

ML consortio s.r.o., Lieskovská cesta 4743, 960 01 Zvolen



Výročná správa za rok 2017

Zvolen 30.5.2018

Vypracoval: Mgr. Ľubomír Lepeň, MBA

Telefón: +421 45 5323128
Fax: +421 45 5323128
SWIFT: GIBASBXX

Bankové spojenie
Slovenská sporiteľňa
IBAN: SK 1309 000 0000 0511 884 7103

IČO: 504 642 81
DIČ: 212 034 7746
IČ DPH: SK2120347746

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri OS B.B, oddiel Sro, vložka č. 30403/S

Obsah:

- 1. Profil a orgány spoločnosti**
 - 1.1 Profil spoločnosti
 - 1.2 Orgány spoločnosti
- 2. Organizačná štruktúra spoločnosti**
- 3. Vyhlásenie o správe a riadení**
 - 3.1 Kódex o riadení spoločnosti a metódy riadenia
 - 3.2 Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík
- 4. Správa vedenia spoločnosti za rok 2017**
 - 4.1 Hospodársky výsledok
 - 4.2 Obchodná činnosť ML consortio, s.r.o.
 - 4.3 Investície
 - 4.4 Návrh na rozdelenie zisku
 - 4.5 Ostatné údaje v zmysle zákona o účtovníctve
- 5. Finančné hodnotenie**
 - 5.1 Súvaha v skrátenom rozsahu
 - 5.2 Prehľad vybraných finančných ukazovateľov
 - 5.3 Komentár k finančným výsledkom
- 6. Výhľad pre rok 2018**
- 7. Správa nezávislého audítora**

1. Profil a orgány spoločnosti

1.1 Profil spoločnosti

Základné údaje spoločnosti:

ML consortio s.r.o.
Lieskovská cesta 4743
960 01 Zvolen
IČO: 50464281
IČ DPH: SK2120347746

Spoločnosť ML consortio s.r.o. vznikla 27.8.2016 zápisom do Obchodného registra.

Spoločnosť prevádzkuje podnikateľskú činnosť spočívajúcu v týchto predmetoch podnikania:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Výroba a hutnícke spracovanie kovov
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Majitelia spoločnosti pôsobia na trhu s hliníkovými zliatinami viac ako 20 rokov. Nosným programom spoločnosti je obchod s hliníkovými zliatinami vo forme bločkov.

Spoločnosť podniká v podnájme v priestoroch bývalej zlievarne, ktoré vlastní majitelia spoločnosti. Priestory sú využívané na skladovanie hliníkových zliatin, zber, triedenie a spracovanie šrotov, ktoré sú dodávané výrobným a spracovateľským spoločnostiam.

Majitelia naplno využili svoje skúsenosti z podnikania v rovnakom obore a vo veľmi krátkej dobe spoločnosť získala certifikát ISO 9001:2015 a etablovala sa na trhu ako jedna z najvýznamnejších obchodných spoločností s hliníkom v strednej Európe.

Kľúčovým ukazovateľom spoločnosti je zameranie na zákazníka v okruhu 500 km s cieľom dosiahnutia jeho trvalej dôvery, spokojnosti a stabilnosti dodávok.

1.2 Orgány spoločnosti

Orgánmi spoločnosti sú:

- valné zhromaždenie
- konatelia

Valné zhromaždenie:

Je najvyšším orgánom spoločnosti. Jeho členom je každý prítomný konateľ spoločnosti. Valné zhromaždenie sa riadi ustanoveniami zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení a Spoločenskou zmluvou.

Konatelia:

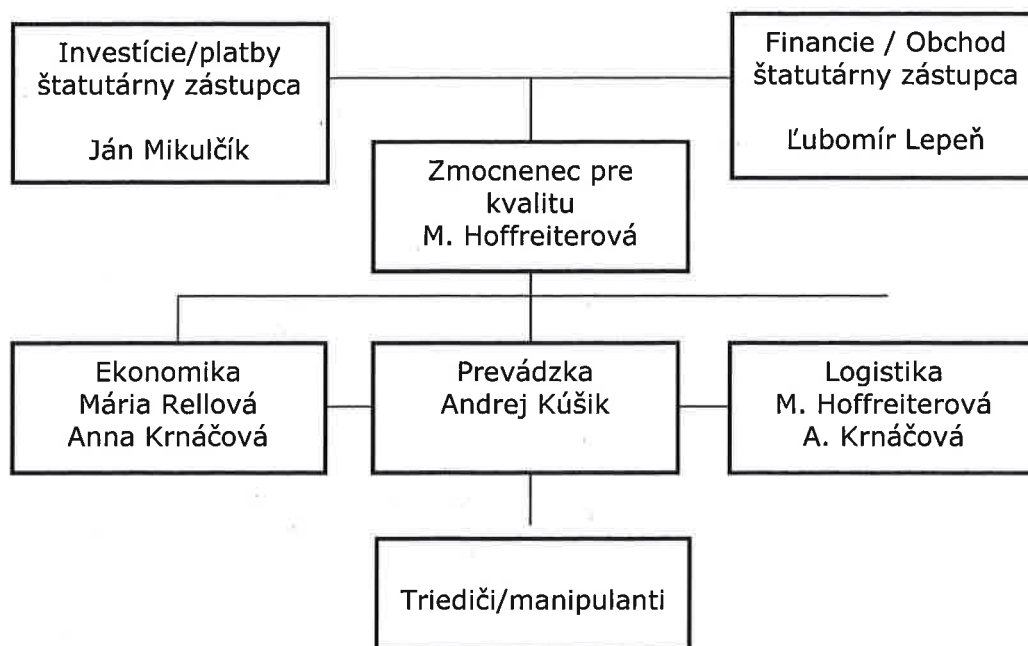
Od založenia spoločnosti až po súčasnosť sú konateľmi obaja spoločníci spoločnosti. Každý konateľ v mene spoločnosti koná samostatne.

Spoločníci:

Spoločník	Výška vkladu do základného imania	Podiel v %
Ján Mikulčík	3.300,- €	50 %
Mgr. Ľubomír Lepeň	3.300,- €	50 %

2. Organizačná štruktúra

Organizačné členenie spoločnosti vychádza z predmetu činnosti a potrieb systému riadenia organizácie.



3. Vyhlásenie o správe a riadení

3.1 Kódex o riadení spoločnosti a metódy riadenia

Spoločnosť ML consortium s.r.o. nemá vypracovaný vlastný kódex o správe a riadení spoločnosti. Kódex v plnom rozsahu nahrádzajú základné organizačné normy.

Spoločnosť sa riadi:

- Spoločenskou zmluvou
- Organizačným poriadkom
- Príslušnými platnými zákonmi
- Katalógom procesov
- Systémom manažérstva kvality v zmysle STN EN 9001:2015
- Systémom riadenia dokumentácie a záznamov
- Systémom riadenia bezpečnosti práce v zmysle zákona č. 124/2006 v znení neskorších predpisov

Profil spoločnosti, organizačná štruktúra, ciele, poslanie a hodnoty spoločnosti, ako aj integrovaný systém manažérstva kvality sú pre širokú verejnosť zdokumentované na WEB stránke www.mlconsortio.sk

3.2 Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík

Zámerom vnútornej kontroly sú:

- spoľahlivosť a integrita informácií,
- súlad s právnymi normami, smernicami, uzneseniami a pod.
- zabezpečenie prínosu pre organizáciu (dosahovanie príjmov, rast aktivít),
- efektívne a hospodárne využívanie zdrojov,
- splnenie stanovených cieľov a programov.

Vnútna kontrola z hľadiska jej úloh ako aj z hľadiska uplatnenia základných funkcií kontroly (informačná, výchovná, represívna) má relatívne stále zameranie. Spoločnosť ML consortio s.r.o. sa riadi smernicou stanovujúcou postup pri vykonávaní interných previerok. Vykonávaním interných previerok sa overuje, či systém manažérstva kvality a jeho jednotlivé časti sú skutočne účinné a plnia stanovené ciele. Previerky vykonáva externá firma na základe uzatvorenej zmluvy, ktorá vlastní certifikát pre výkon tejto činnosti.

Okrem previerky ISO spoločnosť kontroluje plnenie všetkých záväzkov v zmysle zákona o odpadoch aj v zmysle ostatných zákonov zameraných na ochranu životného prostredia.

4. Správa vedenia spoločnosti za rok 2017

4.1 Hospodársky výsledok

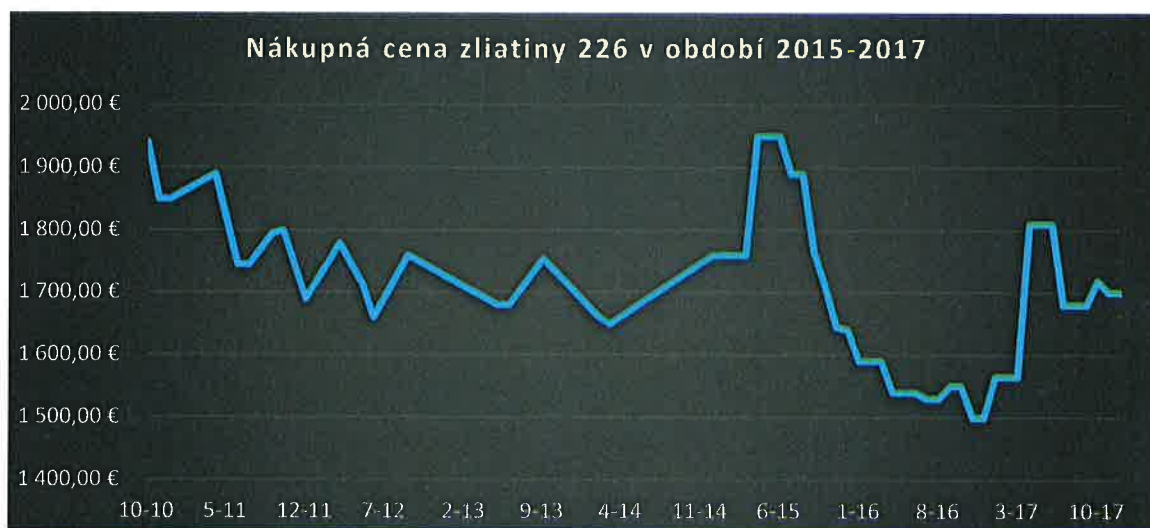
Vzhľadom na veľmi krátku históriu spoločnosti, nie je možné porovnanie s predchádzajúcimi rokmi. Základným cieľom bolo stabilizovať spoločnosť ML consortio s.r.o. u tých istých odberateľov, ktorým v predchádzajúcom roku dodávala spoločnosť MTM-Zlieváreň s.r.o. a tým dosiahnuť obrat spoločnosti 35-40 mil. € s pozitívnym hospodárskym výsledkom – čo sa na 100 % podarilo splniť.

4.2 Obchodná činnosť ML consortio, s.r.o.

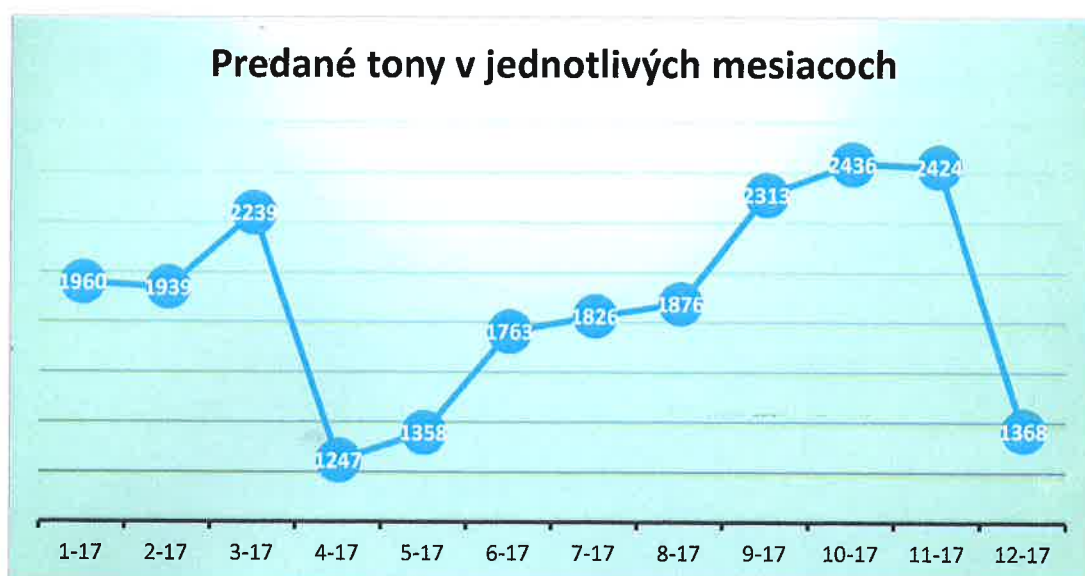
Vďaka dobrému menu spoločnosti MTM-Zlieváreň, s.r.o. ako spoľahlivého dodávateľa Al zliatin bol prechod na ML consortio, s.r.o. viac-menej bezproblémový a nestratili sme v dôsledku tohto prechodu ani jediného zákazníka.

Od polovice roka 2015 cena hliníkových zliatin postupne klesala a v decembri 2016 dosiahla cena najnižšiu úroveň za posledných 18 mesiacov. To sme sa snažili využiť a nakúpiť koncom roku 2016 väčšie množstvo hliníka na sklad, pretože boli prvé signály o očakávanom oživení trhu a zvýšení ceny. Práve v takomto období pohybu sú najaktívnejšie obchodné firmy, ktoré majú voľné prostriedky a vedú prefinancovať určité obdobie materiálu na sklade. Aj my sme uzavreli v decembri niekoľko výhodných nákupných kontraktov s novými dodávateľmi zo zahraničia. Začiatkom roka sme takto nakúpený materiál dokázali výhodne predať už za očakávané vyššie ceny. Keďže sa jednalo o nových dodávateľov a aj my sme boli noví odberatelia, vládla vzájomná nedôvera a materiál sme mohli odoberať len oproti platbám. Preto rozpis dodávok bol rozplánovaný podľa nášho cash flow až do konca marca 2017. Žiaľ oživenie trhu a nárast cien bol oveľa prudší ako sme očakávali a tu sa práve v plnej miere ukázala nespoľahlivosť nových dodávateľov, ktorí po zvýšení cien o 100 €/mt prestali plniť kontrakty z konca roka 2016, akokoľvek ďalej komunikovať a zrejme materiál predali iným firmám za aktuálne (vyššie) ceny. ML consortio s.r.o. si však nemohlo dovoliť stratiť svoju novo vybudovanú reputáciu spoľahlivého

dodávateľa pre automobilový priemysel a keďže sme predajné kontrakty boli zmluvne zaviazaní plniť, museli sme materiál nakúpiť na trhu s promptnou platbou za aktuálne ceny a dodávať so stratou. Vymôcť škodu od dodávateľov z dôvodu neplnenia našich kontraktov nebolo možné, keďže sa jednalo väčšinou o menšie firmy a po porade s našim právnikom sme ani nezačali s vymáhaním škôd súdnou cestou, pretože bolo veľmi komplikované preukazovanie skutočnej škody.



Celý tento proces nám nielenže spôsobil škodu v odhadovanej výške 200.000 €, ale aj radikálnym spôsobom zasiahol do chodu firmy a celého cash flow. V dôsledku týchto problémov sme kompletne prehodnotili všetkých nových dodávateľov, zostala nám len báza pôvodných spoľahlivých výrobcov (ktorých objem sa stabilizoval na 1200-1400 ton mesačne a museli nanovo budovať celé portfólio nových zahraničných dodávateľov. V dôsledku týchto zmien bolo aj predané množstvo ton v mesiacoch apríl-máj 2017 výrazne nižšie ako to bolo od prechodu na ML consortium, s.r.o.



Na druhej strane to malo aj pozitívny vplyv: výkyv na trhu jasne ukázal, kto z nových dodávateľov je spoľahlivý a plní kontrakty za každých okolností a kto je naopak nespoľahlivý.

Toto obdobie v plnej miere ukázalo aj jednu našu slabinu: nemáme voľný cash flow. Ako obchodná firma, hoci vďaka informáciám a skúsenostiam z trhu dokážeme správne odhadnúť pohyby a trendy vývoja cien, nemáme však voľný kapitál, aby sme v čase potreby nakúpili do skladu materiál za napr. 1-2 mil. €. Naše súčasné financovanie síce v plnej miere pokrýva naše potreby v „pokojných“ časoch, ale nedokážeme reagovať v čase pohybu cien, kedy je práve možnosť výraznejšie zvýšiť naše marže. Nejedná sa pritom o žiadnu burzovú špekuláciu, ale o reálny nákup a predaj materiálu. Toto bude jeden z hlavných bodov potrebnej zmeny financovania do budúcnosti.

4.3 Investície

Spoločnosť nevykonávala a ani neplánuje žiadne väčšie investície. Svoju činnosť prevádzkuje v prenajatých priestoroch a vykonáva len základnú údržbu nehnuteľnosti.

4.4 Návrh na rozdelenie zisku

Konatelia spoločnosti rozhodli, že zisk za účtovné obdobie 2017 bude v plnej výške prevedený na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých období.

4.5 Ostatné údaje v zmysle zákona o účtovníctve

Spoločnosť ML consortio s.r.o. v priebehu roka 2017 nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Čo sa týka nadobúdania vlastných obchodných podielov a vlastníctva organizačnej zložky v zahraničí, tieto údaje sa našej spoločnosti netýkajú.

5. Finančné hodnotenie

5.1 Súvaha v skrátenom rozsahu

AKTÍVA	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Neobežný majetok 02	238 444	92 276
Dlhodobý nehmotný majetok 03		
Dlhodobý hmotný majetok 11	238 444	92 276
Obežný majetok 33	5 098 833	4 876 349
Zásoby 34	1 608 049	851 278
Dlhodobé pohľadávky 41		
Krátkodobé pohľadávky 53	3 486 192	4 020 441
Finančné účty 71	4 592	4 630
Časové rozlíšenie 74	4 280	766
SPOLU MAJETOK 01	5 341 557	4 969 391
PASÍVA		
Vlastné imanie 80	244 001	109 325
Základné imanie 81	6 600	6 600
Kapitálové fondy 86		
Fondy zo zisku 87	5 136	
HV minulých rokov 97	97 589	
HV bežného účtovného obdobia 100	134 676	102 725

Závazky 101	5 097 556	4 860 066
Dlhodobé záväzky 102	118 738	
Krátkodobé záväzky 122	3 583 710	3 267 356
Krátkodobé rezervy 136	2 621	
Bankové úvery 139	1 392 487	1 592 710
Finančné výpomoci 140		
Časové rozlíšenie 141		
SPOLU VL. IMANIE A ZÁVAZKY 79	5 341 557	4 969 391

5.2. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Výnosy z predaja tovaru a zásob 03	40 515 380	6 216 995
Náklady na predaj tovaru a zásob 11	-39 010 519	-5 969 463
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb 04+05+07	32 548	2 541
Spotreba materiálu a energie 12	-37 589	-5 914
Hrubý zisk	1 499 820	244 159
Režijné a odbytové náklady 13+14+15+20+21+24+25	-1 040 705	-84 302
Ostatné prevádzkové náklady 26	-20 149 978	-3 158 325
Ostatné prevádzkové výnosy 09	20 082 903	3 157 843
HV z prevádzkovej činnosti	392 040	159 375
Finančné náklady 45	-168 332	-27 673
Finančné výnosy 29		
HV z finančnej činnosti	-168 332	-27 673
Zisk pred zdanením	223 708	131 702
Daň z príjmov - splatná	-89 032	-28 977
Daň odložená	-	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	134 676	102 725

5.3 Komentár k finančným výsledkom

Ako som už uviedol v závere časti 4.2 spoločnosti sa darí prefinancovať obchodné pohľadávky kombináciou kontokorentného úveru a faktoringu SLSP. Výška kontokorentu 2,5 mil. € a globálny limit 7 mil. € faktoringu postačuje na krytie pohľadávok a zásob do bežnej prevádzkovej výšky 1 mil. € (cca. 500 – 700 ton). Pri priemernom predaji 2000-2500 ton je to však zásoba „len“ na 7-10 dní.

Spoločnosti chýba kapitál na prefinancovanie nárazových nákupov s krátkou splatnosťou. Vďaka pôsobeniu na trhu sme v kontakte s dodávateľmi s Pobaltia, Srbska, Ukrajiny ale hlavne skladov LME (London Metal Exchange), kde je možné krátkodobu nakúpiť aj väčšie množstvo zliatiny a zobchodovať ho s väčším ziskom ako je štandardné 0,5-1 % z obratu. To si však vyžaduje dodatočné financovanie min. 30-60 dní do expedície. Spoločnosť má dostatočné skladové priestory, personálne obsadenie manipulačnými pracovníkmi, ale potrebuje vyriešiť financovanie krátkodobu zvýšených skladových zásob z externých zdrojov.

6. Výhľad pre rok 2018

Základným cieľom spoločnosti je udržať obrat nad úrovňou 40 mil. € a vyriešiť aspoň čiastočne možnosť financovanie zásob a tým dosiahnuť možnosť vyššej profitability obchodu a flexibility dodávok.