

MARSTEEL spol. s r.o.

Kostrova 3, 040 17 Košice

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, vložka č. 14269/V

VÝROČNÁ SPRÁVA
2016

Košice, júl 2017

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: **MARSTEEL spol. s r.o.**
Sídlo: **Kostrova 3, 040 17 Košice - Barca**
IČO : **36 573 531**
DIČ: **2020049691**
IČ DPH: **SK2020049691**
Dátum založenia: **9.9.2003**
Dátum vzniku: **1.10.2003**

História firmy a predmet podnikania

Súčasné podnikanie spoločnosti má predchodcu v pôsobení živnostníka Ferenc Mede od roku 1998. V prvopočiatoch patrilo do podnikateľských aktivít firmy spolupráca s nemeckou DWK Drahtwerk Köln GmbH na českom, slovenskom a maďarskom trhu a sprostredkovanie nákupu betonárskeho železa pre jednu maďarskú spoločnosť. Firma pôsobí ako miestne detašovaný agent v záujme lokálnej podpory predaja produktov výrobcu. V rámci obchodných aktivít je v prípade potreby dodávateľom poskytované sprostredkovanie prepravných služieb.

Od roku 2000/2001 sa postupne rozširuje okruh aktivít o obchodovanie s oceľovými kanálkami, odvzdušňovacím príslušenstvom a s elektrovodnými lanami a proces obchodovania o priamy nákup a predaj. V dôsledku rozmáhajúcich sa aktivít sa postupne rozrastá počet zamestnancov. Od roku 2003 sa mení právna forma na s.r.o. a od roku 2007 sa mení pôsobisko, ako aj sídlo firmy na Kostrovu 3. Od roku 2007 firma preberá zastúpenie výrobcu voľne kovaných výkovkov Hámor ZRt. na českom, slovenskom a poľskom trhu. Od roku 2010 sme výhradnými zástupcami spoločností FCI na slovenskom a českom trhu. Tieto nové obchodné aktivity sú v časoch pretrvávajúcej krízy investíciou do budúcej prosperity. V dôsledku rastúceho počtu obchodných partnerov a rozširujúceho sa geografického pôsobiska, rastie počet zamestnancov firmy, určité práce sa vyčleňujú (out-sourcing), obrat aj zisk firmy mierne klesajú.

V roku 2015 zmluvne spolupracuje firma s nasledovnými výrobcami: DWK Drahtwerk Köln GmbH, WBR Rohr. und Bauelemente GmbH, WDI – DSW, Hámor ZRt. a s FCI Furukawa Kft., Laná a.s.. Firma pravidelne obchoduje aj s inými dodávateľmi. Od roku 2014 firma obchoduje aj s pramencami z hrubopozinkovaného drôtu. V roku 2015 bola realizovaná zákazka obstaranie a dodávka výrobnéj linky pre spoločnosť LANÁ s.r.o. v hodnote cca 4,5 mil. €.

Naše cieľové trhy sú: Slovensko, Česko, Maďarsko, Poľsko, Rumunsko, Bulharsko, Nemecko, štáty bývalej Juhoslávie, Španielsko.

System manažérstva kvality

System manažérstva kvality zatiaľ firma nemá zavedený. System práce, hierarchia, tímová práca a kolektívny duch firmy sú budované systematicky a dlhodobo smerujú k spokojnosti zákazníkov a k transparentnosti procesov prebiehajúcich vo firme. Zavedenie systému manažérstva kvality je plánované na blízku budúcnosť, v súčasnosti má tento plán predovšetkým personálne slabiny.

Štruktúra vlastníkov spoločnosti k 31.12.2016

Štruktúra spoločníkov

1. Ing. Ferenc MEDE	11 700,- €	78%
2. Ing. Tibor Panyko	3 300,- €	22%

Zmena od 20.1.2017

1. Ing. Ferenc MEDE 15 000,00 € 100%

Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Kapitálová účasť v iných spoločnostiach k 31.12.2016

V roku 2013 bola dňa 22. júla založená Zakladateľskou listinou a zapísaná v Obchodnom registri Súdnej stolice Miskolc, Maďarsko dňa 13.8.2013 spoločnosť MARSTEEL spol. s r.o. magyarorsági fióktelepe. Sídlo spoločnosti: H-3533 Miskolc, Kerpely Antal utca 15. Pri vzniku bolo vytvorené základné imanie spoločnosti vo výške 3 000 000 HUF. Návrh na výmaz z Obchodného registra Súdnej stolice Miskolc bol podaný 15.5.2014. Spoločnosť bola vymazaná z Obchodného registra Súdnej stolice Miskolc dňa 23.6.2016.

Zloženie orgánov spoločnosti

Štatutárne a iné orgány:

Ing. Tibor Panyko – konateľ spoločnosti

Ing. Ferenc Mede – konateľ spoločnosti

Orgány spoločnosti:

Valné zhromaždenie

Konatelia spoločnosti

Výkonné vedenie:

Generálny riaditeľ spoločnosti

Ing. Ferenc Mede

Výkonný riaditeľ spoločnosti:

Ing. Tibor Panyko

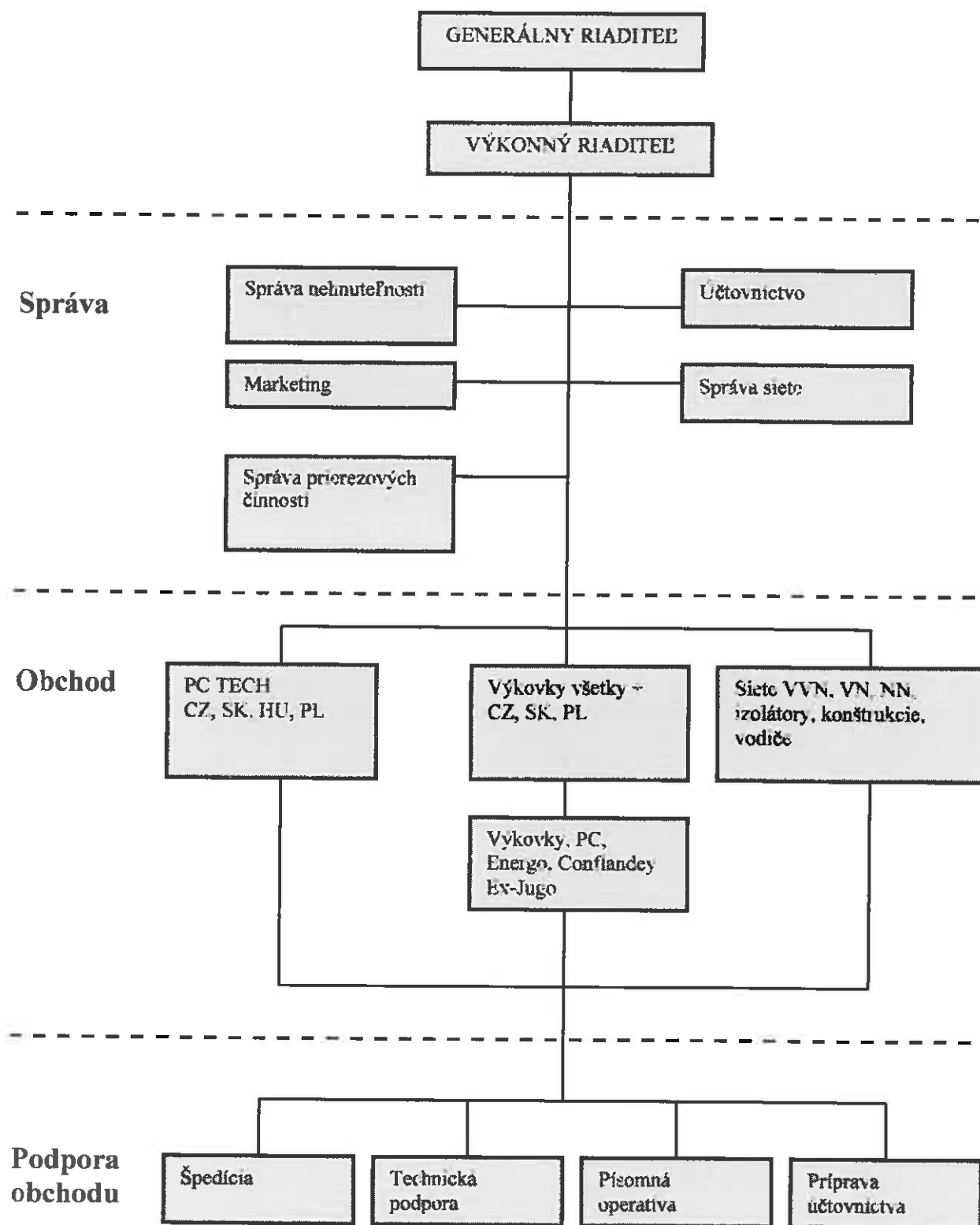
Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Priemerný počet	6,25	7	2	2
Stav pracovníkov k dátumu 31.12.	6	7	2	2

Organizačne je spoločnosť rozdelená na:

Vedenie



Eudské zdroje

Ku koncu roka 2016 mala spoločnosť 7 zamestnancov, z toho dvaja boli vedúci, resp. riadiaci, štyria so zameraním na obchod, traja administratívni pracovníci. Externe je zabezpečovaná správa a údržba nehnuteľností, správa počítačovej siete, vedenie účtovníctva a mzdovej agendy.

Jazyková vybavenosť zamestnancov je na vysokej úrovni, firma aj naďalej podporuje rast zamestnancov v tejto oblasti. V prípade potreby sa zamestnanci zúčastňujú školení v oblasti daní, účtovníctva, registratúry, ochrany osobných údajov, vymáhania pohľadávok apod. Veľký dôraz firma kladie na prípravu a zaškolenie v oblasti požiarnej ochrany a bezpečnosti práce.

Sociálna politika a program starostlivosti je nástrojom, ktorého cieľom je vytvoriť optimálnejšie podmienky pre zamestnancov na ich pracovný výkon, na zvyšovanie ich spokojnosti, stabilizácie a spolupatričnosti. Z prostriedkov sociálneho fondu bolo v roku 2016 čerpaných 651,00 € ako príspevok na stravovanie zamestnancov.

Povinnosti spoločnosti voči štátu a iným organizačným zložkám

Zvláštnu pozornosť firma venuje včasným úhradám miezd pre zamestnancov, všetkých druhov daní a odvodov pre inštitúcie sociálneho, zdravotného a dôchodkového zabezpečenia. Spoločnosť nie je a ani nebola dlžníkom žiadnej zo spomenutých inštitúcií.

Ostatné údaje o firme

- ***investície do výskumu a vývoja***
V roku 2016 nevynaložila žiadne investície v oblasti výskumu a vývoja.
- ***udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa***
Nenastali žiadne významné udalosti.
- ***nadobúdanie vlastných akcií***
Spoločnosť nevlastní žiadne akcie.

Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku

Spoločnosť od roku 2003 ako aj jej predchodca čo sa týka zamestnanosti, obratu, rôznorodosti podnikateľských aktivít, geografickej pôsobnosti boli a stále sú strednodobo na stúpajúcej krivke. Rozmach podnikateľských aktivít smerom k priamym obchodom prináša so sebou aj zvýšenú mieru rizika, ktorú je potrebné sledovať, analyzovať a podľa možnosti minimalizovať. V zmysle toho má firma šiesty rok poistené svoje pohľadávky v spoločnosti Euler Hermes Servis, s r.o.

Po období krízy a stagnácie sa očakáva mierne zlepšenie a oživenie tradičných trhov a oborov, v ktorých firma pôsobí. Nové aktivity a nové trhy predovšetkým v oblasti energetiky a ekologického hospodárstva predstavujú už stabilnú cestu k udržiavaniu stability a zdravého rastu firmy. Najmä stabilita pracovného miesta je z pohľadu dlhodobého udržania pocitu firemnej spolupatričnosti v súčasnej neistej situácii nevyhnutná.

Potreba a zásady ochrany životného prostredia sú súčasťou firemnej kultúry a teda sú od zamestnancov vyžadované, ak by k tomu náhodou niekto nemal automaticky pozitívny vzťah. Keďže sme „len“ obchodná organizácia, tak v rámci našich možností separujeme firemný odpad a ohľaduplne sa k životnému prostrediu stavíme aj v iných firemno-životných situáciách.

V porovnaní s prvým uceleným rokom podnikania od vzniku s.r.o., ktorým bol rok 2004 firma prešla z pohľadu tržieb zaujímavým vývojom. Tržby celkom v roku 2004 predstavovali hodnotu 22 893 tis. Sk (759 910 €) a do roku 2013 už boli takmer 5-násobne vyššie. V roku 2013 v porovnaní s rokom 2012, sme zaznamenali nárast obratu firmy o 36,69 %, avšak za rok 2014 to bol pokles o 35,44% oproti predchádzajúcemu obdobiu a v porovnaní s rokom 2012 pokles o 11,74% ale v roku 2015 bol zaznamenaný nárast až o 184,39 % v porovnaní s rokom 2014 a 75,56 % v porovnaní s rokom 2013. Obchodná marža, ktorá v roku 2012 bola na úrovni 10,55%, vzrástla v roku 2013 na

11,98%, v roku 2014 na 14,24%, v roku 2015 na 26 a v roku 2016 sa znížila na 19 %. Počet zamestnancov od jej vzniku po súčasnosť sa výrazne nelíši od dnešného evidenčného stavu, kedy v roku 2004 mala firma 6 zamestnancov, v súčasnosti je ich 7. Tento vývoj a výsledok svedčí o tom, že sa spoločnosť postupne profiluje ako priamy dodávateľ tovaru pre koncových zákazníkov a nie ako poskytovateľ služieb spojených s predajom. Okrem toho firma rozšírila aj svoju geografickú pôsobnosť o nové trhy a paletu tovarov o nových dodávateľov. Nárast produktivity svedčí o zmysluplnej HR-politike, ktorá sa strednodobo vypláca a motivuje ľudí k zvyšovaniu výkonnosti. V priebehu roka 2013 nadobudla spoločnosť za priaznivých ekonomických podmienok nehnuteľnosť – výrobnú halu spolu s kancelárskymi priestormi a pozemkom v Maďarsku, Miskolci. V nadobudnutej hale v priebehu roka postupne rekonštruovala a inštalovala zakúpenú výrobnú linku. Kúpa, rekonštrukcia a následný prenájom haly a výrobnéj linky sú súčasťou strednodobého plánu, podnikateľského zámeru spoločností MARSTEEL spol. s r.o. ZEA Mano Kft. a DWK Drahtwerk Köln GmbH na výrobu polovýrobku ako subdodávky pre potreby energetiky. Úlohou Marsteel v tomto konzorciu je zabezpečenie výrobných faktorov, trhov a koordinácia činností súvisiacich s logistikou výroby, vybavovaním zákaziek.

Porovnanie niektorých ukazovateľov Výkazu ziskov a strát za roky 2014 – 2016 je v nasledujúcej tabuľke:

Výkaz ziskov a strát			
	2014	2015	2016
Tržby z predaja tovaru	2 300 766	2 506 561	2 405 823
Náklady na predaný tovar - zákazka	2 013 977	5 177 292	2 025 663
Obchodná marža	286 789	1 365 969	380 160
Tržby z predaja služieb - zákazka	346 102	4 504 200	292 593
Tržby celkom	2 646 868	7 015 337	2 788 295
Pridaná hodnota	223 504	249 065	169 017
Osobné náklady	106 502	125 277	133 474
HV z hospodárskej činnosti	31 221	36 487	28 156
HV finančnej činnosti	-18 473	-10 564	-19 110
HV z bežnej činnosti pred zdanením	12 748	25 923	9 046
Daň z príjmov z bežnej činnosti	5 356	7 877	4 796
HV za účtovné obdobie	7 392	18 046	4 250
Počet zamestnancov	7	6	7
% obchodnej marže	14	26	19
Pridaná hodnota na 1 zamestnanca	31 929	41 511	24 145
Zisk z predaja tovaru na 1 zamestnanca	40 970	227 662	54 309
Tržby celkom na 1 zamestnanca	378 124	1 116 923	398 328
Priemerné osobné náklady	15 215	20 879	19 068

V roku 2016 v porovnaní s predchádzajúcim rokom, sme zaznamenali pokles obratu firmy tržieb za predaný tovar o 100 738 €. Oproti roku 2015 zaznamenaný pokles tržieb o 4,38 % a v porovnaní s rokom 2014 nárast o 105 057 € 4,19 %. Pokles sme zaznamenali aj v tržbách za poskytované služby, v porovnaní s rokom 2015 o 1216,87 % a v porovnaní s rokom, 2014 o 1,19 %.

V roku 2016 z celkových tržieb predstavovali tržby tuzemské 21,25 % a tržby do zahraničia tvoria 78,75 % z celkových tržieb.

Produktivita práce z tržieb na 1 zamestnanca predstavuje v roku 2016 hodnotu 398 328 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 ale pokles oproti roku 2015. Posledných 3-5 rokov sme boli

nútení postupne sa preorientovať z províziých obchodov na priame obchody – kde z dôvodu silnejúcej konkurencie a premenlivého dopytu dochádza k vyššej potrebe vynaloženej práce na jednotku tržieb, k poklesu produktivity. V roku 2014 a 2016 sme paradoxne zaznamenali opačný posun – nárast podielu províziých obchodov – nárast produktivity.

Tabuľkový prehľad medziročných zmien v nominálnom aj percentuálnom vyjadrení:

Výkaz ziskov a strát	Medziročné zmeny - nominálne vyjadrenie		Medziročné zmeny - percentuálne vyjadrenie	
	2016-2015	2016-2014	2016-2015	2016-2014
Tržby z predaja tovaru – zákazka	-100 738	105 057	-4,38	4,19
Náklady na predaný tovar	-3 151 629	11 686	-156,49	0,23
Obchodná marža	-985 809	93 371	-343,74	6,84
Tržby z predaja služieb	-4 211 607	-53 509	-1216,87	-1,19
Tržby celkom	-4 227 042	141 427	-159,70	2,02
Pridaná hodnota	-80 048	-54 487	-35,82	-21,88
Osobné náklady	8 197	26 972	7,70	21,53
HV z hospodárskej činnosti	-8 331	-3 065	-26,68	-8,40
HV finančnej činnosti	-8 546	-637	46,26	6,03
HV z bežnej činnosti pred zdanením	-16 877	-3 702	-132,39	-14,28
Daň z príjmov z bežnej činnosti	-3 081	-560	-57,52	-7,11
HV za účtovné obdobie	-13 796	-3 142	-186,63	-17,41

Výber niektorých ukazovateľov súvahy za roky 2014 – 2016

Súvaha	2014	2015	2016
Aktíva celkom	1 325 127	1 605 110	1 713 510
Neobežný majetok	583 586	597 086	599 917
Dlhodobý hmotný majetok	571 636	587 592	591 017
Obežný majetok	736 870	1 002 441	1 106 533
Zásoby	15 108	60 727	185 344
Dlhodobé pohľadávky	49 962	57 928	24 923
Krátkodobé pohľadávky	657 941	707 950	888 179
Finančné účty	13 859	175 836	8 087
Časové rozlíšenie	4 671	5 583	7 060
Pasíva celkom	1 325 127	1 605 110	1 713 510
Vlastné imanie	455 867	465 612	443 692
Závazky	869 181	1 139 401	1 269 818
Rezervy	2 320	5 014	5 828
Dlhodobé záväzky	17 791	11 504	4 722
Krátkodobé záväzky	672 748	1 122 883	938 621
Bankové úvery a finančné výpomoci	176 322	0	320 647
Časové rozlíšenie	79	97	0

Od svojho vzniku firma vykazuje stále kladný hospodársky výsledok. Do roku 2011 všetky svoje obchody a činnosť prefinancovala z vlastných zdrojov Avšak v roku 2011 z dôvodu črtajúcich sa možností nových obchodov firma využíva kontokorentný úver s možnosťou čerpania do výšky 300 tis. €. V roku 2013 bola suma zvýšená na 350 000,- € a v roku 2014 a 2015 na 420 000,- €. V roku znížená na 350 000,00 € a čerpala 100 000,00 € úver, ktorý mesačne spláca.

Ukazovatele likvidity	2014	2015	2016
Okamžitá likvidita (L1)	0,021	0,16	0,01
Pohotová likvidita (L2)	0,999	0,83	0,95
Bežná likvidita (L3)	1,021	0,89	1,15
Rentabilita zisku	0,279	0,257	0,151
Rentabilita vlastného imania	0,02	3,875	0,958
Doba splatnosti pohľadávok	91	30-60	30-60
Doba splatnosti záväzkov	119,90	30-180	30-180
Doba obratu zásob (v dňoch)	2,40	26,83	

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok roku 2016 – zisk vo výške 4 250 € bude zúčtovaný:

- tvorba rezervného fondu vo výške 5% zo zisku - nie je potrebná, rezervný fond je vytvorený v maximálnej výške v zmysle spoločenskej zmluvy
- zisk vo výške 4 250 € bude zúčtovaný v zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2017

Pre ďalšie obdobie predpokladáme priaznivejšie zákaznícke prostredie pre podnikanie, ktoré však bude z veľkej časti kompenzované vyostrujúcou sa konkurenciou a globalizáciou na lokálnej úrovni. Naše operatívne kroky smerujú k stabilizácii tržieb a zisku. Prípadné rozširovanie podnikateľských aktivít je otázkou rozhodnutí v rámci prirodzeného vývoja firmy.

Nateraz je úlohou č. 1 dobudovanie stabilného personálneho obsadenia firmy na manažérskej úrovni. Od posilnenia obchodno-manažérskeho rozmeru podnikania sa logicky očakáva ďalší rozvoj konvenčných oblastí podnikania a naštartovanie nových smerov.

Účtovná prax a účtovné zásady

Účtovníctvo je vedené v zmysle zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Spoločnosť má vypracovanú internú smernicu o zásadách vedenia a spracovania účtovníctva. Účtovná jednotka v r. 2016 nakupovala investičný majetok v obstarávacích cenách. Pri účtovaní zásob tovaru postupovala spôsobom „A“ účtovania zásob. Základom pre oceňovanie majetku a záväzkov boli všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahovali na príslušné účtovné obdobie, riziká, straty a znehodnotenia známe pri zostavení účtovnej závierky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene boli prepočítané na eurá referenčným

výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, podľa ustanovenia osobitných predpisov a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia. Kurzové zisky a kurzové straty vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú výsledkovo.

Zložky majetku a záväzkov boli ocenené:

- hmotný majetok obstarávacími cenami
- nakúpený tovar obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu tovaru cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom
- peňažné prostriedky a ceniny nominálnymi hodnotami
- pohľadávky a záväzky obstarávacími cenami
- nehmotný majetok obstarávacími cenami

Prílohy:

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016

Výročnú správu spracovali:

Ing. Ferenc Mede 

Magdaléna Képešová 

V Košiciach, dňa 3. júl 2017