

CWT Metal , spol. s r.o.
Jovická ulica 636, 049 51 Brzotín



IČO: 36 217 760

DIČ: 2020037756

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Košiciach I, Oddiel:Sro

Vložka číslo: 13645/V

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2013

zostavená ku dňu : 31. 12. 2013

Konateľ spoločnosti:

Ing. Rudolf Mičuda

Spracovala: Eva Kováčová

Rok 2013 bol z pohľadu obchodných aktivít a požiadaviek zákazníkov podstatne zložitejší ako predchádzajúce obdobia.

Krátke dodacie termíny a vysoký tlak na ceny, s cieľom vyhovieť požiadavkám zákazníka, spôsobovali nerovnomerné zaťaženie výroby. Z tohto dôvodu bolo nutné často meniť technologické a výrobné procesy, čo následne spôsobovalo zvýšenie výrobných nákladov aj pri výrobkoch, ktoré sa vyrábali v minulom období (prerušovanie dávok, rôzne technické zmeny), no zvýšené náklady nebolo možné zohľadniť v cene.

Veľmi dôležitým faktorom je aj pracovná sila, kde v zložitých konkurenčných podmienkach na trhu práce došlo v žiadaných profesiách k viacerým zmenám. Z dôvodu udržania požadovanej vysokej kvalifikovanosti pracovníkov došlo k zvýšeniu osobných nákladov, ktoré nebolo možné premietnuť do cien výrobkov, práve naopak, niektoré ceny výrobkov s cieľom udržania konkurencieschopnosti boli znížené.

Aj pri poklese produkcie sme udržali stav zamestnanosti na minuloročnej úrovni z dôvodu kapacitnej a profesijnej pripravenosti na budúce obdobia, čo samozrejme taktiež negatívne ovplyvnilo hospodárenie.

Pri vybraných profesiách, hlavne v trieskovom obrábaní na CNC strojoch, je nutné zvýšiť kvalifikovanosť, aj počet pracovníkov, pretože výrobky na uvedených pracoviskách sa stávajú čoraz viac žiadané na trhu.

Štruktúra našich odberateľov ostala bez výrazných zmien.

Vzhľadom na neekonomičnosť výroby pre nových odberateľov, sme sa koncentrovali na upevnenie vzťahov s doterajšími odberateľmi, u ktorých máme overenú vyššiu platobnú disciplínu.

Stratu z hospodárenia považujeme za prechodný jav, hlavne z už spomínaných vysokých osobných nákladov, ktoré nepovažujeme z dlhodobého hľadiska ako problém, ale ako personálnu rezervu pre rok 2014.

ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Štatutárny orgán:

Ing. Rudolf Mičuda, konateľ
Ing. Peter Mandát, prokurista

Orgány spoločnosti:

Valné zhromaždenie
Konateľ a riaditeľ

Členenie spoločnosti podľa úsekov:

úsek ekonomicko-finančný
úsek výrobnotechnický

Vedúci úsekov sú priamo podriadení konateľovi spoločnosti.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ

Ukazovateľ	za rok 2011	za rok 2012	za rok 2013
Priemerný počet zamestnancov	79	79	75
z toho: riadiaci pracovníci	21	21	23
výrobní robotníci	48	48	42
pomocný obsluh.personál	5	5	5
nevýrobní robotníci	5	5	5
	k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2013
Stav pracovníkov	79	79	77
z toho: riadiaci pracovníci	21	22	24
výrobní robotníci	48	47	43
pomocný obsluh.personál	5	5	5
nevýrobní robotníci	5	5	5
Počet žien	13	13	12
z toho: robotnícke profesie	4	4	2

Významní dodávateľia a odberateľia

Dodávateľia:

FERONA a.s. Žilina
GBO s.r.o. Košice
ITALINOX s.r.o. Rožňava
Königfrankstahl s.r.o., Senec
LASERKOV a.s. Buzica
MSM PONY s.r.o. Martin
RAVEN a.s. Považská Bystrica
SAN TRADE s.r.o. Košice
Stappert Slovensko s.r.o.
Thyssenkrupp Ferostav s.r.o.
TOP Steel s.r.o. Košice

Odberateľia:

EURIS s.r.o.
GBO s.r.o.
MT COMAX s.r.o.
MSM PONY s.r.o.
RMS a.s.
Schelling Slovakia s.r.o.
Unico-Unit s.r.o.
Tatralift a.s.
Truxter s.r.o.

Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Vývoj likvidity a zadlženosti:

- pohotová: finančný majetok/krátkodobé záväzky
- bežná: fin.majetok+krátkodobé pohľ./krátk. Záväzky
- celková: obežný majetok-dlhodobé pohľ./krátk.záväzky

Čistý pracovný prevádzkový kapitál: krátkodobý fin.majetok + krátkodobé pohľ. + zásoby -
- krátkodobé záväzky

Zadlženosť celková: cudzie zdroje (záväzky + čas. rozlíšenie)/celkový majetok

Finančná samostatnosť: vlastné imanie/majetok celkom

Ukazovateľ	Doporučené hodnoty	2011	2012	2013	Vývoj v čase
Likvidita: pohotová	0,2 - 0,80	0,04	0,01	0,01	bez zmeny
bežná	1,0 - 1,5	0,97	0,96	0,82	negatívny
celková	2,0 -2,5	1,86	1,84	1,76	negatívny
Čistý pracovný kapitál	kladné číslo	402 948	405 883	342 779	negatívny
Zadlženosť celková	do 0,60	0,67	0,67	0,67	bez zmeny
Finančná samostatnosť	od 0,40	0,33	0,33	0,33	bez zmeny

Ukazovateľ	Výpočet	2011	2012	2013	Vývoj v čase
Návratnosť kapitálu, ROE v %	zisk po zdanení/vlastný kapitál	1,80	0,40	-9,60	negatívny
Návratnosť aktív, ROA v %	HV/celkové aktíva	0,60	0,10	-3,20	negatívny
Rentabilita tržieb, ROS v %	HV/tržby za predaj tovaru a výrobkov	0,20	0,10	-1,30	negatívny
Hrubá marža v %	Tržby/nákl. za tovar a výr.spotreba	33,00	34,50	35,90	pozitívny
Pridaná hodnota v %	prid. hodnota/nákl. na tovar + výr.spotr.	49,30	52,60	56,10	pozitívny
Pomer mzd. nákl. k tržbám v %	mzd. náklady/tržby	21,21	23,27	25,13	nárast

Vybrané ekonomické ukazovatele v €

Obrat spoločnosti klesol oproti roku 2012 cca o 12%. Hlavným dôvodom bol výpadok objednávok od nášho najväčšieho zahraničného odberateľa zhruba o 8,04%. Je to dôsledok pretrvávajúcej hospodárskej krízy. Keďže pri týchto zákazkách sa pracuje s pomerne vysokou pridanou hodnotou, výrazný vplyv sa premietol na celkovom hospodárení spoločnosti. Ďalším činiteľom, ktorý sa značnou mierou podieľal na negatívnom hospodárení boli osobné náklady. Napriek tomu, že firma podniká na území s vysokou mierou nezamestnanosti, zníženie stavu zamestnancov by predstavovalo riziko, že v prípade nárastu produkcie, by nevedela nahradiť výpadok odborníkov. Tento fakt bol hlavným dôvodom, že sa eliminácia výpadku tržieb neriešila personálnymi zmenami, ale najmä efektívnym využívaním materiálových zásob.

Ukazovateľ	2011	2012	2013	Zmena v €	Zmena v %
Tržby z predaja vľ.výrobkov a služieb	2 559 319	2 757 581	2 439 684	-317 897	88,47
Výrobná spotreba	1 663 300	1 781 443	1 545 980	-235 463	86,78
Pridaná hodnota	908 582	989 675	902 453	-87 222	91,19
Osobné náklady	831 903	951 705	902 121	-49 584	94,79
Hospodársky výsledok	6 967	1 750	-34 566	-36 316	-1975,20

Štruktúra a vývoj vlastného imania v roku 2013 v €

	Základné imanie	Zákonný RF	Nerozdelený zisk min. rokov	Ostatné fondy	VH bežného účt. Obdobia	Celkom
Stav k 31.12.2012	7967	797	162 938	220 398	1 750	393 850
Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2012			1 750		-1 750	
v tom prídel do soc.fondu			-500			-500
Dividendy z VH 2012						
Dividendy z VH min.rokov						
Ďalšie vklady do vlastného imania						
Výsledok hospodárenia za rok 2013					-34 566	-34 566
Stav k 31.12.2013	7967	797	164 188	220 398	-34 566	358 784

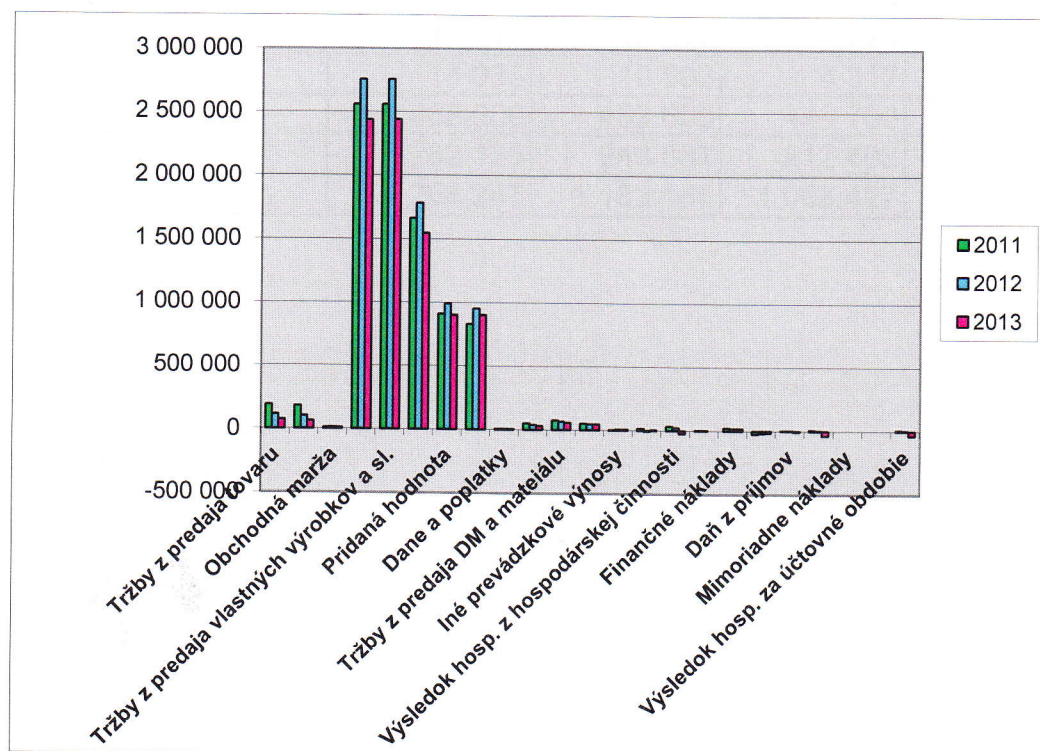
Vývoj štruktúry zdrojov krytia majetku v celých €

Ukazovateľ	2011	2012	2013	Index 2013/2012
1.) MAJETOK SPOLU	1 204 247	1 182 158	1 063 427	89,96
2.) Neobežný majetok	325 702	288 042	267 413	92,84
3.) Obežný majetok spolu	871 984	889 336	792 479	89,11
z toho zásoby	419 301	423 793	423 257	99,87
z toho krátkodobé pohľadávky	432 814	459 690	364 733	79,34
v tom obchodné pohľadávky	206 416	253 617	251 979	99,35
v tom čistá hodnota zákazky	215 433	198 602	106 428	53,59
daňové pohľadávky	10 965	7 471	6 326	84,67
z toho: finančný majetok	19 739	5 006	4 489	89,67
4.) Časové rozlíšenie aktív	6 561	4 780	3 535	73,95
A.) Krytie neobežného majetku vlastnými zdrojmi a dlh. Záväzkami a dlh.úvemi v % (r.5 + 8)/r.2	124,72	140,38	135,78	96,72
5.) Vlastné imanie spolu	392 167	393 850	358 784	91,10
z toho: výsledok hosp. min. rokov	156 038	162 938	164 188	100,77
výsledok hosp.za účt.obd.	6 967	1 750	-34 566	-1 975,20
6.) Závázky spolu	812 080	788 308	704 643	89,39
7.) Rezervy	47 014	46 312	38 224	82,54
8.) Dlhodobé záväzky	14 035	10 503	4 317	41,10
9.) Krátkodobé záväzky spolu	468 906	482 606	449 700	93,18
z toho záv.z obch. styku	375 609	394 331	351 728	89,20
10.) Bankové úvery krátkodobé	282 125	248 887	212 402	85,34
11.) Vlastné imanie a dlhodobé cudzie zdroje	406 202	404 353	363 101	89,80
B.) Miera zadlženosti (r.6/ r.1) v %	67,43	66,68	66,26	99,37
C.) Pracovný kapitál (r.3 - r. 9 - 10)	120 953	157 843	130 377	82,60

VYBRANÉ UKAZOVATELE VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

v €

	2011	2012	2013	Index 2013/2012
Tržby z predaja tovaru	189 263	113 430	73 535	64,83
Náklady vynaložené na obst. pred. tovaru	178 492	101 089	64 016	63,33
Obchodná marža	10 771	12 341	9 519	77,13
Výroba	2 561 111	2 758 777	2 438 914	88,41
Tržby z predaja vlastných výrobkov a sl.	2 559 319	2 757 581	2 439 684	88,47
Výrobná spotreba	1 663 300	1 781 443	1 545 980	86,78
Pridaná hodnota	908 582	989 675	902 453	91,19
Osobné náklady	831 903	951 705	902 121	94,79
Dane a poplatky	4 413	3 939	3 784	96,06
Odpisy DNM a DHM	50 027	37 660	29 362	77,97
Tržby z predaja DM a materiálu	74 918	64 320	55 562	86,38
ZC predané DM a predaného materiálu	50 908	45 963	46 377	100,90
Iné prevádzkové výnosy	1 838	7 005	7 776	111,01
Iné prevádzkové náklady	13 678	-4 139	5 250	-126,84
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	33 262	22 552	-23 456	-104,01
Finančné výnosy	11	5	0	0,00
Finančné náklady	23 320	18 687	16 727	89,51
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	-23 309	-18 682	-16 727	89,54
Daň z príjmov	2 986	2 120	-5 617	-264,95
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	6 967	1 750	-34 566	-1 975,20
Mimoriadne náklady				
Mimoriadne výnosy				
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	6 967	1 750	-34 566	-1 975,20

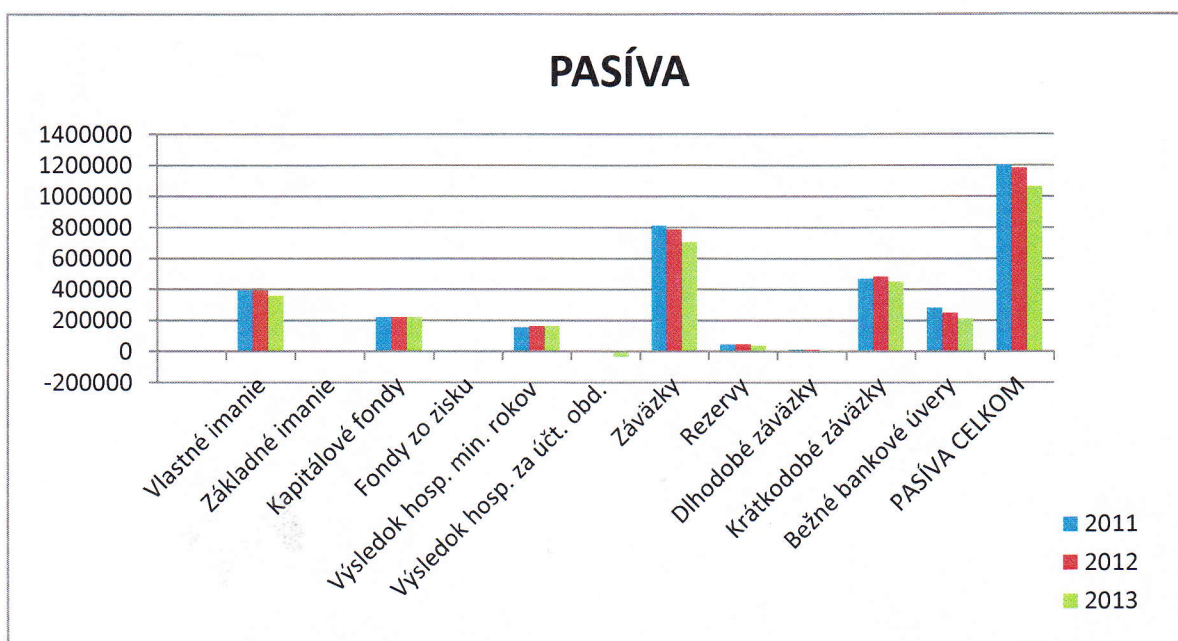
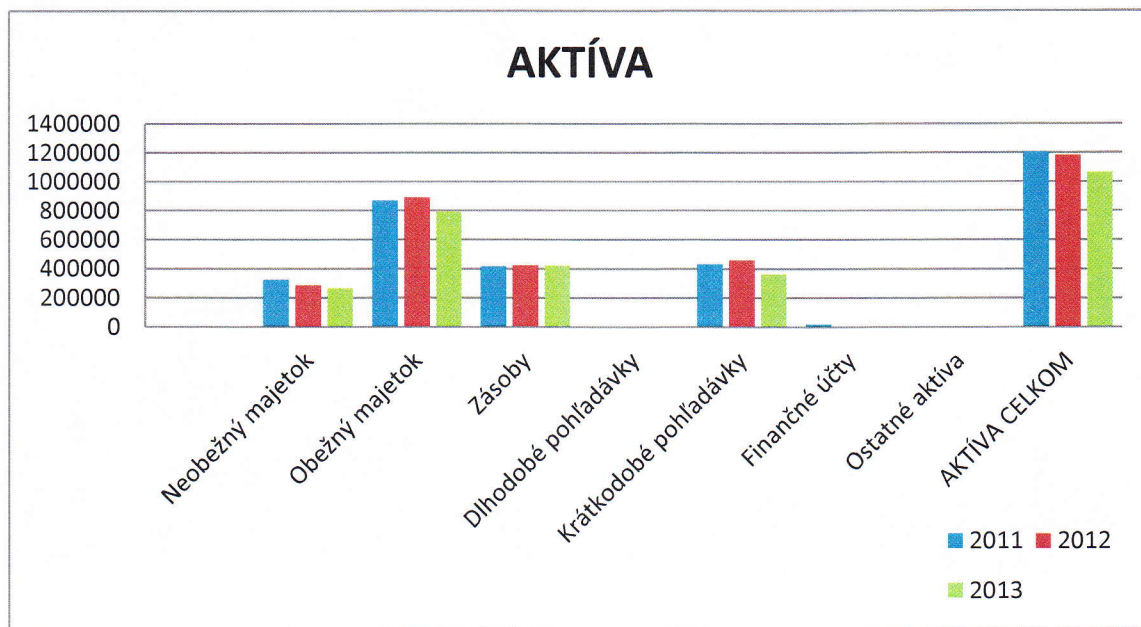


VYBRANÉ UKAZOVATELE SÚVAHY v €

AKTÍVA	2011	2012	2013	Index 2013/2012
Neobežný majetok	325 702	288 042	267 413	92,84
Obežný majetok	871 984	889 336	792 479	89,11
Zásoby	419 301	423 793	423 257	99,87
Dlhodobé pohľadávky	130	847	0	0,00
Krátkodobé pohľadávky	432 814	459 690	364 733	79,34
Finančné účty	19 739	5 006	4 489	89,67
Ostatné aktíva	6 561	4 780	3 535	73,95
AKTÍVA CELKOM	1 204 247	1 182 158	1 063 427	89,96

PASÍVA	2011	2012	2013	Index 2013/2012
Vlastné imanie	392 167	393 850	358 784	91,10
Základné imanie	7 967	7 967	7 967	100,00
Kapitálové fondy	220 398	220 398	220 398	100,00
Fondy zo zisku	797	797	797	100,00
Výsledok hosp. min. rokov	156 038	162 938	164 188	100,77
Výsledok hosp. za účt. obd.	6 967	1 750	-34 566	-1 975,20
Záväzky	812 080	788 308	704 643	89,39
Rezervy	47 014	46 312	38 224	82,54
Dlhodobé záväzky	14 035	10 503	4 317	41,10
Krátkodobé záväzky	468 906	482 606	449 700	93,18
Bežné bankové úvery	282 125	248 887	212 402	85,34
PASÍVA CELKOM	1 204 247	1 182 158	1 063 427	89,96

VYBRANÉ UKAZOVATELE SÚVAHY v €



Návrh rozdelenia zisku za rok 2013:

Konateľ spoločnosti Ing. Mičuda predloží valnému zhromaždeniu spoločníkov návrh na zúčtovanie straty spoločnosti v sume 34 565,92 € nasledovne:

- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých období z roku 2009
€ -34 565,92

Účtovná prax a účtovné zásady

Po skončení účtovného obdobia 2013 v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Výdavky v oblasti výskumu a vývoja neboli žiadne. V roku 2013 neboli obstarané vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2014

Cieľom našej spoločnosti pre rok 2014 je dosiahnuť zisk.

Vzhľadom na predpokladaný obrat roku 2014, ktorý by mal byť na úrovni minulého roka, dosiahnutie kladného výsledku hospodárenia nebude smerovať cestou zvyšovania obrátov, ale cestou znižovania výrobných nákladov a zvyšovania produktivity práce, zároveň zlepšením výrobných procesov a predvýrobnej etapy.

Súčasnú požiadavku našich zákazníkov sú hlavne vysoká kvalita, nízka cena a krátke dodacie termíny. Tieto požiadavky plánujeme splniť vyššou kvalifikáciou pracovníkov, zavedením a používaním takého informačného softveru v procese riadenia výroby, ktorý bude prispôbený štruktúre a charakteru predvýrobnej a výrobnej činnosti našej spoločnosti.

Ing. Rudolf Mičuda
konateľ spoločnosti