

MTS, SPOL. S R.O.; 027 55 KRIVÁ Č.53

Výroční správa 2017

MTS, spol. s r.o.

Výroční správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	MTS, spol. s r.o.
IČO	36001368
DIČ	2020426045
IČ DPH	SK2020426045
Adresa sídla	02755 Krivá č.53
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 3318/L
Konateľ spoločnosti	Ing. Juraj Habovštiak, Ing. Emil Pánči, Štefan Fonfer
Prokurista spoločnosti	Ing. Lucia Habovštiaková
Webové sídlo spoločnosti	www.mts.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti MTS, spol. s r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2017	Zisk	2 673 865 eur
Splatené základné imanie (účet 411)		20 000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)		3 651 eur
Priemerný počet zamestnancov		234
Hlavná činnosť		Výroba dvíhacích a manipulačných zariadení

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku **1996** a vyrába stroje a zariadenia, podľa požiadaviek tuzemských aj zahraničných zákazníkov. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania, alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie výrobné obdobie predpokladáme, obdobný priebeh výroby ako v roku 2017.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť každoročne zvyšuje počet zamestnancov, čím prispieva k lokálnej zamestnanosti. Zamestnáva aj 9 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
MAJETOK SPOLU	23 706 008	21 241 072
A. Neobežný majetok	8 219 872	7 952 004
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	117 251	169 541
A.II Dlhodobý hmotný majetok	8 102 621	7 782 463
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	15 404 872	13 191 215
B.I Zásoby	6 625 725	5 829 497
B.II Dlhodobé pohľadávky	6 569	6 722
B.III Krátkodobé pohľadávky	8 705 533	7 343 859
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	67 045	11 137
C. Časové rozlíšenie	81 264	97 853

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	23 706 008	21 241 072
A. Vlastné imanie	9 719 745	6 732 914
A.1 Základné imanie	20 000	20 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	533 431	150 465

A.IV Zákonné rezervné fondy	3 651	3 651
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 488 798	5 065 398
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	2 673 865	1 493 400
B. Záväzky	13 777 970	14 201 776
B.I Dlhodobé záväzky	67 030	2 581
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	249 978	1 131 234
B. IV Krátkodobé záväzky	6 630 396	5 163 744
B.V Krátkodobé rezervy	252 259	240 861
B.VI Bežné bankové úvery	6 578 307	7 663 356
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	208 293	306 382

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom a má aj prenajaté priestory v Bratislave a v Krivej. Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 40,02%. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Neobežný majetok je krytý vlastným imaním na 118,25 %.

Vývoj stavu zásob je podľa požiadavky zákazníkov a potreby na výrobu objednaných zákaziek. Došlo k vytvoreniu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám bola tvorená v hodnote 56 eur.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok, objem pohľadávok vzrástol . Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 2 221 496 eur, spoločnosť vytvorila opravnú položku iba k rizikovým pohľadávkam v sume 26 068 eur.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné, predplatné odbornej tlače platené vopred, prenájom.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 20 000 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie z majetku tvorí 41 % čo značí, že spoločnosť hospodári aj s cudzími zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 252 259 eur sú najmä - rezerva na nevyčerpané dovolenky a sociálne zabezpečenie a rezervy na reklamácie.

Spoločnosť má dlhodobý investičný úver v hodnote 999 984 eur a bežný bankový úver /kontokorentný a splátka dlhodobého investičného bankového úveru 2017/ v sume 6 578 307 eur.

Časové rozlíšenie pasív: výnosy budúcich období obsahuje dotácie na obstaranie DHM, ktoré sa postupne v pomere k odpisom budú zúčtovať do výnosov bežného účtovného obdobia účet 648.

Zdroje: Vlastné imanie tvorí 41 %, záväzky 58 % a časové rozlíšenie 1 %.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
ČISTÝ OBRAT	30 098 815	21 324 831
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	31 161 751	24 461 149
I. Tržby z predaja tovaru	6 448 971	4 950 776
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	22 693 749	15 620 736
III. Tržby z predaja služieb	956 094	753 320
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	638 269	2 525 134
V. Aktivácia	0	127
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	270 577	414 251
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	154 091	196 805
Náklady na hospodársku činnosť spolu	27 771 173	22 556 483
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 262 784	3 384 377
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	12 417 763	10 000 219
C. Opravné položky k zásobám	-111	3
D. Služby	2 547 603	1 898 718
E. Osobné náklady	7 126 477	5 663 196
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 128 042	1 210 548
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	225 395	324 934
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	45 041	39 191
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	3 390 578	1 904 666
Výnosy z finančnej činnosti	1 842	46
Náklady na finančnú činnosť	137 805	111 481
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 135 963	- 111 435
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	3254 615	1 793 231
Daň z príjmov splatná	580 597	300 324
Daň z príjmov odložená	153	-493
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	2 673 865	1 493 400

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia je tvorený v hospodárskej činnosti rastom výnosov z hospodárskej činnosti. Stratu z finančnej činnosti spôsobili úroky z úverov .

V pomere k rastu výnosov náklady rástli pomalšie.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

V spoločnosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali udalosti ktoré je potrebné uvádzať v poznámkach a nevznikli ostatné informácie ktoré je potrebné uvádzať v poznámkach.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .

Účtovná jednotka si odpočítava náklady na výskum a vývoj

Celková výška daňového odpočtu na VaV za FY 2017 po jednotlivých projektoch

Projekt výskumu a vývoja	Celková výška nároku na odpočet
6086 -Plne automatizovaná linka na montáž riadiacej jednotky auta	6441,31 €
6367 - Linka na výrobu komponentov zdvíhačov okien	856,97 €
6971 - Nová technológia zvárania plastov	2213,94 €
7374 - Montážna linka pre aktuátor skupiny E3 a E3.2	401 833,62 €
7221 - Montážna linka pre výrobu kľučiek BMW G2x	92 987,87 €
8233 - Kontrola polohy a tvaru penového tesnenia	4 954,89 €
8611 - Kontrola valcových súčiastok	3 264,82 €
Celková výška odpočtu na VaV za FY 2017	512553,43 €

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 účtovný zisk po zdanení vo výške 2 674 495 eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku 2 674 495– preúčtovanie na účet 428-nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

i) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá

povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

3) Ďalšie informácie

- Sociálna politika, spoločnosť zabezpečuje stravu zamestnancom na pracovisku
Väčšina zamestnancov sú muži. Podporujeme vzdelávanie zamestnancov účasťou na rôznych školeniach, kurzoch a vzdelávanie v anglickom jazyku.
- Spoločnosť má od roku 2006 udelený certifikát ISO 9001 : 2008, predmet certifikácie **NÁVRH, VÝVOJ, VÝROBA, MONTÁŽ, SERVIS A PREDAJ JDNOÚČELOVÝCH STROJOV, TECHNOLOGICKÝCH LINIEK A AUTOMATIZOVANÝCH MONTÁŽNYCH SYSTÉMOV. PREDAJ PRODUKTOV AUTOMATIZAČNEJ TECHNIKY.**

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017

5) Ďalšie prílohy

- Ďalšie analytické finančné ukazovatele, napr. stupeň zadlženosti, obrátkovosť zásob, rentabilita výnosov, likvidita.
- Prehľad predajných miest mimo sídla spoločnosti.
- Zoznam akcionárov a podobne. Neuvádzame.