

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

za rok 2017

MATERNA Information & Communications s.r.o.

Plynárenská 1

821 09 Bratislava – Ružinov

Výročná správa zostavená dňa 02.07.2018

Predkladá: Josef Ingerle, konateľ spoločnosti

1. Identifikácia Spoločnosti

Názov spoločnosti: **MATERNA Information & Communications s.r.o.**

Adresa: Plynárska 1, Bratislava – Ružinov 821 09

IČO: 00 685 526

Základné imanie: 16 597 EUR

2. Právny štatút

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zmluvou zo dňa 22.10.1990 a zapísaná do Obchodného registra dňa 5.11.1990 pod názvom DATANET spol. s r. o. Zmena obchodného mena z pôvodného DATANET spol. s r.o. na nové MATERNA Information & Communications s.r.o. bola realizovaná na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 20.7.2007.

3. Predstavenie Spoločnosti

Materna je full-service poskytovateľom v prémiovom segmente informačných technológií (IT) s veľmi úspešnou realizáciou IT projektov u svojich zákazníkov vo firmách ale i vo verejnom sektore už takmer tri desaťročia. Odborníci Spoločnosti poskytujú konzultačné služby v oblasti procesov a technológií, ktoré podporujú vývoj a implementáciu IT riešení a poskytujú tiež služby pre údržbu, prevádzku a školenia. Spoločnosť sa venuje ako vnútornému trhu na Slovensku, tak i vonkajšiemu, prevažne českému a rakúskemu. Portfólio Spoločnosti sa delí nielen na trhy a technológie ako také, ale aj na spôsob dodávania služieb v smere k materskej firme v zmysle nearshoringu.

V rýchlo sa rozvíjajúcom sektore IT sa Spoločnosť stále viac zameriava na scenáre alternatívneho rozvoja. Preto poskytuje svoje capacity i v nearshoringovom nasadení v celom koncerne Materny a to s rastúcou tendenciou už od roku 2010. Špecialisti Spoločnosti sú plne integrovaní do projektových tímov pre medzinárodné zahraničné projekty. Nearshoringové služby zahŕňajú konzultačné služby, návrh a vývoj konceptu, ale i podporu a správu aplikácií. BMC, HP, Oracle, ServiceNow a Java sú niektoré z kľúčových technológií, ktoré Spoločnosť aktuálne nasadzuje.

4. Hlavné činnosti podľa výpisu z obchodného registra

Predmet podnikania:

1. Poskytovanie software
2. Nákup, predaj a sprostredkovanie výpočtovej, kancelárskej a komunikačnej techniky
3. Organizovanie školení, prednášok a seminárov
4. Poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát

5. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
Materna GmbH Information & Communications, Vosskuhle 37, D-44141 Dortmund	16 597 EUR	100%	100%
Spolu	16 597 EUR	100%	100%

6. Konateľ Spoločnosti

Pán Josef Ingerle

7. Konanie menom Spoločnosti

Vo všetkých veciach zaväzujúcich Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ samostatne. Konateľ podpisuje za Spoločnosť tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu spoločnosti a označeniu funkcie pripojí svoj podpis.

8. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017

Podľa účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017 Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok vo výške –31 360,09 EUR. Konateľ spoločnosti navrhuje jedinému spoločníkovi stratu za rok 2017 preúčtovať na účet 429 – Neuhradená strata spoločnosti minulých rokov.

9. Prehľad ekonomickej situácie za rok 2017 v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim rokom 2016 a zhodnotenie vývoja Spoločnosti

v tis EUR

Ukazovateľ	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	48	39
Výnosy celkom	2 693	2 032
Náklady celkom	2 718	1 982
HV pred zdanením	-25	50

9.1. Majetková a kapitálová štruktúra

v tis EUR

<i>Ukazovateľ</i>	2017	2016	% zmena
Majetok celkom	853	757	12,68
Neobežný majetok	54	37	45,95
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	54	37	45,95
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	701	624	12,34
Zásoby	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky	11	0	0
Krátkodobé pohľadávky	556	431	29,00
Finančný majetok	134	193	-30,57
Časové rozlíšenie	98	96	2,08

Hodnota majetku Spoločnosti má v medzioročnom období rastúcu tendenciu, čo poukazuje na zvyšovanie hodnoty Spoločnosti. Nárast hodnoty majetku v roku 2017 oproti predchádzajúcemu roku 2016 bol spôsobený rastom výšky pohľadávok o 12,34 % aj pri súčasnom znížení finančného majetku o 30,57%. Celková výška pohľadávok tvorí 66,47 % hodnoty majetku Spoločnosti.

<i>Ukazovateľ</i>	2017	2016	% zmena
Vlastné imanie a záväzky celkom	853	757	12,68
Vlastné imanie	-57	-31	83,87
Základné imanie	17	17	0,00
Kapitálové fondy	2	2	0,00
Fondy zo zisku	0	0	0,00
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-44	-84	-47,62
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	-31	34	-191,18
Záväzky	820	717	14,37

Rezervy	50	49	2,04
Dlhodobé záväzky	41	31	32,26
Krátkodobé záväzky	729	357	104,2
Bankové úvery a výpomoci	0	280	-100,00
Časové rozlíšenie	91	71	28,17

Na základe vyhodnotenia pomeru vlastného imania a záväzkov k 31.12.2017 spoločnosť identifikovala stav ohrozujúci nepretržité fungovanie spoločnosti (going concern). Tento stav sa Spoločnosť rozhodla riešiť navýšením základného imania spoločnosti vkladom jediného spoločníka vo výške 850.000 EUR v priebehu roku 2018.

Napriek negatívne mu zloženiu pomeru vlastného a cudzieho kapitálu Spoločnosť nemá žiadne významné neuhradené splatné finančné záväzky voči svojim dodávateľom, zamestnancom alebo iným tretím stranám. V priebehu roka sa všetky odvody do Sociálnej poisťovne, zdravotných poisťovní a daňové povinnosti plnili v stanovených termínoch.

9.2. Rozbor nákladov a výnosov

<i>Ukazovateľ</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>% zmena</i>
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 693	2 032	32,53
Náklady na hospodársku činnosť	2 708	1 971	37,39
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-15	61	-124,59
Výnosy z finančnej činnosti	0	0	0,00
Náklady na finančnú činnosť	10	11	-9,09
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-10	-11	9,09
Daň z príjmov	6	16	-62,5
- odložená	-5	0	x
- splatná	11	16	-31,25
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-31	34	-191,18

9.3. Vybrané výnosy

v tis EUR

Druh výnosov	2017	2016	% zmena
Tržby za predaj tovaru	0	0	0,00
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	2 681	2 028	32,20
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	12	4	200,00
Úroky	0	0	0,00
Kurzové zisky	0	0	0,00

Spoločnosť v roku 2017 zaznamenal významný nárast Tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb o 32,20 %, čo poukazuje na priaznivý vývoj hospodárskej situácie Spoločnosti v medziročnom období.

9.4. Vybrané náklady

v tis EUR

Druh nákladov	2017	2016	% zmena
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	0	0	0,00
Výrobná spotreba	974	658	48,02
Osobné náklady	1 703	1 207	41,09
Ostatné dane a poplatky	2	2	0,00
Odpisy	15	15	0,00
Zostatková cena predaného majetku	5	0	x
Tvorba oprav. položiek na hospodársku činnosť	0	0	0,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	9	26	-65,38
Nákladové úroky	10	10	0,00
Kurzové straty	0	0	0,00
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1	1	0,00
Daň z príjmov splatná	11	16	-31,25
Odložená daň	-5	0	x

Celkové náklady Spoločnosti v roku 2017 zaznamenali nárast o 37,39 %. Tento nárast bol spôsobený nárastom výrobnnej spotreby o 48,02 % v oblasti nájomného plateného za prenajaté priestory a cestovného zamestnancov a osobných nákladov o 41,09 % z dôvodu nárastu počtu zamestnancov.

9.5. Finančné ukazovatele

9.5.1 Pomerové ukazovatele likvidity

Ukazovateľ	2017	2016
Likvidita pohotovú (1.stupňa)	0,17	0,28
Likvidita bežná (2. stupňa)	0,89	0,91
Likvidita celková (3. stupňa)	0,89	0,91

Pohotovú likvidita (1.stupňa) vyjadruje solventnosť spoločnosti. Ideálna hodnota ukazovateľa je 1,00, kedy má spoločnosť k dispozícii finančné prostriedky na úhradu všetkých svojich krátkodobých záväzkov. Akceptovateľné hodnoty sú v intervale 0,2 – 0,8. Pohotovú likvidita Spoločnosti v roku 2017 je 0,17, čo poukazuje na nedostatočnú solventnosť, teda schopnosť Spoločnosti plniť svoje krátkodobé záväzky.

Bežná likvidita vyjadruje pomer najlikvidnejších aktív – finančného majetku a krátkodobých pohľadávok - ku krátkodobým záväzkom. Najlepšie hodnoty sa nachádzajú v intervale 1,0 až 1,5. Krátkodobé záväzky by nemali presiahnuť objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok, ale na druhej strane by finančný majetok a krátkodobé pohľadávky prevýšiť 1,5 násobok krátkodobých záväzkov. Bežná likvidita Spoločnosti 0,89 je pod úrovňou 1,0, čo vyjadruje nedostatočnú výšku fainčného majetku a krátkodobých pohľadávok na úhradu krátkodobých záväzkov Spoločnosti.

Celková likvidita vychádza z toho, že v prípade potreby je možné premeniť zásoby na peňažné prostriedky. Celková likvidita by mala dosahovať hodnoty 1,5 – 2,5. Celková likvidita Spoločnosti vo výške 0,89, čo vyjdruje nedostatočnú schopnosť spoločnosti kryť krátkodobé záväzky krátkodobým majetkom vrátane zásob.

9.5.2. Ukazovatele zadĺženosti

Ukazovatele zadĺženosti slúžia na monitorovanie štruktúry finančných zdrojov Spoločnosti. Po

Ukazovateľ zadĺženosti	2017	2016
Celková zadĺženosť	96,09 %	94,70 %
Dlhodobá zadĺženosť	4,78 %	4,11 %

Celková zadĺženosť vyjadruje koľko percent majetku je financovaných na dlh. Celková zdĺženosť Spoločnosti poukazuje na veľmi vysoké krytie majetku cudzími zdrojmi s mierne rastúcou tendenciou.

Dlhodobá zadĺženosť Spoločnosti dosahuje nízke hodnoty, čo poukazuje na nízku výšku dlhodobých záväzkov.

9.6. Zhodnotenie činnosti spoločnosti v roku 2017

Vysoké osobné náklady spojené predovšetkým s vývojom tímu v nových technologických oblastiach plánované ako investícia do budúcich období boli hlavnou príčinou výsledku hospodárenia dosiahnutého v roku 2017. Počet odborných pracovníkov dosiahol požadovanú úroveň, preto sa v roku 2018 očakáva pozitívna konsolidácia a stabilizácia hospodárskej situácie.

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

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 27.6.2018 sa schválilo zvýšenie základného imania Spoločnosti zo sumy 16 597 EUR na 866 597 EUR. Zvýšenie základného imania bolo realizované peňažným vkladom vo výške 850 000 EUR na účet spoločnosti dňa 29.6.2018.

11. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti

V účtovnom období 2018 by mala Spoločnosť dosahovať podobné hodnoty ekonomických ukazovateľov ako v roku 2017.

Zvýšenie základného imania Spoločnosti zo sumy 16 597 EUR na 866 597 EUR bolo realizované z dôvodu zaistenia vývoja nových tém a rozvoja vnútorného odbytu na trhoch v Slovenskej a Českej republike. Druh podnikania ostáva rovnaký ako v predchádzajúcich obdobiach a bude sa deliť na dve základné oblasti, a to na lokálnu ponuku software a jej príslušných služieb a orientáciu v smere poskytovania rovnakých nearshoringových služieb.

12. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V roku 2017 nemala Spoločnosť v tejto oblasti žiadne aktivity

13. Informácie o vplyve činnosti Spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť stále venuje veľkú pozornosť triedeniu odpadu a recyklácii.

14. Informácie o vplyve činnosti Spoločnosti na zamestnanosť

V priebehu roku 2017 došlo k nárastu počtu zamestnancov zo 43 zamestnancov evidovaných k 31.12.2016 na 56 zamestnancov evidovaných k 31.12.2017.

15. Údaje o prípadných organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

16. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielom a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nenadobudla akcie, obchodné podiely ani dočasné listy.

17. Údaje o významných rizikách a neistotách, ktorým je Spoločnosť vystavená

Nie sú známe žiadne významné riziká alebo neistoty.