

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384, 919 05 Trstín

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

Údaje o spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo:

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384,
919 05 Trstín
IČO: 36271756
DIČ: 2022003104
IČ DPH: SK 2022003104
Dátum založenia: 3.5.2005
Dátum vzniku: 18.5.2005

Predmet podnikania:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
prenájom motorových vozidiel a prívesných vozíkov
prenájom strojov a prístrojov
prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá
skladovanie, manipulácia s tovarom v rozsahu voľnej živnosti
prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných a doplnkových činností (čistenie, upratovanie)
nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava
zasielateľstvo
medzinárodná nákladná cestná doprava

Spoločníci:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Štatutárny orgán:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Dosiahnuté výsledky spoločnosti v roku 2015:

Vývoj a finančná situácia v spoločnosti

v EUR

	2013	2014	2015
Majetok celkom	1250877	1536105	2373352
- Neobežný majetok	362130	609374	1015526
- Obežný majetok	882336	919071	1349740
- Časové rozlíšenie	6411	7660	8086
Spolu vlastné imanie a záväzky	1250877	1536105	2373352
- Vlastné imanie	178561	140817	176139
- Záväzky	1072316	1395288	2197213
- Časové rozlíšenie	0	0	0

Do roku 2013 spoločnosť investovala do nových dopravných prostriedkov, aby zvýšila kvalitu poskytovaných služieb a zvýšila produktivitu práce. Tento trend pokračoval aj v rokoch 2014 a 2015 a taktiež spoločnosť v týchto dvoch rokoch investovala do vybudovania vlastných priestorov. S tým súvisel aj rast neobežného majetku v ostatných rokoch.

Z hore uvedeného vyplýva, že hodnota neobežného majetku medziročne narastala a to vplyvom nárastu samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí ako aj nárastom obstarania dlhodobého hmotného majetku.

Pre oblasť obežného majetku je charakterizujúci medziročný nárast krátkodobých pohľadávok v dôsledku nárastu objemu poskytnutých služieb v dôsledku predĺženia lehôt splatnosti, ako aj nárast zásob v roku 2015 oproti roku 2014.

Na základe uvedeného objemu peňažných prostriedkov na finančných účtoch sa v roku 2014 oproti roku 2013 sa medziročne zvýšil o 140782 € avšak v roku 2015 klesol o 70955 € z dôvodu zvýšenia zásob a z dôvodu investičnej činnosti do vlastných priestorov spoločnosti. Zásoby v roku 2014 medziročne klesli o 143641 € a následne v roku 2015 medziročne stúpili o 127975 €.

Medziročne 2013 - 2014 obežné aktíva vzrástli o 36735 € a následne 2014 – 2015 vzrástli o 430669 €.

Oblasť obežných aktív mala k 31.12.2015 nasledovnú štruktúru.: 13,15% tvorili zásoby, 77,56% krátkodobé pohľadávky a 9,29% finančné účty.

Možno konštatovať, že vysoké stavy pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2015 vedenie spoločnosti hodnotí tak, že ide iba o prechodný stav z dôvodu predĺženia lehôt splatnosti faktúr pre stálych obchodných partnerov.

K 31.12.2015 spoločnosť mala záväzky vo výške 2197213 €, ktoré rástli od roku 2013, čo bolo spôsobené investičnou činnosťou, pričom finančné prostriedky na túto činnosť boli použité od blízkej osoby a to od konateľa, spoločníka. Ďalšie záväzky vznikli nákupom služieb od spoločnosti Mixing s.r.o. Trstín. Tieto služby tvorili opravy a udržiavanie motorových vozidiel. Investičná činnosť v roku 2016 bude ukončená a spoločnosť sa zameria na postupné znižovanie záväzkov.

Štruktúra obežných aktív

EUR

	2013	2014	2015
Zásoby	193170	49529	177504
Krátkodobé pohľadávky	651936	706560	1046918
Finančné účty	37230	162982	125318
Spolu obežné aktíva	882336	919071	1349740

Pasíva v roku 2015 mali k zostaveniu účtovnej závierky nasledovnú štruktúru: - vlastné zdroje 7,42% a cudzie zdroje 92,58%. I keď hodnota cudzích zdrojov vypovedá o tom, že spoločnosť sa nachádza v nepriaznivej situácii, v skutočnosti ak abstrahujeme od záväzkov z titulu prijatých pôžičiek od majiteľa spoločnosti, je podiel cudzích zdrojov na celkových pasívach spoločnosti vo výške 40,64%. Oproti minulému roku sa štruktúra posunula mierne v neprospech vlastných zdrojov. Uvedené súvisí s vysokými investíciami.

Najväčší podiel na vlastnom imaní tvorí základné imanie

V priebehu roka 2015 nebolo základné imanie zvyšované ani znižované.

Cudzie zdroje spoločnosti boli vo výške 2197213 €. Najväčšiu časť cudzích zdrojov tvoria dlhodobé záväzky, konkrétne výpožičky konateľa spoločnosti ako aj krátkodobé záväzky a to záväzky z obchodného styku a nevyplatený zisk z minulých rokov. Spoločnosť tvorila v roku 2015 zákonné rezervy vo výške 6429 € a ostatné rezervy z titulu rezervy na audit, ktoré boli vo výške 2400 €.

Štruktúra krátkodobých záväzkov

EUR

	2013	%	2014	%	2015	%
Záväzky z obch. styku	202449	46,20	521279	71,17	691560	71,99
Záväzky voči zamestnancom	6532	1,50	8346	1,14	12500	1,30
Záväzky zo sociálneho poistenia	3370	0,76	4791	0,65	6714	0,70
Daňové záväzky	20462	4,67	496	0,07	11222	1,17
Iné záväzky	205389	46,87	197539	26,97	238703	24,84
Suma krát. záväzky	438202	100,00	732451	100,00	960699	100,00

Presnú štruktúru krátkodobých záväzkov prezentuje vyššie uvádzaná tabuľka.

Medziročné zvýšenie krátkodobých záväzkov je dané hlavne zvýšením krátkodobých záväzkov z obchodného styku, čo súviselo so zvýšením obratu. Záväzky voči zamestnancom a záväzky zo sociálneho poistenia medziročne vzrástli, lebo mzdové náklady narástli aj kvôli nárastu minimálnej mzdy a zvýšením počtu zamestnancov. V roku 2014 bolo na mzdy použitých celkom 109384 € a v roku 2015 to bolo celkom 163848 €, čo je nárast medziročne o 54464 €.

Prehľad výnosov v období 2013-2015 v €

Výnosy			
	2013	2014	2015
Tržby z predaja tovaru	583703	533622	642148
Tržby z predaja služieb	1951864	2189196	2732123
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3800	1143125	81651
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	39629	96249	25946
Výnosy z finančnej činnosti	56	65	3358

Oblasť výnosov je charakterizovaná zvýšením tržieb za tovar. Išlo o zvýšenie predaja nákladných áut, čo bolo spôsobené zvýšením dopytu na trhu po nich. Vedenie konštatuje že tento stav sa očakával.

Oblasť tržieb za služby je charakterizovaná ich nárastom, nakoľko spoločnosť zvýšila objem poskytovaných služieb v oblasti prepravy tovarov.

Náklady			
	2013	2014	2015
Náklady na obstaranie predaného tovaru	456269	552409	711583
Spotreba materiálu a energie a ostatných dodávok	852783	972423	845153
Náklady na obstaranie služieb	780818	906457	1306250
Osobné náklady	124456	149496	214968
Dane a poplatky	122186	120112	124051
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	33391	36069	28476

Tým, že sa zvýšil objem predaného tovaru v roku 2015 zvýšili sa aj náklady na jeho obstaranie.

Tak ako už bolo uvedené spoločnosť sa zaoberá poskytovaním služieb v oblasti prepravy tovarov a tiež špedičnou činnosťou, ktorých objem medziročne vzrástol, s čím súvisí aj zvýšenie nákladov na nákup preprav od iných prepravných spoločností.

V oblasti spotreby materiálu a energie a ostatných dodávok možno konštatovať, že majú iba malé kolísanie v jednotlivých rokoch.

Z ostatných nákladov vidieť zvýšený stav s predchádzajúcim rokom, čo je spôsobené zvýšením objemu poskytovaných služieb ako aj zvýšením objemu predaného tovaru.

Položka	2013	2014	2015
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	79289	-31205	45519
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-9298	-3659	810
Výsledok hospodárenia po zdanení	64195	-37744	35322

Spoločnosť v rokoch 2013 a 2015 dosiahla zisk a v roku 2014 stratu, ktorá bola spôsobená investovaním do nových dopravných prostriedkov a do opravy prenajatých parkovacích plôch pre novonadobudnuté dopravné prostriedky.

Ukazovatele likvidity

$$\text{Pohotová likvidita} = \frac{\text{Najlikvidnejšie aktíva}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 0,13$$

Pohotová likvidita charakterizuje schopnosť analyzovanej spoločnosti splatiť svoje krátkodobé záväzky. Keďže krátkodobé záväzky nie sú všetky okamžite splatné, nie je potrebné kryť ich v ktoromkoľvek okamihu v plnom rozsahu disponibilnou hotovosťou. Prijateľný interval hodnôt pre pohotovú likviditu sa vymedzuje v rozsahu 0,2 – 0,8. Pohotová likvidita dosiahla úroveň 0,13, čo je pod prijateľnou úrovňou. Túto situáciu bude spoločnosť v nasledujúcom roku riešiť zvýšením tržieb z prenájmu nehnuteľnosti.

$$\text{Bežná likvidita} = \frac{\text{Krátkodobé pohľadávky + finančný majetok}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 1,22$$

Bežná likvidita ráta s tým, že na krytie krátkodobých dlhov možno využiť nielen disponibilnú hotovosť, ale aj peňažné prostriedky plynúce z inkasa zatiaľ neuhradených krátkodobých pohľadávok splatných do jedného roka. Hodnota ukazovateľa bežnej likvidity by sa mala pohybovať v rozmedzí 1 – 1,5, čo v danom prípade je splnené.

$$\text{Celková likvidita} = \frac{\text{Obežné aktíva}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 1,41$$

Celková likvidita predstavuje celkový potenciál likvidity firmy. Celková likvidita by mala byť v rozmedzí 2-2,5 vo fungujúcej trhovej ekonomike. V danom prípade je 1,41 čo je mierne pod hraničnou hodnotou.

Ďalšie finančné ukazovatele

$$\text{nákladovosť} = \frac{\text{náklady}}{\text{výnosy}} = 0,98$$

$$\text{rentabilita tržieb} = \frac{\text{hospodársky výsledok}}{\text{tržby}} \times 100 = 1,01\%$$

$$\text{rentabilita vlastného kapitálu} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{vlastný kapitál}} \times 100 = 20,05\%$$

Finančná situácia a významné skutočnosti

Spoločnosť k 31.12.2015 nemala žiaden úver od finančnej inštitúcie a potrebu finančných zdrojov na rozvoj spoločnosti riešila pôžičkou spoločníka do spoločnosti. Svoju finančnú situáciu považuje za stabilnú a v roku 2016 plánuje svoju pozornosť sústrediť na vrátenie pôžičiek spoločníkovi a konateľovi v jednej osobe.

Návrh rozdelenia zisku roku 2015

Z dosiahnutého výsledku hospodárenia roku 2015 t.j. zisk 35322 € jediný spoločník navrhuje rozdeliť zisk takto: do rezervného fondu 3532 € a 31790 € do ostatných fondov na účet 427 000, ktorý bude používaný na úhradu účtovných strát.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

Spoločnosť sa sústreďuje na výmenu a nákup nákladných vozidiel s nízkou spotrebou pohonných látok ako aj na ich vybavenie katalyzátormi. Spoločnosť triedi komunálny odpad na recyklovateľný a nerecyklovateľný.

Predpoklad budúceho vývoja

Spoločnosť si stále udržuje v rámci svojej podnikateľskej činnosti stabilné postavenie na trhu. Úspešne sa vyrovnáva s vplyvom konkurencie, ktorá je na súčasnom trhu veľmi silná. Je to aj vďaka kvalite poskytovaných služieb, ktorá je pre spoločnosť veľmi dôležitá, osobným prístupom ku každému zákazníkovi a v neposlednom rade aj vďaka obchodnému menu, ktoré je podporované výbornými referenciami. Rok 2016 sa bude niesť v duchu posilnenia trhového podielu spoločnosti v oblasti poskytovania služieb v oblasti dopravy ako aj realizovanie investícií do nákupu tovarov.

Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu. V roku 2015 spoločnosť nevyňaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je vlastníkom žiadnych obchodných podielov ani akcií.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť

Spoločnosť Mebachel s.r.o. mala v roku 2015 vytvorených 33 pracovných miest v oblasti špedície a dopravy. V ďalšom období sa predpokladá v tejto oblasti ustálenie počtu zamestnancov prípadne ich mierny nárast.

V Trstíne dňa 4.7.2016.....



Peter Kučera
konateľ spoločnosti Mebachel s.r.o.