

Výroční správa 2016

Washburn
A. Washburn
A. Washburn
A. Washburn
A. Washburn

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	INTRAVENA s.r.o.
IČO	31717802
DIČ	2020520766
IČ DPH	SK2020520766
Adresa sídla	Levočská 9, 080 01 Prešov
Obchodný register	Okresný súd Prešov, oddiel: S Ro, vložka č. 2669/P
Konateľ spoločnosti	Ing. Milan Mazar
Prokurista spoločnosti	
Webové sídlo spoločnosti	obchod@intravena.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti INTRAVENA s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť, ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016 po zdan.	132 381
Splatené základné imanie (účet 411)	6 639
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	1 132
Priemerný počet zamestnancov	26
Hlavná činnosť	Veľkoobchod s farmaceutickým tovarom

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť má zriadenú prevádzku v Bratislave. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1995 a pôsobí na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dá sa očakávať prípadný mierny nárast odbytu.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 26 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti.

SÚVAHA

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
MAJETOK SPOLU	14 304 686	13 795 157
A. Neobežný majetok	222 179	290 401
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.2 Dlhodobý hmotný majetok	222 179	290 401
A.3 Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	14 072 099	13 494 531
B.1 Zásoby	441 653	509 807
B.2 Dlhodobé pohľadávky	1 943	
B.3 Krátkodobé pohľadávky	13 597 182	12 956 171
B.4 Krátkodobý finančný majetok		
B.5 V Finančné účty	31 321	28 553
C. Časové rozlíšenie	10 408	10 225

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	14 304 686	13 795 157
A. Vlastné imanie	180 353	236 683
A.1 Základné imanie	6 639	6 639
A.2 Emisné ážio		
A.3 Ostatné kapitálové fondy		

A.IV Zákonné rezervné fondy	1 132	1 132
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	40 201	40 201
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	132 381	188 711
B. Záväzky	14 124 333	13 558 474
B.I Dlhodobé záväzky	7 003	65 740
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	10 629 632	9 815 907
B.V Krátkodobé rezervy	15 796	17 512
B.VI Bežné bankové úvery	3 471 902	3 659 315
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 80,94 %. Dlhodobý nehmotný majetok nevlastní.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k miernemu poklesu ich stavu. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je menej priaznivý, zvýšil sa ich celkový objem, objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti sa zvýšil. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 11 021 127 eur.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné HIM, platené podľa zmluvy.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 639 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 180 353 eur, a celkové záväzky sú v sume 14 124 333 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 15 796 eur sú rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnancov.

Spoločnosť čerpá bankové úvery v sume 3 471 902 eur.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
ČISTÝ OBRAT	15 658 046	14 837 700
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	17 019 026	16 145 425
I. Tržby z predaja tovaru	15 612 457	14 827 600
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	45 589	8 160
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	4 773	267
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 356 207	1 309 398
Náklady na hospodársku činnosť spolu	16 849 673	15 870 614
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	12 733 930	12 332 601
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	110 453	126 626
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	1 917 699	1 370 841
E. Osobné náklady	499 913	622 850
F. Dane a poplatky	4 691	4 694
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	88 026	87 391
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob		
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 494 961	1 325 611
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	169 353	274 811
Výnosy z finančnej činnosti	83	1 940
Náklady na finančnú činnosť	57 181	28 849
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 57 098	- 26 909
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	112 255	247 902
Daň z príjmov splatná	40 360	90 739
Daň z príjmov odložená	-60 486	-31 548
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	132 381	188 711

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov z hospodárskej činnosti takmer o 6 %. Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v sume 112 255 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu v sume 57 098 eur, z dôvodu platenia úrokov z poskytnutých bankových úverov.

Náklady sú zvýšené priamo úmerne k výnosom.

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

Dňa 25.03.2017 došlo v spoločnosti k zmene spoločníkov, k zmene štatutárneho orgánu, ako aj k zmene výšky základného imania.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu. Trh sa ukazuje silný a preto sa budeme musieť presadiť v konkurencii silných spoločností.

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

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 132 381 eur. Na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 364-Závazky voči spoločníkovi pri rozdeľovaní zisku.

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**.

j) 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**.

k) Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená – bez náplne.

3) Ďalšie informácie

V roku 2016 spoločnosť prijala jedného nového zamestnanca, na pozíciu skladník a prepustila jedného THP pracovníka. Spoločnosť v danom roku mala tri pracovníčky na materskej dovolenke, pričom jedna z nich nastúpila do práce koncom roka. V hodnotenom roku bola dosiahnutá priemerná mzda na pracovníka vo výške 1 175 eur. Priemerná hodinová mzda je 8,45 € a jeden pracovník v priemere pracoval 165 hodín v mesiaci.

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

Vybrané finančné ukazovatele v tis. eur:

Ukazovateľ zadlženosti: záväzky /aktíva (riadok 101S), aktíva: (riadok 001 Netto)

Rok	záväzky	aktíva	Zadlženosť
2014	14 155	15 046	94,08 %
2015	13 558	13 795	98,28 %
2016	14 124	14 305	98,73 %

Celková zadlženosť spoločnosti sa zvýšila oproti roku 2015 o 0,45 %.

Ukazovateľ finančnej samostatnosti: vlastné imanie /aktíva (riadok 80 S), aktíva (riadok 001 netto)

Rok	Vlastné imanie	aktíva	Fin. samostatnosť
2014	891	15 046	5,92 %
2015	237	13 795	1,72 %
2016	180	14 305	1,27 %

Uvedený ukazovateľ je úzko spätý s ukazovateľom zadlženosti. Z uvedeného je vidieť, že podiel vlastného kapitálu na celkovom kapitále sa znížil oproti minulému roku o 0,45 %.

Okamžitá likvidita: najlikvidnejšie aktíva / krátkodobé záväzky
(riadok 68+71 S, riadok 122 S, riadok 139 S)

Rok	Finančný majetok	Krátkodobé záväzky	Okamžitá likvidita
2014	29	14 050	0,21 %
2015	29	13 475	0,22 %
2016	31	14 102	0,22 %

Schopnosť splácať krátkodobé záväzky je na tej istej úrovni ako minulý rok.

Bežná likvidita: najlikvidnejšie aktíva + krátkodobé pohľadávky /krátkodobé záväzky
((riadok 068 + 071 + 053 netto – riadok 058 S) : (122 S + 139 S))

Rok	Čitateľ	Menovateľ	Bežná likvidita
2014	14 135	14 050	100,60 %
2015	12 985	13 475	96,36 %
2016	13 628	14 102	96,64 %

Bežná likvidita spoločnosti sa v roku 2016 zvýšila o 0,28 % oproti minulému roku.

Celková likvidita: obežný majetok / krátkodobé závazky
(riadok 033 netto/ r. 122 S + r. 139 S)

Rok	Obežný majetok	Krátkodobé závazky	Celková likvidita
2014	14 832	14 050	106 %
2015	13 495	13 475	100 %
2016	14 072	14 102	99,79 %

Z porovnania jednotlivých ukazovateľov je vidieť, že stupeň celkovej likvidity klesol. Zníženie spôsobil pokles likvidity, z dôvodu zvýšenia záväzkov z obchodného styku.

Návrh na rozdelenie zisku:

1. Závazky voči spoločníkovi pri rozdeľovaní zisku (účet 364) 132 381 eur

V Prešove: 03.09.2017


konateľ spoločnosti - podpis

