

VÝROČNÁ SPRÁVA

**predstavenstva spoločnosti
METALCOM Čadca, s.r.o.**



**o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stavu jej majetku
vrátane účtovnej závierky a návrhu na rozdelenie zisku**

za rok 2014

Základné identifikačné údaje:

Obchodné meno:	METALCOM, Čadca, s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec
IČO:	31730159

Obsah výročnej správy

1. Správa o podnikateľskej činnosti a stavu majetku spoločnosti
2. Zverejnené údaje riadnej účtovnej závierky za rok 2014
3. Príloha riadnej účtovnej závierky za rok 2014 /Poznámky k účtovnej závierke/
4. Prehľad o peňažných tokoch /cash flow/ za rok 2014
5. Správa audítora o overení účtovnej závierky
6. Zápis zo zasadnutia valného zhromaždenia a rozhodnutie spoločníka
7. Návrh na rozdelenie zisku

Počet rovnopisov: 5

- základná dokumentačná zložka
- predstavenstvo
- úsek Ekonomika – financie
- auditor
- zbierka listín

Predstavenstvo spoločnosti METALCOM, Čadca, s.r.o.

p r e d k l a d á

valnej hromade konanej dňa 10. 06. 2015

túto výročnú správu o podnikateľskej činnosti, stavu hospodárenia a majetku spoločnosti:

Výročná správa pozostáva z piatich častí:

Časť 1 – Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti

Časť 2 – Zverejňované údaje riadnej účtovnej závierky, súvaha, výkaz ziskov a strát

Časť 3 – Poznámky

Časť 4 – Prehľad o peňažných tokoch /cash flow/

Časť 5 – Správa audítora o overení účtovnej závierky a výročnej závierky spoločnosti

Časť 6 – Zápis valnej hromady, rozhodnutie spoločníka, návrh na rozdelenie zisku

Časť 1

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

I. PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné informácie o spoločnosti:

Obchodné meno:

METALCOM Čadca, s. r. o.

Sídlo:

Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec

IČO:

31730159

Právna forma:

spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň zápisu do OR:

03. 07. 1996

Predmet činnosti:

veľkoobchod so spojovacím materiálom – obchodná činnosť, potraviny, tovar stavebný, hutnícky, poľnohospodársky, strojársky, chemický a petrochemický, automobilový, elektrotechnický, elektronický, lodiarský, uhlie, ropa, textilný, drevársky, papiernícky a celulóza, palivá, plyn, gumársky, odevný

Spoločníci:

METALCOM Kutná Hora, a.s., Karlov 196, Kutná Hora 284 18, Česká republika

Tomáš Mazoch, Lhotka 182, Kozlovice 739 47, Česká republika

Výška vkladu každého spoločníka:

METALCOM Kutná Hora, a.s.

Vklad: **4980,- €** Splatené: **4980,- €**

Tomáš Mazoch

Vklad: **1660,- €** Splatené: **1660,- €**

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ spoločnosti: Ivan Brezovský, J. Hronca 3409/13, Žilina 010 01

Konanie menom spoločnosti:

spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ spoločnosti

Základné imanie:

6640,- €

Rozsah splatenia: 6640,- €

Ďalšie právne skutočnosti:

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 07. 06. 1996 vrátane Dodatku č. 1 k spoločenskej zmluve zo dňa 10. 06. 1996 a dodatku č. 2 k spoločenskej zmluve zo dňa 19. 06. 1996 podľa ustanovení § 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. starý spis: s. r. o. 8100 Dodatok zo dňa 13. 01. 1999, ktorým bola spoločenská zmluva upravená v súlade so zák. č. 11/98 Z. z. Zahraničný kapitál: 100 % - Česká republika. Zmena zo dňa 23. 07. 1999 spoločenskej zmluvy.

Dátum aktualizácie údajov:

03. 04. 2015

Dátum výpisu:

06. 04. 2015

Podnikateľská činnosť

Spoločnosť METALCOM Čadca, s. r. o. v roku 2014 pokračovala v oblasti obchodovania so spojovacím materiálom. V tejto oblasti zastáva spoločnosť naďalej významné miesto na tuzemskom trhu a dosiahla obrat **4. 649 tis. €**, čo predstavuje oproti roku 2013 pokles o 21 %.

Spoločnosť naďalej zastáva významné miesto v predaji spojovacieho materiálu na tuzemskom trhu.

V rámci rozloženia trhu spoločnosť pokrýva takmer všetky kraje Slovenskej republiky. Výrazné zastúpenie zastáva najmä na strednom a východnom Slovensku.

Spoločnosť je naďalej významným obchodným partnerom a dodávateľom vyspelých podnikov v odbore strojárstva, stavebných montáží, energetiky, železničnej prepravy, elektrotechniky a dodáva spojovací materiál aj ďalším organizáciám výrobnjej a nevýrobnjej sféry.

V nákupe tovaru je spoločnosť viazaná na priame obchodné vzťahy s tuzemskými výrobcami ako aj s výrobcami Európskej únie a dovozu tretích krajín /Čína/.

II. HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY

Výsledky hospodárskeho roku 2014 boli zrkadlom celkovej situácie hospodárstva a ekonomiky Slovenskej republiky, čo sa prejavilo aj na celkových tržbách a zisku spoločnosti.

Dosiahnuté tržby zaznamenali pokles oproti predchádzajúcemu roku 2013, a tým sa nenaplnili plánované hodnoty a ukazovatele.

Môžeme však konštatovať, že v spoločnosti sú zriedka plánované tržby v relácii so skutočnými tržbami, čo má objektívne dôvody.

Cesta k prosperite musí viesť cez postupné rozširovanie štruktúry objednávateľov a zvyšovanie činnosti s vyššou pridanou hodnotou.

III. EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli v roku 2014 čiastku **4. 649 tis. €** a pridaná hodnota činila **703 tis. €**. Vyčíslený hospodársky výsledok za rok 2014 po zdanení predstavuje **120 tis. €**.

Daňová povinnosť činila v roku 2014 čiastku **12 tis. €**.

Obchodné výkony spoločnosti mali rozhodujúci vplyv aj na ekonomicko-finančné ukazovatele a možno konštatovať, že z hľadiska celkovej ekonomickej analýzy nie práve najpriaznivejšie.

Dôvodom uvedeného stavu je neustále silnejúce konkurenčné prostredie a snaha zákazníkov presadiť si čo najnižšie ceny.

Hospodársky výsledok za rok 2014 výrazne ovplyvnilo rozhodnutie o dodatočnom výmere colného dlhu a dorubenia rozdielu dane v celkovej výške **161 273,86 €**. Colný dlh vznikol podľa článku 201 ods. 1 písm. a) Colného kódexu, nakoľko pri dovoze tovaru vzniká prepustením tovaru, ktorý podlieha dovoznému clu do voľného obehu.

Ďalším výrazným faktorom, negatívne ovplyvňujúcim hospodársky výsledok spoločnosti boli nevyhnutelné pohľadávky. Spoločnosť vytvorila opravné položky v súlade so zákonom o dani z príjmu č. 595/2003 Z. z. vo výške **54 tis. €**.

V oblasti nákladov spoločnosť vyvíjala snahu o udržanie režijných výdavkov. V mzdových a osobných nákladoch došlo v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi k želanému miernemu nárastu.

V oblasti finančného hospodárskeho výsledku bola vyčíslená strata vo výške **35 tis. €**, na ktorej sa podieľali kurzové straty a nákladové úroky.

Celkovo môžeme ekonomicko-finančnú oblasť charakterizovať ako oblasť so značnými nárokmi na riadenie, súčinnosťou obchodným úsekom a financujúcimi bankami.

Požiadavky na finančné zdroje sa výrazne zvýšili a naďalej sa bude zvyšovať ich potreba pre zabezpečenie odbytu.

V oblasti investícií a hmotného majetku nedošlo v roku 2014 k významnej zmene.

Koncom roka 2012 bola skolaudovaná administratíva budova v celkovej hodnote **1. 430 tis. €**. V priestoroch prenajímaných od spoločnosti Moget, a.s., Bratislava zostali umiestnené len skladové zásoby.

V roku 2013 sa pokračovalo v dokončovaní administratívnych priestorov v celkovej hodnote **153 tis. €** a prebehlo tiež dokončenie prístupovej cesty v celkovej hodnote **4 tis. €**.

V roku 2014 spoločnosť technicky zhodnotila administratívnu budovu, ktorú do majetku zaradila v roku 2013 o hodnotu **56 tis. €** a vykazuje ju naďalej ako svoj majetok.

Dlhodobý majetok spoločnosti za rok 2014 tvorí:

- *administratívna budova*: celková hodnota **1 480 351 €**
- *pozemky*: celková hodnota **69 285 €**

V oblasti likvidity a stavu obežných prostriedkov bol hodnotený hospodársky rok charakteristický tým, že výška stavu pohľadávok a záväzkov výrazne vzrástla.

Vplyv môžeme vidieť v tradičnej koncentrácii tržieb ku koncu roka, a tiež tlakom odberateľov na dlhšie doby splatnosti.

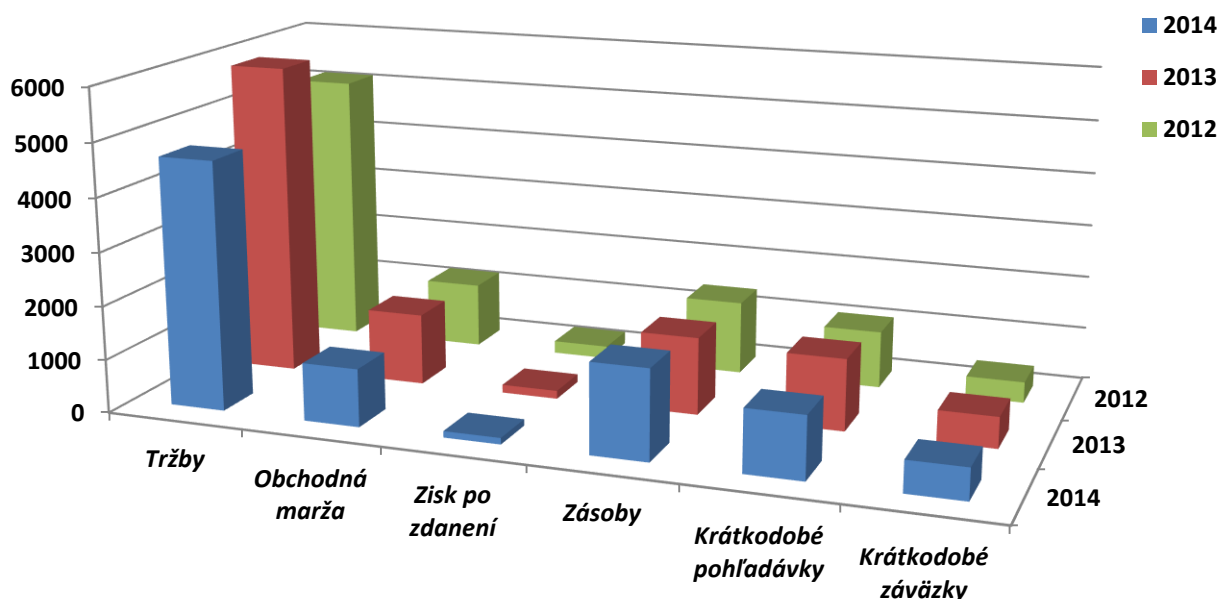
Spoločnosť má Všeobecnou úverovou bankou, a. s. poskytnutý investičný úver vo výške **700 000 €**, ktorého zostatková hodnota k 31. 12. 2014 predstavuje sumu **402 040 €**. Investičný úver bol použitý na dokončenie výstavby administratívnej budovy. Spoločnosť má ďalej k dispozícii čerpanie kontokorentných úverov poskytnutých komerčnými bankami. Všeobecná úverová banka, a. s. vo výške **800 000 €** a TATRA banka, a. s. vo výške **500 000 €**.

Spoločnosť k 31. 12. 2014 čerpala celkom **984 248 €** z oboch kontokorentných úverov. Záruku na investičný úver na administratívnu budovu poskytla materská spoločnosť METALCOM Kutná Hora, a. s. K 31. 12. 2013 spoločnosť čerpala celkom **1.386 tis. €** z bankových úverov.

Celková výška čerpania úverov veľmi nepriaznivo ovplyvňuje hospodársku situáciu spoločnosti.

Porovnanie medziročných hlavných ukazovateľov (v tis. EUR)

Hospodársky rok	2014	2013	2012
Tržby z predaja tovaru	4649	5863	5136
Obchodná marža	1080	1337	1223
Zisk po zdanení	120	151	235
Zásoby	1684	1449	1381
Krátkodobé pohľadávky (brutto)	1172	1343	1076
Krátkodobé záväzky	591	587	392



Z vyššie uvedenej tabuľky a grafu vyplýva, že v roku 2014 došlo v porovnaní s rokom 2013 k **21 %** poklesu tržieb. Obchodná marža poklesla v roku 2014 o **19 %**. Taktiež došlo k poklesu krátkodobých pohľadávok o **13 %**, k nárastu krátkodobých záväzkov o **0,7 %** a k nárastu zásob o **16 %**.

Pokles tržieb (21 %) bol priamoúmerný poklesu zisku (21 %), ku ktorému došlo predovšetkým z dôvodu vyrubenia colného dlhu a negatívny vplyv na hospodársky výsledok mali tiež nevymožiteľné pohľadávky.

Ďalšou významnou položkou, ovplyvňujúcou hospodársky výsledok bola tvorba odpisov administratívnej budovy zaradenej vo výške **80 tis. €**.

IV. OBLASŤ OCHRANY ISR A OCHRANY ŽP

V roku 2014 spoločnosť pokračovala v riadení svojich predpisov v rámci zavedeného integrovaného systému podľa noriem **ČSN EN ISO 9001:2002**.

Certifikačná spoločnosť v roku 2011 na základe výsledkov externého auditu potvrdila používanie certifikátu na ďalšie tri roky v oblasti nákupu a predaja spojovacieho materiálu.

V roku 2014 boli v spoločnosti vykonané nasledovné audity:

- **Výskumný ústav pozemných stavieb Praha** : Dozorný audit – 29. 02. 2014
- **Výskumný ústa dopravný Žilina** : Dozorný audit – 04. 04. 2014

V oblasti ochrany životného prostredia a riadenia BOZP spoločnosť naďalej dôsledne dodržiava pri výkone svojej činnosti nariadenia vyžadované platnými normami a zákonmi.

Máme za to, že úroveň starostlivosti o zamestnancov, vrátane starostlivosti o ich zdravie a bezpečnosť pri práci je na vysokej úrovni.

V. VÝROK AUDÍTORA

Spoločnosť má z dôvodu dosiahnutého obratu a majetku povinnosť overovania účtovnej závierky. Pre rok 2014 túto povinnosť vykonal nezávislý audítor Ing. Lýdia Hlušková – Spolaudit, s. r. o., Považská Bystrica, Licencia SKAU č. 490, schválená valnou hromadou 10. 11. 2014.

VI. HOSPODÁRSKE ZÁMERY PRE ROK 2015

- zvýšenie tržieb spoločnosti sa bude posudzovať individuálne podľa nákupu:
 - **obstaranie tovaru z krajín Európy od 25 % - 30 %**,
 - **obstaranie tovaru z tretích krajín 38 % (zohľadnenie cla a dopravy)**
- zlepšenie intrapersonálnych vzťahov na všetkých úrovniach s cieľom zvýšenia spokojnosti zamestnancov,
- zvyšovanie úrovne kultúry s dôrazom na uplatňovanie zákazníckeho princípu na všetkých úrovniach,
- vynakladať maximálne úsilie pri vyhľadávaní príležitostí uplatnenia našej spoločnosti aj v ďalších odvetviach,
- v oblasti výdavkov naďalej zachovávať reštrikčný trend,
- dôslednou prácou s odberateľmi a s použitím všetkých zákonných možností znížiť pohľadávky po lehote splatnosti,
- systematickou prácou na úseku realizácie s dodávateľmi vstupov a opatreniami vnútri spoločnosti dosiahnuť ďalšiu optimalizáciu zásob.

VII. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkov, pohľadávok, nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledky v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovníctvo vedie v súlade s ustanoveniami Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, účtovnej osnovy a postupov účtovania.

Vnútro podnikové účtovníctvo je štrukturované tak, aby boli zabezpečené preukázateľné podklady pre finančné účtovníctvo.

Účtovníctvo spoločnosti je spracovávané programom Karát, ktorého správu spoločnosti zabezpečuje česká účtovná spoločnosť NALCOM, s. r. o., Hradec Králové, CZ.

Účtovnícky systém ústí do spracovania hlavnej účtovnej knihy a výkazov ziskov a strát. Hodnotenia hospodárenia spoločnosti v účtovnom období a účtovná závierka za rok 2014 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi.

Účtovná závierka podlieha povinnosti overenia audítorm.

Spoločnosť METALCOM Čadca, s. r. o., je 100 % vlastníkom spoločnosti Metalcom Wrocław Sp. z o. o. v Poľskej republike. Spoločnosť pokračovala v rozširovaní siete zákazníkov a v rozvoji ďalších obchodných vzťahov.

Spoločnosť METALCOM Čadca, s. r. o., založila 10. 03. 2008 dcérsku spoločnosť „Metalcom Satu Mare“ S. R. L., v Rumunskej republike, ktorej je 100 % vlastníkom so základným kapitálom 200. 00 RON. Spoločnosť bola založená so zámerom nakupovať a predávať spojovací materiál obdobne ako jej materská spoločnosť.

Podiely na základnom imaní dcérskych spoločností sú prepočítané k 31. 12. 2014 metódou vlastného imania.

Cieľom oboch spoločností je pokračovať v rozširovaní siete zákazníkov a rozvoji ďalších obchodných vzťahov v rámci EÚ, ale aj mimo nej.

Údaje o hospodárskych výsledkoch spoločností vychádzajú zo spracovania riadnych účtovných závierok spoločností.

Po súvahovom dni nedošlo k významným zmenám.

Hospodárske výsledky spoločnosti a porovnávajúce ukazovatele s predchádzajúcim rokom 2013 sú podrobnejšie uvedené v ďalších častiach správy.

Prílohy:

Účtovná závierka zostavená k 31. 12. 2014

Poznámky zostavené k 31. 12. 2014

Prehľad o peňažných tokoch/výkaz cash flow zostavený k 31. 12. 2014

V Čadci dňa 10. 06. 2015

.....

Ivan Brezovský
konateľ spoločnosti

Časť 6

ZÁPIS VALNEJ HROMADY, ROZHODNUTIE SPOLOČNÍKA, NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Zápisnica č. 1/2014

Rozhodnutie spoločníkov o výkone auditu

Na základe návrhu konateľa spoločnosti, pána Ivana Brezovského, spoločníci METALCOM Čadca, s. r. o. rozhodli o výkone auditu spoločnosti. Pre rok 2014 túto povinnosť vykoná nezávislý audítor Ing. Lýdia Hlušková – Spolaudit, s. r. o., Považská Bystrica, Licencia SKAU č. 490.

.....

Tomáš Mazoch

riaditeľ spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o.

.....

Jan Charvát

predseda predstavenstva METALCOM Kutná Hora, a. s.

.....

Ivan Brezovský

konateľ spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o.

V Čadci dňa 10. 11. 2014

Zápisnica č. 1/2015 z valného zhromaždenia spoločnosti

Na základe pozvánky konateľa spoločnosti, pána Ivana Brezovského zo dňa 10. 06. 2015 sa konalo valné zhromaždenie v sídle spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o. o 11. 00 hod. s nasledovným programom:

1. Otvorenie
2. Správa riaditeľa spoločnosti, pána Tomáša Mazocha o obchodnom vedení a hospodárskych výsledkoch spoločnosti za rok 2014
3. Návrh a schválenie ročnej závierky a rozhodnutie o rozdelení zisku
4. Organizačné záležitosti – informatívne – konateľ spoločnosti Ivan Brezovský
5. Záver

Prítomní:

METALCOM Kutná Hora, a. s.

zast. Jan Charvát, predseda predstavenstva75 % hlasov

Tomáš Mazoch 25 % hlasov

Valné zhromaždenie za predsedu VZ zvolilo p. Jana Charváta a za zapisovateľa p. Tomáša Mazocha.

Valné zhromaždenie bolo zvolané na základe pozvánky konateľa spoločnosti, p. Ivana Brezovského za účelom zhodnotenia minuloročných výsledkov, schválenia ročnej závierky za rok 2014 a prerozdelenia zisku za rok 2014.

Uznesenie 1/2015

Valné zhromaždenie schvaľuje ročnú účtovnú závierku za rok 2014 a na návrh konateľa spoločnosti rozhodlo o rozdelení zisku nasledovne:

- **Hospodársky výsledok po zdanení vo výške 119. 516,- € bude prerozdelený v zmysle návrhu na rozdelenie zisku, ktorý je súčasťou Časti 6 tejto výročnej správy – NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o.**
- **Valné zhromaždenie schvaľuje ročnú účtovnú závierku za rok 2014 ako aj prerozdelenie zisku za rok 2014.**

.....
Tomáš Mazoch
zapisovateľ

.....
Jan Charvát
predseda VZ

.....
Ivan Brezovský
konateľ spoločnosti
METALCOM Čadca, s. r. o.

V Čadci dňa 29. 06. 2015

**PREZENČNÁ LISTINA Z KONANIA
VALNÉHO ZHROMAŽDENIA DŇA 10. 06. 2015**

METALCOM Kutná Hora, a. s.

zast. Jan Charvát, predseda predstavenstva

Tomáš Mazoch

Ivan Brezovský

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU **spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o.**

Spoločnosť METALCOM Čadca, s.r.o., rozhodla na zasadnutí valného zhromaždenia zo dňa 10. 06. 2015 o rozdelení čistého hospodárskeho výsledku za rok 2014 nasledovne:

Čistý zisk za rok 2014	119. 516,- €
Výplata podielu na zisku	0
Nerozdelený zisk za rok 2014	119.516,- €

Návrh na rozdelenie zisku

Spoločníci METALCOM Kutná Hora, a. s. a Tomáš Mazoch, Lhotka 182, ČR po schválení valnou hromadou spoločnosti zo dňa 10. 06. 2015 v zmysle návrhu predstavenstva rozhodli, aby čistý zisk o výške **119. 516,- €**, vytvorený v účtovnom období 2014 bol v plnej výške preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

V Čadci dňa 29. 06. 2015

.....		
Ivan Brezovský	Tomáš Mazoch	Jan Charvát
konateľ spoločnosti	riaditeľ spoločnosti	predseda predstavenstva
METALCOM Čadca, s. r. o.	METALCOM Čadca, s. r. o.	METALCOM Kutná Hora, a.s.

ROZHODNUTIE SPOLOČNÍKOV č. 21

pri výkone pôsobnosti valnej hromady

METALCOM Čadca, s. r. o.

1. Zahraničná spoločnosť METALCOM Kutná Hora, a. s., IČO: 61672068, so sídlom Kutná Hora, Karlov 196, Česká republika (ďalej len METALCOM Kutná Hora, a. s.), je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina – oddiel Sro, vložka 11947/L ako spoločník so 75 % majetkovou účasťou v spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o., IČO: 31730159 so sídlom Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec, Slovenská republika (ďalej len METALCOM Čadca, s. r. o.) a Tomáš Mazoch, rodné číslo: 7102265423, Lhotka 182, Česká republika ako spoločník s 25 % majetkovou účasťou v spoločnosti METALCOM Čadca, s. r. o.
2. Predstavenstvo METALCOM Kutná Hora, a. s., zastúpená predsedom predstavenstva p. Janom Charvátom a p. Tomášom Mazochom – METALCOM Čadca, s. r. o., na základe uznesenia valnej hromady zo dňa 19. 06. 2014

r o z h o d l o

**o schválení ročnej účtovnej závierky METALCOM Čadca, s. r. o. za rok
2014 vrátane návrhu na rozdelenie zisku.**

V Čadci dňa 29. 06. 2015

.....
Tomáš Mazoch
riaditeľ spoločnosti
METALCOM Čadca, s. r. o.

.....
Jan Charvát
predseda predstavenstva
METALCOM Kutná Hora, a. s.