

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384, 919 05 Trstín

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Údaje o spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo:

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384,
919 05 Trstín
IČO: 36271756
DIČ: 2022003104
IČ DPH: SK 2022003104
Dátum založenia: 3.5.2005
Dátum vzniku: 18.5.2005

Predmet podnikania:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
(maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom
živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

spprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

prenájom motorových vozidiel a prívesných vozíkov

prenájom strojov a prístrojov

prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá

skladovanie, manipulácia s tovarom v rozsahu voľnej živnosti

prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných a
doplňkových činností (čistenie, upratovanie)

nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými
vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného
vozidla nepresahuje 3,5 t

cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná
doprava

zasielateľstvo

medzinárodná nákladná cestná doprava

Spoločníci:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Štatutárny orgán:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Dosiahnuté výsledky spoločnosti v roku 2016:

Vývoj a finančná situácia v spoločnosti		v €	
	2014	2015	2016
Majetok celkom	1540416	2373352	2287866
- Neobežný majetok	609374	1015526	801412
- Obežný majetok	923383	1349740	1472973
- Časové rozlíšenie	7659	8086	13481
Spolu vlastné imanie a záväzky	1540416	2373352	2287866
- Vlastné imanie	140817	176139	694247
- Záväzky	1399599	2197213	1593619
- Časové rozlíšenie	0	0	0

V rokoch 2014 a 2015 pokračoval trend investovania spoločnosti do nových dopravných prostriedkov, aby spoločnosť zvýšila kvalitu poskytovaných služieb a zvýšila produktivitu práce. Taktiež spoločnosť v týchto dvoch rokoch investovala do vybudovania vlastných priestorov. S tým súvisel aj rast neobežného majetku v ostatných rokoch.

Z hore uvedeného vyplýva, že hodnota neobežného medziročne mierne klesala a to vplyvom poklesu samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí, hoci narástlo obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

Pre oblasť obežného majetku je charakterizujúci medziročný pokles krátkodobých pohľadávok v dôsledku disciplíny platobného styku, niekoľkonásobne narástli zásoby, čo spôsobilo medziročne celkovo nárast obežného majetku v roku 2016 oproti roku 2015.

Na základe uvedeného objem peňažných prostriedkov na finančných účtoch v roku 2015 oproti roku 2014 klesol o 70.955 € z dôvodu zvýšenia zásob a z dôvodu investičnej činnosti do vlastných priestorov spoločnosti. V roku 2016 objem peňažných prostriedkov na finančných účtoch oproti roku 2015 klesol o 60.933 €, čo bolo v dôsledku zvýšenia obežného majetku.

Zásoby v roku 2014 medziročne klesli o 143641 €, následne v roku 2015 medziročne stúpili o 127975 € a v roku 2016 medziročne stúpili o 505.100 €. Medziročne 2014 – 2015 obežné aktíva vzrástli o 426357 € a 2015 – 2016 vzrástli o 123.233 €.

Oblasť obežných aktív mala k 31.12.2016 nasledovnú štruktúru.: 46,34% tvorili zásoby, 49,29% krátkodobé pohľadávky a 4,37% finančné účty.

Možno konštatovať, že vysoké stavy pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2015 spoločnosť k 31.12.2016 znížila o 32,32%.

K 31.12.2016 spoločnosť mala záväzky vo výške 1.593.619 €, čo predstavuje medziročne zníženie o 603.594 €. Zníženie záväzkov spoločnosť dosiahla preúčtovaním časti vkladov podnikateľa vložených do spoločnosti Mebachel s.r.o. účtovaných na účte 479 000 ostatné dlhodobé záväzky na účet 413 000 ostatné kapitálové fondy v sume 500.000 €. Taktiež sa

medziročne znížili záväzky voči spoločnosti Mixing s.r.o. Trstín. Investičná činnosť, ktorej ukončenie bolo predpokladané v roku 2016 bude pokračovať aj v roku 2017.

Štruktúra obežných aktív

€

	2014	2015	2016
Zásoby	49529	177504	682604
Krátkodobé pohľadávky	706561	1046918	725984
Finančné účty	167293	125318	64385
Spolu obežné aktíva	923383	1349740	1472973

Pasíva v roku 2016 mali k zostaveniu účtovnej závierky nasledovnú štruktúru: - vlastné zdroje 30,34% a cudzie zdroje 69,66%. I keď hodnota cudzích zdrojov vypovedá o tom, že spoločnosť sa nachádza v nepriaznivej situácii, v skutočnosti ak abstrahujeme od záväzkov z titulu prijatých pôžičiek od majiteľa spoločnosti, je podiel cudzích zdrojov na celkových pasívach spoločnosti vo výške 35,61%. Oproti minulému roku sa štruktúra posunula v prospech vlastných zdrojov, lebo sa zvýšilo vlastné imanie.

Najväčší podiel na vlastnom imaní tvoria ostatné kapitálové fondy.

V priebehu roka 2016 nebolo základné imanie zvyšované ani znižované.

Cudzie zdroje spoločnosti boli vo výške 1.593.619 €. Najväčšiu časť cudzích zdrojov tvoria dlhodobé záväzky, konkrétne výpožičky konateľ a spoločnosti ako aj krátkodobé záväzky a to záväzky z obchodného styku a nevyplatený zisk z minulých rokov. Spoločnosť tvorí zákonné a ostatné rezervy a za rok 2016 boli vo výške celkom 11.747 €.

Štruktúra krátkodobých záväzkov

€

	2014	%	2015	%	2016	%
Záväzky z obch. styku	525590	71,34	691560	71,99	555073	70,06
Záväzky voči zamestnancom	8346	1,13	12500	1,30	13234	1,67
Záväzky zo sociálneho poistenia	4791	0,65	6714	0,70	15380	1,94
Daňové záväzky	496	0,07	11222	1,17	5035	0,64
Iné záväzky voči spoločník.	197539	26,81	238703	24,84	197539	24,93
Iné záväzky	0	0	0	0	5993	0,76
Suma krát. záväzky	736762	100,00	960699	100,00	792254	100,00

Presnú štruktúru krátkodobých záväzkov prezentuje vyššie uvádzaná tabuľka.

Medziročné zníženie krátkodobých záväzkov je dané hlavne znížením krátkodobých záväzkov z obchodného styku, čo súviselo so znížením záväzkov voči spoločnosti Mixing s.r.o. Trstín. Záväzky voči zamestnancom a záväzky zo sociálneho poistenia medziročne

vzrástli, lebo mzdové náklady rástli aj kvôli nárastu minimálnej mzdy a zvýšeniu počtu zamestnancov. V roku 2014 bolo na mzdy použitých celkom 109.384 €, v roku 2015 to bolo celkom 163.848 € a v roku 2016 to bolo 188.892 € čo je medziročne nárast o 25.044 €

Prehľad výnosov v období 2014-2016 v €

Výnosy			
	2014	2015	2016
Tržby z predaja tovaru	533622	642148	1473186
Tržby z predaja služieb	2189196	2732123	2691445
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	114315	81651	136785
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	96249	25946	19314
Výnosy z finančnej činnosti	65	3358	210

Oblasť výnosov je charakterizovaná zvýšením tržieb za tovar. Išlo o zvýšenie predaja nákladných áut, čo bolo spôsobené zvýšením dopytu na trhu po nich. Vedenie konštatuje že tento stav sa očakával.

Oblasť tržieb za služby je charakterizovaná ich miernym poklesom.

Náklady			
	2014	2015	2016
Náklady na obstaranie predaného tovaru	552409	711583	1336533
Spotreba materiálu a energie a ostatných dodávok	972423	845153	874121
Náklady na obstaranie služieb	906457	1306250	1402776
Osobné náklady	149496	214968	260812
Dane a poplatky	120112	124051	52744
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	36069	28476	34705

Tým, že sa zvýšil objem predaného tovaru v roku 2016 zvýšili sa aj náklady na jeho obstaranie.

Tak ako už bolo uvedené spoločnosť sa zaoberá poskytovaním služieb v oblasti prepravy tovarov a tiež špedičnou činnosťou, ktorých objem medziročne vzrástol, s čím súvisí aj zvýšenie nákladov na nákup preprav od iných prepravných spoločností.

V oblasti spotreby materiálu a energie a ostatných dodávok možno konštatovať, že majú iba malé kolísanie v jednotlivých rokoch.

Z ostatných nákladov vidieť zvýšený stav s predchádzajúcim rokom, čo je spôsobené zvýšením objemu poskytovaných služieb ako aj zvýšením objemu predaného tovaru.

Položka	2014	2015	2016
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-31205	45519	28954
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 3659	810	-4204

Výsledok hospodárenia po zdanení	-37744	35322	18107
----------------------------------	--------	-------	-------

Spoločnosť v roku 2015 a 2016 dosiahla zisk a v roku 2014 stratu, ktorá bola spôsobená investovaním do nových dopravných prostriedkov a do opravy parkovacích plôch pre novonadobudnuté dopravné prostriedky.

Ukazovatele likvidity

$$\text{Pohotová likvidita} = \frac{\text{Najlikvidnejšie aktíva}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 0,081$$

Pohotová likvidita charakterizuje schopnosť analyzovanej spoločnosti splatiť svoje krátkodobé záväzky. Keďže krátkodobé záväzky nie sú všetky okamžite splatné, nie je potrebné kryť ich v ktoromkoľvek okamihu v plnom rozsahu disponibilnou hotovosťou. Prijateľný interval hodnôt pre pohotovú likviditu sa vymedzuje v rozsahu 0,2 – 0,8. Pohotová likvidita dosiahla úroveň 0,081, čo je pod prijateľnou úrovňou. Túto situáciu bude spoločnosť v nasledujúcom roku riešiť intenzívnym vymáhaním krátkodobých pohľadávok.

$$\text{Bežná likvidita} = \frac{\text{Krátkodobé pohľadávky} + \text{finančný majetok}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 1$$

Bežná likvidita ráta s tým, že na krytie krátkodobých dlhov možno využiť nielen disponibilnú hotovosť, ale aj peňažné prostriedky plynúce z inkasa zatiaľ neuhradených krátkodobých pohľadávok splatných do jedného roka. Hodnota ukazovateľa bežnej likvidity by sa mala pohybovať v rozmedzí 1 – 1,5, čo v danom prípade je splnené.

$$\text{Celková likvidita} = \frac{\text{Obežné aktíva}}{\text{Krátkodobé záväzky}} = 1,86$$

Celková likvidita predstavuje celkový potenciál likvidity firmy. Celková likvidita by mala byť v rozmedzí 2-2,5 vo fungujúcej trhovej ekonomike. V danom prípade je 1,86 čo je minimálne pod hraničnou hodnotou.

Ďalšie finančné ukazovatele

$$\text{nákladovosť} = \frac{\text{náklady}}{\text{výnosy}} = 0,99$$

$$\text{rentabilita tržieb} = \frac{\text{hospodársky výsledok}}{\text{tržby}} \times 100 = 0,42 \%$$

$$\text{rentabilita vlastného kapitálu} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{vlastný kapitál}} \times 100 = 2,61\%$$

Finančná situácia a významné skutočnosti

Spoločnosť k 31.12.2016 mala jeden úver od finančnej inštitúcie v celkovej nesplatennej výške 12.219 €. Taktiež potrebu finančných zdrojov na rozvoj spoločnosti riešila vkladom spoločníka do spoločnosti.

Návrh rozdelenia zisku roku 2016

Z dosiahnutého výsledku hospodárenia roku 2016 t.j. čistý zisk 18.107 € jediný spoločník navrhuje rozdeliť zisk takto: do rezervného fondu 905 € a 17.202 € do nerozdeleného zisku z minulých rokov na účet 428 000.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

Spoločnosť sa sústreďuje na výmenu a nákup nákladných vozidiel s nízkou spotrebou pohonných látok ako aj na ich vybavenie katalyzátormi. Spoločnosť triedi komunálny odpad na recyklovateľný a nerecyklovateľný.

Predpoklad budúceho vývoja

Spoločnosť si stále udržuje v rámci svojej podnikateľskej činnosti stabilné postavenie na trhu. Úspešne sa vyrovnáva s vplyvom konkurencie, ktorá je na súčasnom trhu veľmi silná. Je to aj vďaka kvalite poskytovaných služieb, ktorá je pre spoločnosť veľmi dôležitá, osobným prístupom ku každému zákazníkovi a v neposlednom rade aj vďaka obchodnému menu, ktoré je podporované výbornými referenciami. Rok 2017 sa bude niesť v duchu posilnenia trhového podielu spoločnosti v oblasti poskytovania služieb v oblasti dopravy ako aj realizovanie investícií do nákupu tovarov.

Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu. V roku 2016 spoločnosť nevyňaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je vlastníkom žiadnych obchodných podielov ani akcií.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť

Spoločnosť Mebachel s.r.o. mala v roku 2016 vytvorených 45 pracovných miest v oblasti špedície a dopravy. V ďalšom období sa predpokladá v tejto oblasti ustálenie počtu zamestnancov prípadne ich mierny nárast.

V Trstíne dňa 1.6. 2017

Peter Kučera
konateľ spoločnosti Mebachel s.r.o.

