

VÝROČNÁ SPRÁVA
o podnikateľskej činnosti KERAMETAL, s.r.o. za rok 2017

PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	KERAMETAL, s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Jašíkova 2, 821 03 Bratislava, SR
IČO:	35 778 016
Zapísaná:	OR OS Bratislava 1, oddiel: Sro, vložka č. 20751/B
Manažment spoločnosti:	Ing. Igor Junas, MBA, konateľ Ing. Igor Junas, generálny riaditeľ a prokurista Ing. Peter Páleš, vrchný riaditeľ obchodnej divízie I a prokurista Ing. Vojtech Zahustel, vrchný riaditeľ obchodnej divízie II a prokurista
Predmet činnosti:	Medzinárodný obchod s vybranými komoditami Vývoj, výroba, marketing a predaj vojenského tovaru Ďalšie činnosti podľa výpisu z OR

História značky KERAMETAL siaha do roku 1970, kedy spoločnosť patrila medzi úzku skupinu podnikov zahraničného obchodu. V tejto dobe sa venovala obstarávaniu surovín pre domácich výrobcov železa, ocele a ušľachtilých kovov. Počas svojho pôsobenia sa spoločnosť transformovala a dnes pôsobí v sektoroch špeciálnej techniky, metalurgických surovín, exportu a importu.

Spoločnosť je proexportne orientovaná, pričom exportovaný tovar je prevažne slovenského pôvodu. Zameriava sa najmä na obchodovanie s komoditami špeciálnej techniky, kovov, rúd, priemyselných minerálov, žiaruvzdorných materiálov, výrobkov a strojov, s ktorými má dlhoročné skúsenosti vrátane obchodných operácií v náročných medzinárodných teritóriách.

Okrem obchodnej činnosti patrí k významným aktivitám spoločnosti aj vývoj a výroba obrnených vozidiel ALIGATOR 4x4 MASTER, ktoré sa realizujú v spolupráci s viacerými firmami slovenského obranného priemyslu vzhľadom na to, že spoločnosť nedisponuje vlastnými výrobnými kapacitami.

Spoločnosť má stabilný, kvalifikovaný personál a trvale zamestnáva 18 zamestnancov.

HODNOTENIE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Rok 2017 bol z pohľadu hospodárskych výsledkov slabším ako bol rok 2016. Spoločnosť vykázala po zdanení stratový hospodársky výsledok vo výške 226 676 EUR. Pod túto stratu sa podpísali najmä prietahy v uzatvorení a realizovaní niektorých kontraktov vojenského charakteru, ktoré boli čiastočne spôsobené komplikovanou situáciou v oblasti financovania obchodu so špeciálom.



Podobne ako v predchádzajúcom roku aj v roku 2017 spoločnosť narážala na zamietavý postoj komerčných bánk pôsobiacich na Slovensku poskytovať akékoľvek služby súvisiace s obchodom so špeciálom. Takáto situácia pretrváva dodnes a firmy zaoberajúce sa špeciálom sú nútené riešiť svoje požiadavky súvisiace s týmito obchodmi prostredníctvom bánk v zahraničí. Požiadavky slovenských exportérov čiastočne pokrýva EXIMBANKA SR, ktorá však nie je bankou v zmysle Zákona o bankách a nemá povolenie na vykonávanie všetkých bankových činností, napr. na spracovanie akreditívov. Zložitý je aj proces akceptácie EXIMBANKY SR pri vystavovaní bankových záruk bankami zahraničného kupujúceho, pričom v niektorých teritóriách nie sú záruky EXIMBANKY SR vôbec akceptovateľné. Riešenie týchto negatívnych vplyvov prostredia stálo spoločnosť veľa úsilia a spôsobilo prietahy pri uzatváraní a zoperatívnení kontraktov v oblasti špeciálu.

Aj keď z pohľadu dosiahnutého hospodárskeho výsledku nemožno považovať rok 2017 za úspešný, z komerčného hľadiska ho môžeme hodnotiť veľmi pozitívne. Podpísali sa významné kontrakty na dodávky vojenského tovaru, z ktorých niektoré budú prechádzať viacerými účtovnými obdobiami a významne ovplyvnia výsledky hospodárenia v ďalších rokoch.

VÝVOJ A STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA

Štruktúra a stav majetku

Majetok spoločnosti sa v porovnaní s predchádzajúcim rokom viac ako zdvojnásobil na úroveň 8 544 244 EUR. Zvýšenie majetku je výsledkom zvýšenia stavu obežného majetku, čím sa zmenil pomer neobežného a obežného majetku. Obežný majetok sa na celkovom majetku podieľa 18 percentami v porovnaní so 44 percentami v roku 2016 a neobežný majetok 82 percentami oproti 56 percentám v roku 2016. Medziročný nárast obežného majetku súvisí s nábehom výroby na nové kontrakty a s inkasovanými zálohovými platbami.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2017 pokleslo o 4,5% v dôsledku vykázananej straty. Zdrojom krytia majetku sú vlastné zdroje vo výške 7% a cudzie zdroje vo výške 93%. Nárast záväzkov v porovnaní s predchádzajúcim rokom bol spôsobený rastom dlhodobých a krátkodobých záväzkov z obchodného styku najmä v dôsledku prijatých preddavkov na realizáciu uzatvorených kontraktov.

Výsledky hospodárenia

Spoločnosť vykázala za rok 2017 záporný hospodársky výsledok – stratu po zdanení vo výške 226 676 EUR. Celkové výnosy dosiahli objem 6 898 380 EUR a medziročne vzrástli o 14%. Tržby z predaja tovarov, vlastných výrobkov a služieb zaznamenali pokles oproti roku 2016 o 2%, pričom tržby z predaja tovarov a výrobkov klesli o 4%, zatiaľ čo tržby z predaja služieb sa zvýšili o 36 %. Pokles tržieb z predaja tovarov a výrobkov súvisí s poklesom obratu v oblasti špeciálu v dôsledku zahájenia výroby na uzatvorené kontrakty, ktoré zvýšia tržby až v nasledujúcich rokoch. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sa o 24% zvýšil obrat so surovinami a výrobkami farebnej a čiernej metalurgie. Najvyššie tržby boli dosiahnuté pri predaji hliníkového prášku, magnezitu a žiaruvzdorných výrobkov, čo súvisí so zvýšeným dopytom zo strany odberateľov v dôsledku rastu produkcie priemyselných podnikov v oblasti hutníctva, farebnej metalurgie a cementárskeho priemyslu, ale aj v dôsledku obmedzenia dodávok žiaruvzdorných materiálov z Číny do Európy. Spoločnosť si aj v roku 2017 udržala

svoju proexportnú orientáciu. Z celkových tržieb za predaj tovaru a služieb tvorili tržby z vývozu 59%, tržby z dovozu 19%, tržby z reexportu 16% a tržby za predaj služieb 5%. Najviac tovaru smerovalo do krajín EÚ, Latinskej Ameriky a na Blízky Východ.

Náklady sa medziročne zvýšili o 19% a dosiahli úroveň 7 171 469 EUR. Nárast zaznamenali takmer všetky skupiny nákladových položiek okrem osobných nákladov, ktoré poklesli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 9%. Zvýšenie nákladov je primárne výsledkom zvýšenej výrobnnej spotreby vo väzbe na zahájenie výroby nových kontraktov, s čím súvisí aj zvýšenie niektorých režijných a finančných nákladov.

Priemerný výmenný kurz amerického dolára voči euru dosiahol v roku 2017 hodnotu 1,13. Vývoj kurzu nemal na výsledky spoločnosti významný vplyv, keďže prevažná časť obchodov sa realizovala v mene euro.

Finančná disciplína spoločnosti bola počas uplynulého roka stabilná. Spoločnosť plnila v termíne všetky zákonné povinnosti vyplývajúce z platenia daní, odvodov, poistenia, ako aj záväzky voči obchodným partnerom. K 31.12.2017 nevykazovala voči orgánom štátnej správy žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Podrobnejšie informácie o majetku, vlastnom imaní a záväzkoch, nákladoch a výnosoch sa nachádzajú v účtovnej závierke a poznámkach k účtovnej závierke za rok 2017.

NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY

O vysporiadaní vykázanéj straty za rok 2017 vo výške 226 675,90 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločníkov. Návrh štatutárneho orgánu spoločnosti je nasledovný:

- Sumu 215 085,25 EUR vysporiadať s účtom 428 nerozdelený zisk minulých období
- Sumu 11 590,65 EUR preúčtovať na účet 429 neuhradená strata minulých rokov

OSTATNÉ INFORMÁCIE

V roku 2017 spoločnosť aktivovala náklady na vývoj nehmotného majetku vo výške 41 900 EUR.

Spoločnosť nemala k 31.decembru 2017 majetkové podiely v iných spoločnostiach, ani organizačné zložky v zahraničí.

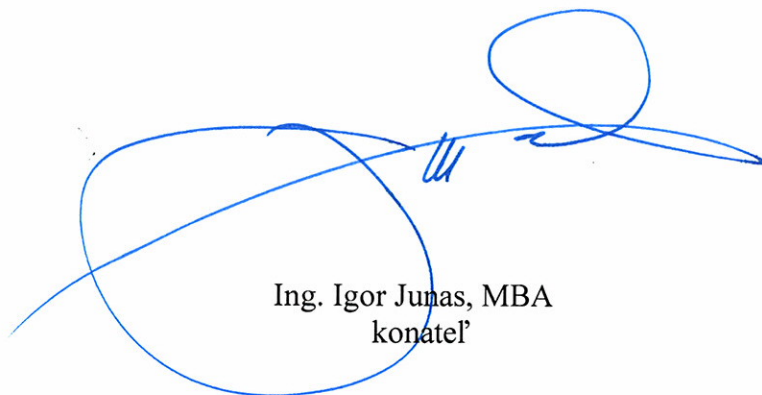
Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali udalosti osobitného významu.

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31.decembra 2017. Audit účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť APX, k. s. , Licencia SKAU č.118.

V zmysle zákona o účtovníctve spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

VÝHLAD NA ROK 2018

Aj keď rok 2017 nevyzerá z hľadiska hospodárskeho výsledku ako úspešný, možno povedať, že spoločnosť toto zložité obdobie ustála a v ďalšom roku pokračuje úspešne s novými projektami. Podnikateľská činnosť sa bude orientovať na rozvoj doterajších aktivít a zároveň na aktívne vyhľadávanie nových obchodných príležitostí. Zámerom je zvyšovať obrat v obchodovaní s civilnými komoditami, v oblasti špeciálu sústrediť úsilie najmä na úspešnú realizáciu zakontrahovaného vývoja a výroby vojenských tovarov a popri tom pracovať na finalizácii ďalších rozpracovaných projektov vojenského charakteru. Vzhľadom na uzatvorené kontrakty spoločnosť predpokladá v nasledujúcich rokoch podstatne zvýšiť tržby z predaja tovarov a služieb, čo sa pozitívne prejaví na dosahovaných hospodárskych výsledkoch.



Ing. Igor Junas, MBA
konateľ

Bratislava 18.7.2018



4