

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti

METALCOM Čadca, s. r. o.



o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stavu jej majetku
vrátane účtovnej závierky a návrhu na rozdelenie zisku

za rok 2017

Základné identifikačné údaje:

Obchodné meno:	METALCOM, Čadca, s. r. o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec
IČO:	31730159

Obsah výročnej správy

I. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti

I. Profil spoločnosti	4
II. Hospodárske výsledky	6
III. Ekonomické výsledky	7
IV. Oblasť ochrany ISR a ochrany ŽP	14
V. Povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.....	15
VI. Hospodárske zámery pre rok 2018	15
VII. Doplnujúce informácie	16

II. Zverejnené údaje riadnej účtovnej závierky za rok 2017

III. Poznámky

IV. Správa audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy spoločnosti

V. Zápis z valného zhromaždenia

Počet rovnopisov: 5

- základná dokumentačná zložka
- predstavenstvo
- úsek Ekonomika – financie
- audítor
- zbierka listín

Konateľ spoločnosti METALCOM, Čadca, s. r. o.

p r e d k l a d á

valnému zhromaždeniu konanému dňa 31.07.2018

túto výročnú správu o podnikateľskej činnosti, stavu hospodárenia a majetku spoločnosti:

Výročná správa pozostáva z piatich častí:

Časť 1 – Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti

Časť 2 – Zverejňované údaje riadnej účtovnej závierky, súvaha, výkaz ziskov a strát

Časť 3 – Poznámky

Časť 4 – Správa audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy spoločnosti

Časť 5 – Zápis z valného zhromaždenia

Časť 1

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

I. PROFIL SPOLOČNOSTI

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno

METALCOM Čadca, s. r. o.

Sídlo

Svrčinovec 1133, 023 12 Svrčinovec

IČO

31730159

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň zápisu do obchodného registra

03.07.1996

Predmet činnosti

veľkoobchod so spojovacím materiálom – obchodná činnosť, potraviny, tovar stavebný, hutnícky, poľnohospodársky, strojársky, chemický a petrochemický, automobilový, elektrotechnický, elektronický, lodiarenský, uhlie, ropa, textilný, drevársky, papiernický a celulóza, palivá, plyn, gumársky, odevný, spracovanie dreva (jednoduchá drevárska výroba), sprostredkovanie obchodnej činnosti, prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Spoločníci

METALCOM Kutná Hora, a.s., Karlov 196, Kutná Hora 284 18, Česká republika
Tomáš Mazoch, Lhotka 182, Kozlovice 739 47, Česká republika

Výška vkladu každého spoločníka

METALCOM Kutná Hora, a.s.

Vklad: 4 980,- € Splatené: 4 980,- €

Tomáš Mazoch

Vklad: 1 660,- € Splatené: 1 660,- €

Štatutárny orgán spoločnosti

Konateľ spoločnosti: Ivan Brezovský, J. Hronca 3409/13, Žilina 010 01

Konanie menom spoločnosti

spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ spoločnosti

Základné imanie

6 640,- €

Ďalšie právne skutočnosti

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 07. 06. 1996 vrátane Dodatku č. 1 k spoločenskej zmluve zo dňa 10. 06. 1996 a dodatku č. 2 k spoločenskej zmluve zo dňa 19. 06. 1996 podľa ustanovení § 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. starý spis: s. r. o. 8100, Dodatok zo dňa 13. 01. 1999, ktorým bola spoločenská zmluva upravená v súlade so zák. č. 11/98 Z. z. Zahraničný kapitál: 100 % - Česká republika. Zmena zo dňa 23. 07. 1999 spoločenskej zmluvy.

Podnikateľská činnosť

Spoločnosť METALCOM Čadca, s. r. o. v roku 2017 naďalej pokračovala v oblasti obchodovania so spojovacím materiálom. V tejto oblasti zastáva spoločnosť naďalej významné miesto na tuzemskom trhu a dosiahla tržby **4.267 tis. €**, čo predstavuje oproti roku 2016 nárast o **12 %** (t.j. o 492 tis. €).

Spoločnosť naďalej zastáva významné miesto v predaji spojovacieho materiálu na tuzemskom trhu. Svojou činnosťou sa postupne vypracovala na zákaznícky orientovanú spoločnosť, pre ktorú sa zákazníci, ich potreby a spokojnosť stali primárnym motívom samotnej podnikateľskej činnosti. Aktivity a zámery spoločnosti sú postavené v súlade s maximálnym uspokojovaním potrieb zákazníka a práve táto cesta napomáha spoločnosti udržať sa na prijateľnom mieste medzi konkurenciou.

V rámci rozloženia trhu spoločnosť pokrýva takmer všetky kraje Slovenskej republiky. Výrazné zastúpenie zastáva najmä na strednom a východnom Slovensku.

Spoločnosť je naďalej významným obchodným partnerom a dodávateľom vyspelých podnikov v odbore strojárstva, stavebných montáží, energetiky, železničnej prepravy, elektrotechniky a dodáva spojovací materiál aj ďalším organizáciám výrobnéj a nevýrobnéj sféry.

V nákupe tovaru je spoločnosť viazaná na priame obchodné vzťahy s tuzemskými výrobcami ako aj s výrobcami Európskej únie a dovozu z tretích krajín /Ázia/.

II. HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY

Spoločnosť zaznamenala v roku 2017 v oblasti obchodu značný nárast predaja výrobkov na upevňovanie železničných podvalov, nárast v predaji v oblasti stavebného priemyslu. Spoločnosť získala viacročné zmluvy na dodávky tovaru v energetickom priemysle a nadviazala novú spoluprácu so zákazníkmi z oblasti automobilového priemyslu. Nové projekty pre budúci rok sa pohybujú v hodnote 155 tis. €.

Dosiahnuté tržby zaznamenali v roku 2017 nárast oproti predchádzajúcemu roku 2016, čím spoločnosť splnila plánované zámery v oblasti dosiahnutia tržieb pre rok 2017.

III. EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli v roku 2017 čiastku **4.267 tis. €**. Vyčíslený hospodársky výsledok za rok 2017 po zdanení predstavuje **241 tis. €**, z čoho **200 tis. € boli prijaté dividendy z dcérskej spoločnosti METALCOM WROCLAW SPOLKA Z.O.O.**

Obchodné výkony spoločnosti mali rozhodujúci vplyv aj na ekonomicko-finančné ukazovatele a možno konštatovať, že viaceré medziročné ukazovatele spoločnosti sú obrazom lepšieho a efektívnejšieho hospodárenia.

V oblasti nákladov spoločnosť vyvíjala naďalej snahu o udržanie režijných výdavkov. V mzdových a osobných nákladoch došlo v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi k želanému miernemu nárastu.

Celkovo môžeme ekonomicko-finančnú oblasť charakterizovať ako oblasť so značnými nárokmi na riadenie, súčinnosťou s obchodným úsekom a financujúcimi bankami. Požiadavky na finančné zdroje sa výrazne zvýšili a naďalej sa bude zvyšovať ich potreba pre zabezpečenie odbytu.

V oblasti investícií a hmotného majetku nedošlo v roku 2017 k významnej zmene.

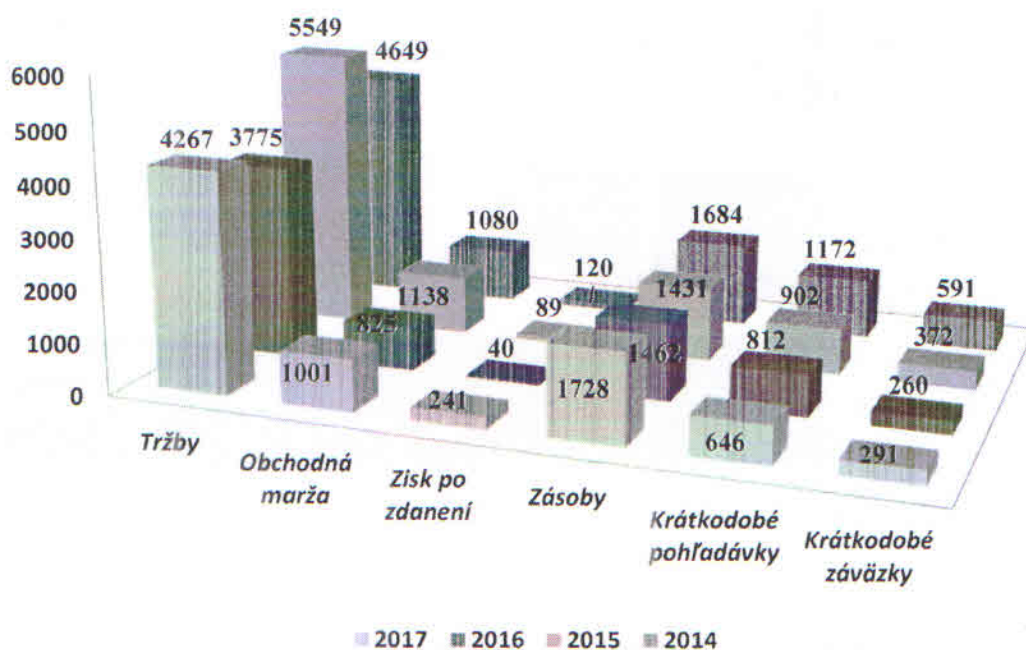
V oblasti likvidity a stavu obežných prostriedkov bol hodnotený hospodársky rok charakteristický tým, že výška stavu pohľadávok a záväzkov mierne vzrástla, výrazne však vzrástla výška zásob na hodnotu **1.728 tis. €**.

Dôvodom je predovšetkým tlak zo strany zákazníkov na pripravenosť dodávateľa okamžite reagovať na meniace sa stavy potrieb zákazníkov. Vplyv môžeme vidieť v tradičnej koncentrácii tržieb ku koncu roka, a tiež tlakom odberateľov na dlhšiu dobu splatnosti.

Spoločnosť má Všeobecnou úverovou bankou, a. s. poskytnutý kontokorentný úver, ktorého maximálna výška je 1.300 tis. €.

Porovnanie medziročných hlavných ukazovateľov

Hospodársky rok	2017 (tis. €)	2016 (tis. €)	2015 (tis. €)	2014 (tis. €)
Tržby	4 267	3 775	5 549	4 649
Obchodná marža	1 001	825	1 138	1 080
Zisk po zdanení	241	40	89	120
Zásoby	1 728	1 462	1 431	1 684
Krátkodobé pohľadávky	646	812	733	999
Krátkodobé záväzky	291	260	372	591



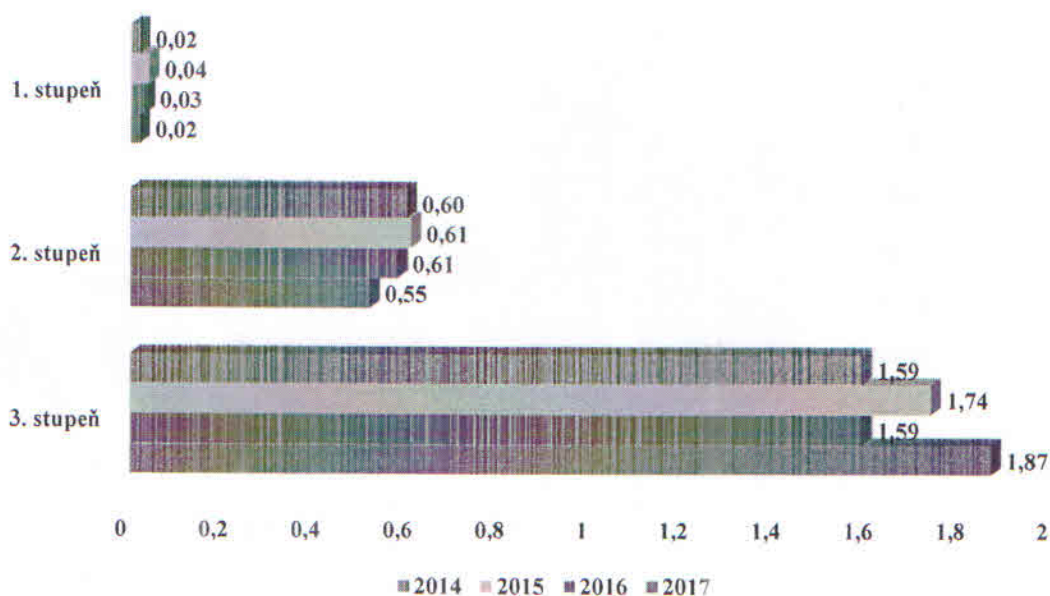
Z vyššie uvedenej tabuľky a grafu vyplýva, že v roku 2017 došlo v porovnaní s rokom 2016 k nárastu tržieb o 12 % a rovnako tiež k nárastu obchodnej marže o 18 % a celkového čistého zisku po zdanení o 83 %.

Stav zásob v roku 2017 vzrástol o 15 % v porovnaní s rokom 2016. Krátkodobé pohľadávky v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 klesli o 26 %. Nárast bol na konci roka 2017 zaznamenaný v stave krátkodobých záväzkov, ktoré v porovnaní s rokom 2016 vzrástli o 11 %.

Porovnanie medziročných pomerových ukazovateľov finančnej analýzy

Ukazovatele likvidity

Hospodársky rok	2017	2016	2015	2014
Likvidita (celková) 3. stupeň	1,87	1,59	1,74	1,59
Likvidita (bežná) 2. stupeň	0,55	0,61	0,61	0,60
Likvidita (pohotová) 1. stupeň	0,02	0,03	0,04	0,02



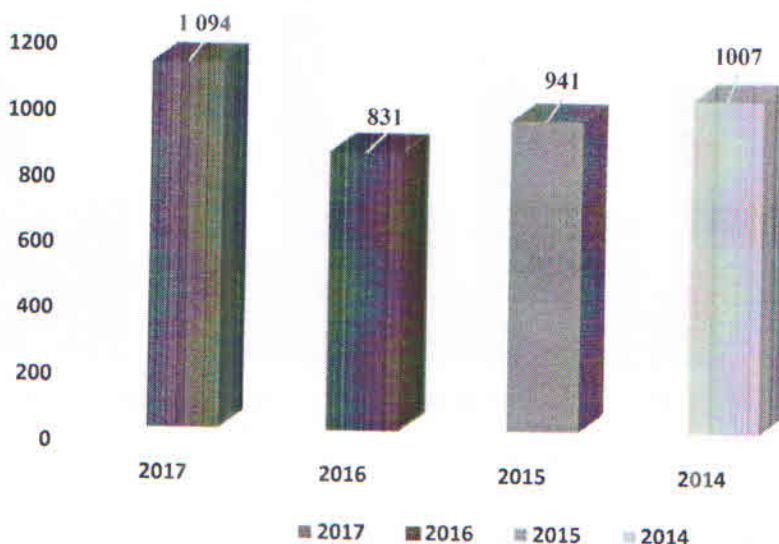
Z tabuľky a grafu vyplýva, že hodnota celkovej likvidity v roku 2017 oproti roku 2016 mierne vzrástla. Hodnota likvidity 3. stupňa napriek tomu vykazuje dostatočnú finančnú rezervu spoločnosti na krytie svojich dlhov, nakoľko pre optimálnu finančnú schopnosť krytia dlhov by mal interval likvidity 3. stupňa výrazne presahovať hodnotu 1 (optimálne rozpätie intervalu je $<1,5 - 2,5 >$).

Hodnota likvidity 2. stupňa sa v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 mierne poklesla a spoločnosť aj naďalej vykazuje nízku schopnosť hradiť svoje splatné dlhy hotovostnými prostriedkami, ako aj peniazmi viazanými v krátkodobých pohľadávkach. Hodnota ukazovateľa likvidity 2. stupňa je nižšia ako 1, pričom za optimálne sa považuje rozpätie hodnôt $<1 - 1,5 >$.

Hodnota ukazovateľa likvidity 1. stupňa v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 mierne poklesla, ale napriek tomu je spoločnosť stále schopná hradiť práve splatné dlhy hotovostnými prostriedkami. Odporúčaný interval ukazovateľa likvidity 1. stupňa je $< 0,2 - 0,6 >$.

Pracovný kapitál

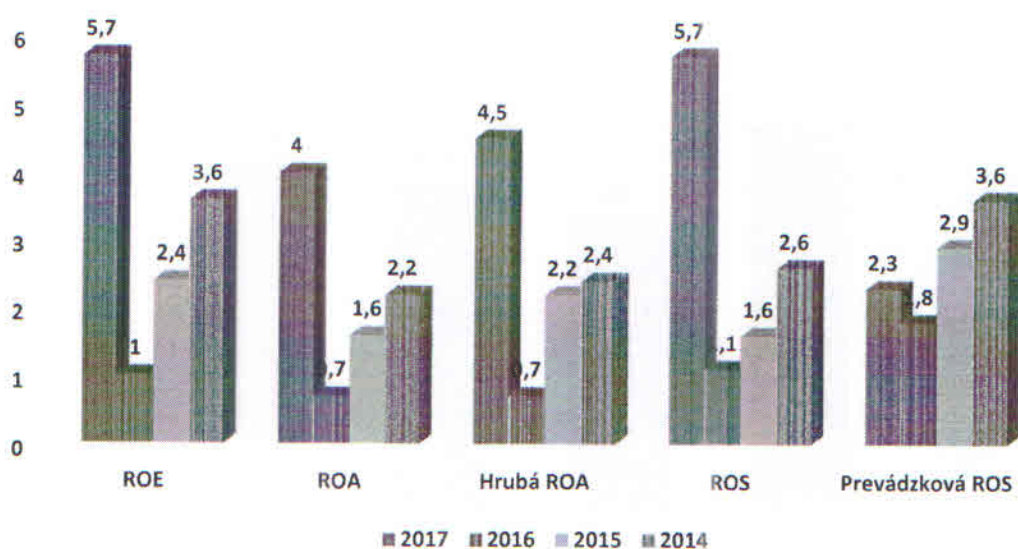
Hospodársky rok	2017 (tis. €)	2016 (tis. €)	2015 (tis. €)	2014 (tis. €)
Pracovný kapitál	1 094	831	941	1 007



V roku 2017 vzrástla výška pracovného kapitálu (veľkosť voľného kapitálu, ktorý nie je viazaný na krátkodobé záväzky) v porovnaní s rokom 2016 o **24 %**. Na konci roka 2017 bola výška pracovného kapitálu spoločnosti **1.094 tis. €**, pričom v roku 2016 bola hodnota pracovného kapitálu **831 tis. €**.

Ukazovatele rentability

Hospodársky rok	2017	2016	2015	2014
Rentabilita vlastného imania (ROE)	5,7%	1%	2,4%	3,6%
Rentabilita aktív (ROA)	4%	0,7%	1,6%	2,2%
Rentabilita majetku (hrubá ROA)	4,5%	0,7%	2,2%	2,4%
Rentabilita tržieb (ROS)	5,7%	1,1%	1,6%	2,6%
Prevádzková rentabilita tržieb	2,3%	1,8%	2,9%	3,6%



Z tabuľky a grafu vyplýva, že rentabilita vlastného imania vypovedajúca o výnosnosti kapitálu, ktorý vlastníci vložili do podnikania v roku 2017, vzrástla v porovnaní s rokom 2016 o **4,7 %**.

Rentabilita aktív vypovedajúca o zhodnotení celkových aktív, resp. majetku podniku vzrástla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **3,3 %**.

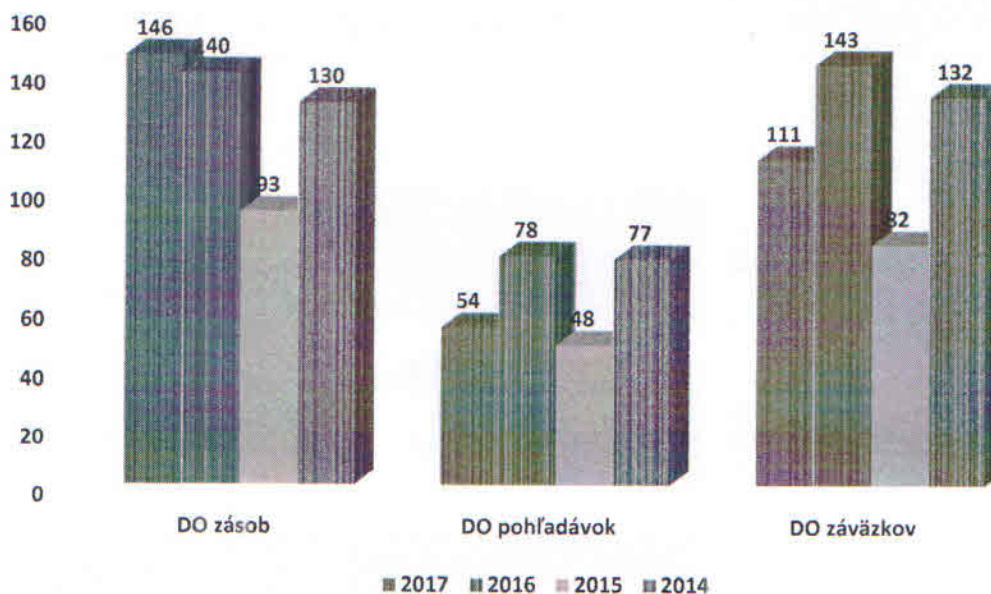
Hrubá rentabilita majetku vzrástla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **3,8 %**.

Rentabilita tržieb vypovedajúca o zhodnotení tržieb spoločnosti vzrástla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **4,6 %**.

Prevádzková rentabilita ukazujúca výnosnosť hlavnej činnosti podniku vzrástla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **0,5 %**.

Analýza aktivity

Hospodársky rok	2017	2016	2015	2014
Doba obratu zásob	146 dní	140 dní	93 dní	130 dní
Doba obratu pohľadávok	54 dní	78 dní	48 dní	77 dní
Doba obratu záväzkov	111 dní	143 dní	82 dní	132 dní



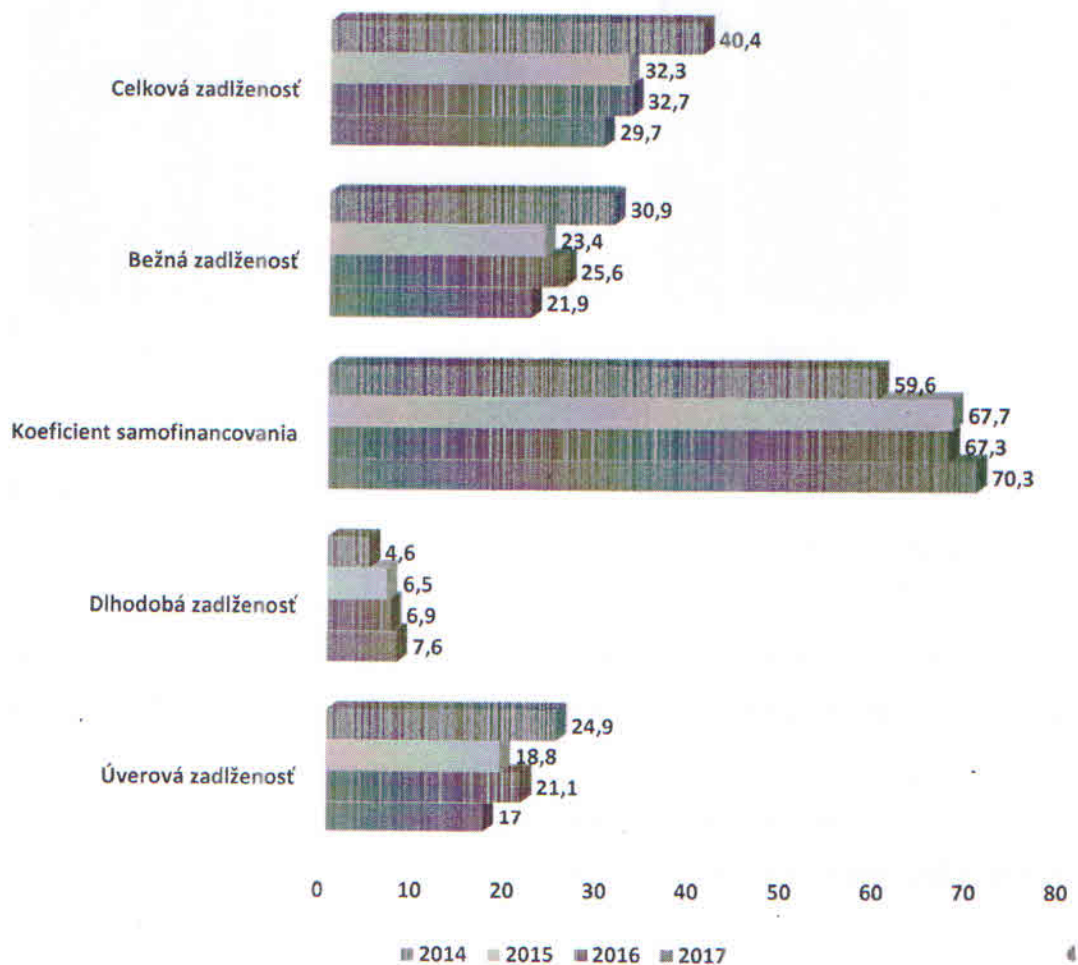
Doba obratu zásob udávajúca koľko dní trvá jedna obrátka zásob vzrástla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **6 dní**.

Doba obratu pohľadávok udávajúca počet obrátok za daný časový interval, resp. koľkokrát sa aktíva obrátia poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **24 dní**.

Doba obratu záväzkov vypovedajúca o platobnej disciplíne spoločnosti voči dodávateľom poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o **32 dní**.

Ukazovatele zadlženosti

Hospodársky rok	2017	2016	2015	2014
Celková zadlženosť podniku	29,7%	32,7%	32,3%	40,4%
Bežná zadlženosť podniku	21,9%	25,6%	23,4%	30,9%
Koeficient samofinancovania	70,3%	67,3%	67,7%	59,6%
Dlhodobá zadlženosť majetku	7,6%	6,9%	6,5%	4,6%
Úverová zadlženosť majetku	17%	21,1%	18,8%	24,9%
Tokové zadlženie	5,1 rokov	12,8 rokov	8,7 rokov	10,5 rokov



Z tabuľky a grafu je zrejmé, že celková zadlženosť podniku poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3 %. Vzhľadom na skutočnosť, že za vysokú zadlženosť sa považuje úroveň viac ako 50 % možno hodnotu ukazovateľa celkovej zadlženosti spoločnosti za rok 2017 považovať za primeranú. Bežná zadlženosť spoločnosti poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3,7 %.

Koeficient samofinancovania vypovedajúci o finančnej nezávislosti a vybavenosti podniku vlastným kapitálom na krytie svojich potrieb vzrástol v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3 %.

Ukazovateľ dlhodobej zadlženosti podniku ukazujúci v akej miere je majetok spoločnosti financovaný z dlhodobých cudzích zdrojov v roku 2017 vzrástol v porovnaní s rokom 2016 o 0,7 %.

Ukazovateľ úverovej zadlženosti preukazujúci mieru financovania majetku spoločnosti úverovými zdrojmi v roku 2017 poklesol v porovnaní s rokom 2016 o 4,1 %.

Ukazovateľ tokového zadlženia vyjadrujúci za koľko rokov je podnik schopný splatiť svoje dlhy vyprodukovanými zdrojmi v roku 2017 výraznejšie poklesol v porovnaní s rokom 2016 o 7,7 roka.

IV. OBLASŤ OCHRANY ISR A OCHRANY ŽP

V roku 2017 spoločnosť pokračovala v riadení svojich predpisov v rámci zavedeného integrovaného systému podľa noriem ČSN EN ISO 9001:9002.

Certifikačná spoločnosť v roku 2014 na základe výsledkov externého auditu potvrdila používanie certifikátu na ďalšie tri roky v oblasti nákupu a predaja spojovacieho materiálu. Recertifikačný audit prebehol 27. 03. 2014.

V roku 2017 boli v spoločnosti vykonané nasledovné audity:

- Dozorný audit – Bc. Marek Langner – 09. 03. 2017
- Dozorný audit – Interný audit, Ing. Jan Zajížek – 27. 03. 2017

Z tabuľky a grafu je zrejmé, že celková zadlženosť podniku poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3 %. Vzhľadom na skutočnosť, že za vysokú zadlženosť sa považuje úroveň viac ako 50 % možno hodnotu ukazovateľa celkovej zadlženosti spoločnosti za rok 2017 považovať za primeranú. Bežná zadlženosť spoločnosti poklesla v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3,7 %.

Koeficient samofinancovania vypovedajúci o finančnej nezávislosti a vybavenosti podniku vlastným kapitálom na krytie svojich potrieb vzrástol v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 o 3 %.

Ukazovateľ dlhodobej zadlženosti podniku ukazujúci v akej miere je majetok spoločnosti financovaný z dlhodobých cudzích zdrojov v roku 2017 vzrástol v porovnaní s rokom 2016 o 0,7 %.

Ukazovateľ úverovej zadlženosti preukazujúci mieru financovania majetku spoločnosti úverovými zdrojmi v roku 2017 poklesol v porovnaní s rokom 2016 o 4,1 %.

Ukazovateľ tokového zadlženia vyjadrujúci za koľko rokov je podnik schopný splatiť svoje dlhy vyprodukovanými zdrojmi v roku 2017 výraznejšie poklesol v porovnaní s rokom 2016 o 7,7 roka.

IV. OBLASŤ OCHRANY ISR A OCHRANY ŽP

V roku 2017 spoločnosť pokračovala v riadení svojich predpisov v rámci zavedeného integrovaného systému podľa noriem ČSN EN ISO 9001:9002.

Certifikačná spoločnosť v roku 2014 na základe výsledkov externého auditu potvrdila používanie certifikátu na ďalšie tri roky v oblasti nákupu a predaja spojovacieho materiálu. Recertifikačný audit prebehol 27. 03. 2014.

V roku 2017 boli v spoločnosti vykonané nasledovné audity:

- Dozorný audit – Bc. Marek Langner – 09. 03. 2017
- Dozorný audit – Interný audit, Ing. Jan Zajížek – 27. 03. 2017

V oblasti ochrany životného prostredia a riadenia BOZP spoločnosť naďalej dôsledne dodržiava pri výkone svojej činnosti nariadenia vyžadované platnými normami a zákonmi.

Máme za to, že úroveň starostlivosti o zamestnancov, vrátane starostlivosti o ich zdravie a bezpečnosť pri práci je na vysokej úrovni.

V. POVINNOSŤ OVERENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY AUDÍTOROM

Spoločnosť má z dôvodu dosiahnutého obratu a majetku povinnosť overovania účtovnej závierky. Pre rok 2017 túto povinnosť vykonala spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o. Považská Bystrica, Licencia SKAU č. 190, schválená valným zhromaždením 10. 11. 2017.

VI. HOSPODÁRSKE ZÁMERY PRE ROK 2018

- zvýšenie tržieb spoločnosti sa bude posudzovať individuálne podľa nákupu:
 - *obstaranie tovaru z krajín Európy od 25 % - 30 %*,
 - *obstaranie tovaru z tretích krajín 38 % (zohľadnenie cla a dopravy)*
- zlepšenie intrapersonálnych vzťahov na všetkých úrovniach s cieľom zvýšenia spokojnosti zamestnancov,
- zvyšovanie úrovne kultúry s dôrazom na uplatňovanie zákazníckeho princípu na všetkých úrovniach,
- vynakladať maximálne úsilie pri vyhľadávaní príležitostí uplatnenia našej spoločnosti aj v ďalších odvetviach,
- v oblasti výdavkov naďalej zachovávať reštrikčný trend,
- dôslednou prácou s odberateľmi a s použitím všetkých zákonných možností znížiť pohľadávky po lehote splatnosti,
- systematickou prácou na úseku realizácie s dodávateľmi vstupov a opatreniami vnútri spoločnosti dosiahnuť ďalšiu optimalizáciu zásob.

VII. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkov, pohľadávok, nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovníctvo vedie v súlade s ustanoveniami Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov.

Účtovníctvo je štruktúrované tak, aby boli zabezpečené preukázateľné podklady pre finančné účtovníctvo. Účtovníctvo spoločnosti je spracovávané programom Karát, ktorého správu spoločnosti zabezpečuje česká účtovná spoločnosť NALCOM, s. r. o., Hradec Králové, CZ.

Hodnotenia hospodárenia spoločnosti v účtovnom období a účtovná závierka za rok 2017 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi.

Spoločnosť METALCOM Čadca, s. r. o., je 100 % vlastníkom spoločnosti Metalcom Wrocław Sp.z.o.o. v Poľskej republike. Spoločnosť pokračovala v rozširovaní siete zákazníkov a v rozvoji ďalších obchodných vzťahov.

Podiel na základnom imaní dcérskej spoločnosti bol prepočítaný k 31.12.2017 metódou vlastného imania.

Cieľom spoločnosti je pokračovať v rozširovaní siete zákazníkov a rozvoji ďalších obchodných vzťahov v rámci EÚ, ale aj mimo nej.

Údaje o hospodárskych výsledkoch spoločností vychádzajú zo spracovania riadnych účtovných závierok spoločností.

Po súvahovom dni nedošlo k významným zmenám.

Vo Svrčinovci 31.07.2018

.....
Ivan Brezovský
konateľ spoločnosti