

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

RB, Velké Kapušany s.r.o. za rok 2016

O B S A H

- 1. Predstavenie spoločnosti**
 1. 1. Založenie spoločnosti
 1. 2. Orgány spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.
 1. 3. Činnosť spoločnosti

- 2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2016**
 2. 1. Finančná situácia
 2. 2. Úverové zdroje
 2. 3. Celkové výnosy a ich štruktúra
 2. 4. Celkové náklady a ich štruktúra
 2. 5. HV a jeho rozdelenie
 2. 6. Bilancia spoločnosti

- 3. Následné udalosti**

- 4. Perspektívy rozvoja spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.**

- 5. Správa audítora**

- 6. Účtovná závierka k 31.12.2016**

- 7. Správa súladu**

1. Predstavenie spoločnosti

- Názov: RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- Sídlo: Zelená 373/26
- IČO: 36602809
- Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

1. 1. Založenie spoločnosti - Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1. 2. 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.2006 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 1764 /V).

1. 2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Rudolf Bodnár - konateľ

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť 28.11. 2012 navýšila základné imanie spoločnosti na 4 900 000,- EUR ďalším vkladom nového spoločníka spoločnosťou OLYMP, s.r.o. vo výške 1 100 000,- EUR, čo predstavuje 23 % na základnom imaní spoločnosti.

Zmena spoločníkov zapísaná v OR 28. 11. 2012.
V roku 2016 štruktúra spoločníkov sa nemenila

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2016 bola takáto:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Rudolf Bodnár	3800000	77	77	
Olymp s.r.o.	1100000	23	23	

Spoločnosť OLYMP s.r.o. k 31. 12. 2016 prispela do ostatných kapitálových fondov čiastku 2 500 000 € z poskytnutej pôžičky, na vykrytie strát minulých rokov.

1. 3. Činnosť spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ,
(maloobchod,
veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- skladovanie

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2016

2. 1 Finančná situácia spoločnosti

V priebehu roku sa finančná situácia spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o. z časti stabilizovala ale aj naďalej potrebuje finančnú pomoc pre bezproblémový chod firmy. Spoločnosť sa rozhodla pre financovanie z poskytnutej finančnej výpomoci spoločníka cez spoločnosť OLYMP s.r.o, ktorej je 100 % spoločníkom p. Bodnár.

Pohľadávky spoločnosti boli priebežne uhrádzané a splatnosť vystavených faktúr bola dodržiavaná podľa deklarovaných termínov. Pohľadávky s vyššou dobou po splatnosti boli postúpené zástupcovi na vymáhanie.

Platobná schopnosť spoločnosti uhrádzať v stanovených termínoch svoje záväzky bola dodržaná.

2. 2 Úverové zdroje

Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. využíva bankové úverové zdroje

Názov položky	Mena	Úrok p.a v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	3,2 p.a.	1.8.2016		44267
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	2,1p.a.	15.6.2013	265201	355804
		PRIME RATE EUR			
SLSP		3,2 p.a.			44267
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu				265201	444338

Spoločnosť na dlhodobý hmotný majetok má zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne na základe zmluvy o zriadení záložného práva za poskytnutie úverového rámca vo výške 1 500 000,- EUR a splátkového úveru vo výške 326 450,- EUR na základe zmluvy o úvere č. 228/AUOC/11 so splatnosťou do 27.7. 2016 a úverový rámec vo výške 1 000 000,- EUR zo Slovenskej sporiteľne – Zmluva o úvere č. 131/AUOC/10 dodatok č. 4 splatnosť úverového rámca 15 .6.2013 – ručenie pohľadávkami vo výške 1000 000,- EUR a zásobami vo výške 500 000,- EUR. Na obidva úvery je ručenie treťou stranou.

Spoločnosť k 31.12.2016 ma krátkodobý úverový rámec v SLSP vo výške 300 000 €, ktorého čerpanie bolo 265 201 €.

2. 3 Celkové výnosy a ich štruktúra

Tržby za vlastné výkony a tovar

Celkový stav výnosov dosiahnutý k 31. 12. 2016 je 11 594 693,25 € (rok 2015:9 438 226,26 €) .
Členenie výnosov podľa jednotlivých druhov v €:

	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	zmena
601-tržby za vlastné výrobky	5 710 550,46	2 673 810,95	3036739,51
602-tržby za služba	447 420,15	144 344,48	303075,67
604-tržby za tovar	867 511,74	2 982 523,74	-2115012,00
611-zmena stavu NV	0,00	406 256,10	-406256,10
613-zmena stavu výrobkov	261 989,40	451 225,52	-189236,12
641-tržby z predaja DHM	1 405 655,67	2 500,00	1403155,67
642-tržby z predaja zásob	0,00	0,00	0,00
644-zmluvné úroky pokuty	0,00	2 914,30	-2914,30
645-ostatné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
646-výnosy z odpis.pohľadávok	2 877 108,46	2 744 146,01	132962,45
648-ostatné prev.výnosy	19 064,78	29 654,66	-10589,88
662-úroky	0,08	722,67	-722,59
663-kurzový zisk	5 391,34	127,83	5263,51
668-ostat.fin.výnosy	1,17	0,00	1,17
Výnosy spolu	11 594 693,25	9 438 226,26	2 156 466,99

Tržby za vlastné výkony a tovar k 31.12.2016 podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
za služby	447420,15	144344,48				
za tovar	867511,74	2982523,74				
výrobky	5710550,46	2673810,95				
Spolu	7025482,35	5800679,17	0	0	0	0

2. 4 Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady pred zdanením za spoločnosť k 31.12.2016 predstavujú čiastku 12 152 802,38 € (rok 2015: 9 333 001,93 €), čo je oproti rovnakému obdobiu nárast nákladov o 2 819 800,46 €.

Členenie nákladov podľa nákladových druhov.

	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	zmena
501-spotreba materiálu	4991848,09	3024885,22	1966962,87
502-spotreba energie	32173,62	17333,29	14840,33
503-neskladovateľné zásoby	2198,78	1311,07	887,71
504-predaný tovar	842999,26	2468467,03	-1625467,77
505-opravná položka k tovaru	0,00	0,00	0,00
511-opravy a údržba	9161,93	11053,72	-1891,79
512-cestovné	1481,65	3434,52	-1952,87
513-reprezentačné	15638,02	11515,22	4122,80
518-ostatné služby	989159,83	534254,91	454904,92
521-mzdové náklady	278068,81	100682,67	177386,14
524-zákonné poisťné	95797,88	35437,48	60360,40
527-sociálne náklady	14376,85	3986,47	10390,38
528-ostat.soc.nákl.	0,00	0,00	0,00
531-cestná daň	5064,65	4926,02	138,63
532-daň z nehnuteľnosti	10132,42	10098,37	34,05
538-ostat.dane a poplatky	12200,22	5815,96	6384,26
541-zostatk.cena DHM	1449768,62	0,00	1449768,62
543-dary	500,00	200,00	300,00
544-zmluvné pokuty penále	3558,98	0,00	3558,98
545-ostat.pokuty penále	1660,04	4035,71	-2375,67
546-odpis pohľadávky	2877108,46	2744145,93	132962,53
547-tvorb a oprav.pol. K pohľ.	176625,64	108966,60	67659,04
548-ostatné prev. Nákl.	50949,66	90631,45	-39681,79
549-mánka a škody	0,00	0,00	0,00
551-odpisy DNHM	242560,45	107808,29	134752,16
562-úroky	33258,66	24233,03	9025,63
563-kurzové straty	114,80	40,60	74,20
568-ostat.finanč.náklady	16395,06	19738,37	-3343,31
Náklady pred zdanením	12152802,38	9333001,93	2819800,45
591-daň z príjmov splatná	6781,31	5768,58	1012,73
592-daň z príjmov odložená	-2045,38	3220,04	-5265,42
595-daň z min.období	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	12157538,31	9341990,55	2815547,76

2. 5. HV a jeho rozdelenie

Spoločnosť za rok 2016 dosiahla účtovný výsledok hospodárenia stratu pred zdanením vo výške 558 110 € (rok 2015: 105 224,32 €), čo je oproti roku 2015 pokles zisku o 663 334,32 €.

Spoločnosť upravila hospodársky výsledok podľa zákona o daniach z príjmov o zvyšujúce a znižujúce položky, ktoré za rok 2016 predstavujú:

zvyšujúce: 694 804,56 €
znižujúce: 39 862,03 €
odpočet straty PDO: 66 009,23 €

čím bol hospodársky výsledok upravený na daňový základ vo výške 30 824,18 € (rok 2015: 26 220,76 €), čo zakladá daňovú povinnosť vo výške 6 781,31 €. Pri odpočítaní daňového preddavku za rok 2016 v sume : 4 313,59,- € daňová povinnosť za rok 2016 je vo výške: 2 467,73 €.

Po zohľadnení odloženej dani vo výške 2 045,37 € je výsledok po zdanení strata vo výške: -562 846 € (rok 2015: 96 235,71 €)

Hospodársky výsledok dosiahnutý z činnosti v €:

	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	zmena
VH z hospod.činnosti	-513 733	148 387	-662 120
VH z finančnej činnosti	-44377	-43161	-1 216
VH z bežnej činnosti	-558 110	105 226	-663 336
VH za účtovné obdobie	-562 846	96 237	-659 083

Výkaz ziskov a strát	k 31.decembu 2016	k 31.decembu 2015	rozdiel
Tržby	11 594 693	9 438 226	2 156 467
Hrubá marža	-558 109	105 224	-663 333
Náklady	12 152 802	9 288 989	2 863 813
Ostatné náklady podľa typu			0
náklady na predaný tovar	842 999	2 468 467	-1 625 468
výrobná spotreba	6 429 905	3 043 529	3 386 376
prevádzkové náklady	1 111 239	595 695	515 544
finančné náklady	49 769	44 011	5 758
Daň	4 736	8 987	-4 251
Zisk po zdanení	-562 845	96 237	-659 082

2. 6 Bilancia spoločnosti

SÚVAHA	k 31.decembru 2016	k 31.decembru 2015	rozdiel
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	5 128 801	5 056 189	72 612
Finančné investície a iné dlhodob.aktíva	0	0	0
Obežné aktíva	4 944 582	5 682 370	-737 788
Zásoby	1 223 785	2 120 823	-897 038
Pohľadávky	3 713 480	3 555 399	158 081
Peniaze	7 318	6 076	1 242
Časové rozlíšenie	4 687	4 877	-190
Aktíva spolu	10 078 070	10 743 436	-665 366
Závazky z obchod.styku a nevyfakt. Dodávky	2 279 273	3 363 798	-1 084 525
Úvery	265 202	400 071	-134 869
Ostatné krátkodobé záväzky	1 580 321	2 060 852	-480 531
Rezervy	12 280	14 087	-1 807
Dlhodobé záväzky	727 943	36 300	691 643
Časové rozlíšenie	0	0	0
Záväzky spolu	4 865 019	5 875 108	-1 010 089
Vlastné imanie	5 213 051	4 868 328	344 723


3. Perspektívy rozvoja spoločnosti

Spoločnosť od roku 2011 sa zaoberá dodávkou betonárskej výstuže ktorá je prepracovaná a dodávaná pre generálnych zhotoviteľov stavieb. Túto službu , prepracovanosť sme riešili subdodávateľsky avšak v roku 2014 a 2015 sa objednávky na tieto dodávky ktoré dodávame sa značne zvýšili a z tohto dôvodu sme sa rozhodli zriadiť vlastnú výrobu mesačnou kapacitou 4000 až 5000 ton.

Koncom roku 2015 náš dodávateľ technológií začal dodávať potrebné stroje k výrobe a koncom apríla 2016 sme spustili vlastnú výrobu. Z tohto dôvodu sme zvýšili stav počet zamestnancov aby sme mohli zriadiť štvorzmennú prevádzku. Momentálne zamestnávame 46 zamestnancov a mesačná kapacita ohyb materiálu vo výrobe je 1500-2000 ton. Túto kapacitu plánujeme zvýšiť v roku 2017 na 3000 ton mesačne.

Spoločnosť napriek značným nákladom na zavedenie novej výroby v roku 2016, v roku 2017 má v pláne pokračovať v budovaní výrobného závodu a zvýšiť počet zamestnancov na 60 pri štvor smennej prevádzke. Splnenie zámeru je závislé aj od cudzích zdrojov financovania a preto je v jednaniach s bankami.

Vo Veľkých Kapušanoch 21. júla 2017


Rudolf Bodnár
konateľ spoločnosti
RB, Veľké Kapušany s.r.o.