

MARSTEEL spol. s r.o.

Kostrova 3, 040 17 Košice

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, vložka č. 14269/V

VÝROČNÁ SPRÁVA
2017

Košice, júl 2017

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: **MARSTEEL spol. s r.o.**

Sídlo: **Kostrova 3, 040 17 Košice - Barca**

IČO : **36 573 531**
DIČ: **2020049691**
IČ DPH: **SK2020049691**

Dátum založenia: **9.9.2003**

Dátum vzniku: **1.10.2003**

História firmy a predmet podnikania

Súčasnú podnikanie spoločnosti má predchodcu v pôsobení živnostníka Ferenc Mede od roku 1998. V prvopočiatoch patrilo do podnikateľských aktivít firmy spolupráca s nemeckou DWK Drahtwerk Köln GmbH na českom, slovenskom a maďarskom trhu a sprostredkovanie nákupu betonárskeho železa pre jednu maďarskú spoločnosť. Firma pôsobí ako miestne detašovaný agent v záujme lokálnej podpory predaja produktov výrobcu. V rámci obchodných aktivít je v prípade potreby dodávateľom poskytované sprostredkovanie prepravných služieb.

Od roku 2000/2001 sa postupne rozširuje okruh aktivít o obchodovanie s oceľovými kanálkami, odvzdušňovacím príslušenstvom a s elektrovodnými lanami a proces obchodovania o priamy nákup a predaj. V dôsledku rozmáhajúcich sa aktivít sa postupne rozrastá počet zamestnancov. Od roku 2003 sa mení právna forma na s.r.o. a od roku 2007 sa mení pôsobisko, ako aj sídlo firmy na Kostrovu 3. Od roku 2007 firma preberá zastúpenie výrobcu voľne kovaných výkrovkov Hámor ZRt. na českom, slovenskom a poľskom trhu. Od roku 2010-2017 sme boli výhradnými zástupcami spoločností FCI na slovenskom a českom trhu. Tieto nové obchodné aktivity sú v časoch pretrvávajúcej krízy investíciou do budúcej prosperity. V dôsledku rastúceho počtu obchodných partnerov a rozširujúceho sa geografického pôsobiska, rastie počet zamestnancov firmy, určité práce sa vyčleňujú (out-sourcing), obrat aj zisk firmy mierne klesajú.

V roku 2017 zmluvne spolupracuje firma s nasledovnými výrobcami: DWK Drahtwerk Köln GmbH, WBR Rohr. und Bauelemente GmbH, WDI – DSW GmbH, Hámor ZRt., CB Trafilat, ITA s.r.l., Prysmian Spain, a Laná a.s. Firma pravidelne obchoduje aj s inými dodávateľmi. Od roku 2014 firma obchoduje aj s pramencami z hrubo pozinkovaného drôtu.

Naše cieľové trhy sú: Slovensko, Česko, Maďarsko, Poľsko, Rumunsko, Bulharsko, Nemecko, štáty bývalej Juhoslávie, Španielsko, čo z hľadiska nákupov plánujeme rozšíriť o Južnú Kóreu.

Systémy manažérstva kvality

Systémy manažérstva kvality firma má na zavedený úrovni BS EN ISO 14001:2015 a BS OHSAS 18001:2007. Systém práce, hierarchia, tímová práca a kolektívny duch firmy sú budované systematicky a dlhodobo smerujú k spokojnosti zákazníkov a k transparentnosti procesov prebiehajúcich vo firme. Rozšírenie systému manažérstva kvality je plánované na blízku budúcnosť, v súčasnosti má tento plán predovšetkým personálne slabiny.

Štruktúra vlastníkov spoločnosti k 31.12.2017

Štruktúra spoločníkov od 20.1.2017

1. Ing. Ferenc MEDE 15 000,- € 100%

V decembri 2016 nastala zmena, Ing. Panyko Tibor svoj podiel 22% previedol na Ing. Ferenc Mede. Zmena v obchodnom registri bola zapísaná dňa 19.1.2017.

Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Kapitálová účasť v iných spoločnostiach k 31.12.2017

Účtovná jednotka nemá kapitálovú účasť v iných spoločnostiach .

Zloženie orgánov spoločnosti

Štatutárne a iné orgány:

Ing. Ferenc Mede – konateľ spoločnosti

Orgány spoločnosti:

Valné zhromaždenie

Konateľ spoločnosti

Výkonné vedenie:

Generálny riaditeľ spoločnosti

Ing. Ferenc Mede

Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Priemerný počet	6,30	7	1	2
Stav pracovníkov k dátumu 31.12.	6	7	1	2

Ludské zdroje

Ku koncu roka 2017 mala spoločnosť 6 zamestnancov, z toho jeden bol vedúci, resp. riadiaci, traja so zameraním na obchod, jedna administratívna pracovníčka a jeden správca nehnuteľností. Správa počítačovej siete a vedenie účtovníctva a mzdovej agendy je zabezpečená dodávateľským spôsobom.

Jazyková vybavenosť zamestnancov je na vysokej úrovni, firma aj naďalej podporuje rast zamestnancov v tejto oblasti. V prípade potreby sa zamestnanci zúčastňujú školení v oblasti daní, účtovníctva, registratúry, ochrany osobných údajov, vymáhania pohľadávok a pod. Veľký dôraz firma kladie na prípravu a zaškolenie v oblasti požiarnej ochrany a bezpečnosti práce.

Sociálna politika a program starostlivosti je nástrojom, ktorého cieľom je vytvoriť optimálnejšie podmienky pre zamestnancov na ich pracovný výkon, na zvyšovanie ich spokojnosti, stabilizácie a spolupatričnosti. Z prostriedkov sociálneho fondu bolo v roku 2017 čerpaných 853,02 € ako príspevok na stravovanie zamestnancov.

Povinnosti spoločnosti voči štátu a iným organizačným zložkám

Zvláštnu pozornosť firma venuje včasným úhradám miezd pre zamestnancov, všetkých druhov daní a odvodov pre inštitúcie sociálneho, zdravotného a dôchodkového zabezpečenia. Spoločnosť nie je a ani nebola dlžníkom žiadnej zo spomenutých inštitúcií.

Ostatné údaje o firme

- ***investície do výskumu a vývoja***
V roku 2017 nevynaložila žiadne investície v oblasti výskumu a vývoja.
- ***udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa***
Nenastali žiadne významné udalosti.
- ***nadobúdanie vlastných akcií***
Spoločnosť nevlastní žiadne akcie.

Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku

Spoločnosť od roku 2003 ako aj jej predchodca čo sa týka zamestnanosti, obratu, rôznorodosti podnikateľských aktivít, geografickej pôsobnosti boli a stále sú strednodobom na stúpajúcej krivke. Rozmach podnikateľských aktivít smerom k priamym obchodom prináša so sebou aj zvýšenú mieru rizika, ktorú je potrebné sledovať, analyzovať a podľa možnosti minimalizovať. V zmysle toho má firma šiesty rok poistené svoje pohľadávky v spoločnosti Euler Hermes Servis, s r.o.

Po období krízy a stagnácie sa očakáva mierne zlepšenie a oživenie tradičných trhov a oborov, v ktorých firma pôsobí. Nové aktivity a nové trhy predovšetkým v oblasti energetiky a ekologického hospodárstva predstavujú už stabilnú cestu k udržiavaniu stability a zdravého rastu firmy. Najmä stabilita pracovného miesta je z pohľadu dlhodobého udržania pocitu firemnej spolupatričnosti v súčasnej neistej situácii nevyhnutná.

Potreba a zásady ochrany životného prostredia sú súčasťou firemnej kultúry a teda sú od zamestnancov vyžadované, ak by k tomu náhodou niekto nemal automaticky pozitívny vzťah. Keďže sme „len“ obchodná organizácia, tak v rámci našich možností separujeme firemný odpad a ohľaduplne sa k životnému prostrediu stavíme aj v iných firemno-životných situáciách.

V porovnaní s prvým uceleným rokom podnikania od vzniku s.r.o., ktorým bol rok 2004 firma prešla z pohľadu tržieb zaujímavým vývojom. Tržby celkom v roku 2004 predstavovali hodnotu

22 893 tis. Sk (759 910 €) a do roku 2017 už boli takmer 3,2 -násobne vyššie. V roku 2017 v porovnaní s rokom 2016, sme zaznamenali pokles obratu firmy o 12,36 %, . Počet zamestnancov od jej vzniku po súčasnosť sa výrazne nelíši od dnešného evidenčného stavu, kedy v roku 2004 mala firma 6 zamestnancov, v súčasnosti je ich tiež 6. Tento vývoj a výsledok svedčí o tom, že sa spoločnosť postupne profiluje ako priamy dodávateľ tovaru pre koncových zákazníkov a nie ako poskytovateľ služieb spojených s predajom. Okrem toho firma rozšírila aj svoju geografickú pôsobnosť o nové trhy a paletu tovarov o nových dodávateľov. V priebehu roka 2013 nadobudla spoločnosť za priaznivých ekonomických podmienok nehnuteľnosť – výrobnú halu spolu s kancelárskymi priestormi a pozemkom v Maďarsku, Miskolci. V nadobudnutej hale v priebehu predchádzajúcich rokov postupne rekonštruovala a inštalovala zakúpenú výrobnú linku. Kúpa, rekonštrukcia a následný predaj haly a prenájom výrobnéj linky sú súčasťou strednodobého plánu, podnikateľského zámeru spoločnosti MARSTEEL spol. s r.o. ZEA Mano Kft. a DWK Drahtwerk Köln GmbH na výrobu polovýrobku ako subdodávky pre potreby energetiky. Úlohou Marsteel je zabezpečenie výrobných faktorov, trhov a koordinácia činností súvisiacich s logistikou výroby, vybavovaním zákaziek. Výrobná hala v roku 2017 bola predaná spoločnosti ZUÁRD s.r.o., ktorá prenajíma spoločnosti ZEA MANÓ Kft.

Porovnanie niektorých ukazovateľov Výkazu ziskov a strát za roky 2015 – 2017 je v nasledujúcej tabuľke:

Výkaz ziskov a strát			
	2015	2016	2017
Tržby z predaja tovaru	6 543 261	2 405 823	2 001 232
Náklady na predaný tovar - zákazka	5 177 292	2 025 663	1 737 926
Obchodná marža	1 365 969	380 160	263 306
Tržby z predaja služieb - zákazka	467 500	292 593	314 903
Tržby celkom	7 015 337	2 788 295	2 443 763
Spotreba mat. a energie	56 548	28 841	21 989
služby	1 527 856	474 895	411 837
Pridaná hodnota	249 065	169 017	144 383
Osobné náklady	125 277	133 474	109 176
HV z hospodárskej činnosti	36 487	28 156	23 910
HV finančnej činnosti	-10 564	-19 110	-19 531
HV z bežnej činnosti pred zdanením	25 923	9 046	4 379
Daň z príjmov z bežnej činnosti	7 877	4 796	6 737
HV za účtovné obdobie	18 046	4 250	-2 358
Počet zamestnancov	6	6	6
% obchodnej marže	26	26	15
Pridaná hodnota na 1 zamestnanca	41 511	24145	18 196
Zisk z predaja tovaru na 1 zamestnanca	227 662	54 309	43 884
Tržby celkom na 1 zamestnanca	1 169 223	398 328	407 294
Priemerné osobné náklady	20 879	19 068	18 196

V roku 2017 v porovnaní s predchádzajúcim rokom, sme zaznamenali pokles obratu firmy tržieb za predaný tovar o 287 737,00 €. Oproti roku 2016 zaznamenaný pokles tržieb o 14,2 % . Nárast sme zaznamenali v tržbách za poskytované služby o 22 310,00 €, v porovnaní s rokom 2016 je o 7,62 %.

V roku 2017 z celkových tržieb predstavovali tržby tuzemské 36 % a tržby do zahraničia tvoria 64 % z celkových tržieb.

Produktivita práce z tržieb na 1 zamestnanca predstavuje v roku 2017 hodnotu 407 294,00 €, čo predstavuje pokles oproti roku 2016. Posledných rokov sme boli nútení postupne sa preorientovať z provízijských obchodov na priame obchody – kde z dôvodu silnejšej konkurencie a premenlivého dopytu dochádza k vyššej potrebe vynaloženej práce na jednotku tržieb, k poklesu produktivity.

Tabuľkový prehľad medziročných zmien v nominálnom aj percentuálnom vyjadrení:

Výkaz ziskov a strát	Medziročné zmeny - nominálne vyjadrenie		Medziročné zmeny - percentuálne vyjadrenie	
	2017-2016	2017-2015	2017-2016	2017-2015
Tržby z predaja tovaru – zákazka	22 310	-4 542 029	-16,82	-69,42
Náklady na predaný tovar	-287 737	-3 439 366	-14,20	-66,43
Obchodná marža	-116 854	-1 102 663	-30,74	-80,72
Tržby z predaja služieb	22 310	-152 597	7,62	-32,64
Tržby celkom	-344 532	-4 571 574	-12,36	-65,17
Spotreba mat. a energie	-6 852	-34 559	-23,76	-49
Služby	-63 058	-1 116 019	-13,28	-32,14
Pridaná hodnota	-24 634	-104 682	-14,57	-42,03
Osobné náklady	-24 298	-16 101	-18,20	-12,85
HV z hospodárskej činnosti	-4 246	-12 577	-15,08	-34,47
HV finančnej činnosti	-421	-8 967	-2,2	-84,88
HV z bežnej činnosti pred zdanením	-4 667	-21 544	-51,59	-83,11
Daň z príjmov z bežnej činnosti	1 941	-1 140	10,47	-14,47
HV za účtovné obdobie	-6 608	-20 404	-155,48	-113,07

Výber niektorých ukazovateľov súvahy za roky 2015 – 2017

Súvaha	2015	2016	2017
Aktíva celkom	1 605 110	1 713 510	1 604 020
Neobežný majetok	597 086	599 917	447 512
Dlhodobý hmotný majetok	587 592	591 017	438 612
Obežný majetok	1 002 441	1 106 533	1 154 996
Zásoby	60 727	185 344	315 209
Dlhodobé pohľadávky	57 928	24 923	1 823
Krátkodobé pohľadávky	707 950	888 179	755 957
Finančné účty	175 836	8 087	82 007
Časové rozlíšenie	5 583	7 060	1 512
Pasíva celkom	1 605 110	1 713 510	1 604 020
Vlastné imanie	465 612	443 692	437 084
Závazky	1 139 401	1 269 818	1 166 936
Rezervy	5 014	5 828	5 390
Dlhodobé záväzky	11 504	4 722	-2 358

Krátkodobé záväzky	1 122 883	938 621	739 028
Bankové úvery a finančné výpomoci	176 322	320 647	422 160
Časové rozlíšenie	97	0	0

Od svojho vzniku firma vykazuje stále kladný hospodársky výsledok. Do roku 2011 všetky svoje obchody a činnosť prefinancovala z vlastných zdrojov Avšak v roku 2011 z dôvodu črtajúcich sa možností nových obchodov firma využíva kontokorentný úver s možnosťou čerpania do výšky 300 tis. €. V roku 2013 bola suma zvýšená na 350 000,- € a v roku 2014 a 2015 na 420 000,- €. V roku 2016 znížená na 350.000,- € a čerpala 100 000,- € úver, ktorý mesačne spláca.

V roku 2017 podmienky čerpania kontokorentného úveru sú nasledovné: veriteľ môže poskytnúť dlžníkovi po splnení dohodnutých podmienok peňažné prostriedky až do výšky 350.000,- €.

V roku 2016 spoločnosť čerpala úver v hodnote 100 000,- € stav k 1.1.2017 bol 74 998,- € a v júní 2017 sme navýšili o 100.000,- € a mesačná splátka 2.778,00 € sa zmenila na sumu 4.060,00 €.

Ukazovatele likvidity	2015	2016	2017
Okamžitá likvidita (L1)	0,16	-0,25	-,28
Pohotová likvidita (L2)	0,83	0,71	0,74
Bežná likvidita (L3)	0,89	0,91	1,16
Rentabilita zisku	0,29	0,25	0,14
Rentabilita vlastného imania	81,11	41,99	20,59
Doba splatnosti pohľadávok	1050,59	1126,79	946,04
Doba splatnosti záväzkov	98,87	98,69	115,6
Doba obratu zásob (v dňoch)	26,83	75,26	102

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok roku 2017 – strata vo výške 2 358,00 € bude zaúčtovaný:

- tvorba rezervného fondu vo výške 5% zo zisku - nie je potrebná, rezervný fond je vytvorený v maximálnej výške v zmysle spoločenskej zmluvy
- strata vo výške 2 358,00 € bude zúčtovaný v zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia na účet neuhradená strata minulých rokov 429 001.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2018

V oblasti doterajších obchodných aktivít firmy pre ďalšie obdobie predpokladáme priaznivejšie zákaznicke prostredie pre podnikanie, ktoré však bude z veľkej časti kompenzované vyostrujúcou sa konkurenciou a globalizáciou na lokálnej úrovni. Tu naše operatívne kroky smerujú k stabilizácii tržieb a zisku.

Firma sa rozhodla rozšíriť svoje aktivity v oblasti kabelárskych a drotárskych technológií, čiastočne vlastným vývojom, čiastočne dokupovaním a predajom kompletných technologických celkov na trhoch strednej a východnej Európy. Ku koncu roka plánujeme podpís konkrétne nákupno-predajných, ako aj zastupiteľských zmlúv v tejto oblasti.

Stále ostáva úlohou č. 1 dobudovanie stabilného personálneho obsadenia firmy na obchodno-manážerskej úrovni, čo je predpokladom kladného naplnenia strategických cieľov.

Účtovná prax a účtovné zásady

Účtovníctvo je vedené v zmysle zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Spoločnosť má vypracovanú internú smernicu o zásadách vedenia a spracovania účtovníctva. Účtovná jednotka v r. 2017 nakupovala investičný majetok v obstarávacích cenách. Pri účtovaní zásob tovaru postupovala spôsobom „A“ účtovania zásob. Základom pre oceňovanie majetku a záväzkov boli všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahovali na príslušné účtovné obdobie, riziká, straty a znehodnotenia známe pri zostavení účtovnej závierky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene boli prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, podľa ustanovenia osobitných predpisov a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia. Kurzové zisky a kurzové straty vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú výsledkovo.

Zložky majetku a záväzkov boli ocenené:

- ☒ hmotný majetok obstarávacími cenami
- ☒ nakúpený tovar obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu tovaru cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom
- peňažné prostriedky a ceniny nominálnymi hodnotami
- ☒ pohľadávky a záväzky obstarávacími cenami
- ☒ nehmotný majetok obstarávacími cenami

Spolupráca medzi závislými osobami:

ZUÁRD s.r.o. – ekonomicky, personálne alebo inak prepojená osoba alebo subjekt – konateľ spoločnosti Ing. Mede Ferenc.

ZEA MANÓ Kft. -blízka osoba – manželka konateľ'a spoločnosti

Ceny alebo podmienky v kontrolovaných transakciách nelíšia od cien alebo podmienok, ktoré by sa použili medzi nezávislými osobami v porovnateľných transakciách

Prílohy:

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2017

Výročnú správu spracovali:

Ing. Ferenc Mede 

Magdaléna Képešová 

V Košiciach, dňa 26.11.2018

