

**Výroční správa za rok 2016 spoločnosti
CONCRETE SK, s.r.o.
Pribylinská 4, 831 04 Bratislava**

OBSAH

Výročná správa

Správa audítora

Účtovná závierka k 31.12.2016

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť CONCRETE SK, s.r.o. bola zapísaná do obchodného registra 24.07.2010 (Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro vložka 69000/B. Pôvodný názov spoločnosti PAVMAR, s.r.o. so sídlom Hlavná 15/31 917 01 Trnava bol zmenený dňa 26.10.2010 na terajší názov a sídlo spoločnosti.

HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- reklamné a marketingové služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- výroba nekovových minerálnych výrobkov a výrobkov z betónu, sadry a cementu
- prenájom hnutel'ných vecí
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- obstarávateľská činnosť v stavebníctve
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie

ZÁKLADNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI

Základné imanie spoločnosti je 5 000 EUR v plnom rozsahu splatené.

Spoločníkmi spoločnosti sú:

Michal Baláž	5 000 EUR splatené
Ing. Mária Podoba	5 000 EUR splatené

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Spoločnosť riadi konateľ spoločnosti.

Konateľ spoločnosti:

Michal Baláž
Ing. Mária Podoba

Konať a zaväzovať spoločnosť vo všetkých veciach a podpisovať v mene spoločnosti je oprávnený každý konateľ samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí konateľ svoj podpis.

INFORMÁCIE O VÝVOJI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A O STAVE, V KTOROM SA NACHÁDZA

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej zvierky zostavenej k 31.12.2016

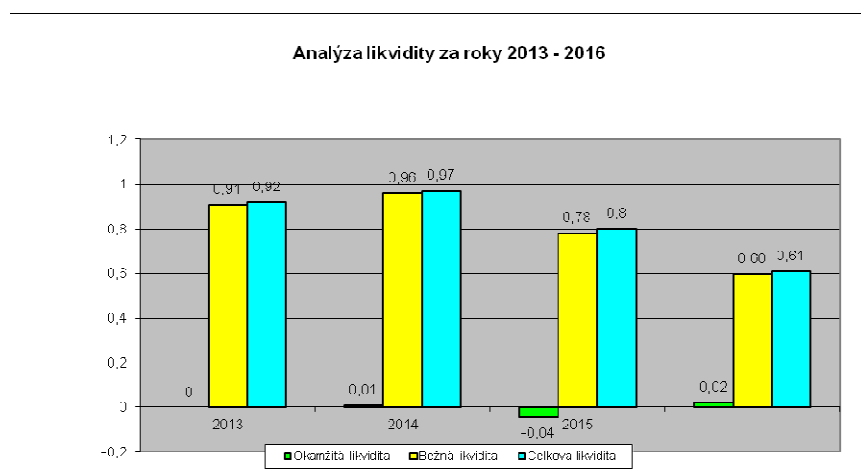
Súčasťou výročnej správy je aj správa audítora. Podľa nášho názoru, účtovná zvierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti CONCRETE SK, s.r.o. so sídlom Pribylinská 4, 831 04 Bratislava k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Finančná analýza

Tak ako je zrejmé z nasledujúcej tabuľky majetok Spoločnosti vzrástol v porovnaní s rokom 2015. Dlhodobý hmotný majetok vzrástol v porovnaní s predchádzajúcim rokom 1,4 krát, pričom obežný majetok mierne poklesol. Významnou zložkou obežného majetku sú dlhodobé a krátkodobé pohľadávky.

Text položky (EUR)	2013	2014	2015	2016
SPOLU MAJETOK	1 045 464	1 658 710	2 053 983	2 770 066
NEOBEŽNÝ MAJETOK	293 026	410 458	538 979	1 298 065
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK				
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	293 026	410 458	538 979	1 298 065
DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK				
OBEŽNÝ MAJETOK	745 845	1 239 309	1 509 386	1 465 355
ZÁSoby	6 752	895	26 075	5 026
DLHODOBÉ POHLADÁVKY	104 998	208 821	370 949	587 225
KRÁTKODOBÉ POHLADÁVKY	633 110	1 015 044	1 172 510	849 514
FINANČNÉ ÚČTY	985	14 549	-60 148	23 590
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	6 593	8 943	5 618	6 646

Stupeň krytia záväzkov je vyjadrený v nasledovnom grafe:



Pod pojmom likvidita sa označuje speňažiteľnosť aktív, schopnosť splatiť záväzok veriteľovi, schopnosť spoločnosti uhradiť splatné záväzky, vlastnosť aktíva/majetku, ktorá umožňuje vymeniť ho za hotovosť bez straty hodnoty, pri čo najnižších transakčných nákladoch. Pojmami likvidita a solventnosť sa charakterizuje úroveň úhrady záväzkov. Likvidita sa viaže k dlhšiemu obdobiu, solventnosť predstavuje momentálnu schopnosť úhrady. Likvidita je ovplyvnená najmä štruktúrou majetku a primeraným a pravidelným prítokom peňažných prostriedkov.

Ukazovatele likvidity, vypočítané ako pomer obežných aktív, príp. ich zložiek ku krátkodobým záväzkom, vyjadrujú stupeň krytia splatných záväzkov viac či menej likvidnými obežnými aktívami.

Okamžitá likvidita, nazývaná aj likvidita I. stupňa (cash ratio), vypočítaná ako pomer finančného majetku ku krátkodobým záväzkom, vyjadruje vlastne solventnosť. Jeho ideálna hodnota je 1, vtedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky. Vypovedá o vzťahu medzi najlikvidnejšou časťou majetku a krátkodobými záväzkami. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 0,8 – 1,0.

Bežná (pohotovú) likvidita, nazývaná aj likvidita II. stupňa (quick ratio), vypočítaná ako pomer súčtu finančného majetku a krátkodobých pohľadávok ku krátkodobým záväzkom, neberie pri výpočte do úvahy zásoby, nakoľko predstavujú najproblematickejšiu časť obežných aktív. S ich premenou na platobné prostriedky môžu byť spojené značné straty. Za ideálnu hodnotu ukazovateľa sa považuje 1,5. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 1 – 2.

Celková likvidita, nazývaná aj likvidita III. stupňa (current ratio), vypočítaná ako pomer obežných aktív bez dlhodobých záväzkov ku krátkodobým záväzkom, rozširuje výpočet bežnej likvidity o vplyv zásob. Za ideálnu hodnotu ukazovateľa sa považuje 2,5. Za optimálne hodnoty sú považované hodnoty z intervalu 1,5 – 4.

Cieľom plánovania likvidity v Spoločnosti je zabezpečiť dostatok likvidných prostriedkov. Je to pomerne zložitý proces ovplyvňovaný nielen výkyvmi v ekonomike Spoločnosti, ale aj náhle zmeny vonkajších podmienok, čo sa snaží Spoločnosť prekonať vytvorením vlastných rezerv a plánovaným cash flow. Je zrejmé, interval ukazovateľov likvidity spoločnosti sa výrazne nemenil.

Prostredníctvom ukazovateľov aktivity je možné v Spoločnosti skúmať stupeň využitia obežného majetku. Boli vypočítané nasledovné ukazovatele:

ukazovatele aktivity	2013	2014	2015	2016
Obrat pohľadávok	2,96	2,39	3,32	3,69
Priemerná doba inkasa pohľadávok	123,45	152,69	109,85	98,84

Z uvedených výstupov je zrejmé, že platobná disciplína odberateľov sa zlepšila.

Čo sa týka výnosov a nákladov, tak ako to vyplýva z nasledovnej tabuľky Spoločnosť zaznamenala vo všetkých prípadoch nárast.

Vývoj výnosov, nákladov, hospodárskeho výsledku a pridanej hodnoty za sledované obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Text položky (EUR)	2013	2014	2015	2016
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 216 726	2 937 453	5 160 110	5 402 417
Náklady na hospodársku činnosť	2 218 469	2 888 354	5 116 392	5 305 385
HV z hospodárskej činnosti	-1 743	49 099	43 718	97 032
Pridaná hodnota	419 315	624 647	779 901	1 099 253

Je zrejmé, že aj výsledok z hospodárskej činnosti a rovnako aj pridaná hodnota majú rastový trend.

V oblasti zdrojov krytia majetku Spoločnosť zaznamenáva zvýšenie vlastných zdrojov krytia kontinuálne od roku 2013. Štruktúra zdrojov krytia potrieb spoločnosti je nasledovná:

Text položky (EUR)	2013	2014	2015	2016
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	1 045 464	1 658 710	2 053 983	2 770 066
Vlastné imanie	39 071	59 343	144 915	89 668
Základné imanie	5 000	5 000	10 000	10 000
Ostatné fondy zo zisku	500	500	80 500	80 500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	50 843	33 571	33 571	-17 272
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/-	-17 272	20 272	20 844	16 440
Záväzky	1 006 393	1 599 367	1 951 925	2 620 120
Dlhodobé záväzky	182 522	306 898	444 415	1 176 133
Dlhodobé rezervy	810			
Krátkodobé záväzky	703 697	1 244 264	1 452 649	1 267 760
Krátkodobé rezervy	15 215	8 238	29 861	45 707
Bežné bankové úvery	67 837	4 157		105 520
Krátkodobé finančné výpomoci	36 312	35 000	25 000	25 000

Spoločnosť zaznamenala zvýšenie vlastných zdrojov v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Celkovo možno konštatovať, že záväzky spoločnosti vzrástli. Významnú čiastku predstavujú dlhodobé záväzky, čo predstavuje predovšetkým zádržné.

Pri výpočte štruktúry finančných zdrojov boli vyčíslené nasledovné ukazovatele:

ukazovateľ	2013	2014	2015	2016
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,04	0,04	0,07	0,03
Ukazovateľ finančnej stability	0,21	0,22	0,29	0,46
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	25,76	26,95	13,17	29,22
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	0,04	0,04	0,08	0,03
Celková zadlženosť	0,96	0,96	0,93	0,95
Koeficient zadlženosti	1,04	1,04	1,08	1,06

Z uvedených výsledkov je zrejmé, akým smerom sa vyvíja povinnosť Spoločnosti vrácanie požičaných finančných prostriedkov alebo ich ekvivalenty. Ukazovatele zadlženosti slúžia na monitorovanie štruktúry finančných zdrojov – vlastných a cudzích; merajú rozsah, v akom je Spoločnosť financovaná cudzími zdrojmi a ako je schopná pokryť dlžnícke záväzky.

Prostredníctvom ukazovateľa rentability (profitability ratios) je demonštrovaný výsledok (výnosnosť) úsilia Spoločnosti. Boli vypočítané nasledovné ukazovatele:

ukazovateľ rentability	2013	2014	2015	2016
Rentabilita celkového kapitálu	-0,02	0,01	0,01	0,01
Rentabilita vlastného kapitálu	-0,44	0,34	0,14	0,18
Rentabilita tržieb	-0,01	0,01	0	0
Rentabilita nákladov	-0,01	0,01	0	0

Ukazovateľ rentability celkových aktív (ROA – return on assets), vypočítaný ako podiel čistého zisku k aktívam celkom má vzrastajúcu tendenciu v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Ukazovateľ vyjadruje zhodnotenie celkových aktív bez ohľadu na to, z akých zdrojov sú financované.

Ukazovateľ rentability vlastného imania (ROE – return on equity), vypočítaný ako podiel čistého zisku a vlastného imania, zaznamenal oproti roku 2015 nárast. Ukazovateľ vyjadruje mieru ziskovosti z vlastného kapitálu.

RIZIKÁ A NEISTOTY, KTORÝM JE SPOLOČNOSŤ VYSTAVENÁ

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je vykonávanie stavebnej činnosti. Politika štátu a jej vplyv na obyvateľstvo a podnikateľské subjekty, zmeny v zákonoch ovplyvňujúce činnosť Spoločnosti môžu do určitej miery vplývať na ďalší rozvoj Spoločnosti.

VPLYV ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A JEJ DOPAD NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Činnosť Spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie. Napriek tomu v rámci svojich aktivít sa vedenie spoločnosti berie do úvahy ekologicky prístup.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ZAMESTNANOSŤ

Spoločnosť zamestnávala v roku 2016 54 zamestnancov z toho riadiacich 2 zamestnanci. Spoločnosť podobne ako v minulých obdobiach, investovala do rozvoja ľudských zdrojov, zamestnanci pravidelne absolvovali povinné školenia z hľadiska vykonávaných profesií.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali udalosti osobitného významu okrem informácií, nachádzajúcich sa v Poznámkach k účtovnej závierke.

PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bude pokračovať nepretržite vo svojej činnosti aj v nasledujúcom období. I naďalej zostávajú v platnosti ciele, ktoré si Spoločnosť stanovila pre rok 2016. Prioritou Spoločnosti pre rok 2017:

- prispôbenie sa podmienkam trhu
- stabilizovať s výhľadom rastu svoju pozíciu na trhu

NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť neuskutočňuje činnosti spojené s výskumom a vývojom, t.j. náklady daného druhu nemá.

NADOBÚDANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTKOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a akcie v iných účtovných jednotkách.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Orgány Spoločnosti na svojom zasadnutí schvália zúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2016. Návrh Spoločnosti je zúčtovať vykázaný hospodársky výsledok - zisk - na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

ÚDAJE POŽADOVANÉ NA ZÁKLADE OSOBITNÝCH PREDPISOV

Spoločnosť nevykonáva činnosti vyžadujúce si predkladanie údajov na základe osobitných predpisov.

ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave , dňa 11.12.2017

Ing. Mária Podoba
Konateľ spoločnosti