

VÝROČNÁ SPRÁVA

2016

MASAM s.r.o.

Obsah:

Úvodné slovo	3
Základné údaje o spoločnosti.....	4
Organizačná štruktúra spoločnosti.....	6
Správa vedenia spoločnosti.....	7
I. Významné udalosti a obchodná činnosť v roku 2014	7
II. Predpokladaný ďalší vývoj podnikateľskej aktivity spoločnosti.....	8
III. Finančná situácia spoločnosti	8
Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu.....	11
Správa audítora	12

Úvodné slovo

Vážené dámy, vážení páni,

dovoľte mi predložiť Vám výročnú správu spoločnosti **MASAM, s.r.o.** za uplynulý rok 2016

Výsledky roku 2016 potvrdzujú, že firma MASAM, s.r.o. je dynamicky sa rozvíjajúca spoločnosť v oblasti výroby nástrojov, foriem a prípravkov, brusičských a ostričských prác.

Spoločnosť zahájila svoju činnosť od novembra roku 2001. Pre zabezpečenie svojej podnikateľskej činnosti vytvorila technické a personálne predpoklady a súčasne získala obchodných partnerov. Táto skutočnosť umožnila spoločnosti od začiatku svojej činnosti dosahovať obraty, ktoré vytvárali potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie spoločnosti. Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

Môžeme konštatovať, že rok 2016 bol pre spoločnosť **MASAM, s.r.o.** úspešný, napriek tomu že hospodársky výsledok v porovnaní s rokom 2015 je nižší. Spoločnosť v roku 2016 zaznamenala hospodársky výsledok **16 899,-** eur, čo je pokles oproti roku 2015 o **48 333,-** eur. Dôvodom tejto skutočnosti je zvýšený počet reklamácií v divízii nástrojareň, ktoré vznikli v dôsledku nekvality subdodávok. Toto malo za následok nie len finálne posunutie termínov, ale aj navýšenie nákladov na výrobu. Týmto problémom sa chceme do budúcnosti vyvarovať dôkladnejším výberom dodávateľov, zameraným hlavne na kvalitu výroby.

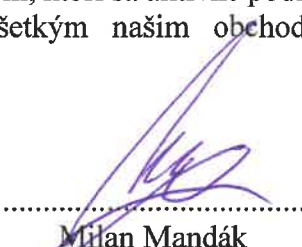
Zákazníkmi spoločnosti sú tuzemské aj zahraničné podniky rozličných oborov a veľkostí. Aby spoločnosť skvalitnila svoje služby, kladie hlavný dôraz na osobný kontakt so zákazníkom, pričom priamo u neho vie prezentovať kvalitu produktov, ktoré vyrába na mieru podľa prání zákazníka. Súčasná výroba je vysoko produktívna, ekonomicky efektívna, ekologicky čistá, zameraná na vysokú kvalitu prevedenia a funkčnosť. Produkty z MASAM, s.r.o. sú teda výrobkom, ktorý nielen slúži svojmu účelu, ale ani nezaťažuje životné prostredie.

MASAM, s.r.o. je moderne technicky vybavená. Výrobný rozsah a pružnosť odpovedá potrebe dnešného zákazníka. Zárukou úspešnej stratégie spoločnosti je vysoká profesionalita manažérov a zamestnancov neustále zdokonaľovaná rozvojom technológie na základe požiadaviek trhu a spotrebiteľov.

Všetky tieto a ďalšie technické a technologické faktory poskytujú stabilný základ pre plynulý rast spoločnosti. Zasadou spoločnosti je kvalita, efektívnosť a racionalita každej činnosti v prospech obchodného úspechu a maximálnej spokojnosti zákazníka.

Na záver by som rád poďakoval všetkým spolupracovníkom, ktorí sa aktívne podieľali na dosiahnutí výsledkov spoločnosti v uplynulom roku a všetkým našim obchodným partnerom.

Vo Vrábľoch, 27.02.2017


.....
Milan Mandák
konateľ spoločnosti

Základné údaje o spoločnosti

a) Identifikačné údaje

Obchodné meno: **MASAM s.r.o.** (ďalej aj len „spoločnosť“),

Sídlo: Parková 75, 952 01 Vráble časť Dyčka

IČO: 36 544 566

Dátum založenia: 10.10.2001 založená spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti
s ručením obmedzeným.

Dátum vzniku: 13.11.2001 zapísaním do obchodného registra

Právny poriadok: Slovenskej republiky

Právny predpis: spoločnosť založená na základe zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný
zákoník, v znení neskorších predpisov

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Registrový súd oprávnený na vedenie obchodného registra: Okresný súd Nitra

Číslo, pod ktorým je spoločnosť v obchodnom registri zapísaná: oddiel Sro, vložka 12901/N

Miesto, na ktorom sú k nahliadnutiu dokumenty a materiály uvádzané vo výročnej správe spoločnosti: sídlo spoločnosti s ručením obmedzeným.

V roku 2004 sa stal jediným spoločníkom spoločnosti pán Milan Mandák. Došlo aj ku zmene sídla spoločnosti, pôvodná adresa sídla: Štúrova 1283, Vráble., nová adresa sídla: Parková 75, Vráble časť Dyčka. Obchodné meno spoločnosti MASAM s.r.o. je od jej vzniku nezmenené.

b) Predmet podnikania

Podľa ustanovenia čl. 3 spoločenskej zmluvy spoločnosti s ručením obmedzeným je predmet podnikania definovaný takto:

- | | |
|---|--------------------|
| - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností) | - (od: 13.11.2001) |
| - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností) | - (od: 13.11.2001) |
| - sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby | - (od: 13.11.2001) |
| - prevádzkovanie solária a sauny | - (od: 13.11.2001) |
| - prevádzkovanie fitnesscentier, telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii | - (od: 13.11.2001) |
| - brusičské a ostričské práce | - (od: 13.11.2001) |
| - zámočnicke práce | - (od: 13.11.2001) |
| - frézarské a sústružnicke práce | - (od: 13.11.2001) |
| - výroba nástrojov, foriem a prípravkov | - (od: 13.11.2001) |
| - označovanie výrobkov laserom | - (od: 21.07.2007) |
| - prenájom nehnuteľností spojený s inými než základnými službami | - (od: 21.07.2007) |
| - čistiace a upratovacie práce | - (od: 21.07.2007) |
| - predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál | - (od: 21.07.2007) |
| - predaj alkoholických a nealkoholických nápojov na priamu konzumáciu | - (od: 21.07.2007) |
| - ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských služieb | - (od: 21.07.2007) |
| - predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok | - (od: 21.07.2007) |
| - výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied | |

c) Údaje o základnom imaní

Výška upísaného základného imania činí 33.193,918875 € a je celkom splatené.

Základné imanie pri založení spoločnosti v roku 2001 bolo 6.638,783775 € (200.000,- Sk). V roku 2007 došlo k zmene vo výške základného imania, ktoré predstavovalo a i dnes predstavuje 33.193,918875 € (1.000.000,- SK).

d) Štruktúra spoločníkov spoločnosti

Spoločnosť mala k 31.12.2016 jediného spoločníka, a to:

Milan Mandák
Dyčka 12
952 01 Vráble

d) Štatutárny orgán spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je konateľ:

Milan Mandák
Dyčka 12
952 01 Vráble

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

Organizačná štruktúra spoločnosti

a) Manažment spoločnosti

V roku 2016 manažment spoločnosti tvorili:

Milan Mandák – konateľ
Monika Mandáková - ekonomický riaditeľ
Ing. Marek Barták – výkonný riaditeľ

Členom vedenia neposkytla spoločnosť žiadne úvery alebo pôžičky, neprevzala žiadne záruky ani zabezpečenia za úvery, nevyplatila žiadne životné a dôchodkové poistenie. Spoločnosť nevyplatila konateľom odmeny za výkon funkcie.

b) Zamestnanci spoločnosti

K 31.12.2016 spoločnosť zamestnávala 49 zamestnancov, z toho 20 technicko-hospodárskych a 29 výrobných pracovníkov.

Spoločnosť nemá organizačné zložky.

Správa vedenia spoločnosti

I. Významné udalosti a obchodná činnosť v roku 2016

Firma si zachováva stabilné miesto na trhu , celú produkcie realizuje spoločnosť MASAM, s.r.o.

Štruktúra dosiahnutých tržieb v roku 2016

Obdobie	Vlastné výrobky	Tovar	Služby	Zákazková výroba	Spolu
	EUR				
I. štvrťrok	170 130,99	651,00	502 448,36	-256 021,48	417 208,87
II. štvrťrok	225 330,66	772,88	574 314,94	114 613,55	915 032,03
III. štvrťrok	177 296,03	2 903,74	442 294,92	227 950,00	850 444,69
IV. štvrťrok	264 551,17	1 900,00	483 472,11	1 186 543,81	1 936 467,09
Spolu rok 2016	837 308,85	6 227,62	2 002 530,33	1 273 085,88	4 119 152,68

V roku 2015 firma rozšírila svoju činnosť o ďalšiu divíziu nástrojareň, z dôvodu rozšírenia svojej činnosti a presadenia sa na trhu. V roku 2016 spoločnosť získala certifikát kvality EN ISO 9100:2009. Tento certifikát oprávňuje spoločnosť MASAM, s.r.o. dodávať výrobky pre letecký a vesmírny priemysel. Spoločnosť bola certifikovaná aj so všetkými svojimi službami a to, konštrukčná a projekčná činnosť, ostrenie náradia. Na základe obdržania tohto certifikátu koncom roka 2016 sme otvorili trh v Ruskej federácii a rozšírili sme spoluprácu s francúzskymi zákazníkmi v oblasti výroby leteckých motorov. Týmto sa zvyšuje konkurencie schopnosť spoločnosti na trhu.

Informácie o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená:

Spoločnosť je vystavená týmto rizikám a neistotám:

Kreditné riziko – je základným finančným rizikom našej spoločnosti. Podstatou tohto rizika je nesplnenie záväzku zmluvnou stranou, ako napríklad odberateľom neuhradené faktúry. Tomuto riziku predchádzame hodnotením finančného zdravia odberateľa a jeho rating, ktorého insolvenca by mohla ohroziť existenciu spoločnosti.

Tržné riziko – jeho podstata vyplýva zo zmien tržných podmienok a ich dopadu na zisk našej spoločnosti. Výšku tržného rizika ovplyvňuje zmena tržných cien, ako aj konkurencieschopnosť našej spoločnosti. Toto riziko sa snažíme eliminovať investovaním do technológií znižujúcich náklady na výrobu a tým znižuje predajné ceny výrobkov a služieb.

Dôležité finančné a nefinančné ukazovatele:

	Ukazovateľ	2016	2015	2014	2013
Ukazovatele likvidity	Okamžitá likvidita	0,0036	0,0082	0,0299	0,0015
	Bežná likvidita	0,5024	1,0395	0,1329	1,3989
	Celková likvidita	0,7428	1,2305	0,6205	1,5615
Ukazovatele rentability	Rentabilita tržieb	0,0041	0,0163	0,0053	0,0199
	Rentabilita vlastného kapitálu	0,0184	0,0684	0,0056	0,0837
	Zisková marža	0,0026	0,0138	0,0013	0,0153
Ukazovatele zadlženosti	Zadlženosť (celková)	0,7746	0,7713	0,7175	0,5250
	Úrokové krytie	1,1980	1,5685	1,1920	3,6625
Ukazovatele aktivity	Obrat aktív	0,6411	0,6221	0,4714	0,8040

II. Predpokladaný ďalší vývoj podnikateľskej aktivity spoločnosti

V ďalšom období by spoločnosť chcela minimálne udržať ekonomické postavenie, zámerom je rozšíriť postavenie na trhu v porovnaní s rokom 2016.

Rizikom ďalšieho rastu a udržania pozície na trhu je vývoj cien komodít, ktoré pod neustálym konkurenčným bojom klesajú.

III. Finančná situácia spoločnosti

a) Účtovná závierka

Účtovná závierka za rok 2016 (ku dňu 31.12.2016), v rozsahu (i) účtovná závierka a (ii) poznámky k účtovnej závierke, vrátane informácie o vlastnom imaní a prehľadu peňažných tokov, sú uvedené v prílohe výročnej správy.

b) Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii spoločnosti v roku 2017

Spoločnosť plánuje v roku 2017 zvýšenie obrátu oproti roku 2016, avšak objem nárastu je ťažké predpovedať v percentuálnom vyjadrení.

V roku 2017 plánuje spoločnosť čerpanie kontokorentného úveru v predpokladanej výške úverového rámca 700.000,- EUR vo VÚB a 250.000,- EUR v SLSP.. Účelom poskytnutého úveru je financovanie prevádzkových finančných nárokov spoločnosti, dlhej doby splatnosti pohľadávok, úhrady dodávateľom za účelom zníženia nákupnej ceny o skonto za skoršiu úhradu a tiež financovania colných dlhov pri dovoze komodít z tretích krajín.

c) Údaje o zmenách vlastného imania (v EUR)

Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016
základné imanie	33194	33194	33194	33194	33194	33194
kapitálové fondy	12813	12813	12813	12813	12813	12813
zákonný rezervný fond	3319	3319	3319	3319	3319	3319
nerozdelený zisk min. obd.	641414	719120	759720	833656	838603	853836
neuhradená strata min. obd.						
výsledok hospodárenia	77706	40600	73936	4948	65232	16899
vlastné imanie	768446	809046	882982	887930	953162	920061

d) Údaje o úveroch

Spoločnosť MASAM, s.r.o. v roku 2016 čerpala nasledovné bankové úvery:

Názov veriteľa	Schválený rámec	Čerpanie k 31.12.2016	Mena	Dát. splatnosti	Zabezpečenie
Kontokorent VÚB	600 000	836 680	eur	18.3.2014	Pohľadávkami, hnuteľný majetok
Kontokorent ČSOB	133 000	0	eur	ukončený	
Kontokorent SLSP	250 000	197 934	eur	1.4.2017	Nehnuteľnosť AB Dyčka, Hala Dyčka
Spolu	733 000	453 926			

Názov veriteľa	Zostatok k dát. výkazov v EUR	Mena	Frekvencia splátok	Výška splátky	Dát. splatnosti	Zabezpečenie
Investičný úveru VÚB	0	eur	mesačne	0	20.11.2015	záložné právo na hnuteľný majetok
VÚB Leasing	408 773	eur	mesačne	11 032	23.5.2020	Pohľadávky VÚB
ČSOB Leasing	80 853	eur	mesačne	4 370	29.7.2018	Brúska RS 700
ČSOB Leasing	73 720	eur	mesačne	3 985	29.7.2018	Brúska WZS 700
SLSP č.295	522 163	eur	mesačne	14 504	31.12.2019	Hnuteľný majetok
VÚB Leasing	164 511	eur	mesačne	6030	29.5.2019	Tušírvačí lis TUS160
SLSP č.463	104 890	eur	mesačne	2761	28.2.2020	Brúska WZS 60
VÚB investičný	1 500 000	eur	mesačne	14 705	26.2.2025	Výrobná hala Vráble
VÚB revolvingový	218 000	eur	jednorázovo	-	1.12.2017	
Spolu	3 072 910		Ročná splátka	57 387		

e) Vplyv Spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť

Spoločnosť nemá významný vplyv na životné prostredie. Spoločnosť separuje odpad na papier, plasty a komunálny odpad. Likvidáciu nebezpečného odpadu zabezpečuje externá spoločnosť.

Spoločnosť zamestnáva 49 zamestnancov. Vekový priemer zamestnancov je 36 rokov. Spoločnosť zabezpečuje svojim zamestnancom preškolenie BOZP, povinné lekárske prehliadky, preškolenie, príspevky na regeneráciu a oddych.

f) Po skončení účtovného obdobia v Spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu, okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke.

g) Spoločnosť nenadobudla v roku 2016 vlastné obchodné podiely.

h) Návrh na rozdelenie zisku vykázaného za účtovný rok 2016

V súlade s údajmi uvedenými v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2016, spoločnosť vykázala za rok 2016 výsledok hospodárenia – zisk vo výške **16.899,19 €**.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 22.2.2017, aby bol zisk vykázaný k 31.12.2016 vo výške **16.899,19 €** rozdelený takto:

- zisk v sume **16.899,19 €** sa prevedie na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov

Vo Vrábľoch dňa 27.02.2017



Konateľ spoločnosti MASAM s.r.o.

Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu

Štatutárny orgán spoločnosti:

- Milan Mandák, konateľ, bytom Dyčka 12, 952 01 Vrábľa