

MTS, SPOL. S R.O.; 027 55 KRIVÁ Č.53

Výroční správa 2016

MTS, spol. s r.o.

Výroční správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	MTS, spol. s r.o.
IČO	36001368
DIČ	2020426045
IČ DPH	SK2020426045
Adresa sídla	02755 Krivá č.53
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 3318/L
Konateľ spoločnosti	Ing. Juraj Habovštiak, Ing. Emil Pánči, Štefan Fonfer
Prokurista spoločnosti	
Webové sídlo spoločnosti	www.mts.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti MTS, spol. s r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	Zisk	1 493 400 eur
Splatené základné imanie (účet 411)		20 000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)		3 651 eur
Priemerný počet zamestnancov		191
Hlavná činnosť	Výroba dvíhacích a manipulačných zariadení	

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku **1996** a vyrába stroje a zariadenia, podľa požiadaviek tuzemských aj zahraničných zákazníkov. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania, alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie výrobné obdobie predpokladáme, obdobný priebeh výroby ako v roku 2016.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť každoročne zvyšuje počet zamestnancov, čím prispieva k lokálnej zamestnanosti. Zamestnáva aj 8 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
MAJETOK SPOLU	21 241 072	16 442 830
A. Neobežný majetok	7 952 004	8 451 060
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	169 541	229 255
A.II Dlhodobý hmotný majetok	7 782 463	8 221 805
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	13 191 215	7 951 996
B.I Zásoby	5 829 497	2 981 161
B.II Dlhodobé pohľadávky	6 722	5 468
B.III Krátkodobé pohľadávky	7 343 859	4 949 191
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	11 137	16 176
C. Časové rozlíšenie	97 853	39 774

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	21 241 072	16 442 830
A. Vlastné imanie	6 732 914	6 986 403
A.1 Základné imanie	20 000	10 600
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	150 465	465

A.IV Zákonné rezervné fondy	3 651	3 651
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 065 398	5 578 993
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	1 493 400	1 392 694
B. Závazky	14 201 776	9 019 374
B.I Dlhodobé záväzky	2 581	41 991
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	1 131 234	999 992
B. IV Krátkodobé záväzky	5 163 744	3 309 101
B.V Krátkodobé rezervy	240 861	173 817
B.VI Bežné bankové úvery	7 663 356	4 494 473
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	306 382	437 053

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 36,87 %. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Neobežný majetok je krytý vlastným imanom na 88,7%.

Vývoj stavu zásob je podľa požiadavky zákazníkov a potreby na výrobu objednaných zákaziek. Došlo k vytvoreniu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám bola tvorená v hodnote 167 eur.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok, objem pohľadávok mierne vzrástol . Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 1 244 666 eur, spoločnosť vytvorila opravnú položku iba k rizikovým pohľadávkam v sume 22 669 eur.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné, predplatné odbornej tlače platené vopred, prenájom.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 20 000 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie z majetku tvorí 31,7 % čo značí, že spoločnosť hospodári aj s cudzími zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 240 861 eur sú najmä - rezerva na nevyčerpané dovolenky a sociálne zabezpečenie a rezervy na reklamácie.

Spoločnosť má dlhodobý investičný úver v hodnote 1 131 234 eur a bežný bankový úver /kontokorentný a splátka dlhodobého investičného bankového úveru 2017/ v sume 7 663 356 eur.

Časové rozlíšenie pasív: -výnosy budúcich období obsahuje dotácie na obstaranie DHM, ktoré postupne v pomere k odpisom bude zúčtovávať do výnosov bežného účtovného obdobia účet 648.

Zdroje: Vlastné imanie tvorí 31,70 %, záväzky 66,86 % a časové rozlíšenie 1,44 %.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
ČISTÝ OBRAT	21 324 831	18 053 118
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	24 461 149	18 071 764
I. Tržby z predaja tovaru	4 950 776	4 346 883
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 620 736	12 943 522
III. Tržby z predaja služieb	753 320	762 713
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	2 525 134	-109 580
V. Aktivácia	127	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	414 251	9 521
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	196 805	118 705
Náklady na hospodársku činnosť spolu	22 556 483	16 188 144
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 384 377	2 925 370
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	10 000 219	6 104 819
C. Opravné položky k zásobám	3	-64
D. Služby	1 898 718	1 586 456
E. Osobné náklady	5 663 196	4 555 472
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 210 548	971 921
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	324 934	0
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	39 191	33 302
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 904 666	1 883 620
Výnosy z finančnej činnosti	46	4 071
Náklady na finančnú činnosť	111 481	96 788
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 111 435	-92 717
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	1 793 231	1 790 903
Daň z príjmov splatná	300 324	398 383
Daň z príjmov odložená	-493	- 174
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	1 493 400	1 392 694

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia je tvorený v hospodárskej činnosti rastom výnosov z hospodárskej činnosti. Stratu z finančnej činnosti spôsobili úroky z úverov .

V pomere k rastu výnosov náklady rástli pomalšie.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

V spoločnosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali udalosti ktoré je potrebné uvádzať v poznámkach a nevznikli ostatné informácie ktoré je potrebné uvádzať v poznámkach.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .

Účtovná jednotka si odpočítava náklady na výskum a vývoj

Celková výška daňového odpočtu na VaV za FY 2016 po jednotlivých projektoch

Projekt výskumu a vývoja	Celková výška nároku na odpočet
6086 - Plne automatizovaná linka na montáž riadiacej jednotky auta	247 554,32 €
6367 - Linka na výrobu komponentov zdvíhačov okien	67 219,50 €
6408 - Montážna linka pre hlavné svetlo motocykla	63 491,16 €
6971 - Nová technológia zvárania plastov	80 663,14 €
Celková výška odpočtu na VaV za FY 2016	458 928,12 €

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2016 účtovný zisk po zdanení vo výške 1 493 400eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku 1 423 400– preúčtovanie na účet 428-nerozdelený zisk minulých rokov a prídel do sociálneho fondu 70 000 eur.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

i) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

3) Ďalšie informácie

- Sociálna politika, spoločnosť zabezpečuje stravu zamestnancom na pracovisku

Väčšina zamestnancov sú muži. Podporujeme vzdelávanie zamestnancov účasťou na rôznych školeniach, kurzoch a vzdelávanie v anglickom jazyku.

- Spoločnosť má od roku 2006 udelený certifikát ISO 9001 : 2008, predmet certifikácie NÁVRH, VÝVOJ, VÝROBA, MONTÁŽ, SERVIS A PREDAJ JDNOÚČELOVÝCH STROJOV, TECHNOLOGICKÝCH LINIEK A AUTOMATIZOVANÝCH MONTÁŽNYCH SYSTÉMOV. PREDAJ PRODUKTOV AUTOMATIZAČNEJ TECHNIKY.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2016

5) Ďalšie prílohy

- Ďalšie analytické finančné ukazovatele, napr. stupeň zadlženosti, obrátkovosť zásob, rentabilita výnosov, likvidita.
- Prehľad predajných miest mimo sídla spoločnosti.
- Zoznam akcionárov a podobne. Neuvádzať.