

M-design Central Europe, s.r.o., Podhorie 71, 013 18

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, vložka č. 17946/L

IČO: 36 668 389

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZOSTAVENÁ KU DŇU 31.12. 2015

Podpis konateľa:

Obsah:

- A) Úvod - všeobecné údaje**
- B) Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti**
- C) Analýza majetku spoločnosti**
- D) POSTUP FINANČNEJ ANALÝZY**
- E) Predpokladané aktivity na rok 2016**
- F) Finančné projekcie v tisíc EUR**
- G) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI
A ZAMESTNANOSŤ**
- H) VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA A ODBERATELIA**
- CH) INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE**
- I) EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA**
- J) Finančný majetok**
- K) Vlastné imanie**
- L) NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU**
- M) MAJETOK A ZÁVÄZKY**
- N) VÝNOSY A NÁKLADY**
- O) ŠTRUKTÚRA ODBYTU**
- P) UKAZOVATELE PEŇAŽNÝCH TOKOV**

A) ÚVOD – VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2015 vyplynula z § 20 zákona č.562/2004 Z.z. o účtovníctve.

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

M-Design Central Europe, s.r.o., Podhorie 71, 013 18

2. Hlavné činnosti spoločnosti:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je kúpa tovaru na jeho účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností. Hlavná komodita sú krbové vložky určené pre vykurovanie drevom, briketami nahradzujúcimi drevo a plynom pre domáce použitie a pre komerčné použitie v penziónoch, hoteloch, kongresových miestnostiach a podobných miestnostiach.

3. Konatelia spoločnosti:

Bart Jean Marie Goovaerts

Výška obchodného podielu 100%

B) GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. Vznik spoločnosti:

M-Design Central Europe, s.r.o., vznikla Zakladateľskou listinou 14.7.2006. Zakladateľom bol Bart Jean Marie Goovaerts, ktorý mal už bohaté skúsenosti v obchodovaní.

2. Vývoj spoločnosti:

Spoločnosť si za sídlo zvolila obec Podhorie č. 71, ale činnosť a prevádzku zahájila roku 2006 v prenajatých priestoroch spoločnosti KOMAD, s.r.o. v Krásno nad Kysucou. V súčasnosti má prevádzku v zrekonštruovaných priestoroch v spoločnosti HT-design, s.r.o. v Krásne nad Kysucou.

Spoločnosť má vo svojom majetku dva testovacie prístroje, ktoré používa pri testovaní krbových vložiek. V roku 2014 spoločnosť zakúpila loď, ktorá sa využívala na propagáciu a na reklamné účely, na prepravu ako aj na obchodnú činnosť k zvýšeniu predaja výrobkov, ako bonus obchodným partnerom. V roku 2015 vznikla totálna škoda na tejto lodi a bola z majetku vyradená.

Iný majetok spoločnosť nemá a k svojej obchodnej činnosti ho ani nepotrebuje, nakoľko nemá zamestnancov a jediný spoločník a konateľ Bart Jean Marie Goovaerts všetky činnosti potrebné k riadnemu chodu spoločnosti zabezpečuje externými spoločnosťami a firmami.

3. Geografické trhy a ich segmenty:

Trhový priestor spoločnosti pozostáva z trhu domáceho a z trhu zahraničného. Na Slovensku má nižší potenciál, nakoľko sa prevažne orientuje na Európsku Úniu a na tretie štáty. Spoločnosť pravidelne vystavuje svoj tovar na svetových výstavách, kde získava stále nové kontakty a nových obchodných partnerov.

Spoločnosť úspešne ukončila rok 2015 a vo svojej činnosti bude pokračovať.

C) Analýza majetku spoločnosti

		2013	%	%	2014	%	%	2015	%
	Majetok	7 286 399,00	100,00		8 068 861,00	100,00		7 319 025,00	100,00
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie		0,00			0,00			
A.	Neobežný majetok	772 788,00	10,61	100,00	1 900 462,00	23,55	100,00	1 558 250,00	21,29
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0,00		0,00			0,00		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	216 644,00		28,03	644 318,00		28,03	2 106,00	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	556 144,00		71,97	1 256 144,00		71,97	1 556 144,00	
B.	Obežný majetok	6 509 903,00	89,34	100,00	6 165 035,00	76,41	100,00	5 759 873,00	78,70
BI.	Zásoby	1 242 048,00		19,08	1 746 014,00		19,08	1 160 261,00	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky			0,00	0,00		0,00	0,00	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	3 798 766,00		58,35	4 164 449,00		58,35	3 780 268,00	
B.IV.	Finančné účty	1 469 089,00		22,57	254 572,00		22,57	819 344,00	
D	Časové rozlíšenie	3 708,00	0,05	100,00	3 364,00	0,05	100,00	902,00	0,01

Hodnota majetku spoločnosti k 31.12.2015 bola 7 319 025 €. Oproti minulému roku sa majetok znížil v absolútnom vyjadrení o 749 836 €.

Zníženie bolo v dlhodobom hmotnom investičného majetku z titulu vyradenia lode o 642 212. Výška neobežného majetku sa oproti roku 2014 znížila najmä v zásobách tovaru o 585 783 Eur, klesla aj výška pohľadávok, nakoľko spoločnosť začala aktívnejšie pracovať na ich vymáhaní. Naproti tomu stúpol dlhodobý a krátkodobý finančný majetok.

Analýza zdrojov krytia majetku

		2013	%	%	2014	%	%	2015	%	%
	Vlastné imanie a záväzky	6 988 981,00	100,00		8 068 861,00	100,00		7 319 025,00	100,00	
A.	Vlastné imanie	4 053 971,00	58,01	100,00	4 619 614,00	57,25	100,00	4 231 716,00	57,82	100,00
A.I.	Základné imanie	6 639,00		0,16	6 639,00		0,14	6 639,00		0,16
A.II.	Kapitálové fondy	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
A.III.	Fondy zo zisku	613 008,00		15,12	613 008,00		13,27	613 008,00		14,49
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 444 709,00		60,30	3 062 525,00		66,29	3 378 629,00		79,84
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	989 615,00		24,41	937 442,00		20,29	233 440,00		5,52
B.	Záväzky	2 935 010,00	41,99	100,00	3 449 247,00	42,75	100,00	3 087 309,00	42,18	100,00
B.I.	Rezervy	1 746,00		0,06	1 798,00		0,05	1 719,00		0,06
B.II.	Dlhodobé záväzky			0,00			0,00			0,00
B.III.	Krátkodobé záväzky	2 933 264,00		99,94	3 447 449,00		99,95	3 085 590,00		99,94
B.IV.	Krátkodobé fin. výpomoci			0,00			0,00			0,00
B.V.	Bankové úvery			0,00			0,00			0,00
C.	Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spoločnosť eviduje zníženie záväzkov oproti roku 2014 o 361 938 EUR. Rezervy boli v roku 2015 nižšie o 79 EUR. Celkové vlastné imanie spoločnosti je nižšie o 387 898 EUR. .

Analýza hospodárskeho výsledku

	2013			2014			2015		
	Suma	%	Zmena	Suma	%	Zmena	Suma	%	Zmena
VH z hospodárskej činnosti brutto	1 273 752	105,87	1 223 073	1 138 675	94,64	-135 077	426 300	94,64	-712 375
VH z finančnej činnosti brutto	16 076	1,34	18 697	64 465	5,36	48 389	49 906	5,36	-14 559
VH z mimoriadnej činnosti brutto	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
Výsledok hospodárenia (pred zdaň.) brutto	1 289 828	107,21	1 241 770	1 203 140	100,00	-86 688	476 206	100,00	-726 934
Výsledok hospodárenia (po zdaň.) brutto	989 615		939 549	937 442		-52 173	233 440		-704 002

Podnik dosahuje od svojho vzniku zisk. V roku 2015 zisk sklesol oproti roku 2014 o 712 375 EUR. Toto zníženie je len dočasné a bolo spôsobené vysokým nákladom - vyradenie hmotného investičného majetku, lode. V nasledujúcich rokoch bude opäť stúpajúca tendencia. Dnes má spoločnosť už stabilné miesto na trhu. Spolupracuje s obchodnými partnermi a intenzívne hľadá nové obchodné kontakty.

V súčasnosti spoločnosť úspešne pokračuje, svoj trh sústreďuje najmä na krajiny Európskej únie a tretie štáty.

D) POSTUP FINANČNEJ ANALÝZY

Ukazovateľ	Doporučená hodnota	2013	2014	2015
celková likvidita	1,0-1,5	2,01	1,78	1,87
bežná likvidita	0,7-1,0	1,63	1,28	1,49

Analýza likvidity sa týka schopnosti spoločnosti vyrovnávať a kryť svoje záväzky. Celková likvidita predstavuje pomer obežného majetku (súvaha r. 30, resp. účtovná závierka r. 33) a krátkodobých záväzkov (súvaha r. 106, resp. účtovná závierka r.122). Hodnota ukazovateľa je nad doporučenou hodnotou čo predstavuje vysokú schopnosť spoločnosti kryť svoje záväzky.

Bežná likvidita predstavuje pomer dlhodobých a krátkodobých pohľadávok + finančné účty ku krátkodobým pasívam. Tento ukazovateľ je v roku 2015 nad hranicou doporučenej likvidity a celkovo odzrkadľuje solventnosť spoločnosti.

E) Predpokladané aktivity na rok 2016

Spoločnosť neustále rozširuje svoj obchodný trh. Zvyšuje databázu obchodných partnerov. Pri svojej činnosti kladie dôraz na kvalitu. Nemalé prostriedky vkladá do prezentácie výrobkov na výstavách v Európskej Únii a svoj trh smeruje aj do v tretích krajín. Svoj tovar - krbové vložky, prezentuje prostredníctvom internetu a na DVD nosičoch.

F) Finančné projekcie v tisíc EUR

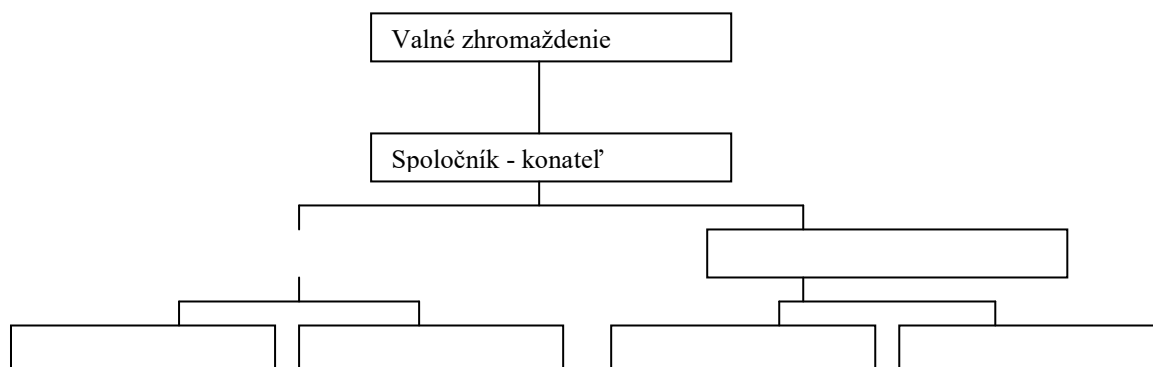
Rok	2016	2017
Výnosy	9800	9800
Náklady	8100	8100
- z toho úroky		
- z toho odpisy	89	89
Zisk pred zdanením	1700	1700
Daň	374	374
Zisk po zdanení	1326	1326
Splátka úveru		
Disponibilný zisk	1326	1326
Odpisy	89	89
Cash flow	1288	1288

Nárast zisku pred zdanením, uvedený v tabuľke sa predpokladá z väčších obrátov z predaja tovaru.

G) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ

Organizačná štruktúra: spoločnosť nezamestnáva pracovníkov v trvalom pracovnom pomere, ani na dohody

Všetky práce spojené s predajom sú zabezpečené dodávateľským spôsobom prostredníctvom iných firiem. Okrem toho pre spoločnosť pracuje spoločník, ako konateľ bez pracovného pomeru a bez finančnej odmeny .



H) VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA A ODBERATELIA

Dodávateľia:

HT design, s.r.o., Podhorie

M-Design Benelux BVD so sídlom v Belgicku

Odberatelia:

M-Design Benelux BVD so sídlom v Belgicku,

Bortolotti s.m.c, so sídlom v Taliansku

Elite Fire so sídlom v Grécku

M – design Hahlen so sídlom v Švajčiarsku

CH) INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Neexistuje podnik zostavujúci konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktorý je spoločnosť M-design Central Europe, s.r.o. dcérskym podnikom.
2. Neexistujú podniky, ktorých je spoločnosť M-design Central Europe, s.r.o.. neobmedzeným ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť M-design Central Europe, s.r.o. nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.

I) EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA**Prehľad o štruktúre a pohyboch DLHM v roku:**

2015

Dlhodobý hmotný majetok (v celých EURÁCH)

Údaj	Zostatok k	Prírastky kúpou a lízingom	Úbytok predajom	Úbytok likvidáciou a škodou Presuny	Zostatok k
	31.12.2014				31.12.2015
Obstarávacia cena:					
Pozemky					
Stavby					
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	693 814			684 520	9 294
Ostatný dlhodobý hmotný majetok -obstaraný					
Celkom	693 814			684 520	9 294
Oprávky:	49 496			42 308	7 188
Zostatková účtovná hodnota	644 318			642 212	2 106

F) Finančný majetok (v celých EUR)

Druh finančného majetku	Suma EUR
Peniaze v pokladniciach - euro	197
Peniaze v pokladniciach – cudzia mena	
Peniaze v euro účtoch v bankách €	819 147
Peniaze v zahraničnej mene v bankách	
Ceniny	
Krátkodobý finančný majetok	
Spolu finančný majetok	819 344

G) Vlastné imanie (v celých €)

Údaj	Základné imanie	Fondy zo zisku	Nerozdelený zisk minulých rokov	Neuhradená strata minulých rokov	VH bežného účt. Obdobia	Celkom
Stav k 1.1.	6639	613008	3062525		937442	6639
Zvýšenie základného imania						
Prídel do fondov zo zisku	613008					613008
Nerozdelený zisk minulých rokov	3062525					3378629
Zisk bežného obdobia	937442					233440
Úhrady strát minulých období						
Zníženie VH						
Dividendy						
Tantiémy					621338	
Zvýšenie vlastného imania						
Stav k 31.12.	4619614	613008	3062525	0	937442	4231716

H) NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU (ÚHRADU STRATY)

Spoločník navrhuje valnému zhromaždeniu rozdeliť zisk z roku 2015 nasledovne:

Návrh na rozdelenie zisku r.2015

Zisk na rozdelenie	233440	Celé €
Nerozdelený zisk	233440	Celé €

I) MAJETOK A ZÁVÄZKY

Obdobia		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Údaje o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie		áno	áno	áno
V €	MAJETOK SPOLU	7 286 399,00	7 319 025,00	7 319 025,00
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
B.	Neobežný majetok	772 788,00	1 558 250,00	1 558 250,00
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0,00		
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok	216 644,00	2 106,00	2 106,00
B.III.	Dlhodobý finančný majetok	556 144,00	1 556 144,00	1 556 144,00
C.	Obežný majetok	6 509 903,00	5 759 873,00	5 759 873,00
C.I.	Zásoby	1 242 048,00	1 160 261,00	1 160 261,00
C.II.	Dlhodobé pohľadávky			
C.III.	Krátkodobé pohľadávky	3 798 766,00	3 780 268,00	3 780 268,00
C.IV.	Finančné účty	1 469 089,00	819 344,00	819 344,00
D.	Časové rozlíšenie	3 708,00	902,00	902,00
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	7 286 399,00	7 319 025,00	7 319 025,00
A.	Vlastné imanie	4 053 971,00	4 231 716,00	4 231 716,00
A.I.	Základné imanie	6 639,00	6 639,00	6 639,00
A.II.	Kapitálové fondy			
A.III.	Fondy zo zisku	613 008,00	613 008,00	613 008,00
A.IV. +/-	Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 444 709,00	3 378 629,00	3 378 629,00
A.V. +/-	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	989 615,00	233 440,00	233 440,00
B.	Závazky	3 232 428,00	3 087 309,00	3 087 309,00
B.1.3.	Krátkodobé rezervy	1 756,00	1 719,00	1 719,00
B.II.	Dlhodobé záväzky	0,00		
B.III.	Krátkodobé záväzky	3 230 672,00	3 085 590,00	3 085 590,00
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci			
C.	Časové rozlíšenie			

J) VÝNOSY A NÁKLADY

Údaj	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Údaj o tom, či sú veličiny auditované alebo nie	áno	áno	áno
Tržby z predaja tovaru	8126849	7543751	7066765
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6716856	6196248	6023342
Obchodná marža	1409993	1347503	1043423
Výroba			
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb			
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
Aktivácia			
Výrobná spotreba	70357	90856	107940
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1556	7238	4763
Služby	68801	83618	103177
Osobné náklady	0	0	0

K) ŠTRUKTÚRA ODBYTU

Trh	Odbyt v €		
	2013	2014	2015
Domáci trh	72883	96587	73485
Zahraničný trh	8053966	753802	6993280
Spolu:	8126849	7543751	7066765

L) UKAZOVATELE PEŇAŽNÝCH TOKOV

	Ukazovateľ	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
	Údaj o tom, či sú veličiny auditované alebo nie	áno	áno	áno
	Čisté zvýšenie (+) alebo zníženie (-) peňažných prostriedkov	15212804	1998548	570026
A ***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	14979380	1311086	569700
B ***	Čisté peňažné toky v investičnej činnosti	216644	687047	
C ***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	352	415	326
***	Stav peňažných prostr. celkom	1469089	254447	819344

Vypracovala: spracovateľská spoločnosť EKA-Z, s.r.o.
Zuzana Roubalová

V Žiline 31.8.2016