

# Бонитетен извештај

ТРОСКА АД-Скопје [Р.Македонија]

Датум на издавање: 4-Apr-2016

Издаден за: stojanov

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

### Поглавје 1

Назив:**ТРОСКА АД-Скопје**

Адреса:**16-ТА МАКЕДОНСКА БРИГАДА 18 ГАЗИ**

**БАБА СКОПЈЕ - ГАЗИ БАБА**

Дејност:**09.90-помошни дејности за останатото вадење на руда**

ЕМБС:**5166209**

ЕДБ:**МК4030997270763**

Големина на субјектот:**Микро**

Уплатен дел:**20,658,250.00 МКД**

Паричен влог:**20,658,250.00 МКД**

## СОСТОЈБА

### Поглавје 3

Компанијата има висока задолженост. Компанијата е неликвидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Компанијата има нездадоволителна ефикасност.

## СЕМАФОР



Евидентирани настани кои укажуваат на негативна промена на соловентноста на компанијата

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

### Поглавје 2

#### Тековни

Сопственици:**0 (АД)**

Подружници:**0**

## БЛОКАДИ

#### Тековни

Статус:**Има блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

## ПРОМЕНИ & СОЛВЕНТНОСТ

### Поглавје 4

#### Мината година

Промени:**1**

Соловентност:**0**

## КАЗНИ & САНКЦИИ

### Поглавје 5

#### Мината година

Казни & санкции :**0**

#### Категории

**2014**

**2015**

Средства	32,234,010	32,056,861
Капитал	-2,742,387	-2,655,117
Вкупни приходи	6,777,757	575,543
Нето добивка за деловната година	442,061	87,270
Просечен број на вработени	7	6
Коефициент на задолженост	1.09	1.08
Тековен показател	0.15	0.15
Поврат на средства (ROA)	1.37%	0.27%
Поврат на капитал (ROE)	-16.12%	-3.29%

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

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**ТРОСКА Акционерско друштво за производство и промет со томас-фосватово брашно-Скопје**

Правна форма:**АД**

Дејност:**09.90-помошни дејности за останатото вадење на руда**

ЕМБС:**5166209**

ЕДБ:**МК4030997270763**

Големина на субјектот:**Микро**

Просечен број на вработени:**6**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**300000000380761**

Комерцијална Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Име

**ЃОРГИ ЄУПЕВ**

Неизвр. член на одб на директ.

**СЛАВИЦА КОТЕВСКА**

Неизвр. член на одб на директ.

**ВЕХБИЈА ХОЦИЌ**

Извршен член на одб на директ/Овластено лице

# Лица и подружници

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-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 3 од 3

### ЃОРГИ ЂУПЕВ

Овластувања: Неизвршен и извршен член на  
Одбор на директори - дипл.правник

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

### СЛАВИЦА КОТЕВСКА

Овластувања: Неизвршен и извршен член на  
Одбор на директори - дипл.правник

Тип овластување:

- Неизвр. член на одб на директ.

### ВЕХБИЈА ХОЦИЌ

Овластувања: Извршен член на Одбор на  
директори-Дипл.економист

Тип овластување:

- Извршен член на одб на директ/Овластено лице

# Состојба на компанија

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



Евидентирани настани кои укажуваат на негативна промена на солвентноста на компанијата

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

Компанијата има висока задолженост. Компанијата е неликвидна и не може да ги сервисира тековните обврски со тековните средства (без залихи). Просечните денови на плаќање се под прифатливите граници на ниво на економија. Компанијата има висока кредитна изложеност од работењето.

Компанијата има нездадоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со висока нето профитна маржа.

### Ликвидност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	1.08	Нездадоволително
Брз показател	0.03	Нездадоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	9567	Нездадоволително
Кредитна изложеност од работење	6031%	Нездадоволително

### Ефикасност

Нездадоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	0.27%	Нездадоволително
Нето профитна маржа	15.16%	Задоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	-107,258	5,793,238
Нето добивка од финансирање	-3,857	-1,420,051
EBITDA	262,550	2,097,737
EBIT	91,127	1,911,422

# Промени & Солвентност

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	25-Mar-2016	Документ за определување на главна приходна шифра и големина

# Промени & Солвентност

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид	Опис
1	4-Apr-2016		Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	4-Apr-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	4-Apr-2016		Има блокада

# Финансиски податоци

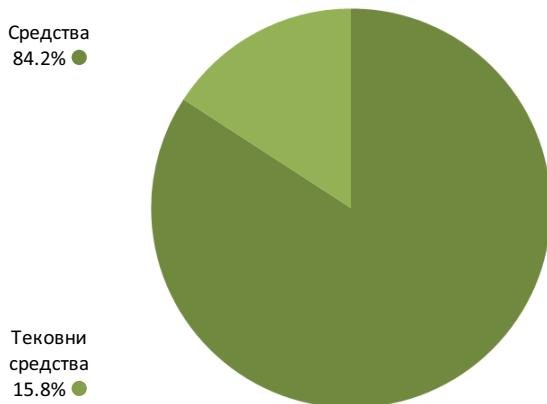
ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

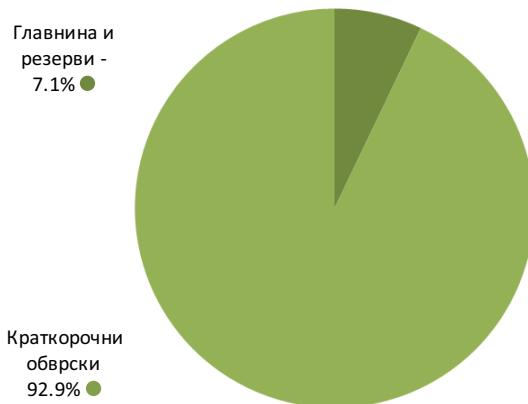
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

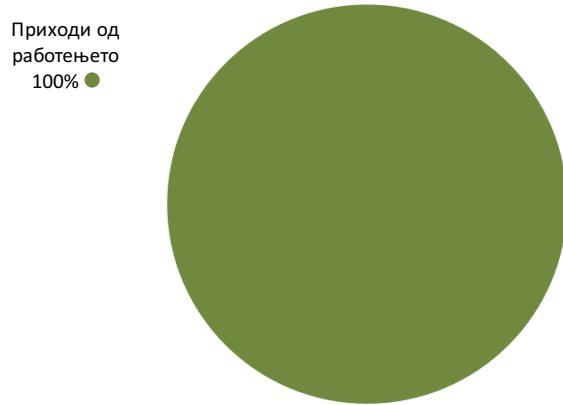


Пасива 2015

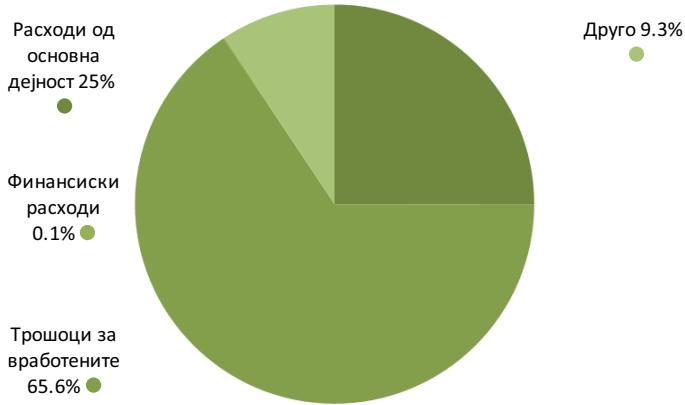


## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
<b>Нетековни средства</b>						
Нематеријални средства	1	26,983,439	27,109,338	99.5	84.2	84.1
Материјални средства	2	26,983,439	27,109,338	99.5	84.2	84.1
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>Тековни средства</b>	C	5,073,422	5,124,672	99.0	15.8	15.9
Залихи	1	3,928,810	1,028,863	381.9	12.3	3.2
Краткорочни побарувања	2	1,133,406	4,084,603	27.7	3.5	12.7
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	11,206	11,206	100	0.0	0.0
<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>		32,056,861	32,234,010	99.5	100.0	100.0
<b>Главнина и резерви</b>	A	-2,655,117	-2,742,387	96.8	-8.3	-8.5
Основна главнина	1	38,763,337	38,763,337	100	120.9	120.3
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	4,363	0	/	0.0	0.0
Акумулирана добивка	7	0	0	0.0	0.0	0.0
Пренесена загуба	8	41,505,724	41,947,784	98.9	129.5	130.1
Добивка за деловната година	9	82,907	442,060	18.8	0.3	1.4
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	B	34,711,978	34,976,397	99.2	108.3	108.5
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	34,711,978	34,976,397	99.2	108.3	108.5
<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>		32,056,861	32,234,010	99.5	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

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	1	2015	2014	% во вкупно	
				Инд.	2015
<b>Приходи од работењето</b>	1	575,543	6,777,756	8.5	100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2	0	1	0	0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		575,543	6,777,757	8.5	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1	 484,416	 4,866,334	 10.0	 99.2
Расходи од основна дејност		682,801	984,518	69.4	139.8
Останати трошоци од работењето		316,182	738,399	42.8	64.8
Трошоци за вработени		2,235,946	2,957,102	75.6	457.9
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		171,423	186,315	92.0	35.1
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		2,921,936	0	/	598.4
Останати расходи од работењето		0	0	/	0.0
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2</b>	<b>3,857</b>	<b>1,420,052</b>	<b>0.3</b>	<b>0.8</b>
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		0	0	0.0	0.0
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		0	1,132,965	0	0.0
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0
Останати финансиски расходи		3,857	287,087	1.3	0.8
<b>Удел во загуба на придружените друштва</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Вкупно расходи</b>		488,273	6,286,386	7.8	100.0

Категорија		2014	2013	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	<b>1</b>	<b>87,270</b>	<b>491,371</b>	<b>17.8</b>
<b>Загуба пред оданочување</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Данок на добивка</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>49,310</b>	<b>0</b>
<b>Нето добивка во деловната година</b>	<b>4</b>	<b>87,270</b>	<b>442,061</b>	<b>19.7</b>
<b>Нето загуба во деловната година</b>	<b>5</b>	<b>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

ТРОСКА АД-Скопје

Издаден 4-Apr-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	-29,638,556	-29,851,725	213,169 (-0.01)
Тековен показател	0.15	0.15	0 (0)
Брз показател	0.03	0.12	-0.09 (-0.75)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	1.79%	21.03%	-0.19 (-0.91)
Денови на обрт на средства	20,386	1,736	18,650 (10.74)
Обрт на обврските	0.04	0.57	-0.53 (-0.93)
Просечни денови на плаќање на обврските	9,567	645	8,922 (13.83)
Обрт на побарувањата	35.01%	210.02%	-1.75 (-0.83)
Денови на обрт на побарувањата	1,042	174	868 (4.99)
Обрт на залихи	27.55%	95.69%	-0.68 (-0.71)
Денови на обрт на залихи	1,325	381	944 (2.48)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	-3.29%	-16.12%	0.13 (-0.80)
Поврат на средства (ROA)	0.27%	1.37%	-0.01 (-0.80)
Нето профитна маргина	15.16%	6.52%	0.09 (1.33)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	-13.07	-12.75	-0.32 (0.03)
Коефициент на задолженост	1.08	1.09	-0.01 (-0.01)
Вкупни обврски / EBITDA	132.21	16.67	115.54 (6.93)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	0.00	0.27	-0.27 (-1)
Покриеност на камати	23.63	1.35	22.28 (16.50)
Краткорочни кредити / Продажба	4468.85%	378.93%	40.90 (10.79)
Тековни обврски / Вкупна продажба	6031.17%	516.05%	55.15 (10.69)

# 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.