

# **VÝROČNÁ SPRÁVA HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016**

**CENTERA spol. s r. o.**

|                          |                                        |
|--------------------------|----------------------------------------|
| <b>SÍDLO:</b>            | Národná 18/805, <b>010 01 Žilina</b>   |
| <b>IČO:</b>              | <b>46 745 041</b>                      |
| <b>DIČ:</b>              | <b>2023574190</b>                      |
| <b>DEŇ ZÁPISU DO OR:</b> | <b>10. 08. 2012</b>                    |
| <b>PRÁVNA FORMA:</b>     | <b>spoločnosť s ručením obmedzeným</b> |
| <b>DEŇ UZÁVIERKY:</b>    | <b>31. 12. 2016</b>                    |
| <b>OBDOBIE ZÁVIERKY:</b> | <b>rok 2016</b>                        |
| <b>DEŇ VYHOTOVENIA:</b>  | <b>27.12.2017</b>                      |

# **OBSAH**

## **I. Orgány spoločnosti**

1. Spoločníci a ich podiel na základnom imaní
2. Konatelia spoločnosti
3. Všeobecné údaje
4. Štruktúra spoločníkov

## **II. Finančné výsledky**

1. Súvaha
2. Štruktúra hospodárskeho výsledku
3. Účtovné postupy
4. Vývoj účtovnej jednotky

## **III. Správa o činnosti**

1. Hospodárska činnosť
2. Rentabilita
3. Výsledky hospodárskej činnosti firmy
4. Daňové priznanie
5. Rozbor štruktúry pohľadávok a záväzkov

## **IV. Udalosti osobitného významu**

## **V. Rozdelenie zisku**

## **VI. Záver**

# I. Orgány spoločnosti

## 1. Spoločníci a ich podiel na základnom imaní

- Glassmetal, s.r.o., Antona Bernoláka 51, 010 01 Žilina
- Štefan Kožka, Irkutská 100/1, 851 10 Bratislava

## 2. Konatelia spoločnosti

### Štatutárny orgán – konatelia

- Štefan Kožka, Irkutská 100/1, 851 10 Bratislava

## 3. Všeobecné údaje

a) spoločnosť Centera spol. s r.o.(ďalej len „spoločnosť“) bola založená ako spoločnosť s ručením obmedzeným (s. r. o.)

b) spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra dňa 10. 08. 2012, oddiel Sro vložka č. 59119/L

c) sídlo spoločnosti je Národná 18/805, 010 01 Žilina

d) IČO: 46 745 041, DIČ: 2023574190

e) spoločnosť bola založená podľa § 105 a nasl. zákona č. 513/91 Zb. v znení č. 11/98 Z. z. so základným imaním vo výške 6 638,78 EUR reprezentovaným peňažným vkladom.

f) hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú nasledovné:

|                                                                                                                                      |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom                                                                       | (od: 10.08.2012) |
| prípravné práce k realizácii stavby                                                                                                  | (od: 10.08.2012) |
| uskutočňovanie stavieb a ich zmien                                                                                                   | (od: 10.08.2012) |
| dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov                                                                   | (od: 10.08.2012) |
| kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)           | (od: 10.08.2012) |
| sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu                                                                                        | (od: 10.08.2012) |
| sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb                                                                                        | (od: 10.08.2012) |
| sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby                                                                                         | (od: 10.08.2012) |
| baliace činnosti, manipulácia s tovarom                                                                                              | (od: 10.08.2012) |
| finančný leasing                                                                                                                     | (od: 10.08.2012) |
| poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt | (od: 10.08.2012) |
| faktoring a forfaiting                                                                                                               | (od: 10.08.2012) |
| prenájom hnuteľných vecí                                                                                                             | (od: 10.08.2012) |
| reklamné a marketingové služby                                                                                                       | (od: 10.08.2012) |

|                                                   |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|
| poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu   | (od: 10.08.2012) |
| služby požičovní                                  | (od: 10.08.2012) |
| prieskum trhu a verejnej mienky                   | (od: 10.08.2012) |
| počítačové služby                                 | (od: 10.08.2012) |
| služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov |                  |

g) dňa 30.06.2017 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účtovnú závierku za rok 2016.

## 4. Štruktúra spoločníkov

Stav k 31. 12. 2012

| Spoločník         | absolútna výška<br>základného imania | podiel na ZI<br>v % | podiel hlasov. práv<br>v % |
|-------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Glassmetal s.r.o. | 6 638,78.                            | 88,7                | 88,7                       |
| Štefan Kožka      | 6 638,78                             | 11,3                | 11,3                       |

## II. Finančné výsledky

Spoločnosť Centera spol. s r.o. počas roka 2016 dosiahla záporné výsledky hospodárenia, ktoré v porovnaní s r. 2015 v absolútnom vyjadrení predstavovali pokles o 165 553,-EUR. Čistý hospodársky výsledok (po zdanení) za rok 2016 je prezentovaný stratou vo výške :- 110 411,-EUR EUR.

### 1. Súvaha

| Text                          | EUR              | Text                           | EUR              |
|-------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Aktíva:</b>                | <b>4761146</b>   | <b>Pasíva:</b>                 | <b>4761146</b>   |
| <b>1) Neobežný majetok</b>    | <b>0</b>         | <b>1) Vlastné imanie</b>       | <b>-47 966</b>   |
| Z toho:                       |                  | z toho:                        |                  |
| - hmotný investičný majetok   | 0                | - základné imanie              | 6 639            |
| V tom:                        |                  | - HV bež. účt. obdobia         | -110 411         |
| SHV a súbory                  |                  | - rezervný fond                | 664              |
| Stavby                        | 0                | - nerozdelený zisk             | 55 142           |
|                               |                  |                                |                  |
|                               |                  |                                |                  |
| <b>2) Finančné investície</b> | <b>0</b>         | <b>2) Cudzie zdroje</b>        | <b>4 809 112</b> |
| Z toho:                       |                  | Z toho:                        |                  |
| - podielové cenné papiere     | 0                | - dlhodobé záväzky             | 1 260 434        |
| - ostatný finančný majetok    | 0                | - krátkodobé záväzky           | 3 369 667        |
|                               |                  | - krátkodobé finančné výpomoci | 179 011          |
| <b>3) Obežné aktíva</b>       | <b>4 761 146</b> | - z krátkodobých záväzkov      |                  |
| Z toho:                       |                  | - záväzky z obchodného styku   | 3 297 145        |
| - zásoby na sklade            | 125 668          | - záväzky voči spoločníkom     | 93 656           |

|                               |           |                             |          |
|-------------------------------|-----------|-----------------------------|----------|
| - pohľadávky z obchod. styku  | 3 855 569 | - záväzky zo soc. poistenia | -710     |
| - pohľadávky voči spoločníkom | 710 553   | - daňové záväzky a dotácie  | -19 430  |
| - peniaze v hotovosti         | 12 660    | - záväzky voči zamestnancom | - 994    |
| - účty v bankách              | 56 696    |                             |          |
| <b>4) Ostatné aktíva</b>      | <b>0</b>  | <b>3) Ostatné pasíva</b>    | <b>0</b> |

## 2. Štruktúra hospodárskeho výsledku (v EURO)

| <b>Položka</b>                                 | <b>Rok 2016</b>  | <b>rok 2015</b> | <b>rok 2014</b> |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Prevádzkový hospodársky výsledok               | -104 780         | 76 123          | 59 071          |
| Hospodársky výsledok z finančných operácií     | -2 751           | -3 123          | -17 900         |
| Daň z príjmov za bežnú činnosť – splatná       | 2 880            | 17 858          | 9 736           |
| Hospodársky výsledok za bežnú činnosť          | -110 0411        | 55 142          | 31 435          |
| Mimoriadny hospodársky výsledok                | -                | -               | -               |
| <b>Hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b> | <b>-110 0411</b> | <b>55 142</b>   | <b>31 435</b>   |

Štruktúra nákladov v % vyjadrení:

| <b>Položka</b>         | <b>ROK 2016</b>  | <b>V%</b>    | <b>ROK 2015</b>   | <b>V %</b>   | <b>ROK 2014</b>   | <b>V %</b>   |
|------------------------|------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| <b>Celkové náklady</b> | <b>V EURO</b>    |              | <b>V EURO</b>     |              | <b>V EURO</b>     |              |
| Predaný tovar          | 2 490 441        | <b>71,52</b> | 7 825 265         | <b>78,02</b> | 17 436 954        | <b>71,50</b> |
| Materiál               | 26 954           | <b>0,77</b>  | 3 249             | <b>0,03</b>  | 7 605             | <b>0,03</b>  |
| Služby                 | 31 673           | <b>0,91</b>  | 58 360            | <b>0,58</b>  | 50 474            | <b>0,21</b>  |
| Osobné náklady         | 15 681           | <b>0,45</b>  | 19 294            | <b>0,19</b>  | 17 170            | <b>0,07</b>  |
| Dane a poplatky        |                  |              | 38                | <b>0,00</b>  | 142               | <b>0,00</b>  |
| Finančné náklady       | 2 753            | <b>0,08</b>  | 5 434             | <b>0,05</b>  | 18 960            | <b>0,08</b>  |
| Opravné položky        |                  |              | 64 355            | <b>0,64</b>  |                   |              |
| Ostatné náklady na HČ  | 911 671          | <b>26,18</b> | 2 036 520         | <b>20,30</b> | 6 861 906         | <b>28,12</b> |
| Daň z príjmu           | 2 880            | <b>0,08</b>  | 17 858            | <b>0,18</b>  | 9 736             | <b>0,04</b>  |
| <b>celkom</b>          | <b>3 482 053</b> | <b>100</b>   | <b>10 030 373</b> | <b>100</b>   | <b>24 402 947</b> | <b>100</b>   |

## 3. Účtovné postupy

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle zákona č. 431/2002 a neskorších zneniach a úplného znenia Opatrenia MF SR č. 4455/2003 – 92, ktorým sa stanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej ročnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

### III. Správa o činnosti

#### 1. Hospodárska činnosť – predaj tovaru

| V EURO                                 | ROK 2016          | ROK 2015          | ROK 2014          |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Najväčší odberatelia fakturácia</b> |                   |                   |                   |
| MAFLO sp. z.o.o.                       | 0                 | 0                 | 4 912 470         |
| Quelle Consult Kft.                    | 0                 | 0                 | 3 508 641         |
| JMA Poland sp. z o.o.                  | 0                 | 0                 | 2 419 698         |
| Aves Invest s.r.o.                     | 0                 | 0                 | 2 355 124         |
| Rafael Trans s.r.o.                    | 0                 | 0                 | 1 299 605         |
| Hledonex s.r.o.                        | 0                 | 2 523 270         | 1 046 110         |
| Multibiuro sp. z o.o.                  | 0                 | 0                 | 587 447           |
| Kolporatos s.r.o.                      | 0                 | 2 130 826         |                   |
| Mavesko trade s.r.o.                   | 0                 | 1 240 515         |                   |
| Rutil Brasil s.r.o.                    | 0                 | 588 863           |                   |
| Makals Trade Kft.                      | 1 166 858         | 0                 |                   |
| Otirfrukt Kft.                         | 476 301           | 0                 |                   |
| Stylmont spol. s r.o.                  | 373 757           | 0                 |                   |
| Ostatní odberatelia                    | 448 772           | 1 565 582         | 1 444 177         |
| <b>Celkom</b>                          | <b>2 465 688</b>  | <b>8 048 056</b>  | <b>17 573 272</b> |
| <b>Medziroč.zmena absolútne</b>        | <b>-5 582 368</b> | <b>-9 525 216</b> |                   |
| <b>Mesačný priemer</b>                 | <b>205 474</b>    | <b>670 671</b>    | <b>1 465 439</b>  |

#### 2. Rentabilita

Rentabilita patrí medzi najdôležitejšie ukazovatele miery zisku pre porovnanie hospodárenia a finančnej situácie podniku.

##### 1) tržieb (podiel zisku v EURO):

| V EURO                                               | ROK 2016        | ROK 2015      | ROK 2014      |
|------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>čistý hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b> | <b>-110 411</b> | <b>55 142</b> | <b>31 435</b> |
| tržby za účtovné obdobie                             | 3 371 642       | 10 085 516    | 24 434 383    |
| Rentabilita                                          | 0               | 0,50%         | 0,10%         |

##### 2) základného imania (miera efektívnosti využívania vlastného kapitálu vloženého do firmy):

| V EURO                                               | ROK 2016        | ROK 2015      | ROK 2014      |
|------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>čistý hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b> | <b>-110 411</b> | <b>55 142</b> | <b>31 435</b> |
| základné imanie                                      | 6 639           | 6 639         | 6 639         |
| Rentabilita                                          | 0               | 8,306         | 4,735         |

To znamená, že majitelia firmy za rok 2014 získali 4,735 násobok vkladu, ktorý do firmy vložili, za rok 2015 8,306 násobok vkladu a za rok 2016, kde HV je strata, je nerentabilné.

**3) celkového kapitálu** (aktív; prezentuje efektívnosť využívania kapitálu bez ohľadu na zdroj financovania):

V EURO

|                                                      | ROK 2016        | ROK 2015      | ROK 2014      |
|------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>čistý hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b> | <b>-110 411</b> | <b>55 142</b> | <b>31 435</b> |
| aktíva za účtovné obdobie                            | 4 761 146       | 3 911 428     | 3 913 678     |
| Rentabilita                                          | -               | 1,40%         | 0,80%         |

### 3. Výsledky hospodárskej činnosti firmy k 31. 12.2010 v – členení

**Správa o hospodárení a celkovom stave firmy (v EURO):**

**Firma v priebehu roka dosiahla výnosy v nasledovnom členení:**

|                            | ROK 2016         | ROK 2015          | ROK 2014          |
|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja tovaru     | 2 460 140        | 7 906 738         | 17 573 272        |
| Tržby z predaja služieb    | 100              | 138 750           | 0                 |
| Prijaté úroky              | 3                | 10                | 11                |
| Kurzové zisky              |                  | 2 302             | 1 049             |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 911 400          | 2 037 716         | 6 860 050         |
| <b>Spolu</b>               | <b>3 371 643</b> | <b>10 085 516</b> | <b>24 434 382</b> |

V EURO

**Firma v priebehu roka dosiahla náklady v nasledovnom členení:**

|                                     | ROK 2016         | ROK 2015          | ROK 2014          |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Predaný tovar</b>                | <b>2 490 441</b> | <b>7 825 265</b>  | <b>17 436 954</b> |
| <b>Spotreba materiálu</b>           | <b>26 154</b>    | <b>2 648</b>      | <b>7 055</b>      |
| <b>Spotreba energie</b>             | <b>800</b>       | <b>600</b>        | <b>550</b>        |
| <b>Služby</b>                       | <b>31 673</b>    | <b>58 360</b>     | <b>50 474</b>     |
| z toho:                             |                  |                   |                   |
| - nájom priestorov                  | 7 735            | 5 808             | 5 324             |
| - ostatný nájom                     | 300              | 300               | 11 008            |
| - telefónne náklady                 | 2 059            | 1814              | 1 825             |
| - prepravné náklady                 | 5 111            | 41 489            | 26 704            |
| - ostatné náklady na služby         | 14 322           | 5 487             | 1 229             |
| - účtarenské práce                  | 2 146            | 3 462             | 4 384             |
| <b>Nákladové úroky</b>              | <b>0</b>         | <b>480</b>        | <b>0</b>          |
| <b>Ostatné náklady</b>              | <b>930 105</b>   | <b>2 125 642</b>  | <b>6 898 178</b>  |
| <b>Náklady celkom pred zdanením</b> | <b>3 479 173</b> | <b>10 012 515</b> | <b>24 393 211</b> |
|                                     |                  |                   |                   |
| <b>Daň z príjmov – splatná</b>      | <b>2 880</b>     | <b>17 858</b>     | <b>9 736</b>      |
| <b>Spolu</b>                        | <b>3 482 053</b> | <b>10 030 373</b> | <b>24 402 947</b> |

#### 4. Daňové priznanie –

|                                           | ROK 2016        | ROK 2015      | ROK 2014      |
|-------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b> | <b>-107 531</b> | <b>73 000</b> | <b>41 169</b> |
| <b>Pripočítateľné položky</b>             | <b>40 551</b>   | <b>8 182</b>  | <b>3 087</b>  |
| -PHM nad limit                            | 272             | 637           | 1 366         |
| -neuplatnená DPH - zahraničie             | 266             | 276           | 828           |
| -nedaňové výdavky                         | 24 480          |               | 893           |
| -pripoč.položky / neuhradené dodáv.f.a/   | 15 533          | 6785          |               |
| -nezaplatený nájom                        | 0               | 484           | 0             |
|                                           |                 |               |               |
| <b>Pripočítateľné položky spolu</b>       | <b>40 551</b>   | <b>8 182</b>  | <b>3 087</b>  |
|                                           |                 |               |               |
| <b>Odpočítateľné položky</b>              | <b>2,75</b>     | <b>64 365</b> | <b>11, 08</b> |
| - tvorba OP k pohľadávkam                 |                 | 64 355        | 0             |
| - Úroky už zdanené                        | 2,75            | 10,02         | 11,08         |
| <b>Upravený základ dane</b>               | <b>- 66 982</b> | <b>81 174</b> | <b>44 247</b> |
| <b>daň z príjmov právnických osôb</b>     | <b>2 880</b>    | <b>17 858</b> | <b>9 734</b>  |
| preddavkovo vybratá daň z úrokov          |                 | 0             | 0             |
| preddavkovo uhradená daň                  |                 | 0             | 0             |
| <b>Rozdiel k úhrade</b>                   |                 | <b>17 858</b> | <b>9 734</b>  |
| <b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b> | <b>-107 531</b> | <b>73 000</b> | <b>41 169</b> |
| <b>daň</b>                                | <b>2 880</b>    | <b>17 858</b> | <b>9 734</b>  |
| <b>Čistý disponibilný zisk</b>            | <b>-110 411</b> | <b>55 142</b> | <b>31 435</b> |

V EURO

#### 5.Rozbor štruktúry pohľadávok a záväzkov (v EURO)

##### Pohľadávky

|                                                          | ROK 2016         | ROK 2015         | ROK 2014         |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Pohľadávky firmy k 31. 12.</b>                        | <b>4 566 122</b> | <b>3 154 751</b> | <b>1 761 890</b> |
|                                                          |                  |                  |                  |
| <b>Z obchodného styku:</b>                               | <b>3 855 569</b> | <b>2 134 194</b> | <b>1 761 890</b> |
| Medzi najväčších dlžníkov patria títo obchodní partneri: |                  |                  |                  |
| Multibiuro sp. z.o.o.                                    | 177 133          | 177 133          | 177 133          |
| Nasciturus sp. z.o.o.                                    | 144 639          | 144 639          | 144 639          |
| Levigroup sp. z.o.o.                                     | 149 688          | 149 688          | 141 816          |
| Hledonex s.r.o.                                          | 0                | 0                | 99 659           |
| Prosido sp. z o.o.                                       | 383 588          | 383 588          |                  |
| Ekotrade plus s.r.o.                                     | 20 152           | 73 187           |                  |
| Vagro sp. z.o.o.                                         | 136 648          | 136 648          |                  |
| Hopwood s.r.o.                                           | 56 116           | 56 116           |                  |
| Makals trade Kft.                                        | 1 166 858        |                  |                  |
| Lewe s.r.o.                                              | 175 550          |                  |                  |
| Ostatní odberatelia                                      | 748 221          | 83 131           | 3 951            |
| Poskytnuté preddavky                                     | 514 610          | 747 698          | 900 958          |
| Ostatné pohľadávky                                       | 246 720          | 246 720          | 293 733          |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom</b>                       | <b>710 553</b>   | <b>1 020 557</b> | <b>0</b>         |

## Závazky

|                                                            | ROK 2016         | ROK 2015         | ROK 2014         |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Závazky firmy boli k 31. 12.</b>                        | <b>4 809 112</b> | <b>3 848 982</b> | <b>3 875 999</b> |
|                                                            |                  |                  |                  |
| <b>Z obchodného styku:</b>                                 | <b>3 297 145</b> | <b>3 015 753</b> | <b>3 551 127</b> |
| Medzi najväčších veriteľov patria tieto obchodní partneri: |                  |                  |                  |
| Vann Stroom s.r.o.                                         |                  | 168 262          |                  |
| Sultia s.r.o.                                              |                  | 232 907          |                  |
| TOP Lokality a.s.                                          |                  | 31 221           |                  |
| Orfin Industry, s.r.o.                                     |                  | 57 520           | 21 169           |
| Hledonex s.r.o.                                            |                  | 114 934          |                  |
| Varanikol s.r.o.                                           |                  | 130 964          |                  |
| Kamos Trade Kft.                                           |                  |                  | 83 275           |
| JDJ MAR-BUD sp. z.o.o.                                     | 6 291            | 6 291            | 6 291            |
| Prosido sp. z.o.o.                                         |                  |                  | 18 469           |
| Mavesko Trade s.r.o.                                       | 59 082           |                  |                  |
| MAFLO sp. z.o.o.                                           | -77 012          | -77 012          |                  |
| Ostatní dodávatelia                                        | 56 656           | 124 111          | 3 960            |
| Prijaté preddavky                                          | 3 225 906        | 2 221 256        | 3 407 963        |
| Závazky voči spoločníkom                                   | 63 300           | 63 300           | 63 300           |
| Daňové záväzky                                             | 2 880            | 17 858           | 9 734            |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                    | <b>1 260 223</b> | <b>1 260 223</b> | <b>0</b>         |

## IV. Udalosti osobitného významu

Nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

## V. Rozdelenie zisku

Zisk z minulých období bol prevedený na nerozdelený zisk minulých období v súlade so závermi Valného zhromaždenia .

## VI. Záver

### Výhľad do roku 2017

Pokračovanie v podnikateľských aktivitách s cieľom diverzifikácie rizika a taktiež selekcia obchodných partnerov s cieľom zníženia rizika nezaplatenia za dodané tovary alebo služby.

Vypracovala : Ing. Mária Kostolná

V Žiline dňa: 27.12.2017