бонитетен извештај

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: **12-Apr-2016**

Издаден за: **stojanov**

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје**

Адреса:**БУЛЕВАР ИЛИНДЕН 113 КАРПОШ**

**СКОПЈЕ - КАРПОШ**

Дејност:**85.12-медицинска пракса**

ЕМБС:**5596114**

ЕДБ:**4030002431956**

Големина на субјектот:**Голем**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

### Тековни

Сопственици:**1**

Подружници:**0**

## БЛОКАДИ

### Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2011	2012
Средства	702,752,634	693,355,292
Капитал	338,428,942	381,666,812
Вкупни приходи	658,552,976	654,177,266
Нето добивка за деловната година	45,954,437	53,237,869
Просечен број на вработени	190	187
Коефициент на задолженост	0.52	0.45
Тековен показател	1.45	2.12
Поврат на средства (ROA)	6.54%	7.68%
Поврат на капитал (ROE)	13.58%	13.95%

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

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Приватна здравствена установа-Специјална болница по хируршки болести ФИЛИП ВТОРИ Скопје**

Правна форма:**ДРУГО**

Дејност:**85.12-медицинска пракса**

ЕМБС:**5596114**

ЕДБ:**4030002431956**

Големина на субјектот:**Голем**

Просечен број на вработени:**187**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**200000098601947**

Стопанска Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

### Име

**ЖАН МИТРЕВ**

Сопственик/Овластено лице

# Лица и подружници

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 1 од 1

ЖАН МИТРЕВ

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

**ЖАН МИТРЕВ**

Овластувања: Директор без ограничување

занимање:кардиохирург

Тип овластување:

- Овластено лице

# Состојба на компанија

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-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 просечна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со висока нето профитна маржа.

Задоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.45	Задоволително
Брз показател	1.63	Задоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	62	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	17%	Задоволително

### Ефикасност

Просечно

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	7.68%	Просечно
Нето профитна маржа	8.23%	Задоволително

### Профитабилност

Ставка	2012	2011
Бруто оперативна добивка	303,601,648	389,087,151
Нето добивка од финансирање	-26,257,097	-15,854,869
EBITDA	130,006,774	125,108,553
EBIT	79,895,288	62,345,175

# Промени & Солвентност

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	29-Apr-2015	Друго

# Промени & Солвентност

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	12-Apr-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	12-Apr-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	12-Apr-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

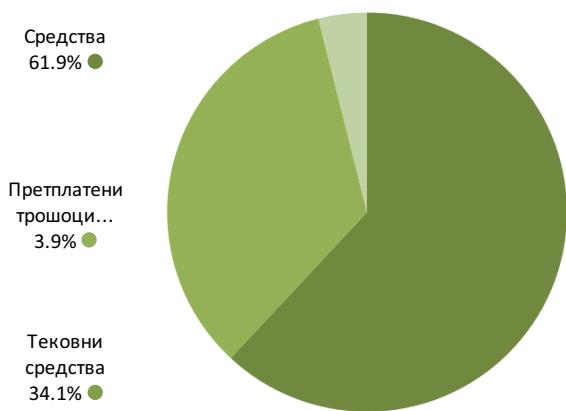
ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

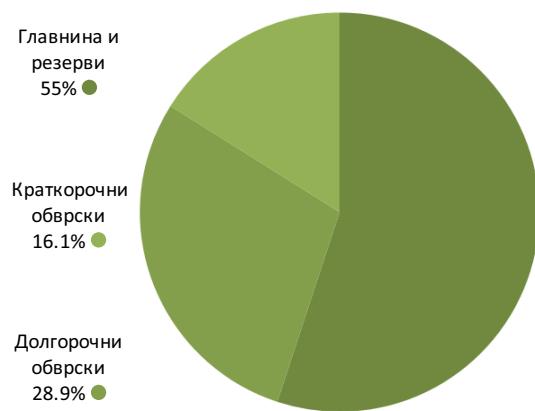
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2012

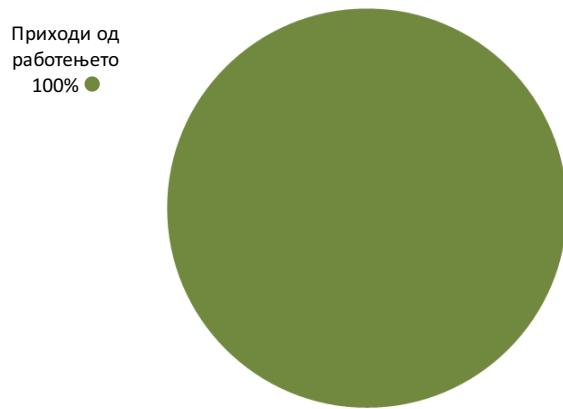


Пасива 2012

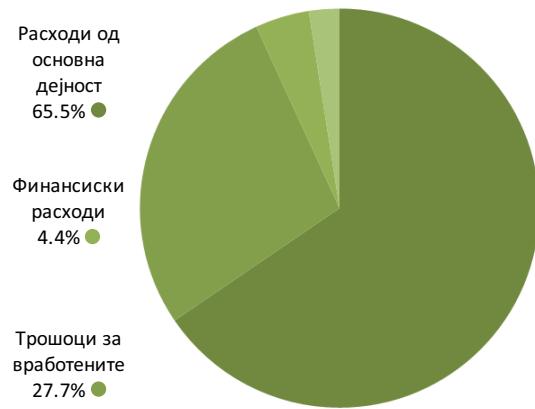


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2012



Расходи 2012



# Финансиски податоци

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2012	2011	Инд.	% во вкупно	
					2012	2011
<b>Нетековни средства</b>	<b>A</b>	<b>429,501,986</b>	<b>485,359,190</b>	<b>88.5</b>	<b>61.9</b>	<b>69.1</b>
Нематеријални средства	1	3,664,029	9,819,525	37.3	0.5	1.4
Материјални средства	2	425,222,657	468,764,365	90.7	61.3	66.7
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	615,300	6,775,300	9.1	0.1	1.0
Долгорочни побарувања	5	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Одложени даночни средства</b>	<b>B</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Тековни средства</b>	<b>C</b>	<b>236,704,645</b>	<b>209,495,555</b>	<b>113.0</b>	<b>34.1</b>	<b>29.8</b>
Залихи	1	55,480,278	57,105,013	97.2	8.0	8.1
Краткорочни побарувања	2	145,620,741	137,426,163	106.0	21.0	19.6
Краткорочни финансиски средства	3	7,659,000	12,625,090	60.7	1.1	1.8
Парични средства и парични еквиваленти	4	27,944,626	2,339,289	1194.6	4.0	0.3
<b>Средства (или групи а отуѓување наменети за ...</b>	<b>D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Платени трошоци за идните периоди и пресметан ...</b>	<b>E</b>	<b>27,148,661</b>	<b>7,897,889</b>	<b>343.7</b>	<b>3.9</b>	<b>1.1</b>
<b>Вкупна актива</b>		<b>693,355,292</b>	<b>702,752,634</b>	<b>98.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Главнина и резерви</b>	<b>A</b>	<b>381,666,812</b>	<b>338,428,942</b>	<b>112.8</b>	<b>55.0</b>	<b>48.2</b>
Основна главнина	1	605,649	605,649	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	9,503,846	9,503,846	100	1.4	1.4
Акумулирана добивка	7	318,319,448	282,365,010	112.7	45.9	40.2
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	53,237,869	45,954,437	115.8	7.7	6.5
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	<b>B</b>	<b>311,688,480</b>	<b>364,323,692</b>	<b>85.6</b>	<b>45.0</b>	<b>51.8</b>
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	200,196,928	220,125,096	90.9	28.9	31.3
Краткорочни обврски	3	111,491,552	144,198,596	77.3	16.1	20.5
<b>Одложени даночни обврски</b>	<b>C</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Одложено плаќање и приходи во идните периоди</b>	<b>D</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	/	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Обврски по основ на нетековни средства (или груп...</b>	<b>E</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупна пасива</b>		<b>693,355,292</b>	<b>702,752,634</b>	<b>98.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</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

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2012	2011	Инд.	% во вкупно	
				2012	2011
<b>Приходи од работењето</b>	1 654,141,253	658,434,567	99.3	100.0	100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2 36,013	118,409	30.4	0.0	0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3 0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>	654,177,266	658,552,976	99.3	100.0	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1 574,245,965	 596,089,392	 96.3	 95.6	 97.4
Расходи од основна дејност	343,110,085	268,050,520	128.0	57.1	43.8
Останати трошоци од работењето	13,588,338	80,313,751	16.9	2.3	13.1
Трошоци за вработени	166,218,346	184,161,384	90.3	27.7	30.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...	50,111,486	62,763,378	79.8	8.3	10.3
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	1,217,710	800,359	152.1	0.2	0.1
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2 26,293,110</b>	<b>15,973,278</b>	<b>164.6</b>	<b>4.4</b>	<b>2.6</b>
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...	17,765,172	15,973,278	111.2	3.0	2.6
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...	0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи	8,527,938	0	/	1.4	0.0
<b>Удел во загуба на придружените друштва</b>	<b>3 0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупно расходи</b>	<b>600,539,075</b>	<b>612,062,670</b>	<b>98.1</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Категорија	2012	2011	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	<b>1 53,638,191</b>	<b>46,490,306</b>	<b>115.4</b>
<b>Загуба пред оданочување</b>	<b>2 0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Данок на добивка</b>	<b>3 400,322</b>	<b>535,869</b>	<b>74.7</b>
<b>Нето добивка во деловната година</b>	<b>4 53,237,869</b>	<b>45,954,437</b>	<b>115.8</b>
<b>Нето загуба во деловната година</b>	<b>5 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

ПЗУ ФИЛИП ВТОРИ Скопје

Издаден 12-Apr-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2012	2011	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	125,213,093	65,296,959	59,916,134 (0.92)
Тековен показател	2.12	1.45	0.67 (0.46)
Брз показател	1.63	1.06	0.57 (0.54)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	92.64%	93.51%	-0.01 (-0.01)
Денови на обрт на средства	394	390	4 (0.01)
Обрт на обврските	5.88	5.07	0.81 (0.16)
Просечни денови на плаќање на обврските	62	72	-10 (-0.14)
Обрт на побарувањата	470.01%	484.46%	-0.14 (-0.03)
Денови на обрт на побарувањата	78	75	3 (0.04)
Обрт на залихи	609.51%	469.40%	1.40 (0.30)
Денови на обрт на залихи	60	78	-18 (-0.23)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	13.95%	13.58%	0.00 (0.03)
Поврат на средства (ROA)	7.68%	6.54%	0.01 (0.17)
Нето профитна маргина	8.23%	6.99%	0.01 (0.18)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	0.82	1.08	-0.26 (-0.24)
Коефициент на задолженост	0.45	0.52	-0.07 (-0.13)
Вкупни обврски / EBITDA	2.40	2.91	-0.51 (-0.18)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	3.74	6.01	-2.27 (-0.38)
Покриеност на камати	3.04	3.90	-0.86 (-0.22)
Краткорочни кредити / Продажба	3.92%	1.04%	0.03 (2.77)
Тековни обврски / Вкупна продажба	17.24%	21.94%	-0.05 (-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.