

VÝROČNÁ SPRÁVA

2018

MASAM s.r.o.

Obsah:

Úvodné slovo.....	3
Základné údaje o spoločnosti	4
Organizačná štruktúra spoločnosti	6
Správa vedenia spoločnosti	7
I. Významné udalosti a obchodná činnosť v roku 2018.....	7
II. Predpokladaný ďalší vývoj podnikateľskej aktivity spoločnosti	8
III. Finančná situácia spoločnosti.....	8
Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu.....	11

Úvodné slovo

Vážené dámy, vážení páni,

dovoľte mi predložiť Vám výročnú správu spoločnosti **MASAM, s.r.o.** za uplynulý rok 2018

Výsledky roku 2018 potvrdzujú, že firma **MASAM, s.r.o.** je dynamicky sa rozvíjajúca spoločnosť v oblasti výroby nástrojov, foriem a prípravkov, brusičských a ostričských prác.

Spoločnosť zahájila svoju činnosť od novembra roku 2001. Pre zabezpečenie svojej podnikateľskej činnosti vytvorila technické a personálne predpoklady a súčasne získala obchodných partnerov. Táto skutočnosť umožnila spoločnosti od začiatku svojej činnosti dosahovať obraty, ktoré vytvárali potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie spoločnosti. Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

Môžeme konštatovať, že rok 2018 bol pre spoločnosť **MASAM, s.r.o.** úspešný, napriek zápornému hospodárskemu výsledku. Spoločnosť v roku 2018 zaznamenala stratu vo výške **731.714** čo je pokles oproti roku 2017 o **738.293** eur. Dôvodom tejto skutočnosti bolo odstúpenie od zmluvy o poskytnutí NFP pre projekt s názvom „Optimalizácia geometrie rezného náradia a jej konečná úprava ako podklad pre nanovrstvy povlakov za účelom zvýšenia trvanlivosti a výkonu rezného náradia v procese vysokorýchlostného trieskového obrábania“, kód ITMS: 313011C061, nakoľko poskytovanie finančných prostriedkov bolo pozastavené na dobu neurčitú. Nenávratné finančné prostriedky boli určené na obstaranie technológií, preto sme museli financovanie pokryť z iných zdrojov (úver). Táto skutočnosť ovplyvnila finančnú situáciu v spoločnosti a tým aj hospodársky výsledok. Spoločnosť 30.11.2018 podala na Ministerstvo hospodárstva novú žiadosť o poskytnutie NFP pre projekt s názvom „Využitie nových progresívnych materiálov pri optimalizácii geometrie rezného náradia vrátane konečnej úpravy využívanej ako podklad pre nanovrstvy povlakov za účelom zvýšenia trvanlivosti a výkonu rezného náradia vo výrobnom procese“. V roku 2019 spoločnosť ako partner žiada o ďalšie tri NFP.

Zákazníkmi spoločnosti sú tuzemské aj zahraničné podniky rozličných oborov a veľkostí. Aby spoločnosť skvalitnila svoje služby, kladie hlavný dôraz na osobný kontakt so zákazníkom, pričom priamo u neho vie prezentovať kvalitu produktov, ktoré vyrába na mieru podľa prání zákazníka. Súčasná výroba je vysoko produktívna, ekonomicky efektívna, ekologicky čistá, zameraná na vysokú kvalitu prevedenia a funkčnosť. Produkty z **MASAM, s.r.o.** sú teda výrobkom, ktorý nielen slúži svojmu účelu, ale ani nezaťažuje životné prostredie.

MASAM, s.r.o. je moderne technicky vybavená. Výrobný rozsah a pružnosť odpovedá potrebe dnešného zákazníka. Zárukou úspešnej stratégie spoločnosti je vysoká profesionalita manažérov a zamestnancov neustále zdokonaľovaná rozvojom technológie na základe požiadaviek trhu a spotrebiteľov.

Všetky tieto a ďalšie technické a technologické faktory poskytujú stabilný základ pre plynulý rast spoločnosti. Zásadou spoločnosti je kvalita, efektívnosť a racionalita každej činnosti v prospech obchodného úspechu a maximálnej spokojnosti zákazníka.

Na záver by som rád poďakoval všetkým spolupracovníkom, ktorí sa aktívne podieľali na dosiahnutí výsledkov spoločnosti v uplynulom roku a všetkým našim obchodným partnerom.

Vo Vrábľoch, 12.2.2018



.....
Milan Mandák
konateľ spoločnosti

Základné údaje o spoločnosti

a) Identifikačné údaje

Obchodné meno: **MASAM s.r.o.** (ďalej aj len „spoločnosť“),

Sídlo: Parková 75, 952 01 Vrábľa časť Dyčka

IČO: 36 544 566

Dátum založenia: 10.10.2001 založená spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti
s ručením obmedzeným.

Dátum vzniku: 13.11.2001 zapísaním do obchodného registra

Právny poriadok: Slovenskej republiky

Právny predpis: spoločnosť založená na základe zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný
zákoník, v znení neskorších predpisov

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Registrový súd oprávnený na vedenie obchodného registra: Okresný súd Nitra

Číslo, pod ktorým je spoločnosť v obchodnom registri zapísaná: oddiel Sro, vložka 12901/N

Miesto, na ktorom sú k nahliadnutiu dokumenty a materiály uvádzané vo výročnej správe spoločnosti: sídlo spoločnosti s ručením obmedzeným.

V roku 2004 sa stal jediným spoločníkom spoločnosti pán Milan Mandák. Došlo aj ku zmene sídla spoločnosti, pôvodná adresa sídla: Štúrova 1283, Vrábľa., nová adresa sídla: Parková 75, Vrábľa časť Dyčka. Obchodné meno spoločnosti MASAM s.r.o. je od jej vzniku nezmenené.

b) Predmet podnikania

Podľa ustanovenia čl. 3 spoločenskej zmluvy spoločnosti s ručením obmedzeným je predmet podnikania definovaný takto:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností) - (od: 13.11.2001)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností) - (od: 13.11.2001)
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby - (od: 13.11.2001)
- prevádzkovanie solária a sauny - (od: 13.11.2001)
- prevádzkovanie fitnesscentier, telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii - (od: 13.11.2001)
- brusičské a ostričské práce - (od: 13.11.2001)
- zámočnicke práce - (od: 13.11.2001)
- frézarské a sústružnicke práce - (od: 13.11.2001)
- výroba nástrojov, foriem a prípravkov - (od: 13.11.2001)
- označovanie výrobkov laserom - (od: 21.07.2007)
- prenájom nehnuteľností spojený s inými než základnými službami - (od: 21.07.2007)
- čistiace a upratovacie práce - (od: 21.07.2007)
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál - (od: 21.07.2007)
- predaj alkoholických a nealkoholických nápojov na priamu konzumáciu - (od: 21.07.2007)
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských služieb - (od: 21.07.2007)
- predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok - (od: 21.07.2007)
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

c) Údaje o základnom imaní

Výška upísaného základného imania činí 33.193,918875 € a je celkom splatené.

Základné imanie pri založení spoločnosti v roku 2001 bolo 6.638,783775 € (200.000,- Sk). V roku 2007 došlo k zmene vo výške základného imania, ktoré predstavovalo a i dnes predstavuje 33.193,918875 € (1.000.000,- SK).

d) Štruktúra spoločníkov spoločnosti

Spoločnosť mala k 31.12.2018 jediného spoločníka, a to:

Milan Mandák
Dyčka 12
952 01 Vráble

d) Štatutárny orgán spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je konateľ:

Milan Mandák
Dyčka 12
952 01 Vráble

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

Organizačná štruktúra spoločnosti

a) Manažment spoločnosti

V roku 2018 manažment spoločnosti tvorili:

Milan Mandák – konateľ
Monika Mandáková - ekonomický riaditeľ
Ing. Marek Barták – výkonný riaditeľ

Členom vedenia neposkytla spoločnosť žiadne úvery alebo pôžičky, neprevzala žiadne záruky ani zabezpečenia za úvery, nevyplatila žiadne životné a dôchodkové poistenie. Spoločnosť nevyplatila konateľom odmeny za výkon funkcie.

b) Zamestnanci spoločnosti

K 31.12.2018 spoločnosť zamestnávala 43 zamestnancov, z toho 18 technicko-hospodárskych a 25 výrobných pracovníkov.

Spoločnosť v roku 2018 nemala náklady v oblasti vedy a výskumu.

Spoločnosť nemá organizačné zložky.

Správa vedenia spoločnosti

I. Významné udalosti a obchodná činnosť v roku 2018

Firma si zachováva stabilné miesto na trhu , celú produkcie realizuje spoločnosť MASAM, s.r.o.

Štruktúra dosiahnutých tržieb v roku 2018

Obdobie	Vlastné výrobky	Tovar	Služby	Zákazková výroba	Spolu
	EUR				
I. štvrťrok	214 304,37	2 568,00	549 184,36	154 576,68	920 633,41
II. štvrťrok	294 292,63	250,00	561 203,35	354 020,32	1 209 766,30
III. štvrťrok	96 559,98	2 271,80	603 831,70	183 135,00	885 798,48
IV. štvrťrok	228 533,47	1 141,00	531 980,09	586 928,17	1 348 582,73
Spolu rok 2018	833 690,45	6 230,80	2 246 199,50	1 278 660,17	4 364 780,92

V roku 2015 firma rozšírila svoju činnosť o ďalšiu divíziu nástrojáreň, z dôvodu rozšírenia svojej činnosti a presadenia sa na trhu. V roku 2016 spoločnosť získala certifikát kvality EN ISO 9100:2009. Tento certifikát oprávňuje spoločnosť MASAM, s.r.o. dodávať výrobky pre letecký a vesmírny priemysel. Spoločnosť bola certifikovaná aj so všetkými svojimi službami a to, konštrukčná a projekčná činnosť, ostrenie náradia. Na základe obdržania tohto certifikátu koncom roka 2016 sme otvorili trh v Ruskej federácii a rozšírili sme spoluprácu s francúzskymi zákazníkmi v oblasti výroby leteckých motorov. Týmto sa zvyšuje konkurencie schopnosť spoločnosti na trhu.

Informácie o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená:

Spoločnosť je vystavená týmto rizikám a neistotám:

Kreditné riziko – je základným finančným rizikom našej spoločnosti. Podstatou tohto rizika je nespĺnenie záväzku zmluvnou stranou, ako napríklad odberateľom neuhradené faktúry. Tomuto

riziku predchádzame hodnotením finančného zdravia odberateľa a jeho rating, ktorého insolvenca by mohla ohroziť existenciu spoločnosti.

Tržné riziko – jeho podstata vyplýva zo zmien tržných podmienok a ich dopadu na zisk našej spoločnosti. Výšku tržného rizika ovplyvňuje zmena tržných cien, ako aj konkurencieschopnosť našej spoločnosti. Toto riziko sa snažíme eliminovať investovaním do technológií znižujúcich náklady na výrobu a tým znižuje predajné ceny výrobkov a služieb.

Dôležité finančné a nefinančné ukazovatele:

	Ukazovateľ	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Ukazovatele likvidity	Okamžitá likvidita	0,0124	0,0269	0,0036	0,0082	0,0299	0,0015
	Bežná likvidita	0,3977	1,5517	0,5024	1,0395	0,1329	1,3989
	Celková likvidita	0,4688	1,6320	0,7428	1,2305	0,6205	1,5615
Ukazovatele rentability	Rentabilita tržieb	-0,1657	0,0013	0,0041	0,0163	0,0053	0,0199
	Rentabilita vlastného kapitálu	-39,71	0,0088	0,0184	0,0684	0,0056	0,0837
	Zisková marža	-0,1676	0,0013	0,0026	0,0138	0,0013	0,0153
Ukazovatele zadlženosti	Zadlženosť (celková)	0,9716	0,5561	0,7746	0,7713	0,7175	0,5250
	Úrokové krytie	-5,6780	1,1068	1,1980	1,5685	1,1920	3,6625
Ukazovatele aktivity	Obrat aktív	0,5566	0,5310	0,6411	0,6221	0,4714	0,8040

II. Predpokladaný ďalší vývoj podnikateľskej aktivity spoločnosti

V ďalšom období by spoločnosť chcela minimálne udržať ekonomické postavenie, zámerom je rozšíriť postavenie na trhu v porovnaní s rokom 2018.

Rizikom ďalšieho rastu a udržania pozície na trhu je vývoj cien komodít, ktoré pod neustálym konkurenčným bojom klesajú.

III. Finančná situácia spoločnosti

a) Účtovná závierka

Účtovná závierka za rok 2018 (ku dňu 31.12.2018), v rozsahu (i) účtovná závierka a (ii) poznámky k účtovnej závierke, vrátane informácie o vlastnom imaní a prehľadu peňažných tokov, sú uvedené v prílohe výročnej správy,

b) Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii spoločnosti v roku 2019

Spoločnosť plánuje v roku 2019 zvýšenie obratu oproti roku 2018, avšak objem nárastu je ťažké predpovedať v percentuálnom vyjadrení.

V roku 2019 plánuje spoločnosť čerpanie kontokorentného úveru v predpokladanej výške úverového rámca 1.450.000,- EUR v SLSP a 250.000,- EUR vo VÚB. Účelom poskytnutého úveru je financovanie prevádzkových finančných nárokov spoločnosti, dlhej doby splatnosti pohľadávok, úhrady dodávateľom za účelom zníženia nákupnej ceny o skonto za skoršiu úhradu a tiež financovania colných dlhov pri dovoze komodít z tretích krajín.

c) Údaje o zmenách vlastného imania (v EUR)

Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
základné imanie	33194	33194	33194	33194	33194	33194	33194
kapitálové fondy	12813	12813	12813	12813	12813	12813	12813
zákonný rezervný fond	3319	3319	3319	3319	3319	3319	3319
nerozdelený zisk min. obd.	719120	759720	833656	838603	853836	694 235	700814
neuhradená strata min. obd.							
výsledok hospodárenia	40600	73936	4948	65232	16899	6579	-731714
vlastné imanie	809046	882982	887930	953162	920061	750140	18426

d) Údaje o úveroch

Spoločnosť MASAM, s.r.o. v roku 2018 čerpala nasledovné bankové úvery:

Názov veriteľa	Schválený rámec	Čerpanie k 31.12.2018	Mena	Dát. splatnosti	Zabezpečenie
Kontokorent VÚB	250 000	189 291,02	eur	30.9.2019	Výrobná hala Vráble
Kontokorent SLSP	1 450 000	1 437 649,63	eur	31.7.2019	Nehnuteľnosť AB Dyčka, Hala Dyčka, Pohľadávkami
Spolu	1 700 000	1 626 940,65			

Názov veriteľa	Zostatok k dát. výkazov v EUR	Mena	Frekvencia splátok	Výška splátky	Dát. splatnosti	Zabezpečenie
VÚB Leasing	175 924,22	eur	mesačne	11 032,41	23.5.2020	Pohľadávky VÚB
SLSP č.295	174 067,30	eur	mesačne	14 504,00	31.12.2019	Hnuteľný majetok
VÚB Leasing	29 364,25	eur	mesačne	6 030,34	29.5.2019	Tušírvačí lis TUS160
SLSP č.463	38 626,00	eur	mesačne	2761,00	28.2.2020	Brúska WZS 60
VÚB investičný	1 147 080,00	eur	mesačne	14 705,00	26.2.2025	Výrobná hala Vráble
VÚB leasing	18 054,80	eur	mesačne	1 322,10	38.1.2020	Audi A8
VÚB leasing	966 916,92	eur	mesačne	19 730,59	30.3.2023	Obrábacie centrum Zimmermann
UniCredit leasing	88 425,00	eur	mesačne	1 937,22	5.6.2022	Zoller Genius
UniCredit leasing	163 574,94	eur	mesačne	3 583,61	5.6.2022	Zoller Venturion
UniCredit leasing	432 499,97	eur	mesačne	9 432,00	5.6.2022	WZS 70

UniCredit leasing	432 499,97	eur	mesačne	9 432,00	5.6.2022	WZS 70
UniCredit leasing	321 400,00	eur	mesačne	7 009,12	5.6.2022	DMU 75
Spolu	3 988 433,37		Splátka	101 479,39		

e) Vplyv Spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť

Spoločnosť nemá významný vplyv na životné prostredie. Spoločnosť separuje odpad na papier, plasty a komunálny odpad. Likvidáciu nebezpečného odpadu zabezpečuje externá spoločnosť.

Spoločnosť zamestnáva 43 zamestnancov. Vekový priemer zamestnancov je 39 rokov. Spoločnosť zabezpečuje svojim zamestnancom preškolenie BOZP, povinné lekárske prehliadky, preškolenie, príspevky na regeneráciu a oddych.

f) Po skončení účtovného obdobia v Spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu, okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach k účtovnej závierke

g) Spoločnosť nenadobudla v roku 2018 vlastné obchodné podiely.

h) Návrh na zúčtovanie straty vykázanej za účtovný rok 2018

V súlade s údajmi uvedenými v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2018, spoločnosť vykázala za rok 2018 výsledok hospodárenia – stratu vo výške **731.713,86 €**.

Návrh na zúčtovanie straty vykázanej za účtovný rok 2018 je, aby bola strata vykázaná k 31.12.2018 vo výške **731.713,86 €** zúčtovaná takto:

- Časť straty v sume **289.079,24 €** sa zúčtuje na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov
- Zostávajúce časť sa zúčtuje na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov

Vo Vrábľoch dňa 12.2.2019



 Milan Mandák

Konateľ spoločnosti MASAM s.r.o.

Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu

Štatutárny orgán spoločnosti:

- Milan Mandák, konateľ, bytom Dyčka 12, 952 01 Vráble