

# Бонитетен извештај

ЛУКАС ДОО Прилеп [Р.Македонија]

Датум на издавање: 8-Apr-2016

Издаден за: sportm

Таргет Груп ДОО Скопје

# Кредитен извештај

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Bonitet.mk

## ПРОФИЛ

Поглавје 1

Назив:**ЛУКАС ДОО Прилеп**

Адреса:**ЈОСКА ЈОРДАНОСКИ 2 ПРИЛЕП**

**ПРИЛЕП**

Дејност:**47.64-трговија на мало со спортска опрема во специјализирани продавници**

ЕМБС:**4835867**

ЕДБ:**МК4021994110227**

Големина на субјектот:**Мал**

Вкупна основна главнина:**4,835,200.00 МКД**

Уплатен дел:**4,835,200.00 МКД**

Паричен влог:**4,450,000.00 МКД**

Непаричен влог:**385,200.00 МКД**

## ЛИЦА & ПОДРУЖНИЦИ

Поглавје 2

Тековни

Сопственици:**2**

Подружници:**4**

## БЛОКАДИ

Тековни

Статус:**Нема блокада**

## РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Поглавје 6

Категории	2014	2015
Средства	99,597,245	101,947,230
Капитал	48,882,134	51,028,242
Вкупни приходи	80,515,185	71,515,186
Нето добивка за деловната година	6,952,426	2,094,890
Просечен број на вработени	23	23
Коефициент на задолженост	0.51	0.50
Тековен показател	1.01	1.02
Поврат на средства (ROA)	6.98%	2.05%
Поврат на капитал (ROE)	14.22%	4.11%

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

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 1

## ПРОФИЛ

Целосен назив:**Трговско друштво за производство, услуги и трговија на големо и мало ЛУКАС Љупчо Петрески др. ДОО увоз-извоз Прилеп**

Правна форма:**ДОО**

Дејност:**47.64-трговија на мало со спортска опрема во специјализирани продавници**

Основана:**18-May-1994**

ЕМБС:**4835867**

ЕДБ:**МК4021994110227**

Големина на субјектот:**Мал**

Просечен број на вработени:**23**

ДДВ Обврзник:**ДА**

## БАНКАРСКИ СМЕТКИ

**300020000026516**

Комерцијална Банка АД Скопје

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

### Име

**ЉУПЧО ПЕТРЕСКИ**

Сопственик/Управител

**БИЛЈАНА ПЕТРЕСКА**

Сопственик

# Лица и подружници

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 2

## СОПСТВЕНИЦИ

Прикажани 2 од 2

**БИЛЈАНА ПЕТРЕСКА**

**ЉУПЧО ПЕТРЕСКИ**

## ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА

Прикажани 1 од 1

**ЉУПЧО ПЕТРЕСКИ**

Овластувања: Управител-Занимање: ССС

Тип овластување:

- , Неограничени овластувања во внатрешниот и надворешниот промет

- /Управител

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

Прикажани 4 од 4

**Подброј:**4835867/3

**Назив:**Трговско друштво за производство услуги и трговија на големо и мало ЛУКАС Љупчо Петрески и др. ДОО увоз-извоз Прилеп-Подружница ЛУКАС ШУС Прилеп

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**47.72-трговија на мало со обувки и предмети од кожа во специјализирани продавници

**Адреса:**Републиканска 76 Прилеп Прилеп МК

**Овластено лице:**Љупчо Петрески

**Подброј:**4835867/10

**Назив:**Трговско друштво за производство услуги и трговија на големо и мало ЛУКАС Љупчо Петрески и др.ДОО увоз-извоз Прилеп-Подружница ЛУКАС СПОРТ Прилеп

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**47.64-трговија на мало со спортска опрема во специјализирани продавници

**Адреса:**Бул.Гоце Делчев Бб Прилеп Прилеп МК

**Овластено лице:**Љупчо Петрески

**Подброј:**4835867/12

**Назив:**Трговско друштво за производство,услуги и трговија на големо и мало ЛУКАС Љупчо Петрески др.ДОО увоз-извоз Прилеп-Подружница ЛУКАС ШОПИНГ ЦЕНТАР Прилеп

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**47.71-трговија на мало со облека во специјализирани продавници

**Адреса:**Јоска Јорданоски 2 Прилеп Прилеп МК

**Овластено лице:**Љупчо Петрески

# Лица и подружници

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 2

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

**Подброј:**4835867/13

**Назив:**Трговско друштво за производство,услуги и  
трговија на големо и мало ЛУКАС Љупчо Петрески  
др. ДОО увоз-извоз Прилеп-Подружница ЛУКАС  
УРБАН СТОР Прилеп

**Тип:**Подружница

**Подтип:**Подружница

**Приоритетна дејност/Главна приходна**

**шифра:**47.64-трговија на мало со спортска опрема  
во специјализирани продавници

**Адреса:**Бул.Гоце Делчев 7 Прилеп Прилеп МК

**Овластено лице:**Љупчо Петрески

## ПОДРУЖНИЦИ / ФИЛИЈАЛИ

# Состојба на компанија

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 3

## СЕМАФОР



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

## ФИНАНСИСКА ПРОЦЕНКА

### Ликвидност

Просечно

Компанијата има ниска 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 нездоволителна стапка на поврат на средства.

Компанијата работи со многу ниска нето профитна маржа.

Показател	Вредност	Опис
Коефициент за задолженост	0.50	Задоволително
Брз показател	0.24	Нездоволително
Просечни денови на плаќање на обврските	35	Задоволително
Кредитна изложеност од работење	72%	Задоволително

### Ефикасност

Нездоволително

Показател	Вредност	Опис
Поврат на средства (ROA)	2.05%	Нездоволително
Нето профитна маржа	2.95%	Нездоволително

### Профитабилност

Ставка	2015	2014
Бруто оперативна добивка	12,279,192	20,596,294
Нето добивка од финансирање	-2,470,975	0
EBITDA	6,473,877	9,166,208
EBIT	4,798,631	7,724,917

# Промени & Солвентност

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 4

## ИСТОРИСКИ ПРОМЕНИ

#	Датум	Вид
1	11-Aug-2015	Промена кај подружница

# Промени & Солвентност

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 4

## СОЛВЕНТНОСТ

#	Датум	Вид
1	8-Apr-2016	Не се евидентирани промени во солвентноста на компанијата во последните 365 дена

# Казни & Санкции

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 5

## КАЗНИ & САНКЦИИ

#	Датум	Вид	Опис
1	8-Apr-2016		Не се евидентирани казни и санкции во последните 365 дена

## БЛОКАДИ

#	Датум	Вид	Опис
1	8-Apr-2016		Нема блокада

# Финансиски податоци

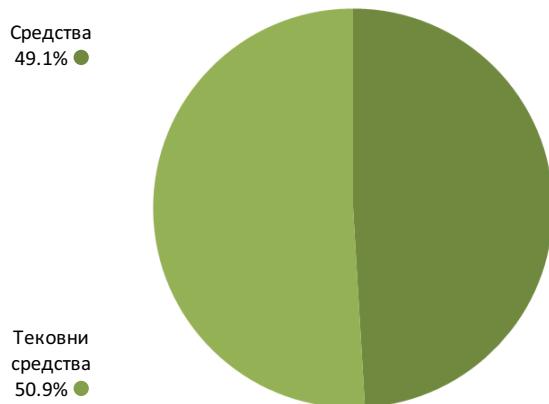
ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

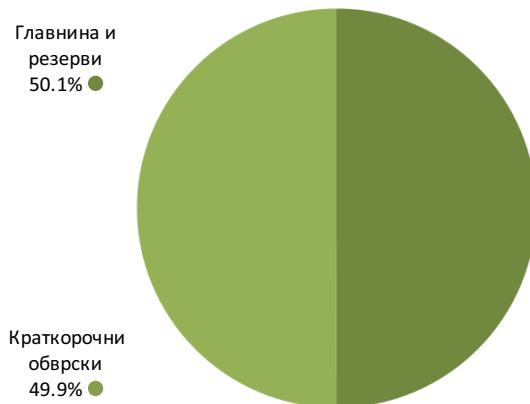
Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Активи 2015

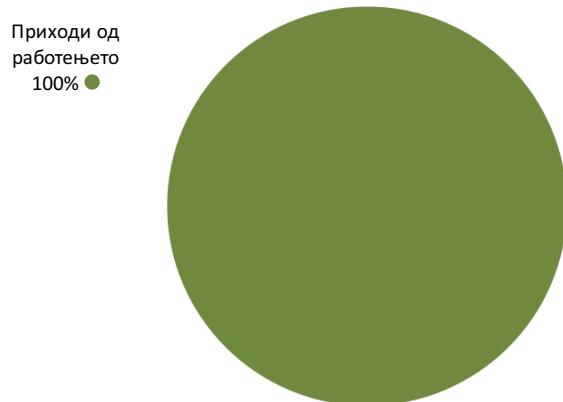


Пасива 2015



## БИЛАНС НА УСПЕХ

Приходи 2015



Расходи 2015



# Финансиски податоци

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Категорија	A	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
					2015	2014
<b>Нетековни средства</b>						
Нематеријални средства	1	0	284,862	0	0.0	0.3
Материјални средства	2	50,009,308	47,907,465	104.4	49.1	48.1
Вложувања во недвижности	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Долгорочни финансиски средства	4	0	0	/	0.0	0.0
Долгорочни побарувања	5	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Одложени даночни средства</b>						
	B	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Тековни средства</b>	C	51,937,922	51,404,918	101.0	50.9	51.6
Залихи	1	39,915,071	31,473,993	126.8	39.2	31.6
Краткорочни побарувања	2	11,816,565	18,899,216	62.5	11.6	19.0
Краткорочни финансиски средства	3	0	0	0.0	0.0	0.0
Парични средства и парични еквиваленти	4	206,286	1,031,709	20.0	0.2	1.0
<b>Средства (или групи а отуѓување наменети за ...</b>	D	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 активи</b>		101,947,230	99,597,245	102.4	100.0	100.0
<b>Главнина и резерви</b>	A	51,028,242	48,882,134	104.4	50.1	49.1
Основна главнина	1	4,835,255	4,835,255	100	4.7	4.9
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	39,470	39,470	100	0.0	0.0
Резерви	6	8,159,818	6,845,584	119.2	8.0	6.9
Акумулирана добивка	7	37,213,042	30,416,521	122.3	36.5	30.5
Пренесена загуба	8	0	0	0.0	0.0	0.0
Добивка за деловната година	9	780,657	6,745,304	11.6	0.8	6.8
Загуба за деловната година	10	0	0	0.0	0.0	0.0
<b>Обврски</b>	B	50,918,988	50,715,111	100.4	49.9	50.9
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	50,918,988	50,715,111	100.4	49.9	50.9
<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
<b>Обврски по основ на нетековни средства (или груп...</b>	E	0	0	/	0.0	0.0
<b>Вкупна пасива</b>		101,947,230	99,597,245	102.4	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

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 6

## БИЛАНС НА УСПЕХ

Категорија	2015	2014	Инд.	% во вкупно	
				2015	2014
<b>Приходи од работењето</b>	1	71,515,186	80,515,185	88.8	100.0
<b>Финансиски приходи</b>	2	0	0	0.0	0.0
<b>Удел во добивката на придружените друштва</b>	3	0	0	0.0	0.0
<b>Вкупно приходи</b>		71,515,186	80,515,185	88.8	100.0
 <b>Расходи од работењето</b>	 1	 66,716,555	 72,790,268	 91.7	 96.4
Расходи од основна дејност		58,736,393	59,201,723	99.2	84.9
Останати трошоци од работењето		702,353	3,484,066	20.2	1.0
Трошоци за вработени		5,602,563	5,775,169	97.0	8.1
Амортизација на материјалните и нематеријалните средс...		1,675,246	1,441,291	116.2	2.4
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		0	0	0.0	0.0
Останати расходи од работењето		0	2,888,019	0	0.0
<b>Финансиски расходи</b>	<b>2</b>	<b>2,470,975</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>3.6</b>
Финансиски расходи од односи со поврзани друштва		70,186	0	/	0.1
Расходи по основ на камати и курсни разлики од работе...		2,400,789	0	/	3.5
Расходи од финансиски средства и вредносно усогласув...		0	0	/	0.0
Останати финансиски расходи		0	0	0.0	0.0
<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>		69,187,530	72,790,268	95.1	100.0

Категорија	2015	2014	Инд.
<b>Добивка пред оданочување</b>	1	2,327,656	7,724,917
<b>Загуба пред оданочување</b>	2	0	0
<b>Данок на добивка</b>	3	232,766	772,491
<b>Нето добивка во деловната година</b>	4	2,094,890	6,952,426
<b>Нето загуба во деловната година</b>	5	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

ЛУКАС ДОО Прилеп

Издаден 8-Apr-2016

Поглавје 6

## ИНДИКАТОРИ

Категорија	2015	2014	Раст а.в.(%)
<b>Ликвидносни индикатори</b>			
Работен капитал	1,018,934	689,807	329,127 (0.48)
Тековен показател	1.02	1.01	0.01 (0.01)
Брз показател	0.24	0.39	-0.15 (-0.38)
<b>Показатели за обрт</b>			
Обрт на средства	70.47%	80.12%	-0.10 (-0.12)
Денови на обрт на средства	518	456	62 (0.14)
Обрт на обврските	10.44	17.34	-6.90 (-0.40)
Просечни денови на плаќање на обврските	35	22	13 (0.59)
Обрт на побарувањата	466.85%	422.27%	0.45 (0.11)
Денови на обрт на побарувањата	78	86	-8 (-0.09)
Обрт на залихи	164.55%	188.10%	-0.24 (-0.13)
Денови на обрт на залихи	222	194	28 (0.14)
<b>Профитабилност</b>			
Поврат на капитал (ROE)	4.11%	14.22%	-0.10 (-0.71)
Поврат на средства (ROA)	2.05%	6.98%	-0.05 (-0.71)
Нето профитна маргина	2.95%	8.71%	-0.06 (-0.66)
<b>Показатели за задолженост</b>			
финансиски левериџ	1.00	1.04	-0.04 (-0.04)
Коефициент на задолженост	0.50	0.51	-0.01 (-0.02)
Вкупни обврски / EBITDA	7.87	5.53	2.34 (0.42)
Покриеност на сервисирање на долгови (DSCR)	0.40	0.50	-0.10 (-0.20)
Покриеност на камати	1.94	/	0.00
Краткорочни кредити / Продажба	54.83%	54.96%	0.00 (0.00)
Тековни обврски / Вкупна продажба	71.70%	63.55%	0.08 (0.13)

# 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.