

VÝROČNÁ SPRÁVA

**spoločnosti
METALCOM Čadca, s.r.o.**



za rok 2016

JÚL 2016

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY

I.	Profil spoločnosti	3
II.	Hospodárske výsledky	5
III.	Ekonomické výsledky	6
IV.	Oblasť ochrany ISR a ochrany životného prostredia	14
V.	Povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom	14
VI.	Doplňujúce informácie	15
VII.	Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15
VIII.	Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016	16
IX.	Hospodárske zámery pre rok 2017	16

I. PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno:

METALCOM Čadca, s.r.o.

Sídlo:

Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec

IČO:

31730159

Právna forma:

spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň zápisu do OR:

03.07.1996

Predmet činnosti:

- veľkoobchod so spojovacím materiálom – obchodná činnosť, potraviny, tovar stavebný, hutnícky, poľnohospodársky, strojársky, chemický a petrochemický, automobilový, elektrotechnický, elektronický, lodiarsky, uhlie, ropa, textilný, drevársky, papiernický a celulóza, palivá, plyn, gumársky, odevný
- spracovanie dreva (jednoduchá drevárska výroba)
- sprostredkovanie obchodnej činnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Spoločníci:

METALCOM Kutná Hora, a.s., Karlov 196, Kutná Hora 284 18, Česká republika

Tomáš Mazoch, Lhotka 182, Kozlovce 739 47, Česká republika

Výška vkladu každého spoločníka:

METALCOM Kutná Hora, a.s.

Vklad: 4 980,- € Splatené: 4 980,- €

Tomáš Mazoch

Vklad: 1 660,- € Splatené: 1 660,- €

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ spoločnosti: Ivan Brezovský, J. Hronca 3409/13, Žilina 010 01

Konanie menom spoločnosti:

spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ spoločnosti

Základné imanie:

6 640,- €

Rozsah splatenia: 6 640,- €

Ďalšie právne skutočnosti:

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 07.06.1996 vrátane Dodatku č. 1 k spoločenskej zmluve zo dňa 10.06.1996 a dodatku č. 2 k spoločenskej zmluve zo dňa 19.06.1996 podľa ustanovení § 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. starý spis: s.r.o. 8100 Dodatok zo dňa 13.01.1999, ktorým bola spoločenská zmluva upravená v súlade so zák. č. 11/98 Z. z. Zahraničný kapitál: 100 % - Česká republika. Zmena zo dňa 23.07.1999 spoločenskej zmluvy.

Podnikateľská činnosť

Spoločnosť METALCOM Čadca, s.r.o. v roku 2016 pokračovala v oblasti obchodovania so spojovacím materiálom. V tejto oblasti zastáva spoločnosť naďalej významné miesto na tuzemskom trhu a dosiahla obrat 3 775 tis. €, čo predstavuje oproti roku 2015 pokles o 32 % (t.j. 1 774 tis. €).

V rámci rozloženia trhu spoločnosť pokrýva takmer všetky kraje Slovenskej republiky. Výrazné zastúpenie zastáva najmä na strednom a východnom Slovensku.

Spoločnosť je naďalej významným obchodným partnerom a dodávateľom vyspelých podnikov v odbore strojárstva, stavebných montáží, energetiky, železničnej prepravy, elektrotechniky. Okrem uvedených oblastí dodáva spojovací materiál aj ďalším organizáciám výrobnjej a nevýrobnjej sféry.

V nákupe tovaru je spoločnosť viazaná na priame obchodné vzťahy s tuzemskými výrobcami ako aj s výrobcami Európskej únie a dovoz z tretích krajín /Ázia/.

II. HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY

Výsledky hospodárskeho roku 2016 boli zrkadlom celkovej situácie hospodárstva a ekonomiky Slovenskej republiky, čo sa prejavilo aj na celkových tržbách a zisku spoločnosti.

Dosiahnuté tržby zaznamenali v roku 2016 pokles oproti predchádzajúcemu roku 2015, a tým sa nenaplnili plánované hodnoty a ukazovatele.

Môžeme však konštatovať, že v spoločnosti sú zriedka plánované tržby v relácii so skutočnými tržbami, čo má objektívne dôvody.

Cesta k prosperite musí viesť cez postupné rozširovanie štruktúry objednávateľov a zvyšovanie činnosti s vyššou pridanou hodnotou.

III. EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

Celkové výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosti dosiahli v roku 2016 čiastku 3 849 tis. €, pridaná hodnota bola vo výške 542 tis. €. Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2016 predstavuje sumu 40 tis. €, čo je oproti roku 2015 pokles o 55 %. Za rok 2016 vznikla spoločnosti povinnosť platiť daň z príjmov právnických osôb vo výške 5 tis. €.

Obchodné výkony spoločnosti mali rozhodujúci vplyv aj na ekonomicko-finančné ukazovatele a možno konštatovať, že z hľadiska celkovej ekonomickej analýzy nie práve najpriaznivejšie.

Dôvodom uvedeného stavu je neustále silnejúce konkurenčné prostredie a snaha zákazníkov presadiť si čo najnižšie ceny.

V oblasti nákladov spoločnosť vyvíjala snahu o udržanie režijných výdavkov. V mzdových a osobných nákladoch došlo v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi k želanému miernemu nárastu.

V oblasti výsledku hospodárenie z finančnej činnosti bola vyčíslená strata vo výške 27 tis. €, na ktorej sa podieľali kurzové straty a nákladové úroky.

Celkovo môžeme ekonomicko-finančnú oblasť charakterizovať ako oblasť so značnými nárokmi na riadenie, súčinnosťou s obchodným úsekom a financujúcimi bankami. Požiadavky na finančné zdroje sa výrazne zvýšili a naďalej sa bude zvyšovať ich potreba pre zabezpečenie odbytu.

V oblasti investícií a hmotného majetku nedošlo v roku 2016 k významnej zmene.

Koncom roka 2012 bola skolaudovaná administratíva budova v celkovej hodnote 1 430 tis. €. V priestoroch prenajímaných od spoločnosti Moget, a.s., Bratislava zostali umiestnené len skladové zásoby.

V roku 2013 sa pokračovalo v dokončovaní administratívnych priestorov v celkovej hodnote 153 tis. € a prebehlo tiež dokončenie prístupovej cesty v celkovej hodnote 4 tis. €.

V roku 2014 spoločnosť technicky zhodnotila administratívnu budovu, ktorú do majetku zaradila v roku 2013 o hodnotu 56 tis. € a vykazuje ju naďalej ako svoj majetok.

Dlhodobý majetok spoločnosti za rok 2016 tvorí:

- dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote: 1 397 tis. €
- pozemky: celková hodnota 69 tis. €

V oblasti likvidity a stavu obežných prostriedkov bol hodnotený hospodársky rok charakteristický tým, že výška stavu pohľadávok a záväzkov výrazne vzrástla.

Vplyv môžeme vidieť v tradičnej koncentrácii tržieb ku koncu roka, a tiež tlakom odberateľov na dlhšie doby splatnosti.

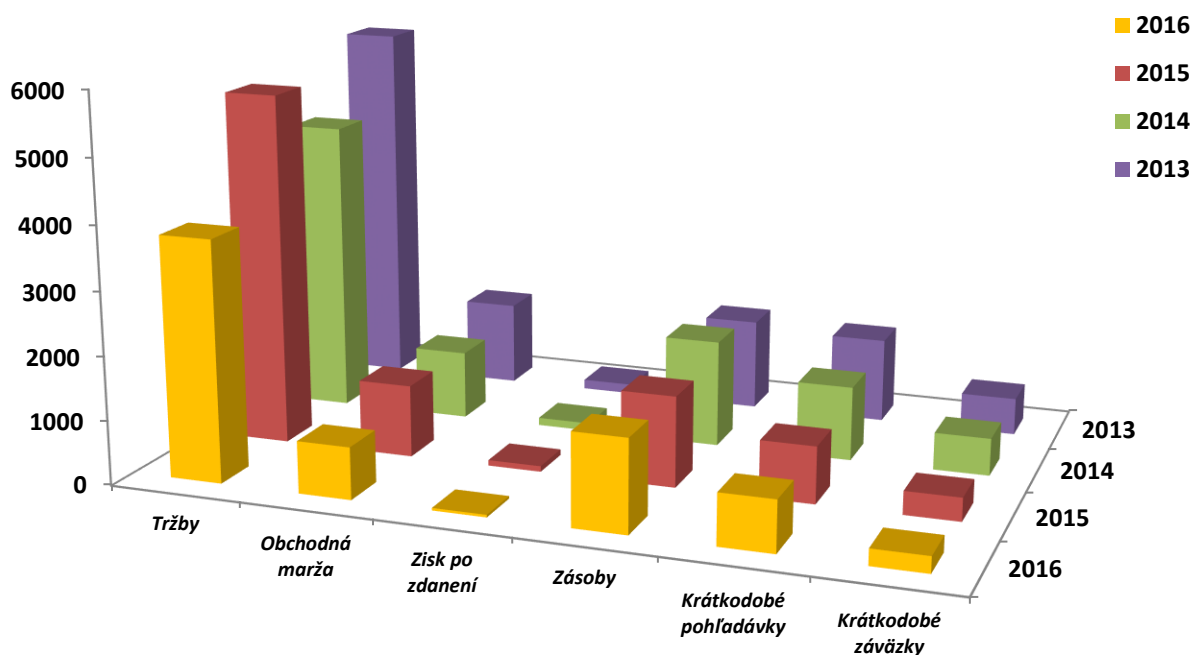
Spoločnosť mala Všeobecnou úverovou bankou, a.s. poskytnutý investičný úver vo výške 700 tis. €, ktorého zostatková hodnota k 31.12.2016 predstavuje sumu 126 tis. €. Uvedená hodnota je splatná v roku 2017. Investičný úver bol použitý na dokončenie výstavby administratívnej budovy.

Spoločnosť má ďalej k dispozícii čerpanie kontokorentných úverov poskytnutých komerčnými bankami. Všeobecná úverová banka, a.s. do výšky 800 tis. € a TATRA banka, a.s. do výšky 500 tis. €. Spoločnosť k 31.12.2016 čerpala celkom 1 103 tis. € z oboch kontokorentných úverov. Záruku na investičný úver na administratívnu budovu poskytla materská spoločnosť METALCOM Kutná Hora, a.s.

Celková výška čerpania úverov veľmi nepriaznivo ovplyvňuje hospodársku situáciu spoločnosti.

Porovnanie medziročných hlavných ukazovateľov

Hospodársky rok	2016 (tis. €)	2015 (tis. €)	2014 (tis. €)	2013 (tis. €)
Čistý obrat	3 775	5 549	4 649	5 863
Obchodná marža	825	1 138	1 080	1 337
Zisk po zdanení	40	89	120	151
Zásoby	1 462	1 431	1 684	1 449
Krátkodobé pohľadávky	812	733	999	1 343
Krátkodobé záväzky	260	372	591	587



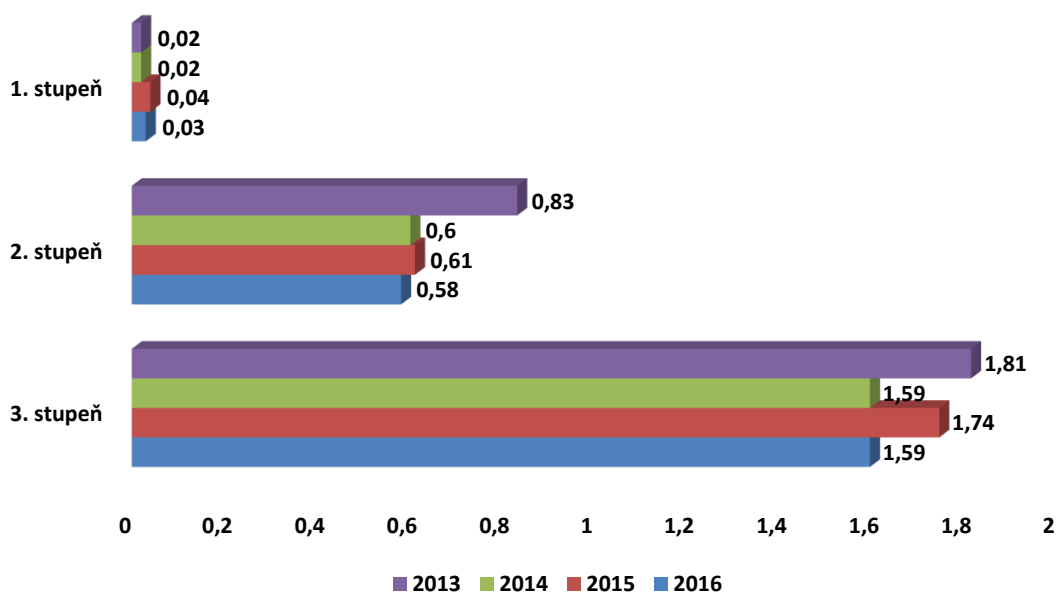
Z vyššie uvedenej tabuľky a grafu vyplýva, že v roku 2016 došlo v porovnaní s rokom 2015 k poklesu čistého obratu o 32 % a rovnako tiež k poklesu obchodnej marže o 27 % a celkového čistého zisku po zdanení o 55 %.

Stav zásob v roku 2016 mierne vzrástol, o 2 % v porovnaní s rokom 2015. Krátkodobé pohľadávky v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 vzrástli o 10 %. Pokles bol na konci roka 2016 zaznamenaný stave krátkodobých záväzkov, ktoré v porovnaní s rokom 2015 poklesli o 30 %.

Porovnanie medziročných pomerových ukazovateľov finančnej analýzy

Ukazovatele likvidity

Hospodársky rok	2016	2015	2014	2013
Likvidita (celková) 3. stupeň	1,59	1,74	1,59	1,81
Likvidita (bežná) 2. stupeň	0,58	0,61	0,60	0,83
Likvidita (pohotová) 1. stupeň	0,03	0,04	0,02	0,02



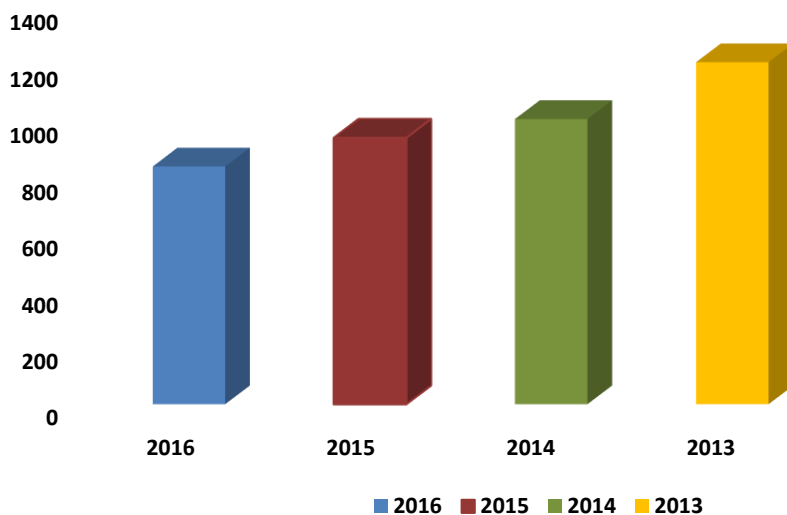
Z tabuľky a grafu vyplýva, že hodnota celkovej likvidity v roku 2016 oproti roku 2015 mierne poklesla. Hodnota likvidity 3. stupňa napriek tomu vykazuje dostatočnú finančnú rezervu spoločnosti na krytie svojich dlhov, nakoľko pre optimálnu finančnú schopnosť krytia dlhov by mal interval likvidity 3. stupňa výrazne presahovať hodnotu 1 (optimálne rozpätie intervalu je $<1,5 - 2,5 >$).

Hodnota likvidity 2. stupňa sa v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 rovnako mierne poklesla a spoločnosť aj naďalej vykazuje nízku schopnosť hradiť svoje splatné dlhy hotovostnými prostriedkami, ako aj peniazmi viazanými v krátkodobých pohľadávkach. Hodnota ukazovateľa likvidity 2. stupňa je nižšia ako 1, pričom za optimálne sa považuje rozpätie hodnôt $<1 - 1,5 >$.

Hodnota ukazovateľa likvidity 1. stupňa v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 mierne poklesla, ale napriek tomu je spoločnosť stále schopná hradiť práve splatné dlhy hotovostnými prostriedkami. Odporúčany interval ukazovateľa likvidity 1. stupňa je $<0,2 - 0,6 >$.

Pracovný kapitál

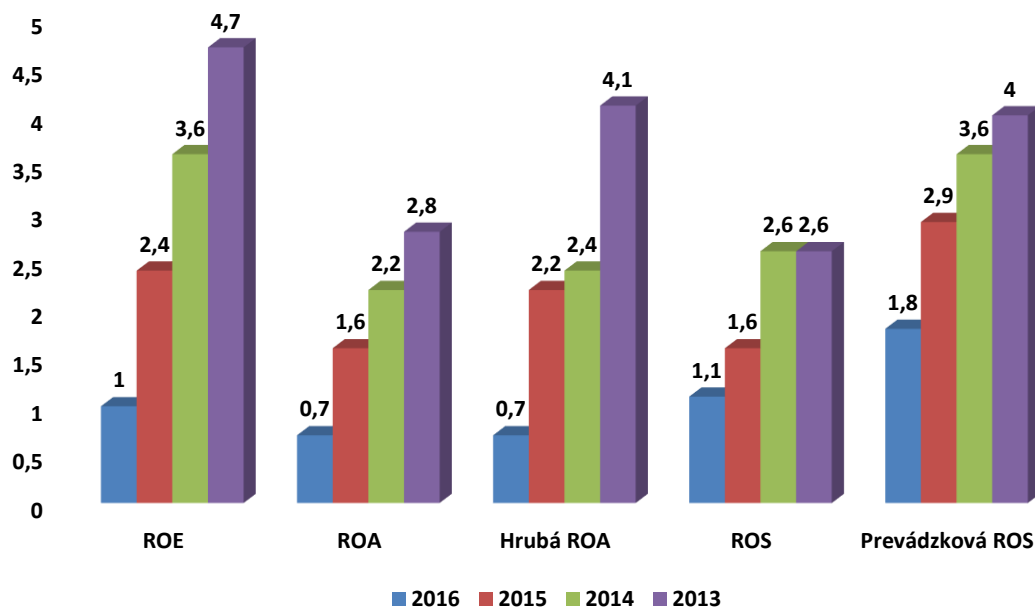
Hospodársky rok	2016 (tis. €)	2015 (tis. €)	2014 (tis. €)	2013 (tis. €)
Pracovný kapitál	840	941	1007	1207



V roku 2016 klesla výška pracovného kapitálu (veľkosť voľného kapitálu, ktorý nie je viazaný na krátkodobé záväzky) v porovnaní s rokom 2015 o 11 %. Na konci roka 2016 bola výška pracovného kapitálu spoločnosti 840 tis. € , pričom v roku 2015 bola hodnota pracovného kapitálu 941 tis. €.

Ukazovatele rentability

Hospodársky rok	2016	2015	2014	2013
Rentabilita vlastného imania (ROE)	1%	2,4 %	3,6 %	4,7 %
Rentabilita aktív (ROA)	0,7%	1,6 %	2,2 %	2,8 %
Rentabilita majetku (hrubá ROA)	0,7%	2,2 %	2,4 %	4,1 %
Rentabilita tržieb (ROS)	1,1%	1,6 %	2,6 %	2,6 %
Prevádzková rentabilita tržieb	1,8%	2,9 %	3,6 %	4 %



Z tabuľky a grafu vyplýva, že rentabilita vlastného imania vypovedajúca o výnosnosti kapitálu, ktorý vlastníci vložili do podnikania v roku 2016, klesla v porovnaní s rokom 2015 o 1,4 %.

Rentabilita aktív vypovedajúca o zhodnotení celkových aktív, resp. majetku podniku klesla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 podobne o 0,9 %.

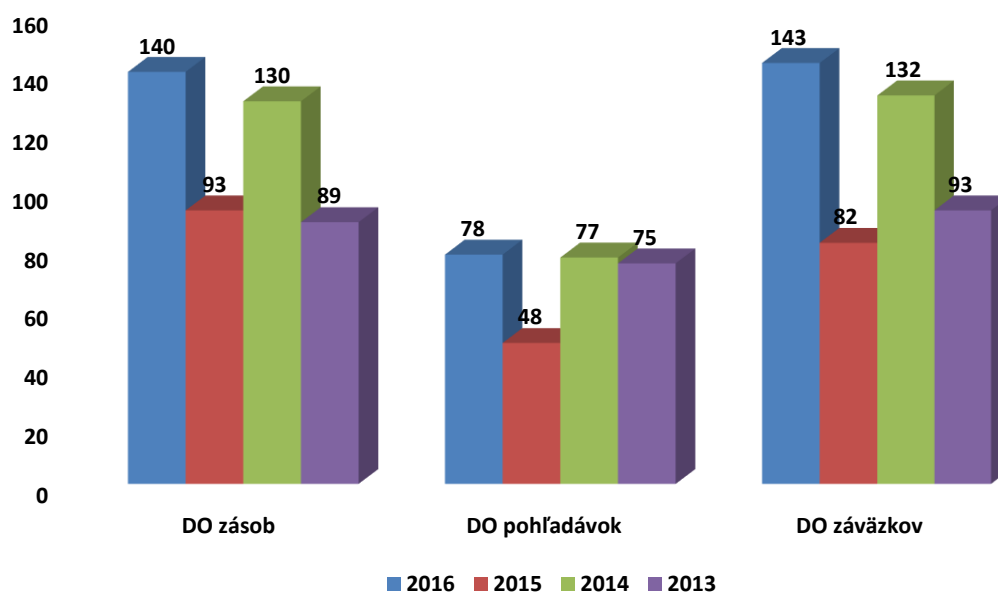
Hrubá rentabilita majetku mierne klesla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 1,5 %.

Rentabilita tržieb vypovedajúca o zhodnotení tržieb spoločnosti klesla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 0,5 %.

Prevádzková rentabilita ukazujúca výnosnosť hlavnej činnosti podniku klesla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 1,1 %.

Analýza aktivity

Hospodársky rok	2016	2015	2014	2013
Doba obratu zásob	140 dní	93 dní	130 dní	89 dní
Doba obratu pohľadávok	78 dní	48 dní	77 dní	75 dní
Doba obratu záväzkov	143 dní	82 dní	132 dní	93 dní



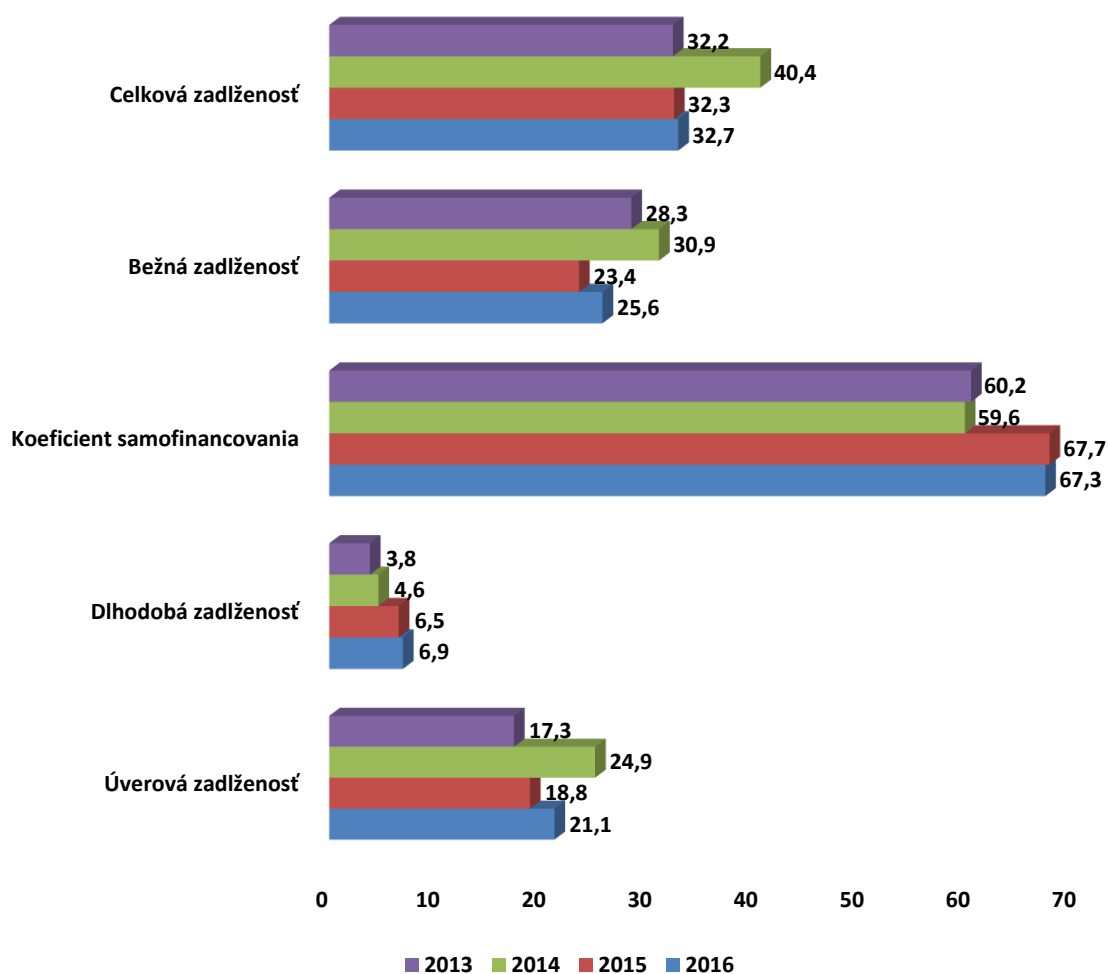
Doba obratu zásob udávajúca, koľko dní trvá jedna obrátka zásob, vzrástla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 47 dní.

Doba obratu pohľadávok udávajúca počet obrátok za daný časový interval, resp. koľko krát sa aktíva obrátia vzrástla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 30 dní.

Doba obratu záväzkov vypovedajúca o platobnej disciplíne spoločnosti voči dodávateľom vzrástla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 61 dní.

Ukazovatele zadlženosti

Hospodársky rok	2016	2015	2014	2013
Celková zadlženosť podniku	32,7%	32,3 %	40,4 %	32,2 %
Bežná zadlženosť podniku	25,6 %	23,4 %	30,9 %	28,3 %
Koeficient samofinancovania	67,3 %	67,7 %	59,6 %	60,2 %
Dlhodobá zadlženosť majetku	6,9 %	6,5 %	4,6 %	3,8 %
Úverová zadlženosť majetku	21,1 %	18,8 %	24,9 %	17,3 %
Tokové zadlženie	12,8 rokov	8,7 rokov	10,5 rokov	6 rokov



Z tabuľky a grafu je zrejmé, že celková zadlženosť podniku vzrástla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 0,4 %. Vzhľadom na skutočnosť, že sa vysokú zadlženosť sa považuje úroveň viac ako 50 % možno hodnotu ukazovateľa celkovej zadlženosti spoločnosti za rok 2016 považovať za primeranú. Bežná zadlženosť spoločnosti vzrástla v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 2,2 %.

Koeficient samofinancovania vypovedajúci o finančnej nezávislosti a vybavenosti podniku vlastným kapitálom na krytie svojich potrieb klesol v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 o 0,4 %.

Ukazovateľ dlhodobej zadlženosti podniku ukazujúci v akej miere je majetok spoločnosti financovaný z dlhodobých cudzích zdrojov v roku 2016 vzrástol v porovnaní s rokom 2015 o 0,4 %.

Ukazovateľ úverovej zadlženosti preukazujúci mieru financovania majetku spoločnosti úverovými zdrojmi v roku 2016 vzrástol v porovnaní s rokom 2015 o 2,3 %.

Ukazovateľ tokového zadlženia vyjadrujúci za koľko rokov je podnik schopný splatiť svoje dlhy vyprodukovanými zdrojmi v roku 2016 vzrástol v porovnaní s rokom 2015 o 4,1 roka.

IV. OBLASŤ OCHRANY ISR A OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

V roku 2016 spoločnosť pokračovala v riadení svojich predpisov v rámci zavedeného integrovaného systému podľa noriem ČSN EN ISO 9001:9002.

Certifikačná spoločnosť v roku 2014 na základe výsledkov externého auditu potvrdila používanie certifikátu na ďalšie tri roky v oblasti nákupu a predaja spojovacieho materiálu. Recertifikačný audit prebehol 27.03.2014.

V roku 2016 boli v spoločnosti vykonané nasledovné audity:

- Dozorný audit – Bc. Marek Langner – 09.03.2016
- Dozorný audit – Interný audit, Ing. Jan Zajížek – 23.03.2016

V oblasti ochrany životného prostredia a riadenia BOZP spoločnosť naďalej dôsledne dodržiava pri výkone svojej činnosti nariadenia vyžadované platnými normami a zákonmi.

Máme za to, že úroveň starostlivosti o zamestnancov, vrátane starostlivosti o ich zdravie a bezpečnosť pri práci je na vysokej úrovni.

V. POVINNOSŤ OVERENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY AUDÍTOROM

Spoločnosť má z dôvodu dosiahnutého obratu a majetku povinnosť overovania účtovnej závierky. Pre rok 2016 túto povinnosť vykonala spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o. Považská Bystrica, Licencia SKAU č. 190, ktorá bola schválená za audítora spoločnosti na valnom zhromaždení dňa 10.11.2016.

VI. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkov, pohľadávok, nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledky v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovníctvo vedie v súlade s ustanoveniami Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, účtovnej osnovy a postupov účtovania.

Účtovníctvo je štruktúrované tak, aby boli zabezpečené preukázateľné podklady pre finančné účtovníctvo. Účtovníctvo spoločnosti je spracovávané programom Karát, ktorého správu spoločnosti zabezpečuje česká účtovná spoločnosť NALCOM, s.r.o., Hradec Králové, CZ.

Hodnotenia hospodárenia spoločnosti v účtovnom období a účtovná závierka za rok 2016 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi.

Spoločnosť METALCOM Čadca, s.r.o., je 100 % vlastníkom spoločnosti Metalcom Wrocław Sp. z.o.o. v Poľskej republike. Spoločnosť pokračovala v rozširovaní siete zákazníkov a v rozvoji ďalších obchodných vzťahov.

Spoločnosť METALCOM Čadca, s.r.o., založila 10.03.2008 dcérsku spoločnosť „Metalcom Satu Mare“ S. R. L., v Rumunskej republike, ktorej je 100 % vlastníkom so základným kapitálom 200.00 RON. Spoločnosť bola založená so zámerom nakupovať a predávať spojovací materiál obdobne ako jej materská spoločnosť.

Cieľom oboch dcérskych spoločností je pokračovať v rozširovaní siete zákazníkov a rozvoji ďalších obchodných vzťahov v rámci EÚ, ale aj mimo nej.

VII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚCTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2016.

VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2016

Konateľ spoločnosti predkladá a odporúča schváliť valnému zhromaždeniu návrh na vysporiadanie zisku po zdanení vo výške 40 140,39 € za rok 2016 nasledovne:

- výplata podielu na zisku vo výške 10 035,10 € (25 % zo zisku po zdanení) – spoločníkovi p. Tomáš Mazoch,
- výplata podielu na zisku vo výške 30 105,29 € (75 % zo zisku po zdanení) - spoločníkovi METALCOM Kutná Hora, a.s.

IX. HOSPODÁRSKE ZÁMERY PRE ROK 2017

- zvýšenie tržieb spoločnosti sa bude posudzovať individuálne podľa nákupu:
- obstaranie tovaru z krajín Európy od 25 % - 30 %,
- obstaranie tovaru z tretích krajín 38 % (zohľadnenie cla a dopravy)
- zlepšenie intrapersonálnych vzťahov na všetkých úrovniach s cieľom zvýšenia spokojnosti zamestnancov,
- zvyšovanie úrovne kultúry s dôrazom na uplatňovanie zákazníckeho princípu na všetkých úrovniach,
- vynakladať maximálne úsilie pri vyhľadávaní príležitostí uplatnenia našej spoločnosti aj v ďalších odvetviach,
- v oblasti výdavkov naďalej zachovávať reštrikčný trend,
- dôslednou prácou s odberateľmi a s použitím všetkých zákonných možností znížiť pohľadávky po lehote splatnosti,
- systematickou prácou na úseku realizácie s dodávateľmi vstupov a opatreniami vnútri spoločnosti dosiahnuť ďalšiu optimalizáciu zásob.