

BONITETNI IZVJEŠTAJ

Izdano u Zagrebu, dana 24.03.2019

ODABRANO DRUŠTVO

- Naziv: Deutsche Lufthansa AG
- Adresa: Von Gablenz-Strasse 2-6, Njemačka, D-50679 Köln,
- OIB: 08184408943
- Matični broj: 04061616
- Godina osnivanja: 2014.
- Djelatnost NKD: 5110, Zračni prijevoz putnika
- Pravni oblik: inozemni osnivač
- Broj zaposlenih: 6
- Registracijski broj i trgovački sud: 80857726, Trgovački sud u Zagrebu
- Temeljni kapital društva: 1.180.352.000,00 euro

Informacije valjane na dan: 24.03.2019

Ocjena Boniteta

9

- Vrlo mali rizik

Ocjena boniteta iskazuje vjerojatnost insolventnosti društva u budućem razdoblju od 12 mjeseci. Izražena je u obliku skale od 1-10 gdje je 1 najlošija ocjena-izuzetno veliki rizik od insolventnosti/stečaja, ocjena 5 iskazuje srednje veliki rizik od insolventnosti dok je 10 najbolja ocjena koja iskazuje izuzetno mali rizik insolventnosti.



MAKSIMALNI KREDIT EUR 250.000,00

Maksimalni kredit u rasponu od 1.000-250.000 Eur treba shvatiti kao gornju preporučljivu granicu izloženosti dobavljača robe ili usluge na bazi otvorene stavke s odgodom plaćanja. Pretpostavlja se da u prosjeku tvrtka ima 5 dobavljača istovremeno.

RAČUNI DRUŠTVA

- Broj dana blokade u zadnjih godinu dana je 0
- Računi društva nisu blokirani.

HR3524020061100893720 - ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK d.d. Rijeka

NAPLATA POTRAŽIVANJA

- Ne postoje poznati slučajevi naplate potraživanja

ODGOVORNE OSOBE I DRUŠTVA

- osoba ovlaštena da u Ceyhun Demirkol
- osoba ovlaštena da u Bernhard Wodl
- osoba ovlaštena da u Peter Pullem
- Povezana tvrtka: Lufthansa Cargo AG
- Povezana tvrtka: Austrian Airlines AG

KRATKI SAŽETAK FINANCIJSKIH POKAZATELJA (kn)

- Ukupna aktiva: 288.128.000,00
- Kapital i rezerve: 286.019.000,00
- Ukupne obveze: 139.000,00
- Ukupni prihodi: 135.722.000,00
- EBITDA: 119.496.000,00
- Dobit ili gubitak razdoblja: 119.225.000,00

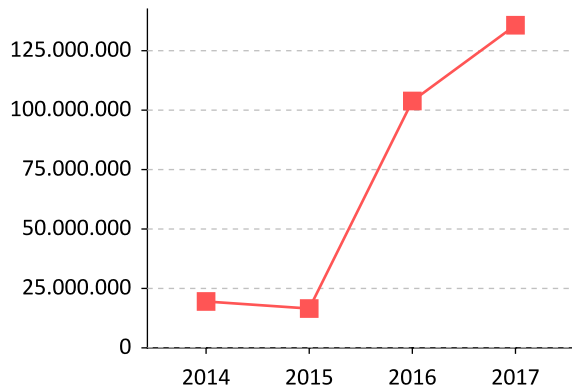
KRATKI KOMENTAR FINANCIJSKIH POKAZATELJA

Trend poslovanja je pozitivan, društvo je ostvarilo rast prihoda od 30.69% u odnosu na prethodnu godinu te rast dobiti od 34.28%.

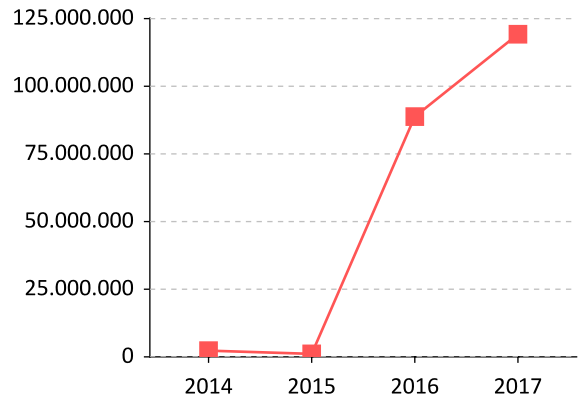
Stupanj samofinanciranja je porastao i sada iznosi 99.27%. Društvo iz tekuće dobiti može podmiriti trošak kamata.

Prosječan broj dana naplate vlastitih potraživanja iznosi 12 dana i manji je u odnosu na prošlu godinu, a prosječan broj dana plaćanja dobavljačima pao je u odnosu na prošli godinu i iznosi 0 dana.

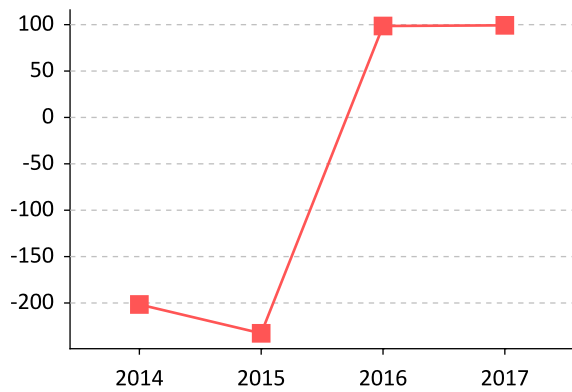
Ukupni prihod



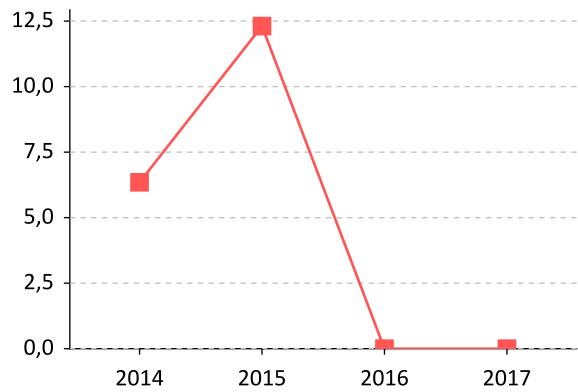
Dobit



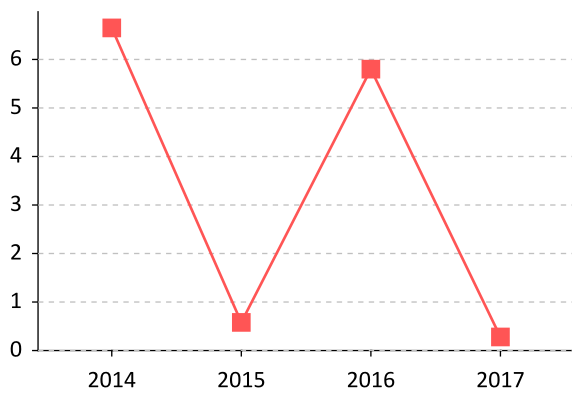
Stupanj samofinanciranja



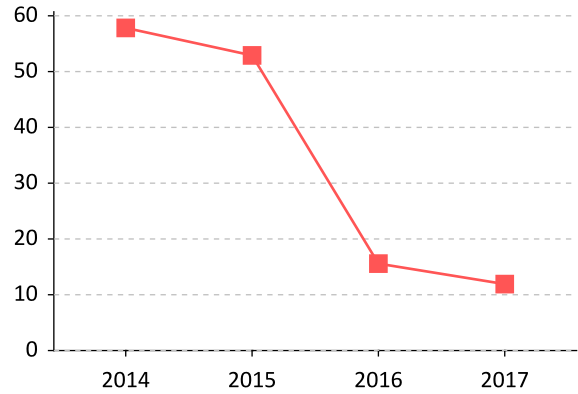
Faktor zaduženosti



DPO (plaćanja prema dobavljačima u danima)



DSO (naplata potraživanja u danima)



FINANCIJSKI POKAZATELJI

Svi iznosi prikazani su u kunama

BILANCA

	2017	2016	2015	2014
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	0,00	0,00	0,00	0,00
NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0,00	0,00	0,00	0,00
Izdaci za razvoj	0,00	0,00	0,00	0,00
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0,00	0,00	0,00	0,00
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zemljište	0,00	0,00	0,00	0,00
Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00
Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00
Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala materijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganje u nekretnine	0,00	0,00	0,00	0,00
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0,00	0,00	0,00	0,00
POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0,00	0,00	0,00	0,00
KRA TKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	288.118.000,00	169.214.000,00	4.522.000,00	5.521.000,00
ZALIHE (AOP 039 do 045)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sirovine i materijal	0,00	0,00	0,00	0,00
Proizvodnja u tijeku	0,00	0,00	0,00	0,00
Gotovi proizvodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Trgovačka roba	0,00	0,00	0,00	0,00
Predujmovi za zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00
Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	288.018.000,00	169.158.000,00	2.672.000,00	3.218.000,00
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	283.426.000,00	164.262.000,00	0,00	0,00

Potraživanja od kupaca	4.485.000,00	4.490.000,00	2.405.000,00	3.074.000,00
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	19.000,00	40.000,00	2.000,00	2.000,00
Potraživanja od države i drugih institucija	59.000,00	164.000,00	42.000,00	57.000,00
Ostala potraživanja	28.000,00	202.000,00	223.000,00	85.000,00
KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	100.000,00	56.000,00	1.851.000,00	2.303.000,00
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	10.000,00	26.000,00	38.000,00	283.000,00
UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	288.128.000,00	169.240.000,00	4.560.000,00	5.804.000,00
IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0,00	0,00
KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	286.019.000,00	166.794.000,00	-10.610.000,00	-11.701.000,00
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
KAPITALNE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00
REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakonske rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00

Rezerve za vlastite dionice	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0,00	0,00	0,00	0,00
Statutarne rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
REVALORIZACIJSKE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00
REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0,00	0,00	0,00	0,00
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	166.794.000,00	78.006.000,00	-11.712.000,00	-13.996.000,00
Zadržana dobit	166.794.000,00	78.006.000,00	0,00	0,00
Preneseni gubitak	0,00	0,00	11.712.000,00	13.996.000,00
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Dobit poslovne godine	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Gubitak poslovne godine	0,00	0,00	0,00	0,00
MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0,00	0,00	0,00	0,00
REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za započete sudske sporove	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00	0,00	0,00
Druga rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00
DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale dugoročne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Odgođena porezna obveza	0,00	0,00	0,00	0,00
KRA TKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	139.000,00	322.000,00	13.575.000,00	14.570.000,00
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	13.445.000,00	13.894.000,00
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema dobavljačima	13.000,00	239.000,00	25.000,00	309.000,00
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema zaposlenicima	0,00	0,00	0,00	44.000,00
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	114.000,00	70.000,00	76.000,00	65.000,00
Obveze s osnove udjela u rezultatu	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00

Ostale kratkoročne obveze	12.000,00	13.000,00	30.000,00	258.000,00
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.971.000,00	2.124.000,00	1.594.000,00	2.934.000,00
UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	288.128.000,00	169.240.000,00	4.560.000,00	5.804.000,00
IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0,00	0,00

RAČUN DOBITI I GUBITKA

	2017	2016	2015	2014
POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	135.600.000,00	103.743.000,00	16.369.000,00	19.139.000,00
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	134.959.000,00	103.273.000,00	15.681.000,00	18.545.000,00
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	641.000,00	470.000,00	688.000,00	594.000,00
POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	16.104.000,00	14.848.000,00	15.196.000,00	16.762.000,00
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	0,00
Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	67.000,00	47.000,00	43.000,00	22.000,00
Troškovi sirovina i materijala	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali vanjski troškovi	67.000,00	47.000,00	43.000,00	22.000,00
Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	1.495.000,00	1.776.000,00	2.089.000,00	2.503.000,00
Neto plaće i nadnice	850.000,00	1.069.000,00	705.000,00	1.256.000,00
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	483.000,00	519.000,00	1.072.000,00	898.000,00
Doprinosi na plaće	162.000,00	187.000,00	312.000,00	349.000,00
Amortizacija	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali troškovi	14.488.000,00	12.923.000,00	12.894.000,00	13.921.000,00
Vrijednosno usklađivanje (AOP 144+145)	46.000,00	54.000,00	110.000,00	313.000,00

dugotrajne imovine (osim finansijske imovine)	0,00	0,00	0,00	0,00
kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine)	46.000,00	54.000,00	110.000,00	313.000,00
Rezerviranja (AOP 147 do 152)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za započete sudske sporove	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00	0,00	0,00
Druga rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni rashodi	8.000,00	48.000,00	60.000,00	3.000,00
FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	122.000,00	105.000,00	174.000,00	375.000,00
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	0,00	0,00	174.000,00	375.000,00
Ostali prihodi s osnove kamata	0,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	122.000,00	105.000,00	0,00	0,00
Nerealizirani dobiti (prihodi) od finansijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali finansijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVANREDNI PRIHOD	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	393.000,00	211.000,00	245.000,00	456.000,00
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	0,00	0,00	245.000,00	456.000,00
Tečajne razlike i drugi rashodi	393.000,00	211.000,00	0,00	0,00
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVANREDNI RASHOD	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	135.722.000,00	103.848.000,00	16.544.000,00	19.514.000,00
UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	16.497.000,00	15.060.000,00	15.441.000,00	17.218.000,00
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	0,00	0,00	0,00	0,00
POREZ NA DOBIT	0,00	0,00	0,00	0,00
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Dobit razdoblja (AOP 179-182)	119.225.000,00	88.788.000,00	1.103.000,00	2.296.000,00
Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0,00	0,00	0,00	0,00

POKAZATELJI (RATIOSI)

	2017	2016	2015	2014	Poželjna vrijednost	Prosjek grupe *
LIKVIDNOST						
Koeficijent tekuće likvidnosti	2.076,41	525,60	0,33	0,38	>1,5	1,79
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2.076,41	525,60	0,33	0,38	>1	1,69

ZADUŽENOST

Stupanj samofinanciranja	99,27 %	98,55 %	0,00 %	0,00 %	>50%	-12,20 %
Pokriće troška kamata	1,00	1,00	1,22	1,20	više je bolje	1,01
Faktor zaduženosti	0,00	0,00	12,31	6,35	<3,5	-2,33

AKTIVNOST

Prosječni dani plaćanja dobavljačima	0,28	5,80	0,58	6,65	manje je bolje	58,29
Prosječni dani naplate potraživanja	11,91	15,58	52,90	57,83	manje je bolje	48,45
Obrtaj zaliha u danima	0,00	0,00	0,00	0,00	manje je bolje	4,31

PRODUKTIVNOST

Poslovni prihod po zaposlenom	22.600.000,00	17.291.000,00	1.637.000,00	1.914.000,00	više je bolje	169.614,49
EBITDA po zaposlenom	19.915.900,00	14.815.800,00	117.300,00	237.700,00	više je bolje	15.517,22
Neto dobit po zaposlenom	19.870.800,00	14.798.100,00	110.300,00	229.600,00	više je bolje	5.412,24
Poslovni rashod po zaposlenom	2.684.000,00	2.474.700,00	1.519.600,00	1.676.200,00	manje je bolje	148.504,79
Prosječna neto plaća po zaposlenom	11.800,00	14.800,00	5.900,00	10.500,00	više je bolje	1.546,73

PROFITABILNOST

EBITDA	119.496.000,00	88.895.000,00	1.173.000,00	2.377.000,00	više je bolje	89.945,37
Neto marža	87,92 %	85,58 %	6,74 %	12,00 %	više je bolje	-11,37 %
Povrat na uloženi kapital (ROE)	41,68 %	53,23 %	10,39 %	19,62 %	više je bolje	-2,85 %
Povrat na ukupnu imovinu (ROA)	41,38 %	52,46 %	24,18 %	39,56 %	više je bolje	-14,87 %
Novčani tijek iz rezultata	119.224.731,00	88.788.466,00	1.102.710,00	2.295.707,00	više je bolje	47.581,61

* Prikazani prosjek je za grupu : 5110 Zračni prijevoz putnika

POKAZATELJI (RATIOSI) legenda

Napomena	Formula
----------	---------

LIKVIDNOST

Koeficijent tekuće likvidnosti	mjeri sposobnost društva da podmiri kratkoročne obveze	$(\text{Kratkotrajna imovina}) / (\text{Kratkoročne obveze})$
--------------------------------	--	---

Koeficijent ubrzane likvidnosti	pokazuje ima li društvo dovoljno sredstava da podmiri svoje kratkoročne obveze bez prodaje zaliha	$(\text{Kratkotrajna imovina})/(\text{Kratkoročne obveze-Zalihe})$
---------------------------------	---	--

ZADUŽENOST

Stupanj samofinanciranja	pokazuje koliko (%) je imovine financirano iz vlastitih sredstava društva	$(\text{Kapital i rezerve})/(\text{Ukupna aktiva}) * 100$
Pokriće troška kamata	pokazuje koliko puta bi društvo moglo isplatiti kamate iz tekuće dobiti	$((\text{dobit prije oporezivanja} + \text{kamate})/\text{kamate})$
Faktor zaduženosti	pokazuje koliko bi godina društvu trebalo da plati sve trenutne obaveze ako bi zadržalo trenutni novčani tijek iz rezultata	$(\text{ukupne obveze}/(\text{neto dobit} + \text{amortizacija}))$

AKTIVNOST

Prosječni dani plaćanja dobavljačima	pokazuje koliko je prosječno dana potrebno društvu da plati svoje obveze prema dobavljačima	$(\text{Obveze prema dobavljačima})/(\text{Poslovni rashod}) * 360$
Prosječni dani naplate potraživanja	pokazuje koliko je prosječno dana potrebno društvu da naplati svoja potraživanja	$(\text{Potraživanja od kupaca})/(\text{Poslovni prihod}) * 360$
Obrtaj zaliha u danima	pokazuje koliki je broj dana potreban društvu da proda svoje zalihe, manji broj pokazuje brži obrtaj zaliha	$(\text{Zalihe})/(\text{Poslovni prihod}) * 360$

PRODUKTIVNOST

Poslovni prihod po zaposlenom	pokazuje koliki prihod društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{Poslovni prihod})/(\text{Broj zaposlenih})$
EBITDA po zaposlenom	pokazuje koliki EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{EBITDA})/(\text{Broj zaposlenih})$
Neto dobit po zaposlenom	pokazuje koliku neto dobit društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{Neto dobit})/(\text{Broj zaposlenih})$
Poslovni rashod po zaposlenom	pokazuje koliko troškova otpada na jednog zaposlenog	$(\text{Operativni trošak})/(\text{Broj zaposlenih})$
Prosječna neto plaća po zaposlenom	pokazuje prosječnu neto plaću u društvu	$(\text{Neto plaće i nadnice})/(\text{Broj zaposlenih})$

PROFITABILNOST

EBITDA	prikazuje ostvarenu dobit prije kamata, poreza i amortizacije	$(\text{Poslovni prihodi}) - (\text{Poslovni rashodi}) + (\text{Amortizacija})$
Neto marža	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na ukupni prihod	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Poslovni prihod})$
Povrat na uloženi kapital (ROE)	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na vlastiti uloženi kapital društva	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Kapital i rezerve})$
Povrat na ukupnu imovinu (ROA)	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na ukupnu imovinu društva	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Ukupna aktiva})$
Novčani tijek iz rezultata	prikazuje ostvareni Cash flow iz rezultata	$(\text{neto dobit} + \text{amortizacija})$

Informacije i podaci dostupni u bonitetnom izvještaju podliježu općim uvjetima o poslovanju ili uvjetima pojedinačno potpisanog ugovora i mogu se koristiti samo u svrhu u koju su zatraženi.

Prima Bon d.o.o. ne preuzima nikakvu odgovornost za poslovne odluke donesene na temelju ovog bonitetnog izvještaja.

Prima Bon d.o.o.
Gradišćanska 32
10000 Zagreb
Tel.: +385 1 5999 973
Fax: +385 1 5999 909
E-mail: info@bon.hr