

**VÝROČNÁ SPRÁVA
SPOLOČNOSTI
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
k 31. 12. 2014**

TREVA s.r.o.

P R A K O V C E 13
055 62 P R A K O V C E
IČO: 31 72 77 60
DIČ: 2020507621

Obsah:

1. Profil spoločnosti
2. Správa o podnikateľskej činnosti, stave majetku a finančnej situácii za rok 2014
3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku - zisku
4. Predpokladaný vývoj a ciele spoločnosti na rok 2015
5. Záver

Prílohy:

Dodatok výročnej správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Účtovná závierka k 31.12.2014

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Treva s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 14.5.1996. Do obchodného registra bola zapísaná dňa 27.5.1996 (oddiel Sro, vložka 7892/V). Spoločenská zmluva bola upravená nižšie uvedenými dodatkami:

Dodatok č.1 k spoločenskej zmluve zo dňa 17.3.1997.

Dodatok č.2 k spoločenskej zmluve zo dňa 14.9.1998 upravený podľa zák.č. 11/98 Z.z.

Dodatok č.3 k spoločenskej zmluve zo dňa 10.12.2002. Úplné znenie spoločenskej zmluvy zo dňa 10.12.2002.

Spoločnosť je v dôsledku zlúčenia právnym nástupcom zaniknutej spoločnosti:

Kováčňa Prakovce s.r.o.

Sídlo: Prakovce 13, 055 62

IČO: 31 663 087

Predmetom podnikania v r. 2014 boli nasledovné činnosti :

Kováčska činnosť

Nástrojárstvo

Kovoobrábanie

Prenájom priestorov a hnutelných vecí

Stravovanie závodné

Inžinierska činnosť v strojárstve

Spoločnosť mala k 31.12.2015 základné imanie vo výške 13 112,- EUR. 23.4.2015 bolo po vstupe spoločnosti TANGO LN, spol. s r.o. základné imanie zvýšené na sumu 405.000 EUR.

Štatutárny orgán: konatelia

Ing. Michal Škuta

Ing. Pavol Kováč

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti s ručením obmedzením:

Za spoločnosť konajú a podpisujú konatelia samostatne, pričom podpisujú tak, že k tlačnému alebo písanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis.

SPOLOČNÍCI:

Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava

Výška podielu na základnom imaní: 50,62 v %.

Podiel na hlasovacích právach v % : 50,62

TANGO LN, spol. s r.o., Bratislavská cesta 45, 851 01 Bratislava

Výška podielu na základnom imaní: 49,38 v %.

Podiel na hlasovacích právach v % : 49,38

2. Správa o podnikateľskej činnosti, stave majetku a finančnej situácii za rok 2014

Úvod

Spoločnosť TREVA s.r.o. patrí do skupiny spoločností Optifin Invest, ktorej členmi je niekoľko významných slovenských spoločností ako Tatravagónka a.s. Poprad, ZLH Plus a.s. Hronec, ZTS Sabinov a.s., WEP Trading a.s. Sabinov.

Moderné technologické zariadenia a technológie umožňujú výrobu výkovkov pre najnáročnejšie odvetvia priemyslu ako automobilový, železničný a vagónový priemysel, výroba priemyselných zariadení, výroba stavebných a poľnohospodárskych strojov, energetika atď.

Zákazníkom je poskytovaný plný servis t.j. od návrhu konštrukcie výkovku, výroby náradia, výroby výkovku až po konečné tepelné spracovanie výkovku s potrebnou logistikou.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu manažmentu kvality ISO 9001:2009, držiteľom výrobného certifikátu DB /HPQ/, certifikátu manažmentu kvality podľa normy ISO/TS 16949 v oblasti výroby zápusťkových výkovkov pre automobilový priemysel a certifikátu ISO 9001. V apríli 2012 spoločnosť úspešne absolvovala certifikačný audit environmentálneho manažérstva podľa normy ISO 14001:2005. Platnosť certifikátov je udržiavaná v súlade s požadovanými normami dozorujúcich auditov.

S podporou Európskej únie bol realizovaný projekt: Zavedenie technologicky vyspelej, efektívnej a konkurencieschopnej kovárskej výroby. Projekt bol zahájený 15.12.2009 a úspešne ukončený 30.11.2011. Výška poskytnutého príspevku z prostriedkov Európskej únie 2 343 225,50 EUR.

Hlavné ciele spoločnosti a ich plnenie

Spoločnosť Treva s.r.o. Prakovce nadväzuje na bohatú históriu spracovania kovov v Prakovciach. K základným cieľom spoločnosti patrí uspokojovanie potrieb zákazníkov kvalitnými výrobkami za konkurenčné ceny a tvorba primeraného zisku. Ciele sú dosahované neustálym rozvojom technickej zdatnosti zamestnancov, zavádzaním progresívnych metód riadenia a zvyšovaním obchodnej aktivity spoločnosti.

Za pomoci finančných prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja bolo zakúpené komplexné technologické zariadenie pre realizáciu kováčskej výroby. Táto modernizácia zaručuje vysokú kvalitu a konkurencieschopnosť výstupov výroby.

Svoje podnikateľské aktivity v roku 2014 zabezpečovala spoločnosť so 105 zamestnancami, z toho vedúcich zamestnancov bolo 7. Vzdelávanie zamestnancov bolo hradené z vlastných finančných prostriedkov na základe vypracovaného plánu vzdelávania. Pre potreby vzdelávania je zamestnancom umožnený prístup na internetový portál a odber odbornej literatúry.

Spoločnosť Treva s.r.o. nemá žiadne účtovné jednotky v zahraničí a nezabezpečuje úlohy výskumu a vývoja v žiadnom z prevádzkových predmetov podnikania.

Stav majetku a záväzkov

Aktíva:

31.12.2014 31.12.2013

SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	S_01	15 591 138	16 438 945
Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	S_02	13 317 172	14 403 534
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	S_03	13 431	18 848
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	S_11	13 303 740	14 384 686
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	S_21	0	0
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	S_33	2 272 944	2 034 863
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	S_34	1 438 387	1 338 040
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	S_35	561 929	704 957
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 1	S_36	582 145	499 226
Výrobky (123) - /194/	S_37	294 313	133 094
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	S_39	0	763
Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	S_40	0	0
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	S_41	0	0
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	S_53	828 548	691 062
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okre	S_56	288 883	155 938
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	S_57	539 529	534 744
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	S_65	137	380
Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	S_66	0	0
Finančné účty r. 72 + r. 73	S_71	6 009	5 761
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	S_74	1 022	549

Pasíva:

31.12.2014 31.12.2013

SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	S_79	15 591 138	16 438 945
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93	S_80	-3 006 434	-4 251 679
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	S_81	13 112	13 112
Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	S_87	31 619	31 619
Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	S_90	8 042 548	8 042 548
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	S_93	1 787 000	1 583 172
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	S_97	-13 922 129	-12 069 953
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.	S_100	1 041 416	-1 852 176
Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139	S_101	16 699 026	18 652 154
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	S_102	1 472 065	1 893 809
Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	S_118	0	0
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	S_121	0	0
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	S_122	15 026 666	16 686 325
Závázky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	S_123	13 317 328	13 372 811
Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem z	S_125	4 543 449	8 547 482
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A,	S_126	8 773 880	4 825 329
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voč	S_129	0	0
Závázky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	S_131	67 728	55 770
Závázky zo sociálneho poistenia (336A)	S_132	44 793	36 588
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	S_133	40 339	35 637
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	S_135	1 556 477	3 185 519
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	S_136	200 295	72 022
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	S_139	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	S_140	0	0
Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	S_141	1 898 545	2 038 470

Výsledok hospodárenia k 31.12.2014

Správa obsahuje v ďalšej časti výkaz ziskov a strát, ktorý poskytuje podrobnejší prehľad o jednotlivých nákladových a výnosových položkách.

Výkaz ziskov a strát:

31.12.2014 31.12.2013

Výnosy z hosp. činnosti spolu (r.03 až 09)	2	10 198 244	5 440 178
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	25 917	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	6 673 662	4 973 421
Tržby z predaja služieb (602, 601)	5	2 858	47 534
Zmena stavu vnútr. zásob (+/- 61)	6	319 507	120 116
Aktivácia (účt. sk. 62)	7		0
Tržby z predaja majetku a materiálu (641, 642)	8	94 375	15 118
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	3 081 924	283 988
Náklady na hospodársku činnosť spolu	10	8 582 622	7 028 328
Náklady na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	26 060	0
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dod. (501, 502, 503)	12	4 889 409	3 625 534
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	83 879	0
Služby (účt. skupina 51)	14	814 587	650 780
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 458 896	1 197 636
Mzdové náklady (521, 522)	16	1 017 499	829 203
Odmeny členom org. Spol. a družstva (523)	17		0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	374 308	305 068
Náklady na sociálne poistenie (527, 528)	19	67 089	63 365
Dane a poplatky (účt. skupina 53)	20	12 418	12 851
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (r. 22 + 23)	21	1 004 099	1 272 741
Odpisy DNM a DHM (551)	22	1 018 829	1 287 471
Opravné položky k DNM a DHM (+/-) (553)	23	-14 730	-14 730
Zostatková cena predaného majetku	24	122 588	13 929
Opravné položky k pohrádkam (+/-) (547)	25	31 516	5 268
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	139 170	249 589
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA HOSP. Č. (r.2 - r.10)	27	1 615 622	-1 588 151
PRIDANÁ HODNOTA (r.3 + r.4 + r.5 + r.6 + r.7) - (r.11 + r.12 + r.13 + r.14)	28	1 208 010	864 757
Výnosy z finančnej činnosti	29	2	220
Finančné náklady	45	340 085	366 888
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA FIN. Č. (r. 29 - r. 45)	55	-340 083	-366 667
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM (r. 27 + r. 55)	56	1 275 539	-1 954 818
Odložená daň		231 219	-102 642
Splatná		2 903	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ SPOLU ZA OBDOBIE	56	1 041 416,17	-1 852 176

Výsledok hospodárenia bol upravený o položky zvyšujúce základ dane vo výške 1.310.514,76 EUR a znižujúce vo výške 282.532,79 EUR. Po odpočte daňovej straty za predchádzajúce obdobia dosiahol daňový základ hodnotu 13.196,64 EUR a splatná daň 2.903,26 EUR. Odložený daňový záväzok je k 31.12.2014 vo výške 1 353 583,49 EUR.

3. Návrh na vysporiadanie HV – zisk za rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 1.041.416,17 EUR zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých období –účet 428. Zisk za rok 2014 bude v plnej výške použitý na úhradu strát minulých období.

4. Predpokladaný vývoj a ciele spoločnosti na rok 2015

Spoločnosť má záujem o ďalšie upevňovanie svojej pozície na trhu so železničnými výrobkami.

V roku 2015 je plánované ukončenie certifikácie podzostáv koľajových vozidiel (nárazníky, ťahadlové ústrojenstvá, vagónové háky). Cieľom v obchodných aktivitách je zvýšenie objemu predaja pre odberateľov mimo skupinu Optifin Invest, čo zvýši stabilitu odberov výrobkov a umožní lepšiu optimalizáciu výrobných procesov.

V rámci ostatných výrobkov plánuje spoločnosť rozširovanie portfólia výrobkov do segmentov výrobkov poľnohospodárskej techniky a nákladných automobilov.

Hlavným cieľom je dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku spoločnosti.

5. Záver

V roku 2014 spoločnosť zvýšila tržby z vlastných výrobkov o 1.700.240 EUR, čo spolu so zvýšením ostatných výnosov o 2.797.936 EUR umožnilo dosiahnutie zisku vo výške 1.041.416,17 EUR.

Plánované rozšírenie výrobného sortimentu a rozšírenie portfólia odberateľov vytvorí predpoklady pre dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku aj v roku 2015.

Ciele v oblasti organizácie spoločnosti, zabezpečovanie kvality, certifikácie, vzdelávanie boli splnené.