

FOR-TRABE, s.r.o., Mierová 208/155, 059 21 Svit

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2016

Vyhotovená dňa: 31.08.2017
Prerokovaná dňa: 28.09.2017

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:


.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:


.....

Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti:

FOR-TRABE, s.r.o.

Právna forma:

spoločnosť s ručením obmedzeným

Základné imanie:

splatené 6639,- € - zapísané v obchodnom registri k 31.12.2016

Sídlo:

Mierová 208/155, 059 21 Svit

Identifikačné číslo:

36501417

IČ pre DPH:

SK2021924696

Zápis v obch. registri:

Okresný súd Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 15778/P

Dátum vzniku:

10.01.2005

Konateľ spoločnosti:

Dagmar Filipská

Web stránka:

www.melina.sk

Podnikateľské zameranie spoločnosti

Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti spoločnosti FOR-TRABE, s.r.o. je obchodná činnosť zahrňujúca nákup a následný predaj prevažne mliečnych výrobkov a s tým súvisiace činnosti.

Spoločnosť spočiatku obchodovala iba na zahraničnom trhu v Maďarsku. Postupne rozšírila svoje pôsobenie aj na českom trhu. Na domácom potravinárskom trhu sa firma presadila až v roku 2006 predajom v obchodných reťazcoch. Spoločnosť obchoduje s kvalitnými a chutnými mliečnymi výrobkami, ktorých hlavnými producentmi sú poľskí výrobcovia. Táto skutočnosť má značný vplyv na obchodné aktivity spoločnosti vzhľadom k možnému nepriaznivému vývoju kurzu poľskej meny, v ktorej spoločnosť obstaráva zásoby. V roku 2012 vyvinula vlastnú obchodnú značku pod názvom Melina, ktorá bola zaregistrovaná ako ochranná známka na slovenskom trhu ešte v decembri roku 2012 a začiatkom roka 2013 na českom a maďarskom trhu. V roku 2015 spoločnosť nadviazala spoluprácu s novými dodávateľmi, vďaka čomu mohla opäť rozšíriť sortiment predávaného tovaru. Otvorili sa možnosti predaja u iných odberateľov. Spoločnosť počas roka 2016 naďalej pokračovala v budovaní obchodnej značky Melina na domácom trhu.

Stratégia spoločnosti a predpokladaný budúci rozvoj

Dlhodobá stratégia spoločnosti spočíva v snahe vybudovania obchodnej značky Melina ako jednej zo známych značiek, pod ktorými sa predávajú mliečne výrobky na domácom trhu.

V nasledujúcom období k cieľom organizácie patrí pokračovať v investovaní do posilnenia postavenia obchodnej značky Melina na domácom trhu. Zároveň je zámerom rozšírenie pôsobnosti, resp. predaja výrobkov v ďalších maloobchodných sieťach. Z uvedených dôvodov možno očakávať budúce rastúce tržby z predaja výrobkov predávaných pod touto značkou. To vytvára predpoklady pre dosahovanie pozitívnych ekonomických výsledkov, a tým aj možnosť ďalšieho rozvoja a rastu spoločnosti.

Výskum a vývoj

Spoločnosť v súčasnosti nevyvíja aktivity v tejto oblasti.

Životné prostredie

Spoločnosť je v súlade s §9 zákona č. 529/2002 Z.z. o obaloch a o zmene a doplnení niektorých zákonov registrovaná ako osoba povinná zabezpečovať zber, zhodnocovanie a recykláciu odpadov z obalov výrobkov, ktoré uvádza na slovenský trh. Túto povinnosť zabezpečuje prostredníctvom oprávnenej organizácie, s ktorou má uzatvorenú zmluvu o spolupráci. Za rok 2016 z evidencie obalov bolo zhodnotených 154,15 ton obalového materiálu, čo predstavuje medziročný pokles o 40,29 %.

Organizačná štruktúra a zamestnanosť v spoločnosti

Spoločnosť k 31.12.2016 zamestnávala 2 zamestnancov, z toho 1 v riadiacej funkcii. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je podiel stálych zamestnancov ku koncu roka 2016 nezmenený. Vzhľadom na rastúce tendencie samotného obchodu a s tým spojené zvýšené nároky z administratívneho hľadiska je pravdepodobné, že spoločnosť bude nútená vytvoriť pracovné miesta podľa aktuálnych potrieb.

Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti

Hodnota majetku spoločnosti za rok 2016 bola vykázaná vo výške 5.827.228 € (netto). Neobežný majetok v celkovej hodnote 971.282 € tvorí dlhodobý hmotný a dlhodobý finančný majetok (pozemky vo výške 82 985 €, stavby vo výške 668.695 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí vo výške 200.851 €, ostatné dlhodobé cenné papiere vo výške 5 971 €). Podiel neobežného majetku z celkových aktív predstavuje 16,67 %. Obežný majetok tvoria zásoby v hodnote 234.756 €, krátkodobé pohľadávky vo výške 2.122.266 € a finančné účty vo výške 2.477.679 €. Obežné aktíva sa podieľajú na majetku 83,31 % -tmi a časové rozlíšenie aktív predstavuje 0,02%.

Štruktúra majetku v celých €	2016	2015
Neobežný majetok	971 282	924 831
Dlhodobý hmotný majetok	965 311	918 860
Dlhodobý finančný majetok	5 971	5 971
Obežný majetok	4 854 771	4 761 214
Zásoby	234 756	82 864
Krátkodobé pohľadávky	2 122 266	1 762 060
Finančné účty	2 477 679	2 836 422
Časové rozlíšenie aktív	1 175	1 739
Aktíva celkom	5 827 228	5 687 784

Vlastné imanie tvoriace 38,04%-tný podiel na celkových pasívach predstavovalo k 31.12.2016 hodnotu 2.216.408 €. Z toho bolo základné imanie vo výške 6 639 €, fondy zo zisku vo výške 664 €, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2016 bol zisk vo výške 216.068 €. Záväzky k 31.12.2016 tvorili 61,96 % z celkových pasív, medziročne ich podiel voči celkovým pasívam vzrástol o 2,45%. Najväčší 54,6 %-ný podiel na záväzkoch majú krátkodobé záväzky evidované k 31.12.2016 v hodnote 1.969.799 €, ktoré sú tvorené 94,3 %-mi záväzkov z obchodného styku. Časové rozlíšenie predstavuje nulovú hodnotu.

Štruktúra zdrojov v celých €	2016	2015
Vlastné imanie	2 216 408	29 838
Základné imanie	6 639	6 639
Fondy zo zisku	664	664
VH za účtovné obdobie	216 068	-264 703
Záväzky	3 610 820	5 657 928
Rezervy	2 000	2 164
Dlhodobé záväzky	27 622	73 208
Krátkodobé záväzky	1 969 799	3 921 157
Krát. finančné výpomoci	1 611 399	1 661 399
Časové rozlíšenie pasív		18
Pasíva celkom	5 827 228	5 687 784

Spoločnosť za rok 2016 dosiahla celkové tržby vo výške 15.162.471 €, z toho najväčší 99,81 %-tný podiel tvorili tržby z predaja tovaru. V medziročnom porovnaní nastal nárast v tržbách z predaja tovaru o 1,8 %. Celkové náklady dosiahli úroveň 15.958.824 €. Náklady vynaložené na obstaranie tovaru sa podieľali najvyššou mierou na celkových nákladoch, a to 84,53 %. V medziročnom porovnaní náklady na obstaranie predaného tovaru narástli o 1,7 %.

Tržby, výnosy a náklady v celých €	2016	2015
Celkové výnosy, z toho	16 174 892	15 741 187
Tržby z predaja tovaru	15 133 556	14 867 026
Tržby z predaja služieb	28 915	19 471
Celkové náklady, z toho	15 958 824	16 005 890
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	12 710 565	12 500 969

a) Ukazovatele likvidity

Likvidita (koef.)	2016	2015
Okamžitá likvidita	1,26	0,51
Pohotová likvidita	2,34	0,84
Bežná likvidita	2,45	0,85

Okamžitá likvidita dosahuje úroveň 1,26, čo je mierne vyššia hodnota ako ideálna hodnota. Spoločnosť je teda schopná všetky svoje záväzky uhradiť pohotovo. Oproti predchádzajúcemu roku sa ukazovateľ zvýšil.

Pohotová likvidita sa za rok 2016 nachádza vysoko nad odporúčaný limit t.j. od 1 do 1,5. Pomer najlikvidnejších aktív ku krátkodobým záväzkom je 2,34. Objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok výrazne presahujú objem krátkodobých záväzkov.

Bežná likvidita dosahuje ku koncu roka 2016 hodnotu 2,45. Spoločnosť je schopná pokryť všetky svoje záväzky prostredníctvom likvidnejších častí majetku.

b) Ukazovatele aktivity

Aktivita (v dňoch)	2016	2015
Doba obratu zásob	5,63	3,45
Doba úhrady krátkodobých záväzkov z obch. styku	44,51	46,88
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	50,85	41,88
Doba obratu majetku	139,63	139,46

Ukazovateľ doby obratu zásob v roku 2016 predstavuje 5,63 dňa, čo je priaznivý výsledok vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti, t.j. predaj tovaru s kratším dátumom minimálnej trvanlivosti. Pre spoločnosť je vyhovujúce tento ukazovateľ udržať na danej úrovni. S predchádzajúcim obdobím sa doba obratu zásob zvýšila o 2 dni, čo je prijateľné.

Ukazovateľ splatnosti krátkodobých záväzkov vypovedá o dobrej platobnej disciplíne spoločnosti, ktorá sa v medziročnom porovnaní skrátila o 2 dni.

Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku je o 9 dní dlhšia, čo je prijateľné pre udržanie dobrej platobnej schopnosti spoločnosti.

Posledný ukazovateľ doby obratu majetku ukazuje, že v roku 2016 sa účinnosť využitia majetku takmer nezmenila oproti roku 2015.

c) Ukazovatele zadlženosti

Zadlženosť (koef.)	2016	2015
Celková zadlženosť	0,620	0,995
Koeficient samofinancovania	0,380	0,005
Úverová zadlženosť	0,277	0,292
Ukazovateľ podkapitalizovania	2,310	0,111

Ukazovateľ zadlženosti vypovedá o podiele dlhu na financovaní aktív podniku. Výsledok 62% napovedá o tom, že aktivity spoločnosti sú z väčšej polovice financované z cudzích zdrojov. Je však potrebné poznamenať, že sa vo veľkej miere jedná o finančné prostriedky spoločníka, ktoré majú charakter vlastných zdrojov, i keď sa vykazujú ako zdroje cudzie.

Koeficient samofinancovania za rok 2016 dosahuje hodnotu 38%, čo vypovedá o tom, že 38% aktív je pokrytých z vlastných zdrojov. Tento ukazovateľ sa v porovnaní s minulým obdobím podstatne zlepšil.

Úverová zadlženosť nám vyjadruje podiel krátkodobých finančných výpomoci spoločnosti na celkovom kapitále spoločnosti, ktorý za rok 2016 dosiahol 27,7 %. Vzhľadom na to, že finančné

výpomoci sú súčasťou cudzieho kapitálu, hodnota tohto ukazovateľa je v prijateľnej úrovni pod 50 %.

Ukazovateľ podkapitalizovania dosahuje hodnotu 2,31, čo vypovedá o tom, že spoločnosť je prekapitalizovaná. V medziročnom porovnaní ide o výrazný nárast.

d) Ukazovatele rentability

Rentabilita (koef.)	2016	2015
Rentabilita tržieb	0,0142	-0,0178
Rentabilita vlastného kapitálu	0,0975	-8,8713

Spoločnosť z každého 1 € tržieb dosiahla zisk 1,42%. Ukazovateľ je meradlom schopnosti podniku premieňať zásoby na hotové peňažné prostriedky. V porovnaní s rokom 2015 sa tento ukazovateľ ako i rentabilita vlastného kapitálu výrazne zlepšili. Z 1 € vloženého do podnikania získala spoločnosť 9,75 %.

Ďalšie údaje účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií alebo obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť neemitovala cenné papiere.

Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť za rok 2016 vykázala kladný hospodársky výsledok – účtovný zisk vo výške 216.068 €. Návrhom štatutárneho orgánu spoločnosti je použitie účtovného zisku presunom do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia 2016.

Účtovná závierka

Na nasledujúcich stranách sa nachádza individuálna účtovná závierka spoločnosti FOR-TRABE, s.r.o. za účtovné obdobie roka 2016, ktorú tvorí súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky a prehľad peňažných tokov použitím nepriamej metódy.