

HINRICHS, s.r.o., ZA POTOKOM 17,
080 06 LUBOTICE

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2017

Prešov 11. september 2018

Predkladá: konateľ spoločnosti

Ing. Miroslav KLIMA

OBSAH

<i>Základné údaje, charakteristika spoločnosti.....</i>	3
<i>Riadiace a správne orgány spoločnosti</i>	3
<i>Hospodárske výsledky za rok 2017</i>	3
<i>Udalosti osobitného významu</i>	7
<i>Návrh na vysporiadanie hosp. výsledku za rok 2017</i>	7
<i>Predpokladaný vývoj na rok 2018</i>	7
<i>Prehľad o dlhodobých úveroch a pôžičkách</i>	7
<i>Údaje podľa zák. č. 566/2001 Z.z.</i>	7
<i>Iné informácie</i>	7

Prílohy:

účtovná závierka za rok 2017

stanovisko audítora k účtovnej závierke a výročnej správe

Základné údaje, charakteristika spoločnosti

1. Základné údaje:

Obchodné meno: HINRICHS, s.r.o.

Sídlo: Za potokom 17, 080 06 Lubotice

IČO: 31 687 822

zapísaná: OR Okr. súdu Bratislava, odd. Sro, vložka č. 1636/P

základné imanie : 40 000 €

2. vznik spoločnosti: 11. 04. 1994

3. predmet podnikania:

a/ výroba vrchného ošatenia

b/ obchodná činnosť s textilnými a odevnými výrobkami, metrovým textilom

c/ obchod s textilnými a odevnými zariadeniami

Riadiace a správne orgány spoločnosti

Štruktúra spoločnosti pozostáva iba z vrcholového vedenia spoločnosti, ktoré zabezpečuje celú činnosť spoločnosti. V spoločnosti nie sú zriadené stredné a nižšie články riadenia.

štatutárny orgán - konateľ

Ing. Miroslav Klíma

Hospodárske výsledky za rok 2017

Spoločnosť v priebehu roka zabezpečovala výrobu vrchného ošatenia pre hlavného odberateľa - spoločnosť HINRICHS GmbH so sídlom Grosefehn. Práce sa vykonávali v prevažnej miere z materiálov dodaných odberateľom. Okrem toho spoločnosť využíva kooperáciu na šití nohavíc aj partnera so sídlom na Ukrajine.

Majetok spoločnosti zaznamenal mierne zvýšenie vo všetkých položkách okrem finančných účtov.

V priebehu roka 2016 došlo k zlúčeniu so spoločnosťou MIJOSTA spol.s r.o., ktorá zanikla bez likvidácie a nástupníckou spoločnosťou sa stala spoločnosť HINRICHS s r.o.

Prehľad o stave majetku a jeho zmenách v porovnaní s predchádzajúcim obdobím je uvedený v nasledovnej tabuľke:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2017	2016	2015	2017/2016	2017/2015	2017-2016	2017-2015
Neobežný majetok	862947	923883	184601	0,93	4,67	-60936	678346
Dlhodobý nehm.majetok	633	1439	2244	-	0,00	-806	-1611
Dlhodobý hmotný majetok	862314	922444	182357	0,93	4,73	-60130	679957
Dlhodobý fin.majetok	0	0	0	-	0,00	0	0
Obežné aktíva spolu	2527390	2503035	2359465	1,01	1,07	24355	167925
Zásoby	420037	420721	489153	1,00	0,86	-684	-69116
Pohľadávky dlhodobé	0	0		-	0,00		0
Pohľadávky krátkodobé	770298	708816	1068052	1,09	0,72	61482	-297754
Finančné účty	1337055	1373498	802260	0,97	1,67	-36443	534795
Časové rozlíšenie	64094	43027	58717	1,49	1,09	21067	5377
MAJETOK SPOLU	3454431	3469945	2602783	3,43	6,84	-15514	851648

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2017	2016	2015			2017/2016	2017/2015
Vlastné imanie	2993727	3083366	2208349	0,97	1,36	-89639	785378
Zákl. imanie	40000	39833	6639	1,00	6,03	167	33361
Vlastné akcie	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Kapitálové fondy	509759	509759	376142	1,00	0,00	0	133617
Fondy zo zisku	9690	9690	664	1,00	14,59	0	9026
Oceňovacie rozdiely	217073	217073				0	217073
HV min. rokov	2307011	2241302	1739437	1,03	1,33	65709	567574
HV bežného obd.	-89806	65709	85467	-1,37	-1,05	-155515	-175273
Cudzí zdroje spolu	460704	386579	394434	1,19	1,17	74125	66270
Rezervy	129427	108963	102495	1,19	1,26	20464	26932
Dlhodobé záväzky	66658	4987	995	13,37	66,99	61671	65663
Krátkodobé záv.	264619	272629	290944	0,97	0,91	-8010	-26325
Úvery a výpomoci	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Časové rozlíšenie	0	0				0	0
MAJETOK SPOLU	3454431	3469945	2602783	1,00	1,33	-15514	851648

Obchodný majetok spoločnosti z hľadiska medziročného porovnania vykazuje nemenný stav v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Z uvedenej štruktúry majetku vyplýva, že:

- neobežný majetok je nižší ako je objem dlhodobých finančných zdrojov t.j. vlastného kapitálu a dlhodobého cudzieho kapitálu, čo svedčí o správnom a proporcionálnom financovaní dlhodobého majetku a spoločnosť nie je podkapitalizovaná.
- obežný majetok je vyšší ako krátkodobé finančné cudzie zdroje, čo umožňuje krátkodobu financovať trvalú potrebu zásob a zároveň tento stav umožňuje garantovať bezproblémovú návratnosť krátkodobého ako aj dlhodobého cudzieho kapitálu

Analýza štruktúry majetku spoločnosti z hľadiska jeho vývoja za overované obdobie ukazuje, že v porovnaní s predchádzajúcim obdobím okrem vlastného imania v ostatných zložkách majetku nenastali podstatné zmeny. Medziročne sa poklesli vlastné zdroje spoločnosti z dôvodu vykázananej straty, čo sa prejavilo aj v miernom poklese podielu vlastného kapitálu na celkovom majetku spoločnosti. V aktívach spoločnosti nie je zaznamenaný nárast finančných aktív pri súčasnom vykázaní zvýšenia krátkodobých pohľadávok.

Spoločnosť vykazuje v medziročnom porovnaní len nepatrné zmeny v štruktúre majetku. Vlastné zdroje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím v dôsledku vykázananej straty a v dôsledku zvýšenia krátkodobých záväzkov vykazujú mierne zníženie podielu na celkovom majetku spoločnosti, pri súčasnom znižovaní zadlženosti spoločnosti, čo vytvára dobré podmienky pre jej finančnú rovnováhu.

Zmeny v štruktúre majetku uvádza nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie		
	2017	2016	2015
Neobežný majetok	24,98	26,63	7,09
Dlhodobý nehm.majetok	0,02	0,04	0,09
Dlhodobý hmotný majetok	24,96	26,58	7,01
Dlhodobý fin.majetok	0,00	0,00	0,00
Obežné aktíva spolu	73,16	72,13	90,65
Zásoby	12,16	12,12	18,79
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	22,30	20,43	41,03
Finančné účty	38,71	39,58	30,82
Časové rozlíšenie	1,86	1,24	2,26
MAJETOK SPOLU	100,00	100,00	100,00

súvahová položka	Obdobie		
	2017	2016	2015
Vlastné imanie	86,66	88,86	84,85
Zákl. imanie	1,16	1,15	0,26
Kapitálové fondy	14,76	14,69	14,45
Fondy zo zisku	0,28	0,28	0,03
HV min. rokov	66,78	64,59	66,83
HV bežného obd.	-2,60	1,89	3,28
Cudzí zdroje spolu	13,34	11,14	15,15
Rezervy	3,75	3,14	3,94
Dlhodobé záväzky	1,93	0,14	0,04
Krátkodobé záv.	7,66	7,86	11,18
Úvery a výpomoci	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00
MAJETOK SPOLU	100	100	100

Výška vlastného imania spoločnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky predstavuje sumu 2 993 727 €. Vlastné imanie spoločnosti pozostáva z týchto zdrojov:

- základné imanie	suma	40 000 €
- kapitálové fondy	suma	509 759 €
- fondy zo zisku	suma	9 690 €
- oceňovacie rozdiely	suma	217 073 €
- nerozdelený zisk m.r.	suma	2 307 011 €
- výsledok hospodárenia rok 2017	suma	- 89 806 €

Vlastné imanie oproti predchádzajúcemu obdobiu vykázalo pokles o sumu 89 639 €, čo súvisí s vykázaním záporného hospodárskeho výsledku za rok 2017. Vykázaná strata súvisí s vyššími nákladmi v oblasti osobných nákladov a odpisov majetku, ktorý prevzala nástupnícka spoločnosť po zlúčení realizovanom v roku 2016. Predmetné vyššie náklady mali vplyv na dosiahnutý hospodársky výsledok z hospodárskej činnosti, ktorý oproti predchádzajúcemu obdobiu poklesol o sumu 121 875 EUR.

V kapitálových fondoch spoločnosť vykazuje sumu 509 759 €. Kapitálové fondy predstavujú poskytnuté úľavy na dani z príjmov v predchádzajúcich obdobiach v zmysle nariadenia vlády č. 145/1993 Z.z.

V zákonom rezervnom fonde spoločnosť vykazuje stav 9690 € a jeho výška predstavuje 24 % z hodnoty upísaného základného imania spoločnosti.

V oceňovacích rozdieloch je zaúčtovaný rozdiel z titulu precenenia majetku spoločnosti MIJOSTA spol. s r.o., ktorá zanikla bez likvidácie formou zlúčenia so spoločnosťou HINRICHS s.r.o. v roku 2016.

Za overované obdobie spoločnosť vykázala stratu po zdanení v objeme 89 806 €, čo ovplyvnilo pozitívne výšku vlastného imania spoločnosti.

Spoločnosť tvorila sociálny fond zo mzdových prostriedkov v zmysle platného zákona 152/1994 Zz o sociálnom fonde.

Spoločnosť ostatné fondy v priebehu účtovného obdobia netvorila.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy v súlade s § 19 postupov účtovania a to na nevyčerpané dovolenky a príslušné odvody poistného a na dodávku služieb spolu v sume 129 427 €. Rezervy sú vytvorené na základe prepočtov a očakávaných nevyfakturovaných služieb.

Podľa prvotných zúčtovaných dokladov vykázala spoločnosť za overované obdobie pred zdanením stratu v objeme 25 253 €. Po zlúčení pri výpočte daňového základu v súvislosti s ocenením majetku postupuje podľa ustanovenia § 17e/ zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov, keď pre účely zdaňovania a pri výpočte použila pôvodné ocenenie majetku. Rozdiel medzi pôvodným ocenením a trhovým ocenením pri výpočte odpisov tohto majetku ovplyvňoval daňový základ dane, čo súviselo aj s vyčíslenou daňovou povinnosťou.

V hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť stratu vo výške 25 2531 €, vo finančnej činnosti stratu v čiastke 2 209 €. Daň z príjmov predstavuje sumu 64 553 € a hospodársky výsledok po zdanení predstavuje stratu vo výške 89 806 €.

Prehľad o výnosoch a nákladoch uvádza nasledovná tabuľka:

Ukazovateľ	Obdobie			Podiel v %			zmena	zmena
	2017	2016	2015	2017	2016	2015	2017-2016	2017-2015
výnosy spolu	4845632	4847269	4907205	100	100	100	-1637	-61573
- z toho: predaj výr. tov. a sl.	4828540	4826362	4718835	99,65	99,57	96,16	2178	109705
ost. prev. činnosti	16888	20374	187615	0,35	0,42	3,82	-3486	-170727
finančná činnosť	204	533	755	0,00	0,01	0,02	-329	-551
z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	4870885	4750502	4789761	100	100	100	120383	81124
- z toho mat. náklady, služby, tovar	2209939	2248670	2310808	45,37	47,34	48,24	-38731	-100869
osobné náklady	2441879	2356679	2362880	50,13	49,61	49,33	85200	78999
ost. prevádz. náklady	216654	142556	112992	4,45	3,00	2,36	74098	103662
finančné nákl.	2413	2597	3081	0,05	0,05	0,06	-184	-668
mimoriadne nákl.	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0
HV z hospodárskej činnosti	-23044	98831	119770				-121875	-142814
HV z finančnej činnosti	-2209	-2064	-2326				-145	117
HV spolu pred zdanením	-25253	96767	117444				-122020	-142697
daň z príjmov	64553	31058	31977				33495	32576
HV po zdanení	-89806	65709	85467				-155515	-175273
miera zisku pred zdanením	-0,52	2,00	2,39				-2,52	-2,91
rentabilita pred zdanením	-0,47	2,08	2,50				-2,55	-2,97

V prevádzkovej sfére došlo v medziročnom hodnotení nedošlo k zmenám v objeme tržieb z predaja tovaru a služieb, v oblasti nákladov došlo k zvýšeniu podielu ostatných nákladov na celkových nákladoch a osobných nákladov.

Vo finančnej sfére na výšku straty negatívne vplývali ostatné bankové poplatky.

V porovnaní s predchádzajúcim obdobím aj napriek poklesu tržieb spoločnosť vykázala v oblasti efektívnosti priaznivé výsledky, ako ukazuje nasledovná tabuľka:

Prehľad vybraných ukazovateľov charakterizujúcich efektívnosť a využívanie majetku spoločnosti:

ukazovateľ	2017	2016	2015	opt.hodn.
obrat kapitálu	1,40	0,75	0,83	
doba obratu pohľadávok	57,23	9,53	13,13	pod 20,0
obrátkovosť zásob	11,54	11,52	10,03	
doba obratu záväzkov	19,66	45,74	34,85	pod 20,0
celková likvidita	0,59	0,31	0,27	2,0-2,5
bežná likvidita	0,54	0,72	0,54	1,0-1,5
okamžitá likvidita	5,05	0,51	0,16	0,2-0,5
veriteľské riziko	0,13	0,37	0,36	pod 0,3
nákladovosť	1,01	0,98	1	
celková zadlženosť	0,13	0,63	0,64	pod 0,7
úverová zadlženosť	0,00	0,00	0,00	
podiel vl.kapitálu na celkovom	0,87	0,89	0,85	
rentabilita celkového kapitálu	-0,03	0,02	0,03	
rentabilita tržieb po zdanení	-0,02	0,01	0,02	
rentabilita vl.kapitálu po dani	-0,03	3,02	-3,29	
koeficient samofinancovania	0,87	0,37	0,36	0,5 a viac
čistý pracovný kapitál	2262771,00	2230406,00	2068521,00	
čistá zadlženosť	-264619,00	-272629,00	2208349,00	
čistý peňažný tok	-36443	571238	219933	

V porovnaní s predchádzajúcim obdobím nedošlo k výrazným zmenám sledovaných ukazovateľov v oblasti rentability a efektívnosti a v oblasti likvidity spoločnosti, pričom negatívny vývoj je zaznamenaný v zhoršení ukazovateľov rentability.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po ukončení účtovného obdobia nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali vplyv na majetok a finančnú situáciu v spoločnosti.

Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2017

Vykázaný strata za rok 2017 v objeme 89 806 € spoločnosť zúčtuje na ťarchu účtu nerozdeleného zisku minulých období.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2018

Spoločnosť v roku 2018 predpokladá dosahovať príjmy z výroby vrchného ošatenia pre hlavného odberateľa so sídlom v Nemecku. V dôsledku zníženia nákladovosti výroby aj naďalej bude kooperovať s ukrajinským partnerom, kde sú nižšie mzdové náklady.

Prehľad o dlhodobých úveroch a pôžičkách v €

			2017	2016
- finančný úver	k 31.12.2017	do lehoty	0	0
		po lehote	0	-

Údaje o skutočnostiach podľa zák. č. 566/2001 Z.z.

V spoločnosti nenastali žiadne zmeny týkajúce sa zníženia obchodného majetku, významné zmeny v rámci predmetu podnikateľskej činnosti. Spoločnosť neviduje žiadne súdne spory, ktoré by mohli zaťažiť majetok spoločnosti.

Iné informácie

Po skončení účtovného obdobia r. 2017 do času, v ktorom bola napísaná výročná správa nedošlo k žiadnym iným udalostiam osobitého významu okrem tých, ktoré sú uvedené v tejto správe.

V účtovnom období r. 2017 spoločnosť nevynakladala prostriedky na výskum a vedu a v spoločnosti nevznikli žiadne záväzky v oblasti životného prostredia.


Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Prílohy:

- účtovná závierka za rok 2017
- stanovisko audítora k účtovnej závierke
- stanovisko audítora k výročnej správe

Prešov, 11. september 2018

Ing. Miroslav Klima
konateľ spoločnosti


Hinrichs s.r.o.
výroba pánskych nohavíc
Za potokom 17
080 06 LUBOTICE-PREŠOV