

VÝROČNÁ SPRÁVA

**o činnosti spoločnosti PS STAVEBNINY, s. r. o.
v roku 2016**

**Prerokovaná na Valnom zhromaždení spoločnosti,
konanom dňa 30.06.2017 v Bratislave**

OBSAH

- 1. Návrh uznesenia**
- 2. Úvod**
- 3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii**
- 4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**
- 5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti**
- 6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
- 7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií**
- 8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**
- 9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku**
- 10. Účtovná závierka a správa audítora k účtovnej závierke**
- 11. Správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou.**

1. Návrh uznesenia

Valné zhromaždenie spoločníkov schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2016.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PS STAVEBNINY, s. r. o., Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2016 a súčasne oboznamuje spoločníkov spoločnosti s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa a správu audítora k tejto účtovnej závierke a najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdani vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii

a) Informácia o vývoji spoločnosti

Rozhodujúce aktivity spoločnosti v roku 2016 boli realizované na základe obchodného plánu spoločnosti a možno konštatovať, že plánované ekonomické aktivity boli splnené. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na kúpu tovaru na účely jeho predaja (maloobchod a veľkoobchod).

b) Analýza stavu spoločnosti

K 31.12.2016 spoločnosť PS STAVEBNINY, s. r. o., vykazuje aktíva celkom po korekcii vo výške 1 332 282 €. V tejto sume je neobežný majetok v celkovej hodnote 218 813 €, obežný majetok v hodnote 1 073 111 € a ostatné aktíva sú vo výške 40 358 €. V neobežnom majetku spoločnosť eviduje iba dlhodobý hmotný majetok v sume 218 813 €. Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou sú krátkodobé pohľadávky v sume 771 375 €, zásoby predstavovali sumu 269 353 €, finančné účty sú v sume 27 383 €.

K 31.12.2016 má spoločnosť vlastné imanie vo výške -36 458 €. Splatené základné imanie je vo výške 5 000 €. Spoločnosť dosiahla k 31.12.2016 hospodársky výsledok – stratu vo výške – 46 310 €.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 cudzie zdroje vo výške 1 368 740 €. V tejto sume sú krátkodobé záväzky vo výške 1 257 509 €, dlhodobé záväzky vo výške 79 400 € a rezervy vo výške 12 680 €.

V porovnaní s rokom 2015 dochádza k zmene v celkovej výške majetku. Porovnaním absolútnych ukazovateľov účtovnej závierky vidieť, že výška aktív spoločnosti v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 je nižšia o 243 595 €. Obežné aktíva v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2015 sú nižšie o 150 340 €. Vykázané zníženie stavu obežných aktív bolo spôsobené výrazným znížením krátkodobých pohľadávok, napriek miernemu zvýšeniu stavu zásob a finančných účtov. Zásoby sa zvýšili o 13 572 €, krátkodobé pohľadávky sa znížili o 165 404 € a finančné účty sa zvýšili o 1 492 €.

Výška neobežných aktív k 31.12.2016 sa znížila v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2015 o 90 607 €. Možno konštatovať, že v majetku spoločnosti je podiel obežných aktív v porovnaní s neobežným majetkom, vykázaný v roku 2016 vyšší, nakoľko obežné aktíva sú v úhrne vyššie o 854 298 € voči neobežnému majetku. Štruktúra kapitálu spoločnosti v porovnaní s rokom 2015 sa výraznejšie nezmenila. Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadlženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) v porovnaní so stavom k 31.12.2015 sa zvýšil z 99,37 % na 102,74 %. Štruktúra cudzích zdrojov k 31.12.2016 sa však v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2015 zmenila, a to tak, že sa zvýšil objem rezerv (zvýšenie o 12 680 €), ale poklesol objem dlhodobých a krátkodobých záväzkov celkom o 216 649 €.

Krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2015 predstavovali 89,34 % a k 31.12.2016 sa ich podiel zvýšil na 91,87 %. Dlhodobé záväzky mali podiel v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2015 9,86 % a k 31.12.2016 ich podiel klesol na 5,80 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Vývoj ukazovateľov finančnej stability a jej stav k 31.12.2016 je dokumentovaný v tabuľkách č. 5 a 6. V tabuľke č. 5 sú ukazovatele finančnej stability vyjadrujúce podiel krytia resp. financovania majetku vlastnými, či cudzími zdrojmi.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2016 stratu v celkovej sume -46 310 €. Údaje o vývoji nákladov, výnosov a tvorbe hospodárskeho výsledku sú uvedené v tab. č. 2 a 8.

Pre oblasť analýzy vývoja hospodárenia a výnosovej situácie spoločnosti bol použitý ukazovateľ nákladovosti, ktorý informuje, koľko eur celkových nákladov bolo vynaložených na jedno euro tržieb. V tab. č. 9 sú uvedené ukazovatele nákladovosti aj za jednotlivé druhy nákladov. Z prehľadu vývoja ukazovateľov vidieť, že v roku 2016 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 1,007 € nákladov, čiže vynaložené náklady neboli pokryté tržbami.

Tab. č. 1

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch			
TEXT	Hodnota ukazovateľov v €		
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
AKTIVA CELKOM	1 534 959	1 575 877	1 332 282
Neobežný majetok	332 341	309 420	218 813

v tom:

Dlhodobý hmotný majetok	332 341	309 420	218 813
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
Obežné aktíva	1 192 712	1 223 451	1 073 111

v tom:

Zásoby	219 240	255 781	269 353
Krátkodobé pohľadávky	869 183	936 779	771 375
Dlhodobé pohľadávky	-	5 000	5 000
Finančné účty	104 289	25 891	27 383
Ostatné aktíva	9 906	43 006	40 358

PASÍVA CELKOM	1 534 959	1 575 877	1 332 282
Vlastné imanie	9 819	9 851	-36 458

Základné imanie	5 000	5 000	5 000
Kapitálové fondy	-	-	-
Fondy zo zisku	0	0	-
Hospodársky výsledok minulých rokov	-1 253	4 818	4 852
Hospod. výsledok bežného obdobia	6 072	33	-46 310
Cudzíe zdroje	1 525 140	1 566 026	1 368 740
Rezervy	10 021	0	12 680
Dlhodobé záväzky	185 824	154 440	79 400
Krátkodobé záväzky	1 329 295	1 399 118	1 257 509
Bankové úvery bežné	0	0	-
Bankové úvery dlhodobé	0	0	-
Ostatné pasíva	-	-	19151

Tab. č. 2

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku			
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v €		
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Prevádzkové výnosy	5 947 026	5 929 343	6 222 725
Prevádzkové náklady	5 935 266	5 912 053	6 258 501
Prevádzkový hospodársky výsledok	11 760	17 290	-35 776
Finančné výnosy	3	2	
Finančné náklady	2 352	11 993	10 534
HV z finančných operácií	-2 349	-11 991	-10 534
Daň z príjmov za bežnú činnosť	3 339	5 266	
HV za bežnú činnosť po zdanení	6 072	33	-46 310
Mimoriadne výnosy	-	-	
Mimoriadne náklady	-	-	
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-	
Mimoriadny hospodársky výsledok	-	-	
Výnosy celkom	5 947 029	5 929 345	6 222 725
Náklady celkom (vrátane daňových)	5 940 957	5 929 312	6 269 035
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	6 072	33	-46 310

Tab. č. 3

Súvaha - analýza trendov	2014	2015	2016	Zmena	
				absolútna	percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 534 959	1 575 877	1 332 282	-243 595	-15,46%
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	332 341	309 420	218 813	-90 607	-29,28%
C. Obežné aktíva	1 192 712	1 223 451	1 073 111	-150 340	-12,29%
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	9 906	43 006	40 358	-2 648	-6,16%
Pasíva celkom	1 534 959	1 575 877	1 332 282	-243 596	-15,46%
A. Vlastné imanie	9 819	9 851	-36 458	-46 309	-470,09%
B. Cudzie zdroje	1 525 140	1 566 026	1 368 740	-197 286	-12,60%
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	-	-	-	-	-

¹⁾ Zmena vyčíslená oproti roku 2015

Tab. č. 4

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie			Zmena	
	2014	2015	2016	absolútna	percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-	-
Software	-	-	-	-	-
oceniteľné práva	-	-	-	-	-
obstarávaný DNM	-	-	-	-	-
iný dlh. nehmotný majetok	-	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	332 341	309 420	218 830	-90 590	-29,28%
Pozemky	-	-	-	-	-
budovy, haly a stavby	-	-	-	-	-
samostatné hnutelné veci a súbory	0	309 420	218 830	-90 590	-29,28%
Obstarávaný dlh.hm.majetok	332 341	0	0	0	0,00%
iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-	-	-
B.3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-	-

¹⁾ Zmena vyčíslená oproti roku 2015

Prehľad o vývoji ukazovateľov pracovného kapitálu a likvidity

Tab. č.5

Ukazovateľ	k	k	k
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Pracovný kapitál	-207 650	-180 667	-189 397
Podiel prac. kapitálu na krátkodobom obežnom majetku	-11,45	-14,77	-17,73
Likvidita I. stupňa	0,08	0,02	0,02
Likvidita II. stupňa	0,73	0,69	0,64
Likvidita III. stupňa	0,90	0,87	0,85

¹⁾ Hodnota ukazovateľa v €

Prehľad o vývoji ukazovateľov štruktúry majetku a zdrojov jeho krytia

Tab. č. 6

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %		
	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016
Kvóta vlastného kapitálu	0,64	0,63	-2,74
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	2,95	3,18	-16,66
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	58,87	53,10	19,62
Intenzita neobežného majetku	21,65	19,63	16,42
Zadlženosť celková	99,36	99,37	102,74
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	0,64	0,63	-2,66

Tab. č.7

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie			Zmena	
	2014	2015	2016	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	1 192 712	1 223 451	1 068 112	-155 339	-12,70%
C.1. Zásoby	219 240	255 781	269 354	13 573	5,31%
Materiál	0	1 259	837	-422	-33,52%
Tovar	218 524	254 122	268 517	14 395	5,66%
C.3. Krátkodobé pohľadávky	869 183	936 779	771 375	-165 404	-17,66%
Pohľadávky z obchodného styku	771 802	841 870	773 062	-68 808	-8,17%
Pohľad.v rámci konsolid. celku	0	0	0	0	-
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0	0	-
Štát - daňové pohľadávky	23 030	10 408	5 266	-5 142	-49,40%
Iné pohľadávky	74 351	84 501	13 937	-70 564	-83,51%
C.4. Finančné účty	33 222	25 891	27 383	1 492	5,76%
B.3. Krátkodobé záväzky	1 329 295	1 399 118	1 257 509	-141 609	-10,12%
Záväzky z obchodného styku	1 235 907	1 278 786	1 132 256	-146 530	-11,46%
Záväzky voči spoločníkom	1 000	1 000	1 000	0	0,00%
Záväzky voči zamestnancom	16 347	22 009	21 332	-677	-3,08%
Záväzky zo soc. zabezpečenia	11 220	14 056	14 223	167	1,19%
Štát - daňové záväzky	5 959	11 625	14 025	2 400	20,65%
Iné záväzky	58 862	71 642	74 673	3 031	4,23%
B.4. Krátkodobé finančné výpomoci	0	0		0	-
B.5 Bankové úvery bežné	0	0		0	-
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.+ B.5)	-207 650	-180 667	-189 397	-8 730	-

Pozn. 1) V ukazovateli „obežné aktíva“ nie sú zahrnuté dlhodobé pohľadávky
2) Zmena vyčíslená oproti roku 2015

Tab. č. 8

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie			Zmena	
	2014	2015	2016	absolútna	percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	5 697 324	5 610 553	5 904 471	293 918	5,24%
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	5 119 088	4 975 815	5 281 607	305 792	6,15%
Obchodná marža	578 236	634 738		-634 738	-100,00%
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	152 501	189 529	239 794	50 265	26,52%
B. Spotreba materiálu a energie	77 028	67 095	62 949	-4 146	-6,18%
D. Služby	281 957	230 661	268 793	38 132	16,53%
E. Osobné náklady	360 271	423 459	453 968	30 509	7,20%
F. Dane a poplatky	265	7 483	7 320	-163	-2,17%
G. Odpisy dlhodobého majetku	0	84 981	90 607	5 626	6,62%
VI. Tržby z predaja dlhodob. majetku	445 954	496 828	343	-496 485	-99,93%
H. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	249	0		0	0,00%
I. Zúčtovanie a tvorba opravných položiek	0	0	21 290	21 290	-
VII. Ostatné výnosy	96 953	129 053	78 117	-50 936	-39,47%
J. Ostatné náklady	96 408	122 559	71 966	-50 593	-41,28%
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	11 760	17 290	-35 776	-53 066	-306,91%
IX.. Výnosy z dlhodobého finanč. majetku	0	0		0	-
VIII. Tržby z predaja cenných papierov	0	0		0	-
K. Predané cenné papiere	0	0		0	-
XI. Výnosové úroky	3	2	1	-1	-73,00%
XIV. Ostatné finančný výnosy	0	0		0	-
N. Nákladové úroky	0	9 387	7 588	-1 799	-19,16%
Q. Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 352	2 606	2 946	340	13,06%
XII. Kurzové zisky	0	0		0	-
O. Kurzové straty	0	0		0	-
HV z finančnej činnosti	-2 349	-11 991	-10 534	1 457	-12,15%
R. Daň z príjmov	3 339	5 266	0	-5 266	-100,00%
HV za účtovné obdobie	6072	33	-46310	-46 343	

¹⁾ Hodnota ukazovateľa v €

Tab. č. 9

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %		
	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016
Celková nákladovosť	0,99842	0,99911	1,00744
Mzdová nákladovosť	0,04333	0,04938	0,05199
Materiálová a energetická nákladovosť	0,01295	0,01132	0,01012
Nákladovosť nákupu tovaru	0,86078	0,83918	0,84876
Nákladovosť služieb	0,04741	0,03890	0,04320
Odpisová nákladovosť	0,00000	0,01433	0,01456
Úroková nákladovosť	0,00000	0,00158	0,00122
Hospodárska nákladovosť	0,99802	0,99708	1,00575
Finančná nákladovosť	0,00040	0,00202	0,00169

3. Vplyv na životné prostredie a zamestnanosť

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, tzn. po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré by vyžadovali opraviť výkazy účtovnej závierky k 31.12.2016.

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť konštatuje, že v prvom polroku 2016 nedošlo k zásadným zmenám aktivít spoločnosti. Vďaka priebežnému plneniu obchodného plánu a prijatým opatreniam sa predpokladá mierny nárast tržieb za rok 2017 oproti roku 2016.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2016 nevynakladala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

7. Informácie o obstaraní vlastných akcií

V priebehu roka 2016 spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie.

8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

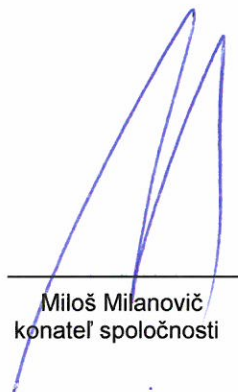
Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Valné zhromaždenie spoločníkov navrhuje usporiadať hospodársky výsledok za rok 2016 - stratu v celkovej výške -46 309,54 € takto:

- prevod na účet nerozdelenej straty minulých rokov -46 309,54 €

V Bratislave, dňa 30. júna 2017



Miloš Milanovič
konateľ spoločnosti

