

# Бонитетен извештај

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: **21-Jun-2016**

Издаден за: **darkok**

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје**  
Адреса:**БУЛЕВАР З-ТА МАКЕДОНСКА БРИГАДА  
33-1/4 АЕРОДРОМ СКОПЈЕ - АЕРОДРОМ**  
Дејност:**72.60-други комјутерски активности**  
ЕМБС:**6090974**  
ЕДБ:**МК4030006586105**  
Големина на субјектот:**Мал**  
Вкупна основна главнина:**307,500.00 МКД**  
Уплатен дел:**307,500.00 МКД**  
Непаричен влог:**307,500.00 МКД**

## СОСТОЈБА

Поглавје 3

Компанијата има просечна задолженост. Компанијата е неливидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Компанијата има просечна 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:**1**

## БЛОКАДИ

### Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 4

### Мината година

Промени:**0**

Солвентност:**0**

## КАЗНИ & САНКЦИИ

Поглавје 5

### Мината година

Казни & санкции :**0**

### Категории

2014

2015

Средства	2,390,862	3,670,136
Капитал	1,164,065	1,608,186
Вкупни приходи	13,981,355	20,615,659
Нето добивка за деловната година	82,246	444,121
Просечен број на вработени	4	5
Коефициент на задолженост	0.51	0.56
Тековен показател	1.12	1.66
Поврат на средства (ROA)	3.44%	12.10%
Поврат на капитал (ROE)	7.07%	27.62%

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

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Друштво за трговија и услуги**

**ДД - КОМ ДООЕЛ увоз-извоз Скопје**

Правна форма:**ДООЕЛ**

Дејност:**72.60-други комјутерски активности**

Основана:**20-Mar-2006**

ЕМБС:**6090974**

ЕДБ:**МК4030006586105**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**5**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**210060909740179**

НЛБ Тутунска Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

### Име

**ИВИЦА ЈОВАНОВСКИ**

Сопственик/Управител

# Лица и подружници

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 1 од 1

ИВИЦА ЈОВАНОВСКИ 100.00 %

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

ИВИЦА ЈОВАНОВСКИ

Овластувања: Управител

Тип овластување:

- Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет
- Управител

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 1 од 1

**Подброј:**6090974/4

**Назив:**Друштво за трговија и услуги ДД - КОМ

ДООЕЛ увоз-извоз Скопје - Подружница

Продавница ДД - КОМ 03 Скопје

**Тип:**Подружница

**Подтип:**подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**47.41-трговија на мало со компјутери, периферни единици и софтвер во специјализирани продавници

**Адреса:**Булевар 3-та Македонска Бригада 33-1/4

Аеродром Скопје - Аеродром МК

**Овластено лице:**Ивица Јовановски

# Состојба на компанија

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-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 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 задоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

### Ликвидност

Нездоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.56	Просечно
Брз показател	0.50	Нездоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	24	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	9%	Задоволително

### Ефикасност

Просечно

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	12.10%	Задоволително
Нето профитна маржа	2.16%	Нездоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	3,274,139	1,637,731
Нето добивка од финансирање	-36,798	39,604
EBITDA	1,002,253	268,002
EBIT	509,604	44,179

# Промени & Солвентност

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	21-Jun-2016	Не се евидентирани промени во последните 365 дена

# Промени & Солвентност

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	21-Jun-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	21-Jun-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	21-Jun-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

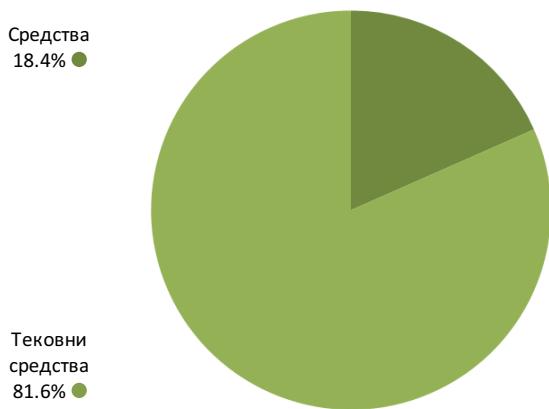
ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

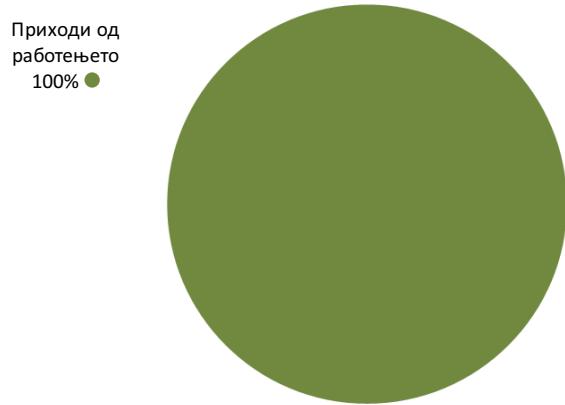


Пасива 2015

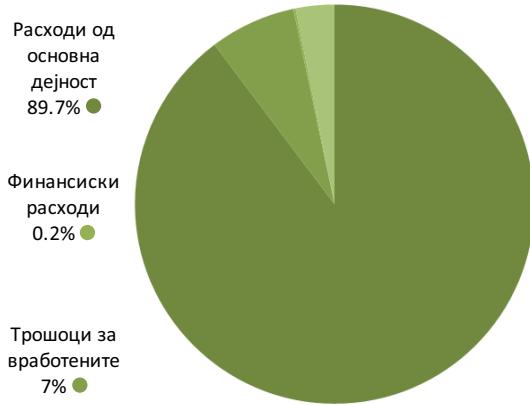


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
<b>Нетековни средства</b>	<b>A</b>	<b>674,381</b>	<b>1,022,436</b>	<b>66.0</b>	<b>18.4</b>	<b>42.8</b>
Нематеријални средства	1	138,997	194,783	71.4	3.8	8.1
Материјални средства	2	535,384	827,653	64.7	14.6	34.6
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>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>2,995,755</b>	<b>1,368,426</b>	<b>218.9</b>	<b>81.6</b>	<b>57.2</b>
Залихи	1	2,091,301	798,104	262.0	57.0	33.4
Краткорочни побарувања	2	864,767	514,659	168.0	23.6	21.5
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	39,687	55,663	71.3	1.1	2.3
<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>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупна актива</b>		<b>3,670,136</b>	<b>2,390,862</b>	<b>153.5</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Главнина и резерви</b>	<b>A</b>	<b>1,608,186</b>	<b>1,164,065</b>	<b>138.2</b>	<b>43.8</b>	<b>48.7</b>
Основна главнина	1	307,500	307,500	100	8.4	12.9
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	77,775	0	/	2.1	0.0
Акумулирана добивка	7	778,790	774,319	100.6	21.2	32.4
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	444,121	82,246	540.0	12.1	3.4
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	<b>B</b>	<b>2,061,950</b>	<b>1,226,797</b>	<b>168.1</b>	<b>56.2</b>	<b>51.3</b>
Долгорочни резервирања на ризици и трошоци	1	258,690	0	/	7.0	0.0
Долгорочни обврски	2	0	0	0.0	0.0	0.0
Краткорочни обврски	3	1,803,260	1,226,797	147.0	49.1	51.3
<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>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>3,670,136</b>	<b>2,390,862</b>	<b>153.5</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

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2015	2014	% во вкупно		
				Инд.	2015	2014
<b>Приходи од работењето</b>	1	20,615,615	13,941,746	147.9	100.0	99.7
<b>Финансиски приходи</b>	2	44	39,609	0.1	0.0	0.3
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		20,615,659	13,981,355	147.5	100.0	100.0
<b>Расходи од работењето</b>	1	20,106,011	13,897,567	144.7	99.8	100.0
Расходи од основна дејност		17,322,116	12,302,177	140.8	86.0	88.5
Останати трошоци од работењето		600,501	371,091	161.8	3.0	2.7
Трошоци за вработени		1,400,107	971,507	144.1	7.0	7.0
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		492,649	223,823	220.1	2.4	1.6
Резервирање за трошоци и ризици		258,690	0	/	1.3	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		31,948	28,969	110.3	0.2	0.2
<b>Финансиски расходи</b>	2	36,842	5	736,840	0.2	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...		36,842	5	736,840	0.2	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>		20,142,853	13,897,572	144.9	100.0	100.0

Категорија	1	2015	2014	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	1	472,806	83,783	564.3
<b>Загуба пред оданочување</b>	2	0	0	0.0
<b>Данок на добивка</b>	3	28,685	1,537	1866.3
<b>Нето добивка во деловната година</b>	4	444,121	82,246	540.0
<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

ДД-КОМ ДООЕЛ Скопје

Издаден 21-Jun-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	1,192,495	141,629	1,050,866 (7.42)
Тековен показател	1.66	1.12	0.54 (0.48)
Брз показател	0.50	0.46	0.04 (0.09)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	679.63%	583.05%	0.97 (0.17)
Денови на обрт на средства	54	63	-9 (-0.14)
Обрт на обврските	15.30	13.50	1.80 (0.13)
Просечни денови на плаќање на обврските	24	28	-4 (-0.14)
Обрт на побарувањата	2995.57%	2731.46%	2.64 (0.10)
Денови на обрт на побарувањата	12	13	-1 (-0.08)
Обрт на залихи	1199.01%	1541.43%	-3.42 (-0.22)
Денови на обрт на залихи	30	24	6 (0.25)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	27.62%	7.07%	0.21 (2.91)
Поврат на средства (ROA)	12.10%	3.44%	0.09 (2.52)
Нето профитна маргина	2.16%	0.59%	0.02 (2.66)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	1.28	1.05	0.23 (0.22)
Коефициент на задолженост	0.56	0.51	0.05 (0.10)
Вкупни обврски / EBITDA	2.06	4.58	-2.52 (-0.55)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	37.47	372311.80	-372274.33 (-1.00)
Покриеност на камати	13.83	8835.80	-8821.97 (-1.00)
Краткорочни кредити / Продажба	0.00%	0.00%	/
Тековни обврски / Вкупна продажба	8.76%	8.80%	0.00 (0.00)

# 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.