

Steffel s. r. o., Tomášikova 30, 821 01 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

Predkladá :

**JUDr. Ing. Nikoleta Prokešová
konateľ spoločnosti**

Spracoval :

JUDr. Ing. Nikoleta Prokešová

Prerokovalo :

Valné zhromaždenie spoločnosti

Bratislava, 2. mája 2018

OBSAH

1. Identifikácia účtovnej jednotky
 - 1.1. Predmet činnosti spoločnosti
 - 1.2. Výsledok podnikania
 - 1.3. Zamestnanci
 - 1.4. Návrh na rozdelenie zisku
2. Vlastné imanie spoločnosti
3. Majetková a výnosová situácia
 - 3.1. Majetková situácia
 - 3.2. Výnosová situácia
 - 3.3. Ukazovatele úrovne hospodárenia
 - 3.4. Výsledok hospodárenia
4. Vplyv vykonávanej činnosti spoločnosti na životné prostredie
5. Oblasť výskumu a vývoja
6. Ďalšie informácie
7. Ročná účtovná závierka a správa audítora
8. Podnikateľský zámer pre rok 2018

1. Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno : Steffel s.r.o.
Tomášikova 30
821 01 Bratislava

IČO : 35 813 784

Základné imanie : 6 639 EUR

Štatutárny orgán : JUDr. Ing. Nikoleta Prokešová
konateľ spoločnosti

Deň vzniku : 6. 6. 2001

1.1. Predmet činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľnej živnosti),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti),
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- maloobchod mimo riadnej predajne.

Steffel s.r.o. je spoločnosťou so 100%-nou tuzemskou kapitálovou účasťou.

Spoločnosť sa zaoberá hlavne predajom značkového koženého tovaru.

1.2. Výsledok podnikania

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 účtovný zisk vo výške 35 085 EUR.

V roku 2017 dosiahli tržby z predaja tovaru výšku 2 112 907 EUR a tržby z poskytnutých služieb čiastku 7 883 EUR. Oproti roku 2016 došlo k zvýšeniu tržieb z predaja tovaru o 101 661 EUR, t.j. o 5,05 % a k zníženiu tržieb z poskytnutých služieb o 21 501 EUR, t.j. o 73,17 % .

1.3. Zamestnanci

Spoločnosť v roku 2017 zamestnávala v priemere 30 pracovníkov, z toho ôsmi radiaci pracovníci. Oproti roku 2016 nedošlo k zmene počtu pracovníkov. Zúčtované hrubé mzdy dosiahli za rok 2017 výšku 211 043 EUR, čo predstavuje oproti roku 2016 zvýšenie o 23 042 EUR, t.j. o 12,26 % .

1.4. Návrh na rozdelenie zisku

1. Výsledok hospodárenia za rok 2017 pred zdanením	42 911 EUR
2. Daň z príjmov za rok 2017	- 7 826 EUR
3. Účtovný zisk	35 085 EUR
z toho :	
- nerozdelený zisk minulých rokov	35 085 EUR

2. Vlastné imanie spoločnosti

Základné imanie	6 639 EUR
Ostatné kapitálové fondy	301 626 EUR
Zákonný rezervný fond	664 EUR
Výsledok hospodárenia minulých rokov	76 721 EUR
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	35 085 EUR
Vlastné imanie k 31.12.2017	420 735 EUR

3. Majetková a výnosová situácia

3.1. Majetková situácia

MAJETOK	31.12.2017		31.12.2016		31.12.2015	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Neobežný majetok						
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	234 477	17,22	271 210	18,73	170 305	11,17
Dlhodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Neobežný majetok celkom	234 477	17,22	271 210	18,73	170 305	11,17
Obežný majetok						
Zásoby	599 700	44,04	713 537	49,27	826 764	54,24
Dlhodobé pohľadávky	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Krátkodobé pohľadávky	179 276	13,16	106 480	7,35	24 447	1,60
Finančné účty	307 884	22,61	315 514	21,79	458 644	30,09
Obežný majetok celkom	1 086 860	79,81	1 135 531	78,42	1 309 855	85,93
Časové rozlíšenie	40 440	2,97	41 346	2,86	44 106	2,89
MAJETOK CELKOM	1 361 777	100,00	1 448 087	100,00	1 524 266	100,00

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	31.12.2017		31.12.2016		31.12.2015	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Vlastné imanie						
Základné imanie	6 639	0,49	6 639	0,46	6 639	0,43
Emisné ážio	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné kapitálové fondy	301 626	22,15	301 626	20,83	301 626	19,47
Zákonné rezervné fondy	664	0,05	664	0,05	664	0,04
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné fondy zo zisku	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výsledok hospodárenia minulých rokov	76 721	5,63	53 469	3,69	20 348	1,31
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	35 085	2,58	23 252	1,61	33 121	2,14
Vlastné imanie celkom	420 735	30,90	385 650	26,63	362 398	23,40
Závazky						
Rezervy	11 507	0,84	6 942	0,48	5 925	0,38
Dlhodobé záväzky	63 776	4,68	63 064	4,35	2 189	0,14
Krátkodobé záväzky	828 519	60,84	918 963	63,46	1 068 597	68,99
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Bankové úvery	28 240	2,07	55 468	3,83	82 696	5,34
Závazky celkom	932 042	68,44	1 044 437	72,13	1 159 407	74,86
Časové rozlíšenie	9 000	0,66	18 000	1,24	27 000	1,74
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY CELKOM	1 361 777	100,00	1 448 087	100,00	1 548 805	100,00

3. 2. Výnosová situácia

	31.12.2017		31.12.2016		31.12.2015	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Čistý obrat	2 120 790	99,45	2 042 630	99,40	2 226 971	98,14
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 129 871	99,88	2 053 498	99,93	2 267 328	99,92
Tržby z predaja tovaru	2 112 907	99,20	2 011 246	97,94	2 189 636	96,57
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tržby z predaja služieb	7 883	0,37	29 384	1,43	37 335	1,65
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Aktivácia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	0	0,00	2 000	0,10	2 501	0,11
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9 081	0,43	10 868	0,53	37 856	1,67
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 071 278	98,75	2 008 564	98,86	2 204 312	98,58
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	1 157 006	55,86	1 092 405	54,39	1 209 900	54,89
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	55 387	2,67	63 693	3,17	66 797	3,03
Opravné položky k zásobám	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Služby	497 480	23,72	554 201	27,28	582 548	26,05
Osobné náklady	289 350	13,97	253 051	12,60	254 194	11,53
Mzdové náklady	211 043	72,94	188 001	74,29	192 109	75,58
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Náklady na sociálne poistenie	66 779	23,08	56 997	22,52	52 916	20,82
Sociálne náklady	11 528	3,98	8 053	3,18	9 169	3,61
Dane a poplatky	993	0,05	3 474	0,17	945	0,04
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	40 932	1,98	30 724	1,53	30 251	1,37
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	40 932	100,00	30 724	100,00	30 251	100,00
Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0,00	0	0,00	4 253	0,19
Opravné položky k pohľadávkam	984	0,05	0	0,00	0	0,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 146	1,41	11 016	0,55	55 424	2,51
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	58 593	1,12	44 934	1,07	63 016	1,34
Pridaná hodnota	410 917	17,32	330 331	14,54	367 726	14,25
Výnosy z finančnej činnosti spolu	2 612	100	1 507	199	1 824	199
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výnosové úroky	0	0,00	14	100,00	19	100,00
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné výnosové úroky	0	0,00	14	100,00	19	100,00
Kurzové zisky	2 612	100,00	1 493	99,07	1 805	98,96
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Náklady na finančnú činnosť spolu	18 294	189,73	20 313	185,56	24 696	184,52
Predané cenné papiere a podiely	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Opravné položky k finančnému majetku	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Nákladové úroky	1 878	100,00	2 933	100,00	3 823	100,00
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné nákladové úroky	1 878	100,00	2 933	100,00	3 823	100,00
Kurzové straty	3 317	18,13	2 120	10,44	3 459	14,01
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 099	71,60	15 260	75,12	17 414	70,51
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-15 682	-89,73	-18 806	13,51	-22 872	14,44
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	42 911	100,00	26 128	100,00	40 144	100,00
Daň z príjmov	7 826	100,00	2 876	100,00	7 023	100,00
Daň z príjmov splatná	7 826	100,00	2 876	100,00	7 023	100,00
Daň z príjmov odložená	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	35 085	100,00	23 252	100,00	33 121	100,00
Výnosy celkom	2 132 483	100,00	2 055 005	100,00	2 269 152	100,00
Náklady celkom	2 097 398	100,00	2 031 753	100,00	2 236 031	100,00

3.3. Ukazovatele úrovne hospodárenia

Ukazovatele	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Finančné ukazovatele			
Celková zadlženosť (%)	69,10	73,37	76,60
Miera zadlženosti (%)	223,67	275,49	327,38
Rozsah vlastného kapitálu (%)	30,90	26,63	23,40
Stupeň finančnej samostatnosti spoločnosti	0,45	0,36	0,31
Úrokové zaťaženie (%)	5,08	11,20	10,35
Úrokové krytie	19,68	8,93	9,66
Primeranosť bežných pasív (%)	208,51	251,82	311,47
Rast prevádzkového hospodárskeho výsledku (%)	30,40	-28,69	0,00
Analýza likvidity			
Likvidita I. stupňa (0,2 - 0,8)	0,35	0,32	0,41
Likvidita II. stupňa (1,0 - 1,5)	0,56	0,43	0,43
Likvidita III. stupňa (2,0 - 2,5)	1,29	1,21	1,22
Podiel pohľadávok na prevádzkovom kapitále	1,01	0,81	0,29
Solventnosť spoločnosti (%)	10,73	6,39	6,36
Doba samoreprodukcie z Cash flov (roky)	6,19	8,08	7,83
Krytie majetku	1,79	1,42	2,13
Dlhodobá zadlženosť (%)	4,68	6,31	3,72
Analýza rentability			
Rentabilita tržieb (%)	1,65	1,14	1,49
Rentabilita vlastného kapitálu (%)	8,34	6,03	9,14
Prevádzková miera zisku (%)	2,76	2,20	2,83
Ukazovatele obratovosti			
Doba obratu zásob celkom - z tržieb	101,80	125,88	133,65
Efektívnosť hospodárenia			
Rentabilita nákladov (%)	1,67	1,14	1,48
Nákladovosť	0,98	0,99	0,99
Intenzita osobných nákladov (%)	13,85	12,47	11,40
Produktivita práce			
Mzdová produktivita z tržieb	10,05	10,85	11,59
Mzdová rentabilita - zisková	0,24	0,22	0,29
Ukazovatele prerozdelenia			
Miera odvodového zaťaženia spoločnosti	18,24	11,01	17,49
Z - skóre (altmanová formula bankrotu)			
Z - skóre	2,15	1,85	1,90

3. 4. Výsledok hospodárenia

Spoločnosť dosiahla za rok 2017 pred zaúčtovaním dane z príjmov účtovný zisk vo výške 42 911 EUR.

Pritom :

a/ Výsledok hospodárenia za rok 2017 pred zdanením	42 911 EUR
b/ pripočítateľné položky	5 033 EUR
c/ odpočítateľné položky	0 EUR

Základ dane z príjmov pred uplatnením daňovej straty	47 944 EUR
Odpočet daňovej straty	- 10 676 EUR
Základ dane z príjmov po uplatnení daňovej straty	37 268 EUR
Daň z príjmov	- 7 826 EUR
Účtovný zisk	35 085 EUR

Ako rozhodujúce pripočítateľné položky pre stanovenie základu dane z príjmov PO boli:

- náklady na reprezentačné	78 EUR
- tvorba rezerv	4 300 EUR
- pokuty a penále	185 EUR
- rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	379 EUR
- ostatné položky zvyšujúce základ dane	91 EUR

4. Vplyv vykonávanej činnosti spoločnosti na životné prostredie

Činnosť, ktorú spoločnosť vykonávala v roku 2017, nemala nepriaznivý vplyv na životné prostredie.

5. Oblasť výskumu a vývoja

Spoločnosť sa v roku 2017 nezaoberala činnosťou v oblasti výskumu a vývoja.

6. Ďalšie informácie

- a/ o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
- spoločnosť po skončení účtovného obdobia za rok 2017, v roku 2018 zrušila dve prevádzky zo siedmich,
- b/ o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
- pre túto informáciu nie je náplň,
- c/ o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov
- pre túto informáciu nie je náplň,
- d/ o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí
- spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí,
- e/ o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve)
- pre túto informáciu nie je náplň,
- f/ o finančných nástrojoch (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)
- spoločnosť nepoužíva finančné nástroje podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov, preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík,
- g/ o cenných papieroch obchodovaných na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve)
- pre túto informáciu nie je náplň,
- h/ o tom, či je subjektom verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve)
- spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

7. Ročná účtovná závierka a správa audítora

Ročná účtovná závierka spoločnosti Steffel s.r.o. za rok 2017 pozostáva:

- Súvaha Úč POD 1 – 01,
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 – 01,
- Poznámky k účtovnej závierke.

Ročná účtovná závierka a správa audítora tvoria prílohu výročnej správy.

8. Podnikateľský zámer na rok 2018

V roku 2018 sa spoločnosť bude i naďalej zaoberať hlavne predajom značkového koženého tovaru.



JUDr. Ing. Nikoleta Prokešová
v.r.