

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

RB, Velké Kapušany s.r.o. za rok 2017

O B S A H

- 1. Predstavenie spoločnosti**
 1. 1. Založenie spoločnosti
 1. 2. Orgány spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.
 1. 3. Činnosť spoločnosti

- 2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2017**
 2. 1. Finančná situácia
 2. 2. Úverové zdroje
 2. 3. Celkové výnosy a ich štruktúra
 2. 4. Celkové náklady a ich štruktúra
 2. 5. HV a jeho rozdelenie
 2. 6. Bilancia spoločnosti

- 3. Následné udalosti**

- 4. Perspektívy rozvoja spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.**

- 5. Správa audítora**

- 6. Účtovná závierka k 31.12.2017**

- 7. Správa súladu**

1. Predstavenie spoločnosti

- Názov: RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- Sídlo: Zelená 373/26
- IČO: 36602809
- Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

1. 1. Založenie spoločnosti - Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1. 2. 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.2006 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 1764 /V).

1. 2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Rudolf Bodnár - konateľ

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť 28.11. 2012 navýšila základné imanie spoločnosti na 4 900 000,- EUR ďalším vkladom nového spoločníka spoločnosťou OLYMP, s.r.o. vo výške 1 100 000,- EUR, čo predstavuje 23 % na základnom imaní spoločnosti.

Zmena spoločníkov zapísaná v OR 28. 11. 2012.

V roku 2017 štruktúra spoločníkov sa nemenila

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2017 bola takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Rudolf Bodnár | 3800000 | 77 | 77 | |
| Olymp s.r.o. | 1100000 | 23 | 23 | |
| | | | | |

Spoločnosť OLYMP s.r.o. k 31. 12. 2016 prispela do ostatných kapitálových fondov čiastku 2 500 000 € z poskytnutej pôžičky, na vykrytie strát minulých rokov.

1. 3. Činnosť spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ,
(maloobchod,
veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- skladovanie

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2017

2. 1 Finančná situácia spoločnosti

V priebehu roku sa finančná situácia spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o. z časti stabilizovala ale aj naďalej potrebuje finančnú pomoc pre bezproblémový chod firmy. Spoločnosť sa rozhodla pre financovanie z poskytnutej finančnej výpomoci spoločníka cez spoločnosť OLYMP s.r.o, ktorej je 100 % spoločníkom p. Bodnár. Finančná výpomoc vo výške 1 265 766,49 EUR bola odpustená a zaúčtovaná na účet 648.. ako Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti .

Pohľadávky spoločnosti boli priebežne uhrádzané a splatnosť vystavených faktúr bola dodržiavaná podľa deklarovaných termínov. Pohľadávky s vyššou dobou po splatnosti boli postúpené zástupcovi na vymáhanie.

Platobná schopnosť spoločnosti uhrádzať v stanovených termínoch svoje záväzky bola dodržaná.

2. 2 Úverové zdroje

Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. využíval bankové úverové zdroje

| Názov položky | Mena | Úrok p.a v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | D | e | f |
| Krátkodobé bankové úvery, pôžičky | | | | | |
| SLSP | EUR | 2,1p.a. | 15.6.2018 | 0 | 265201 |
| | | PRIME RATE EUR | | | |
| SLSP | | 3,2 p.a. | | | |
| | | 1 M EURIBOR | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| Spolu | | | | 0 | 265201 |

Spoločnosť na dlhodobý hmotný majetok má zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne na základe zmluvy o zriadení záložného práva za poskytnutie úverového rámca vo výške 1 500 000,- EUR a

Kontokorentný úver vo výške 300 000 EUR na základe Zmluve o úvere č. 37/CC/16 do 30.06.2018.

Spoločnosť k 31.12.2017 ma krátkodobý úverový rámec v SLSP vo výške 300 000 €, ktorého čerpanie bolo 0 €.

2. 3 Celkové výnosy a ich štruktúra

Tržby za vlastné výkony a tovar

Celkový stav výnosov dosiahnutý k 31. 12. 2017 je 12 476 554,96 € (rok 2016:11 594 693,25 €) .
Členenie výnosov podľa jednotlivých druhov v €:

| | k 31. 12. 2017 | k 31. 12. 2016 | zmena |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 601-tržby za vlastné výrobky | 9 614 919,55 | 5 710 550,46 | 3904369,09 |
| 602-tržby za služba | 58 507,32 | 447 420,15 | -388912,83 |
| 604-tržby za tovar | 379 150,05 | 867 511,74 | -488361,69 |
| 611-zmena stavu NV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 613-zmena stavu výrobkov | 13 068,59 | 261 989,40 | -248920,81 |
| 621-aktivácia materiálu a tovaru | 9 783,00 | 0,00 | 9783,00 |
| 641-tržby z predaja DHM | 48 000,00 | 1 405 655,67 | -1357655,67 |
| 644-zmluvné úroky pokuty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 645-ostatné pokuty penále | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 646-výnosy z odpís.pohľadávok | 919 440,25 | 2 877 108,46 | -1957668,21 |
| 648-ostatné prev.výnosy | 1 413 373,59 | 19 064,78 | 1394308,81 |
| 662-úroky | 9 681,04 | 0,08 | 9680,96 |
| 663-kurzový zisk | 10 630,81 | 5 391,34 | 5239,47 |
| 668-ostat.fin.výnosy | 0,76 | 1,17 | -0,41 |
| Výnosy spolu | 12 476 554,96 | 11 594 693,25 | 881 861,71 |

Tržby za vlastné výkony a tovar k 31.12.2017 podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|---|--|---|--|---|--|
| | Bežné účetné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie c | Bežné účetné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie e | Bežné účetné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g |
| za služby | 58507,32 | 447420,15 | | | | |
| za tovar | 379150,05 | 867511,74 | | | | |
| výrobky | 9614919,55 | 5710550,46 | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 10052576,92 | 7025482,35 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2. 4 Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady pred zdanením za spoločnosť k 31.12.2017 predstavujú čiastku 12 415 143,52 € (rok 2016: 12 152 802,38 €) , čo je oproti rovnakému obdobiu nárast nákladov o 262 341,13 €.

Členenie nákladov podľa nákladových druhov.

| | k 31. 12. 2017 | k 31. 12. 2016 | zmena |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 501-spotreba materiálu | 9240220,43 | 4991848,09 | 4248372,34 |
| 502-spotreba energie | 52154,00 | 32173,62 | 19980,38 |
| 503-neskladovateľné zásoby | 2681,12 | 2198,78 | 482,34 |
| 504-predaný tovar | 369669,68 | 842999,26 | -473329,58 |
| 505-opravná položka k tovaru | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511-opravy a údržba | 45611,15 | 9161,93 | 36449,22 |
| 512-cestovné | 0,00 | 1481,65 | -1481,65 |
| 513-reprezentačné | 8257,88 | 15638,02 | -7380,14 |
| 518-ostatné služby | 446101,88 | 989159,83 | -543057,95 |
| 521-mzdové náklady | 656851,58 | 278068,81 | 378782,77 |
| 524-zákonné poistné | 224448,81 | 95797,88 | 128650,93 |
| 527-sociálne náklady | 23166,02 | 14376,85 | 8789,17 |
| 528-ostat. soc. nákl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 531-cestná daň | 5910,27 | 5064,65 | 845,62 |
| 532-daň z nehnuteľnosti | 10205,00 | 10132,42 | 72,58 |
| 538-ostat. dane a poplatky | 1605,20 | 12200,22 | -10595,02 |
| 541-zostatk.cena DHM | 49745,20 | 1449768,62 | -1400023,42 |
| 543-dary | 0,00 | 500,00 | -500,00 |
| 544-zmluvné pokuty penále | 2190,75 | 3558,98 | -1368,23 |
| 545-ostat.pokuty penále | 390,19 | 1660,04 | -1269,85 |
| 546-odpis pohľadávky | 919440,85 | 2877108,46 | -1957667,61 |
| 547-tvorb a oprav.pol. K pohl. | 10000,00 | 176625,64 | -166625,64 |
| 548-ostatné prev. Nákl. | 36769,17 | 50949,66 | -14180,49 |
| 549-mánka a škody | 913,80 | 0,00 | 913,80 |
| 551-odpisy DNHM | 247002,32 | 242560,45 | 4441,87 |
| 562-úroky | 38013,63 | 33258,66 | 4754,97 |
| 563-kurzové straty | 6100,28 | 114,80 | 5985,48 |
| 568-ostat.finanč.náklady | 17694,31 | 16395,06 | 1299,25 |
| Náklady pred zdanením | 12415143,52 | 12152802,38 | 262341,14 |
| 591-daň z príjmov splatná | 2880,00 | 6781,31 | -3901,31 |
| 592-daň z príjmov odložená | 25638,00 | -2045,38 | 27683,38 |
| 595-daň z min.období | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady spolu | 12443661,52 | 12157538,31 | 286123,21 |

2. 5. HV a jeho rozdelenie

Spoločnosť za rok 2017 dosiahla účtovný výsledok hospodárenia zisk pred zdanením vo výške 61 411,44 € (rok 2016 strata : 558 109,12 €) , čo je oproti roku 2016 nárast zisku o 619 520,44 €.

Spoločnosť upravila hospodársky výsledok podľa zákona o daniach z príjmov o zvyšujúce a znižujúce položky, ktoré za rok 2017 predstavujú:

zvyšujúce: 852 203,21 €
znižujúce: 895 072,91 €
odpočet straty PDO: 26 329,75 €

čím bol hospodársky výsledok upravený na daňový základ vo výške 0 € (rok 2016: 30 824,18 €), čo nezakladá daňovú povinnosť ale licenčnú daň vo výške 2 880 €. Pri odpočítaní daňového preddavku za rok 2017 v sume : 2 053,16,- € doplatok dane do výšky daňovej licencie za rok 2017 je vo výške: 826,84 € .
Po zohľadnení odloženej dani vo výške 25 637,93 € je výsledok po zdanení zisk vo výške: 32 894 € (rok 2016: -562 846 €)

Hospodársky výsledok dosiahnutý z činnosti v €:

| | k 31. 12. 2017 | k 31. 12. 2016 | zmena |
|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| VH z hospod.činnosti | 102 907 | -513 733 | 616 640 |
| VH z finančnej činnosti | -41495 | -44377 | 2 882 |
| VH z bežnej činnosti | 61 412 | -558 109 | 619 521 |
| VH za účtovné obdobie | 32 894 | -562 845 | 595 739 |

| Výkaz ziskov a strát | k 31.decembu 2017 | k 31.decembu 2016 | rozdiel |
|----------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Tržby | 12 476 555 | 11 594 693 | 881 862 |
| Hrubá marža | 61 412 | -558 109 | 619 521 |
| Náklady | 12 415 143 | 12 152 802 | 262 341 |
| Ostatné náklady podľa typu | | | 0 |
| náklady na predaný tovar | 369 670 | 842 999 | -473 329 |
| výrobná spotreba | 10 699 494 | 6 429 905 | 4 269 589 |
| prevádzkové náklady | 1 281 042 | 1 111 239 | 169 803 |
| finančné náklady | 61 810 | 49 769 | 12 041 |
| Daň | 28 518 | 4 736 | 23 782 |
| Zisk po zdanení | 32 894 | -562 845 | 595 739 |

2. 6 Bilancia spoločnosti

| SÚVAHA | k 31.decembru 2017 | k 31.decembru 2016 | rozdiel |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok | 4 918 647 | 5 128 801 | -210 154 |
| Finančné investície a iné dlhodob.aktíva | 0 | 0 | 0 |
| Obežné aktíva | 4 422 215 | 4 944 582 | -522 367 |
| Zásoby | 806 197 | 1 223 785 | -417 588 |
| Pohľadávky | 3 429 516 | 3 713 480 | -283 964 |
| Peniaze | 186 502 | 7 318 | 179 184 |
| Časové rozlíšenie | 1 871 | 4 687 | -2 816 |
| Aktíva spolu | 9 342 733 | 10 078 070 | -735 337 |
| Závazky z obchod.styku a nevyfakt. Dodávky | 3 185 388 | 2 279 273 | 906 115 |
| Úvery | 1 | 265 202 | -265 201 |
| Ostatné krátkodobé záväzky | 301 374 | 1 580 321 | -1 278 947 |
| Rezervy | 5 822 | 12 280 | -6 458 |
| Dlhodobé záväzky | 604 202 | 727 943 | -123 741 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky spolu | 4 096 787 | 4 865 019 | -768 232 |
| Vlastné imanie | 5 245 946 | 5 213 051 | 32 895 |

3. Perspektívy rozvoja spoločnosti

Spoločnosť od roku 2011 sa zaoberá dodávkou betonárskej výstuže ktorá je prepracovaná a dodávaná pre generálnych zhotoviteľov stavieb. Túto službu , prepracovanosť sme riešili subdodávateľsky avšak v roku 2014 a 2015 sa objednávky na tieto dodávky ktoré dodávame sa značne zvýšili a z tohto dôvodu sme sa rozhodli zriadiť vlastnú výrobu mesačnou kapacitou 4000 až 5000 ton. Koncom roku 2015 náš dodávateľ technológií začal dodávať potrebné stroje k výrobe a koncom apríla 2016 sme spustili vlastnú výrobu zamestnali sme 40 zamestnancov mesačná kapacita bola vo výrobe 1500 ton. V roku 2017 sme

zvýšili počet zamestnancov na 62 zaviedli sme štvorzmennú prevádzku aby sme mohli kapacitu vo výrobnjej hale v roku 2018 zvýšiť mesačne na 2000-2500 ton .

Splnenie zámeru je závisle aj od cudzích zdrojov financovania a preto je spoločnosť v jednaniach s bankami.

Vo Veľkých Kapušanoch 6. marca 2018

Rudolf Bodnár
konateľ spoločnosti
RB, Veľké Kapušany s.r.o.

