

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2016

Vyhotovená: 15.5.2017

Podpis konateľa spoločnosti

OBSAH

1. O SPOLOČNOSTI	3
2. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA SPOLOČNOSTI	4
3. FINANČNÁ SITUÁCIA A EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	5
4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU	6
5. MAJETOK A ZÁVÄZKY	6
6. VÝNOSY A NÁKLADY	7
7. INVESTÍCIE	7
8. PRÍLOHY	

1. O SPOLOČNOSTI

METALFIL, s.r.o. je spoločnosťou s ručením obmedzeným, so zahraničnou majetkovou účasťou. Základné imanie je vo výške 132 777 EUR.

V roku 2010 sa pristúpilo k zmene spoločníka. Na valnom zhromaždení spoločnosti dňa 8.12.2010 sa rozhodlo, že podiel spoločníka Blacklink Limited prevezme spoločnosť Target s.r.l., Taliansko.

Od 9.8.2011 už v spoločnosti nefiguruje pán Mário Ondrejka. Jeho podiel prevzala pani Zita Asenbaum.

Spoločníci k 31.12.2016

Target, s.r.l.	99 582 EUR
Bruno Mrak	19 917 EUR
Zita Asenbaum	13 278 EUR

Spoločnosť je zameraná na výrobu konštrukcií z ocele, dreva a plastov. Bola založená spoločenskou zmluvou dňa 19.12.1997. Rok 2016 bol už 19. rokom fungovania spoločnosti

Výpis z obchodného registra v prílohe.

Z pohľadu uplynulého roku 2016 je možné konštatovať naplnenie prijatých rozhodnutí.

2. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA SPOLOČNOSTI

2.1 . Vývoj spoločnosti od vzniku do roku 2016

K 31.12.2016 možno konštatovať, že čo sa týka výšky vlastného imania, spoločnosť stále vykazuje pomerne vysoké plusové vlastné imanie.

Rok 2014	772 194 EUR
Rok 2015	974 994 EUR
Rok 2016	1 191 111 EUR

2.1. Predpoklad budúceho vývoja spoločnosti

V priebehu roku 2017 bude spoločnosť zabezpečovať úlohy, ktoré sa príjmu na Valnom zhromaždení.

2.2 Predpoklad vývoja základných ekonomických parametrov spoločnosti v roku 2017

V roku 2017 neočakávame žiadne výrazné výkyvy vo výsledku hospodárenia. Prípadné zvýšené ceny vstupov budú odzrkadlené v tržbách, predpokladáme zisk približne na úrovni roku 2016.

3. FINANČNÁ SITUÁCIA A EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Finančná situácia

Finančné účty spoločnosti dosiahli k 31.12. 2016 výšku 351 472 eur.

3.2 Ekonomické ukazovatele

3.2.1 Ukazovatele kapitálovej štruktúry

Finančná samostatnosť spoločnosti sa vyjadruje ako podiel vlastného imania a celkových aktív. Za sledované obdobie je finančná samostatnosť spoločnosti na úrovni 57 %, čo znamená, že spoločnosť je schopná 57 % aktív kryť z vlastných zdrojov.

3.2.2 Ukazovatele rentability

Rentabilita vlastného kapitálu dosiahla v roku 2016 hodnotu 18 %.

3.2.3 Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity vyjadrujú ako je podnik schopný kryť krátkodobé záväzky z vlastných likvidných zdrojov. Firma bola schopná z najlikvidnejších zdrojov v roku 2016 uhradiť 53 % krátkodobých záväzkov.

Celková likvidita spoločnosti dosiahla hodnoty okolo 1,8. Spoločnosť je schopná zo svojich obežných aktív uhradiť všetky krátkodobé záväzky.

3.2.4. Doba inkasa pohľadávok a doba úhrady záväzkov

Pre spoločnosť Metalfil sú dôležité aj ukazovateľ doby inkasa pohľadávok.

V sledovanom roku 2016 možno povedať, že doba inkasa pohľadávok je na úrovni 75 dní. Toľko dní trvá, kým sa pohľadávky premietnu do peňažných prostriedkov.

3.3 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne výrazné zmeny, ktoré by ovplyvnili výsledky hospodárenia spoločnosti.

4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V roku 2016 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie vo výške 215 966 eur. Najväčší podiel na tvorbe zisku mala hospodárska činnosť. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol 294 990 eur. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v roku

2016 bola strata vo výške 16 450 eur. Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti bol nulový.

Daň z príjmu splatná je 62 574 eur.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku po zdanení je nasledovný:

Hospodársky výsledok po zdanení	294 990 eur
Preúčtovanie na nerozdelený zisk	294 990 eur

5. MAJETOK A ZÁVÄZKY

5.1. Majetok spoločnosti

Majetok spoločnosti netto sa v sledovaných rokoch príliš nemení, v roku 2014 bol vo výške 1 919 726 eur, v roku 2015 vo výške 1 912 022 eur a v roku 2016, je vo výške 2 082 889 eur.

5.2. Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie spoločnosti v roku 2016 je v porovnateľnej výške ako v roku 2015.

6. VÝNOSY A NÁKLADY

6.1. Výnosy

V roku 2016 vykázala spoločnosť výnosy v celkovej výške 2 831 563 eur

Štruktúra výnosov bola nasledovná:

- výnosy z hospodárskej činnosti 2 831 552 eur
- výnosy z finančnej činnosti 11 eur

Dominantný podiel na výnosoch z prevádzkovej činnosti mali tržby za vlastné výrobky a služby

- Za vlastné výrobky a služby 2 813 208 eur
- Zmena stavu hotových výrobkov 916 eur

6.2. Náklady

V roku 2016 dosiahli celkové náklady výšku 2 974 363 eur. Náklady na materiál boli vo výške

1 165 550 eur .Náklady na služby vo výške 457 551 eur, náklady na odpisy 174 866 eur, osobné náklady 722 363 eur.

Finančné náklady spoločnosti dosiahli v roku 2016 výšku 11 125 eur.

7. INVESTÍCIE

Investičné výdaje spoločnosti sa v roku 2016 uskutočnili vo výške 49 937 eur. Išlo o nákup ohraňovacieho lisu, nádstavcov na ohýbačku a tlačiarne do kancelárie.

PRÍLOHY

1. Tabuľka nákladov a výnosov spoločnosti a ich porovnanie v čase
2. Súhrnný ukazovateľ hodnotenia firmy
3. Pomerové finančné ukazovatele a ich porovnanie v čase
4. Účtovná závierka spoločnosti
4. Výpis z obchodného registra spoločnosti

Príloha č. 1

v EUR	2016	2015	2016/2015
Výnosy	2 831 563	3 186 828	0,89
Prevádzkové			
- za vlastné výrobky a služby	2 813 208	2 961 551	0,95
- zmena stavu výrobkov	916	-565	-1,62
- z predaja DNMa DHM	1 400	187 960	
- ostatné prevádzkové výnosy	16 028	36 907	0,43
Finančné			
- úroky	11	20	0,55
- kurzové zisky	0	1	
- výnosy z dlh. fin. majetku	0	954	0,00
Náklady	2 553 023	2 974 363	0,86
Prevádzkové			
- materiálové náklady a energie	1 165 550	1 276 516	0,91
- služby	457 551	551 089	0,83
- mzdové náklady + sociálne náklady	722 363	717 304	1,01
- dane, ost. poplatky	10 650	10 677	1,00
- ZC predaného HIM	0	187 960	
- ost. Hosp. náklady	5 582	22 538	0,25
- odpisy	174 866	191 242	0,91
Finančné			
- úroky	11 125	12 051	0,92
- kurzové straty	0	0	#####
- ostatné finančné náklady	5 336	4 986	1,07

Súhrnný ukazovateľ hodnotenia firmy

Časť 1 Vstupné údaje

Skratka	Ekonomické údaje	Obdobie		
		2016	2015	2014
AKT	Aktíva celkom (spolu majetok)	2082889	1912022	1919726
CK	Cudzí zdroje (cudzí kapitál)	795870	838101	1111300
HV	HV za účtovné obdobie (po zdanení)	215966	163154	156550
PRK	Pracovný kapitál	514222	258846	5106
T	Tržby	2831563	3155853	3154067
URN	Úroky nákladové	11125	12051	17479
VK	Vlastný kapitál	1191111	974994	772194
ZPZ	Zisk pred zdanením	278540	212465	200810

Časť 2 Hodnotenie podľa Altmanovho indexu

Ukazovateľ	Vzorec	2016	2015
Pomer pracovného kapitálu k celkovým aktívam	$X_1 = \frac{\text{PRK}}{\text{AKT}}$	0,25	0,14
Pomer zisku po zdanení k celkovým aktívam	$X_2 = \frac{\text{HV}}{\text{AKT}}$	0,10	0,09
Pomer zisku pred zdanením a úrokov k celk. aktívam	$X_3 = \frac{(\text{ZPZ} + \text{URN})}{\text{AKT}}$	0,14	0,12
Pomer vlastného kapitálu k cudziemu kap.	$X_4 = \frac{\text{VK}}{\text{CK}}$	1,50	1,16
Pomer tržieb k celkovým aktívam	$X_5 = \frac{\text{T}}{\text{AKT}}$	1,36	1,65
Altmanov index pre firmy neemitujúce akcie verejne na trhu		2,68	2,67
Hodnotenie		2	2

Hodnotenie	Firmy	
	s akciami na burze	neemit. akcie na trhu
2	1,81-2,99	1,2-2,9
		nevýr. a začínajúce
		1,10-2,60

Časť 3 Ukazovatele zadĺženosti a bežnej likvidity

Ukazovateľ	Vzorec	Hodnota ukazovateľa	Hraničné hodnoty
Zadĺženosť (Z) pre obdobie n-1	$Z = \frac{\text{Cudzí zdroje (S_088)}}{\text{Pasíva celkom (S_066)}}$	0,382099094	0 bodov $Z > 0,7$
			2 body $0,7 \geq Z > 0,35$
			4 body $Z \leq 0,35$

Ukazovateľ	Vzorec	Hodnota ukazovateľa	Hraničné hodnoty
Bežná likvidita (BL) pre obdobie n-1	$\text{majetok (S_055)} + \text{Krát. pohľad}$	1,550275266	0 bodov $BL < 0,8$
	$\text{Krátkodobé záväzky (S_105)}$		2 body $0,8 < BL < 1$
			4 body $BL \geq 1$

Finančná analýza podniku

Porovnanie v čase

		2014	2015	2016
1.	čistý pracovný kapitál v EUR	5106	258 846,00	258 846,00
2.	celková likvidita	1,62	1,41	1,77
3.	finančná samostatnosť	0,40	0,51	0,57
4.	rentabilita - návratnosť aktív	0,03	0,16	0,10
5.	rentalibita vlastného kapitálu	0,20	0,17	0,18
6.	rentabilita tržieb	0,05	0,05	0,08
7.	doba obratu zásob	40,83	29,67	19,04
8.	doba obratu pohľadávok	74,13	66,41	74,72

Čistý pracovný kapitál vypovedá o schopnosti kryť krátkodobé záväzky obežnými aktívami. Spoločnosť je schopná uhrádzať krátkodobé záväzky obežnými aktívami.

Celková likvidita je pomerový ukazovateľ, smerná hodnota by sa mala pohybovať v rozmedzí 1,5 až 2,5, čo spoločnosť spĺňa.

Ukazovateľ finančná samostatnosť vyjadruje podiel vlastného kapitálu na celkových aktívach. V roku 2016 sa pohybuje okolo 57 %, čo znamená, že až 57 % aktív je spoločnosť schopná kryť z vlastných zdrojov.

Návratnosť aktív je vo výške 0,03 až 0,16. Toto číslo je nepriaznivé, pretože ukazuje návratnosť celkových aktív. V roku 2016 je návratnosť 0,10, čo je oproti predchádzajúcemu roku pokles.

Rentabilita vlastného kapitálu vyjadruje zhodnotenie vlastného kapitálu. Pri porovnaní v čase zisťujeme, že rentabilita vlastného kapitálu v roku 2016 je porovnateľná s rokom 2015 aj 2014.

Rentabilita tržieb vyjadruje zhodnotenie spotrebovaných výrobných činiteľov. Udáva, aké percento tvorí čistý zisk z tržieb alebo koľko centov zisku prináša 1 euro tržieb. V sledovanom roku 2016 - 1 euro tržieb prináša asi 8 centov zisku.

Doba obratu zásob vyjadruje, koľko dní trvá, kým sa zásoby premietnu v tržbách. Je žiaduce, aby počet dní bol čo najkratší. V porovnaní v čase môžeme zhodnotiť, že doba obratu zásob v roku 2016 klesla, čo je pozitívny trend.

Doba obratu pohľadávok vyjadruje, za koľko dní sa tržby prejavajú aj v peňažných prostriedkoch. V našom prípade v uvedených rokoch je táto doba okolo 70 dní.