

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384, 919 05 Trstín

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

Údaje o spoločnosti:**Obchodné meno a sídlo:**

Mebachel s.r.o.
Trstín č. 384,
919 05 Trstín
IČO: 36271756
DIČ: 2022003104
IČ DPH: SK 2022003104
Dátum založenia: 3.5.2005
Dátum vzniku: 18.5.2005

Predmet podnikania:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

prenájom motorových vozidiel a prívesných vozíkov

prenájom strojov a prístrojov

prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá

skladovanie, manipulácia s tovarom v rozsahu voľnej živnosti

prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných a doplnkových činností (čistenie, upratovanie)

nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t

cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava

zasielateľstvo

medzinárodná nákladná cestná doprava

prípravné práce k realizácii stavby

uskutočňovanie stavieb a ich zmien

dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Spoločníci:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Štatutárny orgán:

Peter Kučera
Trstín 384
919 05 Trstín

Dosiahnuté výsledky spoločnosti v roku 2017:

Vývoj a finančná situácia v spoločnosti

	v €		
	2015	2016	2017
Majetok celkom	2373352	2287866	2390172
- Neobežný majetok	1015526	801412	787705
- Obežný majetok	1349740	1472973	1576226
- Časové rozlíšenie	8086	13481	26241
Spolu vlastné imanie a záväzky	2373352	2287866	2390172
- Vlastné imanie	176139	694247	741737
- Záväzky	2197213	1593619	1648435
- Časové rozlíšenie	0	0	0

V roku 2017 pokračoval trend investovania spoločnosti do nových dopravných prostriedkov, aby spoločnosť zvýšila kvalitu poskytovaných služieb a zvýšila produktivitu práce. Spoločnosť obstarala 13 nových dopravných prostriedkov a 5 ich z majetku predala.

Hodnota neobežného majetku medziročne mierne klesala a to vplyvom poklesu zostatkovej ceny samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí z dôvodu oprávok, hoci pokračovalo obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

Ostatná investičná činnosť bola v roku 2017 pozastavená z dôvodu zamerania sa spoločnosti na rast objemu uskutočnených preprav.

Pre oblasť obežného majetku je charakterizujúci medziročný pokles zásob súvisiaci s nárastom predaja tovarov a miernym rastom krátkodobých pohľadávok, ktoré vznikli ako dôsledok rastu objemu vykonaných preprav a spôsobili medziročne celkovo nárast obežného majetku v roku 2017. Obežné aktíva v roku 2017 v hodnotovom vyjadrení medziročne vzrástli o 103.253 €.

Objem peňažných prostriedkov na finančných účtoch v roku 2017 oproti roku 2016 stúpol o 69.828 € z dôvodu predaja tovarových zásob a z dôvodu nárastu objemu fakturovaných preprav.

Hodnota zásob v roku 2017 medziročne klesla o 179.549 € v porovnaní s rokom 2016.

Oblasť obežných aktív mala k 31.12.2017 nasledovnú štruktúru.: 31,92% tvorili zásoby, 59,57% krátkodobé pohľadávky a 8,51% finančné účty.

Možno konštatovať, že vysoké stavy pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2017 boli hlavne z dôvodu nárastu objemu fakturovaných preprav.

Štruktúra obežných aktív

€

	2015	2016	2017
Zásoby	177504	682604	503055
Krátkodobé pohľadávky	1046918	725984	938958
Finančné účty	125318	64385	134213
Spolu obežné aktíva	1349740	1472973	1576226

Pasíva v roku 2017 mali ku dňu zostavenia účtovnej závierky nasledovnú štruktúru: - vlastné zdroje 31,03% a cudzie zdroje 68,97%. V skutočnosti ak abstrahujeme od záväzkov z titulu prijatých pôžičiek od majiteľa spoločnosti, je podiel cudzích zdrojov na celkových pasívach spoločnosti vo výške 62,93%. Oproti minulému roku sa štruktúra mierne posunula v prospech vlastných zdrojov, lebo sa zvýšilo vlastné imanie.

Najväčší podiel na vlastnom imaní tvoria ostatné kapitálové fondy.

V priebehu roka 2017 nebolo základné imanie zvyšované ani znižované.

Cudzie zdroje spoločnosti boli vo výške 1.648.435 €. Najväčšiu časť cudzích zdrojov tvoria dlhodobé záväzky, konkrétne výpožičky konateľa spoločnosti ako aj krátkodobé záväzky a to záväzky z obchodného styku a bežné bankové úvery. Spoločnosť tvorí zákonné rezervy z titulu nevyčerpaných dovolení a fondov k nim a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na audit. Celkovo boli rezervy vytvorené vo výške 22.166 €.

Štruktúra krátkodobých záväzkov

€

	2015	%	2016	%	2017	%
Záväzky z obch. styku	691560	71,99	555073	70,06	733330	88,19
Záväzky voči zamestnancom	12500	1,30	13234	1,67	54400	6,54
Záväzky zo sociálneho poistenia	6714	0,70	15380	1,94	10970	1,32
Daňové záväzky	11222	1,17	5035	0,64	22124	2,66
Iné záväzky voči spoločník.	238703	24,84	197539	24,93	0	0,00
Iné záväzky	0	0	5993	0,76	10694	1,29
Suma krát. záväzky	960699	100,00	792254	100,0	831518	100,00

Presnú štruktúru krátkodobých záväzkov prezentuje vyššie uvádzaná tabuľka.

Medziročné zvýšenie krátkodobých záväzkov je dané hlavne zvýšením krátkodobých záväzkov z obchodného styku z dôvodu nárastu objemu nákladov k uskutočneným prepravám. Záväzky spoločnosti voči spoločnosti Mixing s.r.o. Trstín mierne klesli. Hoci sa v bežnom roku znížili záväzky spoločnosti voči spoločníkovi zároveň sa pomerne zvýšili záväzky z bankových úverov a to o 645 109 €. Záväzky voči zamestnancom a záväzky zo sociálneho poistenia medziročne vzrástli, lebo mzdové náklady rástli aj z dôvodu zvýšenia počtu zamestnancov a aj

nárastu minimálnej mzdy. V roku 2015 to bolo celkom 163.848 €, v roku 2016 to bolo 188.892 € a v roku 2017 to bolo celkom 291.392 € čo je medziročne nárast o 102.500 €.

Prehľad výnosov v období 2015-2017 v €

Výnosy	2015	2016	2017
Tržby z predaja tovaru	642148	1473186	2619866
Tržby z predaja služieb	2732123	2691445	3842544
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	81651	136785	22800
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	25946	19314	22970
Výnosy z finančnej činnosti	3358	210	691

Oblasť výnosov je charakterizovaná značným zvýšením tržieb za tovar. Išlo o zvýšenie podielu predaja nákladných áut, s ktorými spoločnosť obchoduje, čo bolo spôsobené zvýšením dopytu na trhu po nich. Vedenie konštatuje že tento stav sa očakávalo.

Oblasť tržieb za služby je charakterizovaná ich zvýšením z dôvodu teritoriálneho rozšírenia poskytovania služieb v oblasti prepravy tovarov.

Náklady	2015	2016	2017
Náklady na obstaranie predaného tovaru	711583	1336533	2544801
Spotreba materiálu a energie a ostatných dodávok	845153	874121	1133626
Náklady na obstaranie služieb	1306250	1402776	1989959
Osobné náklady	214968	260812	401246
Dane a poplatky	124051	52744	71135
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	28476	34705	101949

Tým, že sa zvýšil objem predaného tovaru v roku 2017 zvýšili sa aj náklady na jeho obstaranie. Tak, ako už bolo uvedené, spoločnosť sa zaoberá poskytovaním služieb v oblasti prepravy tovarov a tiež špedičnou činnosťou, ktorých objem medziročne vzrástol, s čím súvisí aj zvýšenie nákladov na nákup prepráv od iných prepravných spoločností.

V oblasti spotreby materiálu a energie a ostatných dodávok možno konštatovať, že majú iba malé kolísanie v jednotlivých rokoch.

Z analýzy ostatných nákladov vidieť zvýšený stav oproti predchádzajúcim rokom, čo je spôsobené zvýšením objemu poskytovaných služieb ako aj zvýšením objemu predaného tovaru.

Položka	2015	2016	2017
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	45.519	28.954	111.478
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	810	- 4.204	-16.552
Výsledok hospodárenia po zdanení	35.322	18.107	69.951

Spoločnosť v rokoch 2015, 2016 a 2017 dosiahla zisk. Nárast zisku bol dosiahnutý zvýšením objemu vykonaných prepráv ako aj rastom obchodnej činnosti z predaja tovarov.

Ukazovatele likvidity

$$\text{Pohotov\`a likvidita} = \frac{\text{Najlikvidnejšie akt\`iva}}{\text{Kr\`atkodobé z\`av\`azky}} = 0,10$$

Pohotov\`a likvidita charakterizuje schopnosť analyzovanej spoločnosti splatiť svoje kr\`atkodobé z\`av\`azky. Keďže kr\`atkodobé z\`av\`azky nie sú všetky okamžite splatné, nie je potrebné kryť ich v ktoromkoľvek okamihu v plnom rozsahu disponibilnou hotovosťou. Prijateľný interval hodnôt pre pohotov\`u likviditu sa vymedzuje v rozsahu 0,2 – 0,8. Pohotov\`a likvidita dosiahla úroveň 0,10, čo je pod prijateľnou úrovňou. Oproti roku 2016 úroveň pohotovej likvidity vzrástla z hodnoty 0,081 na hodnotu 0,10. Túto situáciu bude spoločnosť v nasledujúcom roku riešiť intenzívnym vymáhaním kr\`atkodobých pohľad\`avok.

$$\text{Bežná likvidita} = \frac{\text{Kr\`atkodobé pohľad\`avky} + \text{finančný majetok}}{\text{Kr\`atkodobé z\`av\`azky}} = 0,83$$

Bežná likvidita ráta s tým, že na krytie kr\`atkodobých dlhov možno využiť nielen disponibilnú hotovosť, ale aj peňažné prostriedky plynúce z inkasa zatiaľ neuhradených kr\`atkodobých pohľad\`avok splatných do jedného roka. Hodnota ukazovateľa bežnej likvidity by sa mala pohybovať v rozmedzí 1 – 1,5, čo v danom prípade nie je splnené.

$$\text{Celková likvidita} = \frac{\text{Obežné akt\`iva}}{\text{Kr\`atkodobé z\`av\`azky}} = 1,22$$

Celková likvidita predstavuje celkový potenciál likvidity firmy. Celková likvidita by mala byť v rozmedzí 2-2,5 vo fungujúcej trhovej ekonomike. V danom prípade je 1,22 čo je pod hraničnou hodnotou.

Ďalšie finančné ukazovatele

$$\text{nákladovosť} = \frac{\text{náklady}}{\text{výnosy}} = 0,98$$

$$\text{rentabilita tržieb} = \frac{\text{hospodársky výsledok}}{\text{tržby}} \times 100 = 1,07 \%$$

$$\text{rentabilita vlastného kapitálu} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{vlastný kapitál}} \times 100 = 9,43\%$$

Finančná situácia a významné skutočnosti

Spoločnosť v roku 2017 čerpala dva úvery z bánk. Taktiež okamžitú potrebu finančných zdrojov na krytie nákladov spoločnosti bolo riešené vkladom finančných prostriedkov spoločníka do spoločnosti. Tieto prostriedky boli priebežne spoločníkovi vyplatené. V roku 2017 boli tiež priebežne vyplácané spoločníkovi vklady z minulých rokov.

Návrh rozdelenia zisku roku 2017

Z dosiahnutého výsledku hospodárenia roku 2017 t.j. čistý zisk 69.951€ jediný spoločník navrhuje rozdeliť zisk takto: do rezervného fondu 3498 € a 66153 € do nerozdeleného zisku z minulých rokov na účet 428 000.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

Spoločnosť sa sústreďuje na výmenu a nákup nákladných vozidiel s nízkou spotrebou pohonných látok ako aj na ich vybavenie katalyzátormi. Spoločnosť triedi komunálny odpad na recyklovateľný a nerecyklovateľný.

Predpoklad budúceho vývoja

Spoločnosť si stále upevňuje v rámci svojej podnikateľskej činnosti stabilné postavenie na trhu. Úspešne sa vyrovnáva s vplyvom konkurencie, ktorá je na súčasnom trhu veľmi silná. Je to aj vďaka kvalite poskytovaných služieb, ktorá je pre spoločnosť veľmi dôležitá, osobným prístupom ku každému zákazníkovi, osobným prístupom k zamestnancom a v neposlednom rade aj vďaka obchodnému menu, ktoré je podporované výbornými referenciami. Rok 2018 sa bude niesť v duchu posilnenia trhového podielu spoločnosti v oblasti poskytovania služieb v oblasti dopravy ako aj realizovanie investícií do nákupu tovarov.

Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu. V roku 2017 spoločnosť nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je vlastníkom žiadnych obchodných podielov ani akcií.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť

Spoločnosť Mebachel s.r.o. mala v roku 2017 vytvorených 45 pracovných miest v oblasti špedície a dopravy. V ďalšom období sa predpokladá v tejto oblasti ustálenie počtu zamestnancov prípadne ich mierny nárast.

Ročná účtovná závierka spoločnosti

Spoločnosť Mebachel s.r.o. za rok 2017 spracovala účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve v štruktúre:

- Súvaha
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky k účtovnej závierke

Ročná účtovná závierka tvorí prílohu výročnej správy.

Audítorské overenie účtovnej závierky vykonal audítor Ing. Juliana Farkasová, ktorá bola dňa 31. mája 2017 schválená ako audítorka účtovnej závierky za finančný rok končiaci sa 31. decembra 2017.

V Trstíne dňa 26.6.2018


Peter Kučera
konateľ spoločnosti Mebachel s.r.o.