

Бонитетен извештај

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ [Р.Македонија]

Датум на издавање: 23-Aug-2016

Издаден за: ogneno

Таргет Груп ДОО Скопје

Кредитен извештај

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Bonitet.mk

ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ**

Адреса:**ИНДУСТРИСКА ББ БИТОЛА БИТОЛА**

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

ЕМБС:**4014561**

ЕДБ:**МК4002991117706**

Големина на субјектот:**Среден**

Вкупна основна главнина:**2,699,540.00 ЕУР**

Уплатен дел:**2,699,540.00 ЕУР**

Непаричен влог:**2,699,540.00 ЕУР**

ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:0 (АД)

Подружници:0

БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	249,666,788	279,320,029
Капитал	199,814,211	204,054,134
Вкупни приходи	246,707,494	269,152,827
Нето добивка за деловната година	16,457,433	11,410,823
Просечен број на вработени	156	168
Коефициент на задолженост	0.20	0.27
Тековен показател	3.84	2.90
Поврат на средства (ROA)	6.59%	4.09%
Поврат на капитал (ROE)	8.24%	5.59%

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

Профил

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 1

ПРОФИЛ

Целосен назив:**Акционерско друштво за производство на амбалажа од хартија и картон ФУСТЕЛАРКО БОРЕЦ Заштитно друштво Битола**

Правна форма:**АД**

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

ЕМБС:**4014561**

ЕДБ:**МК4002991117706**

Големина на субјектот:**Среден**

Просечен број на вработени:**168**

ДДВ Обврзник:**ДА**

БАНКАРСКИ СМЕТКИ

500000000012928

Стопанска Банка АД Битола

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

ТОМЕ ТРАЈКОСКИ

Овластено лице/Извршен член на одб на директ

ЉУБЕ ПЕТКОВСКИ

Извршен член на одб на директ

ЈАНЕ ПЕТКОВСКИ

Неизвр. член на одб на директ.

САШО ЧАТЛЕСКИ

Неизвр. член на одб на директ.

САШО ГОРЕВСКИ

Неизвр. член на одб на директ.

Лица и подружници

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 2

СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 0 од 0

Акционерско друштво (АД)

ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 0 од 0

Нема податоци за подружници / филијали

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 5 од 5

ТОМЕ ТРАЈКОСКИ

Овластувања: Извршен член

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет,
- Овластено лице/Извршен член на одб на директ

ЉУБЕ ПЕТКОВСКИ

Овластувања: Извршен член

Тип овластување:

- Извршен член на одб на директ

ЈАНЕ ПЕТКОВСКИ

Овластувања: Неизвршен член-Претседател

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

САШО ЧАТЛЕСКИ

Овластувања: Неизвршен член

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

Лица и подружници

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 2

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

САШО ЃОРЂЕВСКИ

Овластувања: Неизвршен-независен член

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Состојба на компанија

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

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

Задоволително

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 просечна стапка на нето профитна маржа.

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.27	Задоволително
Брз показател	2.11	Задоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	72	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	24%	Задоволително

Ефикасност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	4.09%	Нездадоволително
Нето профитна маржа	4.56%	Просечно

Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	66,951,172	64,032,534
Нето добивка од финансирање	-5,835,387	-6,074,008
EBITDA	30,119,392	33,599,672
EBIT	17,246,210	22,531,441

Промени & Солвентност

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 4

ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

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

Промени & Солвентност

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

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

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

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

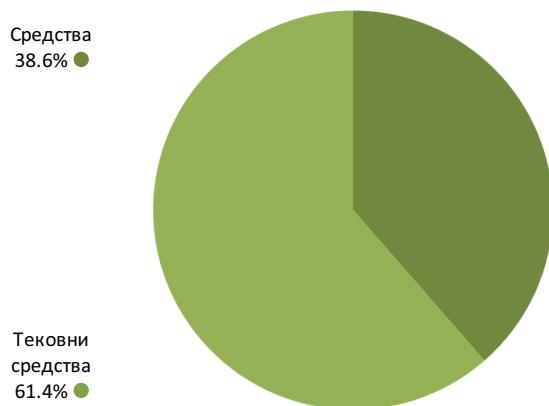
ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

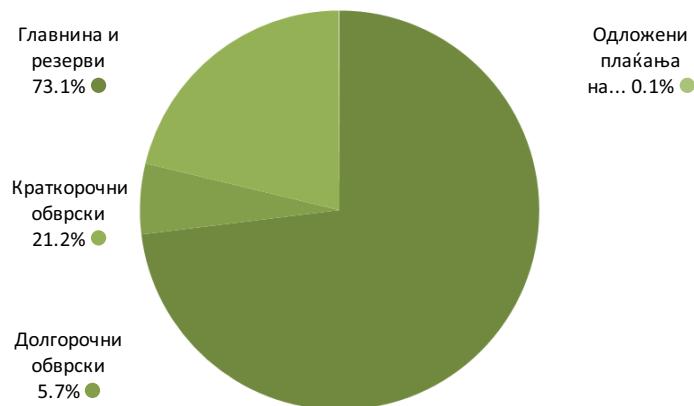
Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

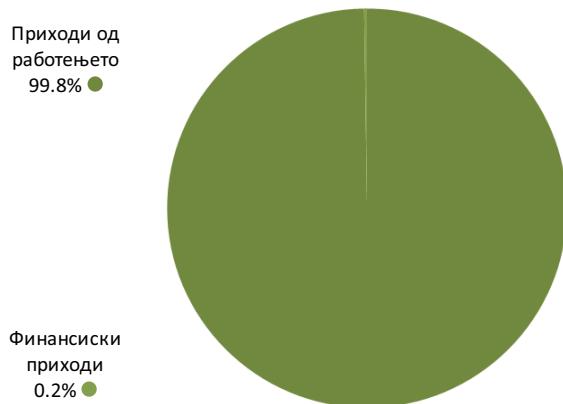


Пасива 2015

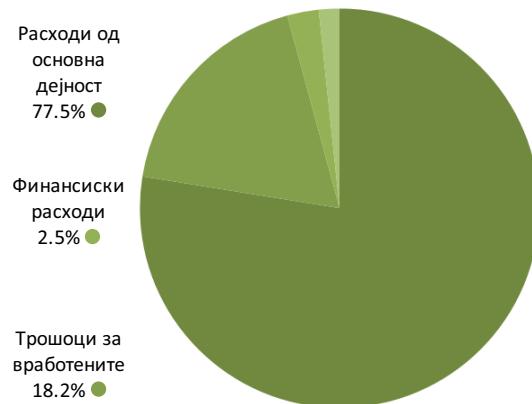


БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



Финансиски податоци

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
Нетековни средства						
Нематеријални средства	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Материјални средства	2	107,815,373	83,071,107	129.8	38.6	33.3
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	171,504,656	166,595,681	102.9	61.4	66.7
Залихи	1	46,644,587	40,527,291	115.1	16.7	16.2
Краткорочни побарувања	2	118,984,048	115,354,619	103.1	42.6	46.2
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	/	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	5,876,021	10,713,771	54.8	2.1	4.3
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		279,320,029	249,666,788	111.9	100.0	100.0
Главнина и резерви	A	204,054,134	199,814,211	102.1	73.1	80.0
Основна главнина	1	165,152,208	165,152,208	100	59.1	66.1
Премии на емитирани акции	2	0	0	0.0	0.0	0.0
Сопствени акции	3	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	5,873,163	5,050,291	116.3	2.1	2.0
Акумулирана добивка	7	21,617,940	13,154,279	164.3	7.7	5.3
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	11,410,823	16,457,433	69.3	4.1	6.6
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
Обврски	B	75,080,720	49,852,577	150.6	26.9	20.0
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни обврски	2	15,949,680	6,512,729	244.9	5.7	2.6
Краткорочни обврски	3	59,131,040	43,339,848	136.4	21.2	17.4
Одложени даночни обврски	C	0	0	0.0	0.0	0.0
Одложено плаќање и приходи во идните периоди	D	185,175	0	/	0.1	0.0
Обврски по основ на нетековни средства (или груп...	E	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупна пасива		279,320,029	249,666,788	111.9	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

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
Приходи од работењето	1 268,509,336	246,352,821	109.0	99.8	99.9
Финансиски приходи	2 643,491	354,673	181.4	0.2	0.1
Удел во добивката на придружените друштва	3 0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно приходи	269,152,827	246,707,494	109.1	100.0	100.0
Расходи од работењето	1 251,263,126	223,821,380	112.3	97.5	97.2
Расходи од основна дејност	183,372,669	169,055,410	108.5	71.1	73.4
Останати трошоци од работењето	3,144,520	2,625,921	119.7	1.2	1.1
Трошоци за вработени	46,368,704	41,662,617	111.3	18.0	18.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...	13,741,923	11,210,362	122.6	5.3	4.9
Резервирање за трошоци и ризици	0	0	0.0	0.0	0.0
Залихи на готови производи и недовршено производство на почетокот на годината	8,021,101	6,624,416	121.1	3.1	2.9
Залихи на готови производи и недовршено производство на крајот на годината	4,482,750	8,021,101	55.9	1.7	3.5
Останати расходи од работењето	1,096,959	663,755	165.3	0.4	0.3
Финансиски расходи	2 6,478,878	6,428,681	100.8	2.5	2.8
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...	1,276,201	951,462	134.1	0.5	0.4
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...	0	0	/	0.0	0.0
Останати финансиски расходи	5,202,677	5,477,219	95.0	2.0	2.4
Удел во загуба на придружените друштва	3 0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно расходи	257,742,004	230,250,061	111.9	100.0	100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
Добивка пред оданочување	1 11,410,823	16,457,433	69.3
Загуба пред оданочување	2 0	0	0.0
Данок на добивка	3 0	0	0.0
Нето добивка во деловната година	4 11,410,823	16,457,433	69.3
Нето загуба во деловната година	5 0	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

ФУСТЕЛАРКОБОРЕЦ

Издаден 23-Aug-2016

Поглавје 6

ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
Ликвидносни индикатори			
Работен капитал	112,373,616	123,255,833	-10,882,217 (-0.09)
Тековен показател	2.90	3.84	-0.94 (-0.24)
Брз показател	2.11	2.91	-0.80 (-0.27)
Показатели за обрт			
Обрт на средства	94.64%	93.36%	0.01 (0.01)
Денови на обрт на средства	386	391	-5 (-0.01)
Обрт на обврските	5.06	5.26	-0.20 (-0.04)
Просечни денови на плаќање на обврските	72	70	2 (0.03)
Обрт на побарувањата	237.93%	227.74%	0.10 (0.04)
Денови на обрт на побарувањата	153	160	-7 (-0.04)
Обрт на залихи	420.72%	417.14%	0.04 (0.01)
Денови на обрт на залихи	87	88	-1 (-0.01)
Профитабилност			
Поврат на капитал (ROE)	5.59%	8.24%	-0.03 (-0.32)
Поврат на средства (ROA)	4.09%	6.59%	-0.03 (-0.38)
Нето профитна маргина	4.56%	7.06%	-0.03 (-0.35)
Показатели за задолженост			
Финансиски левериџ	0.37	0.25	0.12 (0.48)
Коефициент на задолженост	0.27	0.20	0.07 (0.35)
Вкупни обврски / EBITDA	2.49	1.48	1.01 (0.68)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	8.24	10.12	-1.88 (-0.19)
Покриеност на камати	2.66	3.50	-0.84 (-0.24)
Краткорочни кредити / Продажба	0.00%	0.00%	/
Тековни обврски / Вкупна продажба	23.62%	18.59%	0.05 (0.27)

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	Кај 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.