

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

za rok 2016

KERKOSAND spol. s r. o., so sídlom 906 07 Šajdíkove Humence 134

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť KERKOSAND spol. s r. o., so sídlom 906 07 Šajdíkove Humence 134, IČO: 36 219 371 je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trnave vo vložke č. 13834/T, oddiel Sro, ako spoločnosť založená a podnikajúca podľa slovenského práva na území SR.

Spoločnosť vykonávala ťažobnú a obchodnú činnosť počas celého roku 2016 bez prerušenia. V hodnotenom roku sa sústredila na výkon v oblasti dobývania vyhradeného a nevyhradeného nerastu, jeho úpravou a zušľacht'ovaním, maloobchodom a veľkoobchodom s dobývaným nerastom ako i s nakupovanými produktmi obdobného charakteru.

Spoločnosť KERKOSAND spol. s r. o. nemá založenú organizačnú zložku v zahraničí.

VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A ZAMESTNANOSŤ

Spoločnosť vykonáva ťažobnú činnosť v súlade so zákonmi a predpismi o ochrane životného prostredia. Pred povolením banskej činnosti prebehlo hodnotenie vplyvov navrhovanej činnosti na životné prostredie. Podmienky uvedené v záverečnom hodnotení naša spoločnosť zapracovala do plánu otvárky, prípravy a dobývania a dôsledne ich dodržiava. Spoločnosť používa technológie, ktoré minimalizujú vplyv na životné prostredie a po vyťažení suroviny vyťaženú oblasť rekultivuje, aby sa časom dostala do pôvodného stavu.

Spoločnosť počas roka 2016 zamestnávala v priemere 49 zamestnancov (2015: 49 zamestnancov). Kerkosand spol. s r. o. môže hovoriť o miernej až žiadnej fluktuácii zamestnancov. Obmena zamestnancov nastáva najmä odchodom pracovníkov do starobného dôchodku.

FINANČNÁ SITUÁCIA PODNIKU

Vývoj finančnej situácie / činnosti spoločnosti v hodnotenom roku a v dvoch bezprostredne predchádzajúcich rokoch vyjadruje nižšie uvedená tabuľka:

Údaje sú v EUR

Výkaz ziskov a strát – vybrané údaje	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služ.	4 301 317	5 710 510	5 872 252
Tržby z predaja tovaru	4 929	20 613	5 586
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-17 881	-56 175	-22 771
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru a výrobná spotreba	-2 323 773	-3 310 007	-3 364 357
Pridaná hodnota	1 964 592	2 364 941	2 490 710
Osobné náklady	-885 577	-1 002 321	-1 123 031
Ostatné prevádzkové náklady	-1 057 509	-927 614	-860 970
Ostatné prevádzkové výnosy	161 957	176 427	156 315
Výsledok hospodárenia z hospod. činnosti	183 463	611 433	663 024
Finančné náklady	-6 194	-2 305	-2 241
Finančné výnosy	10 171	13 751	936
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	3 977	11 446	-1 305
Daň z príjmov	-44 805	-144 574	-149 606
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	142 635	478 305	512 113

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k
Aktíva	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	15 280 082	15 415 366	15 743 145
Oprávky k dlh. nehm. a hmot. majetku	-8 639 383	-9 377 284	-9 937 151
Opravné položky k dlh. nehm. majetku	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Zásoby (materiál, výrobky, tovar)	295 284	238 436	274 816
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	357 601	764 970	822 223
Finančné účty	2 894 554	1 337 569	1 553 544
Časové rozlíšenie aktív	34 943	42 662	67 769
Spolu	10 223 081	8 421 719	8 524 346
Pasíva			
Základné imanie	4 149 240	4 149 240	4 149 240
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy zo zisku	414 924	414 924	414 924
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 420 827	2 563 461	2 641 766
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	142 635	478 305	512 113
Vlastné imanie	7 127 626	7 605 930	7 718 043
Rezervy	222 589	234 935	256 711
Dlhodobé záväzky	5 331	25 999	54 206
Krátkodobé záväzky	2 867 535	554 855	495 386
Bankové úvery a výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie pasív	0	0	0
Spolu	10 223 081	8 421 719	8 524 346

Po skončení účtovného obdobia v spoločnosti KERKOSAND spol. s r. o. nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na majetkovú situáciu spoločnosti a jej podnikanie.

Rok 2016 bol pre spoločnosť úspešným rokom v pomere s vývojom výsledku hospodárenia minulých období. V tomto roku sa podarilo realizovať zámery, ktoré spoločnosť mala napriek tomu, že bola naďalej ovplyvnená nepriaznivou európskou hospodárskou situáciou a poklesom odberu u viacerých odberateľov. Na strane druhej však spoločnosť dokázala získať nové kontrakty s novými zákazníkmi a upevniť obchodné vzťahy s niekoľkými odberateľmi, ktoré mali pozitívny vplyv na zvýšenie obratu.

Obchodná činnosť spoločnosti sa trvalo sústreďuje na domáci trh, kde spoločnosť v roku 2016 realizovala 59,81 % svojich tržieb. Na českom trhu spoločnosť dokázala presadiť 23,36 % výrobkov a tovaru a ostatný export (Rakúsko, Maďarsko, Rumunsko, Chorvátsko a Nemecko) predstavoval 16,83 % tržieb.

ODBYT	TRŽBY 2015 (EUR)	% TRŽBY 2015	TRŽBY 2016 (EUR)	% TRŽBY 2016
Slovenská republika	3 299 474	57,57	3 508 618	59,81
Česká republika	1 531 413	26,72	1 370 122	23,36
iné	900 236	15,71	987 031	16,83
Spolu	5 731 123	100,00	5 865 771	100,00

Výsledok hospodárenia 2016 je tvorený výsledkom hospodárenia z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti. Svojou činnosťou spoločnosť vyprodukovala v roku 2016 čistý zisk v hodnote 512 113,34 EUR (2015: 478 305,01 EUR).

V súlade s hlavným zámerom ďalšieho rozvoja spoločnosti Kerkosand spol. s r. o. navrhnu konatelia spoločnosti jedinému spoločníkovi spoločnosti Provoďinské pisky a. s. rozhodnúť o schválení predloženej účtovnej závierky a rozhodnúť o rozdelení zisku nasledovne:

1. prídelenie do rezervného fondu vo výške 0,- EUR,
2. vyplatenie podielu na zisku roka 2016 spoločníkovi vo výške 500 000,00 EUR,
3. prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 12 113,34 EUR.

Analýza finančných ukazovateľov spoločnosti nasvedčuje o zlepšovaní finančnej situácie v podniku:

Analýza likvidity		2015	2016	Zmena
Likvidita I. stupňa	%	2,12	2,60	0,48
Likvidita II. stupňa	%	3,33	3,97	0,65
Likvidita III. stupňa	%	3,70	4,43	0,73

Analýza rentability		2015	2016	Zmena
Rentabilita tržieb	%	8,35	8,71	0,37
Rentabilita výnosov	%	8,16	8,52	0,36
Rentabilita nákladov	%	9,12	9,57	0,45
Rentabilita aktív (ROA)	%	5,68	6,01	0,33
Rentabilita vlastného imania (ROE)	%	6,29	6,64	0,35

Analýza zadĺženosti		2015	2016	Zmena
Celková zadĺženosť aktív	%	9,69	9,46	-0,23
Finančná páka	koef.	1,11	1,10	0,00
Úverová zadĺženosť aktív	%	0,00	0,00	0,00

Tempo investičnej činnosti v roku 2016 sa zvýšilo s porovnaním s predchádzajúcim rokom 2015. Do užívania sa zaradil majetok aj s technickým zhodnotením majetku v celkovej hodnote 247 166,34 EUR (2015: 221 321,10 EUR), pričom v roku 2016 bol obstaraný majetok v celkovej výške 439 638,63 EUR (2015: 140 125,24 EUR). V tomto roku spoločnosť zaradila do majetku najmä dopravníkový pás vo výške 98 669 EUR, dva dopravné prostriedky Škoda Superb vo výške 59 805,82 EUR a ďalší dopravný prostriedok Škoda Fabia vo výške 9 910 EUR. Počas roka sa na viacerých zariadeniach a pozemkoch vykonali technické zhodnotenia vo výške 53 755,52 EUR, ktoré boli k 31. 12. 2016 zaradené. Ďalej sa v roku 2016 investičnou činnosťou vytvoril a nezaradil majetok vo výške 251 558,11 EUR.

Spoločnosť obstarala v rokoch 2007 a 2008 mlyn pieskov, ktorý bol v roku 2008 zaradený do užívania. Kvôli strate významného zákazníka (potenciálny zákazník, ktorý mal pôvodne odberať veľkú časť produkcie mlyna, sa dohodol na dodávkach s iným dodávateľom) neboli pokryté fixné náklady mlyna. Spoločnosť mala vytvorenú opravnú položku v celkovej výške 585 000 EUR, v tomto roku ju spoločnosť čiastočne zrušila vo výške 171 389,05 EUR (2015: 195 000 EUR). V roku 2013 spoločnosť začala dodávky mletého piesku pre pôvodného zákazníka, ktoré pokračovali aj v rokoch 2014, 2015 a 2016. Počas roku 2014 spoločnosť podpísala kontrakt s odberateľom na budúce obdobie až do konca roka 2017. Začiatkom roka 2017 začínajú nové rokovania pre predĺženie kontraktu.

Kerkosand spol. s r. o. v roku 2016 nevynaložila žiadne náklady v oblasti výskumu alebo vývoja. Spoločnosť nevlastní akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

PROGNÓZA VÝVOJA

Vedenie spoločnosti KERKOSAND spol. s r. o. predpokladá kontinuálny vývoj v oblasti výroby, odbytu pieskov a taktiež i v hospodárskej činnosti v roku 2017. Pretrvávajúce úspory v oblasti nákladov a udržanie odbytu u súčasných zákazníkov by mali byť dostatočnými opatreniami na zabezpečenie finančnej a ekonomickej stability spoločnosti v roku 2017. V priebehu roku 2017 sa plánujú personálne investície do zvyšovania kvalifikácie zamestnancov spoločnosti vo vzťahu k modernizácii výrobných technológií. Toto všetko dáva dobrý predpoklad pre úspešnosť roka 2017.

Za rizikové oblasti podnikania spoločnosti v nastávajúcom roku 2017 spoločnosť považuje:

1. Vývoj trhu v oblasti zlievarenstva. Dlhodobá stagnácia, respektíve pokles zlievarenskeho trhu môže mať vplyv na udržateľnosť tržieb spoločnosti z hlavnej prevádzkovej činnosti.
2. Zmena výmenného kurzu EUR k CZK. Spoločnosť realizuje časť nákupov v českej mene. Výrazné posilnenie českej koruny môže mať vplyv na rast nákladov spoločnosti.
3. Energetická náročnosť výroby. Výroba v spoločnosti je závislá na energetických nosičoch. Ich ceny sa odvíjajú od pohybu cien na svetových trhoch a tiež od rozhodnutí regulačných orgánov. Neodrážajú vývoj situácie na lokálnom trhu. Výraznejšie zmeny môžu mať vplyv na zvýšenie prevádzkových nákladov.
4. Personálne obsadenie v závode. Významný podiel na celkových nákladoch spoločnosti majú personálne náklady. Nedostatok odborníkov na trhu práce a nárast mzdových tarifných tried významne sťažujú výber nových pracovníkov.

Prílohou tejto správy je správa audítora k účtovnej závierke a účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci 31. decembra 2016 overená audítorom KPMG Slovensko spol. s r. o., ktorá obsahuje podrobnejšie údaje o majetku spoločnosti, zdrojoch jeho krytia, finančnej situácii a výsledkoch.

Šajdíkové Humence, 12. apríla 2017

Ing. Václav Cejthamr, Ph.D. et Ph.D.

Ing. Peter Puchel