

Messer Medical Home Care Slovakia s.r.o.
Piešťanská 12, 915 01 Nové Mesto nad Váhom

Výročná správa

2017

Predkladateľ: Ing. Jaroslav Tonkovič, konateľ



Achválené Valnou hromadou dňa :

Profil spoločnosti

Obchodné meno:	Messer Medical Home Care Slovakia, s. r. o.	(od: 07.10.2011)
Sídlo:	Piešťanská 12 Nové Mesto nad Váhom 915 01	(od: 20.12.2011)
IČO:	46 378 979	(od: 07.10.2011)
Deň zápisu:	07.10.2011	(od: 07.10.2011)
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným	(od: 07.10.2011)
Predmet činnosti:	kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu prenájom hnuiteľných vecí opravy vyhradených technických zariadení elektrických	(od: 07.10.2011) (od: 07.10.2011) (od: 29.12.2012)
Spoločníci:	Messer Medical Home Care Holding GmbH Messer-Platz 1 Bad Soden am Taunus 658 12 Nemecká spolková republika	(od: 07.10.2011)
Výška vkladu každého spoločníka:	Messer Medical Home Care Holding GmbH Vklad: 805 000 EUR Splatnené: 805 000 EUR	(od: 07.02.2014)
Štatutárny orgán:	konatelia Ing. Jaroslav Tonkovič Horná 366/25 Třebatice 922 10 Vznik funkcie: 05.12.2011 Nik De Corte Bergstraat 77 Nieuwerkerken/Aalst 9320 Belgické kráľovstvo Vznik funkcie: 07.10.2011	(od: 07.02.2014) (od: 20.12.2011) (od: 07.10.2011)
Konanie menom spoločnosti:	V mene spoločnosti koná konateľ samostatne. Ak má spoločnosť dvoch konateľov, konajú obaja konatelia spoločne pri právnom úkone, ktorého hodnota je vyššia ako 10.000,- EUR, inak každý samostatne. Pri právnych úkonoch vykonaných v písomnej forme pripojí konateľ k obchodnému menu spoločnosti svoj podpis.	(od: 07.10.2011)
Základné imanie:	805 000 EUR Rozsah splatenia: 805 000 EUR	(od: 07.02.2014)
Ďalšie právne skutočnosti:	Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 20.09.2011 v zmysle ust. § 105 - 153 zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník. Rozhodnutie jediného spoločníka zo dňa 05.12.2011	(od: 07.10.2011) (od: 20.12.2011)

Základné informácie o spoločnosti

Spoločnosť Messer Medical Home Care Slovakia s.r.o. vznikla koncom roku 2011 delimitáciou zo spoločnosti Messer Tatragas s.r.o a od 01.01.2012 začala spoločnosť svoju obchodnú a servisnú činnosť.

Spoločnosť Messer Medical Home Care Slovakia s.r.o. má predmety podnikania hlavne týchto troch oblastiach:

1. Je zástupcom spoločnosti GE Healthcare na slovenskom trhu. Jej hlavnou náplňou je predaj a servis zdravotníckej techniky GE Healthcare
2. Spoločnosť poskytuje služby pacientom v rámci HOME CARE terapie – prenájom kyslíkových koncentrátorov a prenájom SLEEP CUBES v rámci spánkovej terapie
3. Treťou dôležitou oblasťou činnosti je predaj spotrebného materiálu zdravotníckym zariadeniam

Ohľadne štruktúry zákazníkov s ohľadom na obrat, približne 55 % zákazníkov tvoria nemocnice. Zvyšok sú súkromné spoločnosti a súkromné osoby.

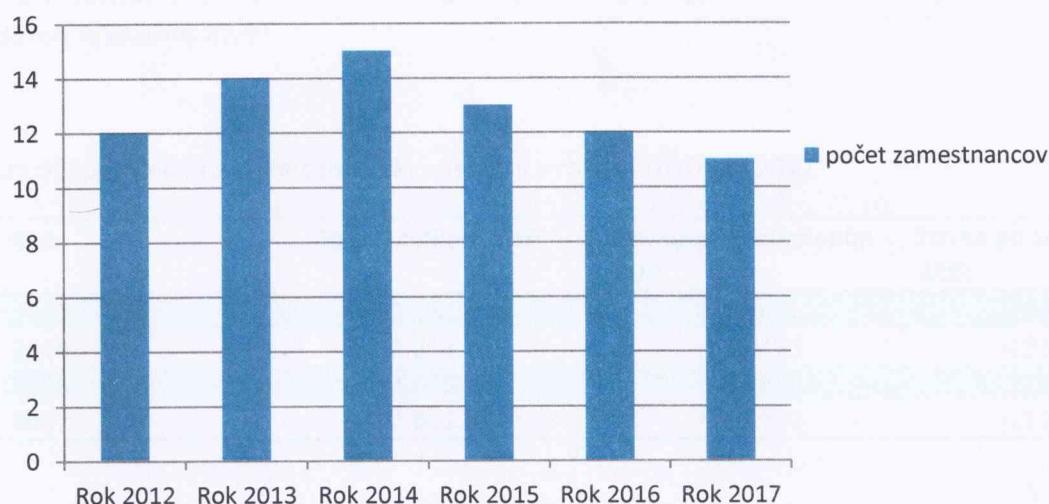
V súlade s § 20 Zákona o účtovníctve uvádzame, že spoločnosť Messer Medical Home Care Slovakia s.r.o. sa nezaoberá výskumom a vývojom.

Personálna a mzdová oblasť

Spoločnosť začínala svoju činnosť v roku 2012 s počtom zamestnancov 12. Vývoj počtu zamestnancov bol v ďalších rokoch nasledovný:

Rok	Počet zamestnancov
2012	12
2013	14
2014	15
2015	13
2016	12
2017	11

Počet zamestnancov spoločnosti - vývoj



Štruktúra zamestnancov bola ku dňu 31.12.2017 nasledovná:

- Vedenie firmy – 1 zamestnanec
- Predaj – 1 zamestnanec
- Servis zdravotníckej techniky – 3 zamestnanci
- HOME CARE starostlivosť – 3 zamestnanci
- Administratíva, financie, účtovníctvo – 2 zamestnanci
- Expedícia, sklad – 1 zamestnanec

Spoločnosť má dvoch konateľov – Ing. Jaroslav Tonkovič, ktorý je zároveň aj riaditeľom spoločnosti a pán Nik De Corte, ktorý je len konateľom spoločnosti, nie je jej zamestnancom.

Výška celkových osobných nákladov v roku 2017 bola 350.855 EUR. V porovnaní s rokom 2016 došlo ku zníženiu osobných nákladov o sumu 39.921 EUR, čo odráža zníženie počtu zamestnancov v roku 2017.

Vývoj finančnej situácie spoločnosti v roku 2017

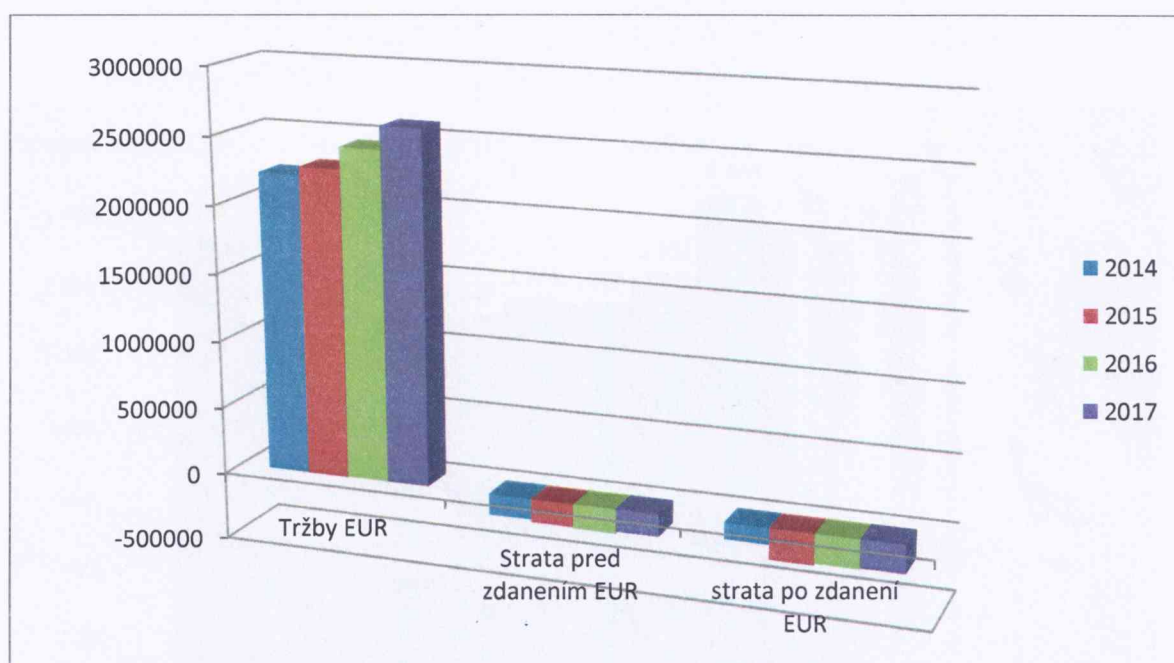
V roku 2017 spoločnosť vykázala obrat 2.601.862 EUR, z toho tržby z predaja tovaru boli vo výške 2.136.731 EUR, tržby z predaja služieb boli vo výške 454.597 EUR a tržby z predaja dlhodobého majetku boli vo výške 10.312 EUR.

Spoločnosť vykázala v roku 2017 stratu pred zdanením -167.250 EUR, po zdanení -212.473 EUR.

Po dôkladnej analýze príčin vykazanej straty ako hlavnú príčinu možno označiť, podobne ako v rokoch 2015 a 2016, veľmi nízke predajné marže, ktoré sa pri predaji zdravotníckej techniky bežne používajú. EKS systém, ktorý sa používa pri obstarávaní štátnom sektore v zdravotníctve núti uchádzačov ku veľmi nízkym cenám (maržám) – ak chcú v danom obstarávaní uspieť. To vedenie spoločnosti vidí ako hlavný dôvod vykazanej straty.

Obrat spoločnosti a jej hospodársky výsledok v rokoch 2014 až 2017

Rok	Predaj celkom EUR	Strata pred zdanením EUR	Strata po zdanení EUR
2015	2.274.792	-173.662	-231.927
2014	2.213.723	-156.453	-125.332
2016	2.435.738	-184.782	-221.331
2017	2.601.862	-167.250	-212.473



Pohľadávky spoločnosti, CASH IN, DSO

CASH FLOW spoločnosti je prísne sledovaný a plánovaný, ťažko však zabrániť niektorým negatívnym skutočnostiam. Klientami spoločnosti sú väčšinou nemocnice – a ich platobná neschopnosť výrazne vplýva na výšku ukazovateľa **DSO (Doba splatnosti pohľadávok (Average Collection Period, DSO - Day 's Sales Outstanding))**.

Ukazovateľ DSO dosahoval v roku 2017 priemernú hodnotu 227,50 dní – čo je hodnota veľmi vysoká – v porovnaní s rokom 2016 (hodnota DSO bola 178,4 dní) – došlo k dosť výraznému zvýšeniu. Na tejto skutočnosti sa podieľala hlavne skutočnosť, že nemocnice očakávali na základe mediálne

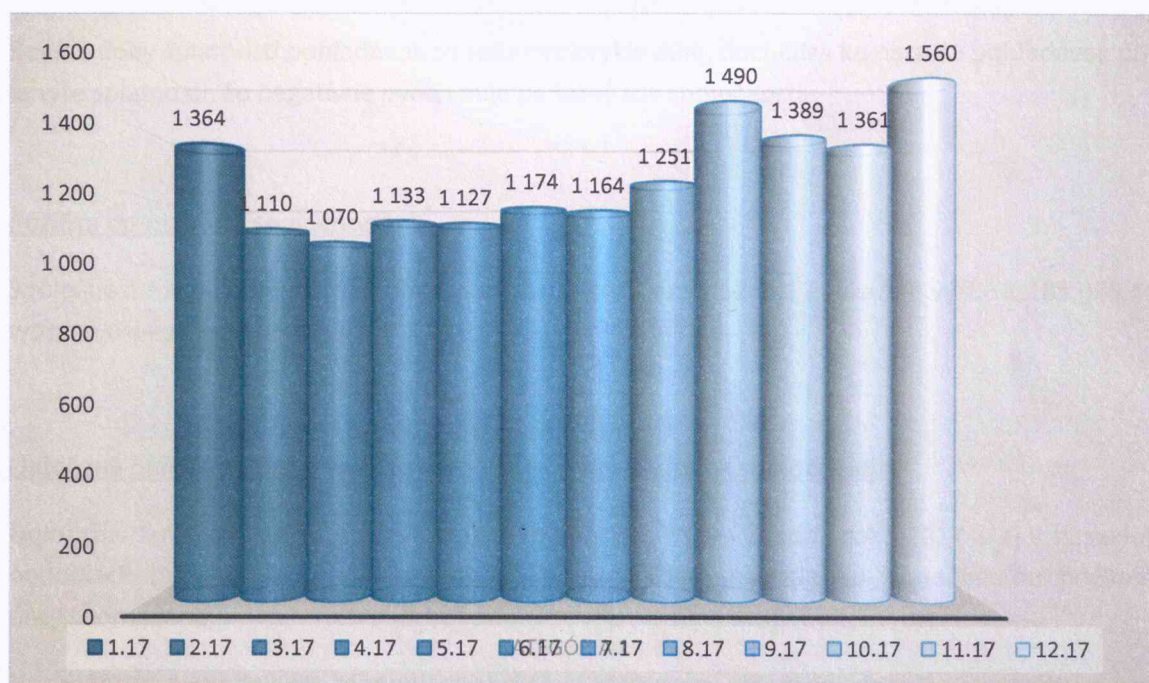
zverejňovaných informácií oddĺženie nemocníc – čo v praxi znamená, že štát mal z osobitných zdrojov vyplatiť dlhy nemocníc – takže nemocnice na základe týchto informácií prestali platiť svojim dodávateľom za dodávky a očakávali, že štát tento ich dlh vyplatí. Ku očakávanej situácii ale v roku 2017 nedošlo.

Vývoj ukazovateľa DSO v roku 2017:

Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún	Júl	August	September	Október	November	December
354,7	248,2	241,1	232,7	225,2	219,6	218	220,6	231	177,7	178,1	183,1

Vývoj výšky pohľadávok v priebehu roka 2017 bol nasledovný:

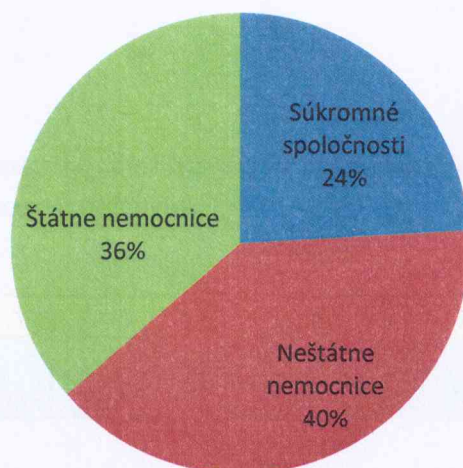
Obdobie	1.17	2.17	3.17	4.17	5.17	6.17	7.17	8.17	9.17	10.17	11.17	12.17
pohľadávky v tis EUR	1364	1110	1070	1133	1127	1174	1164	1251	1490	1389	1361	1560



Štruktúra zákazníkov podľa výšky obratu bola v roku 2017 nasledovná:

Typ zákazníka	Obrat r.2017 v EUR	Percentá
Súkromné spoločnosti a súkromné osoby	625.983	24,06%
Neštátne nemocnice	1.029.026	39,55%
Štátne nemocnice	946.853	36,39%
	2.601.862	100%

Predaj rok 2017



Najhoršiu platobnú disciplínu mali z uvedenej štruktúry zákazníkov štátne nemocnice.

Reálne doby splatnosti pohľadávok sú teda neobvykle dlhé, dochádza ku nárastu pohľadávok po lehote splatnosti, čo negatívne ovplyvňuje peňažný tok spoločnosti.

Pôžička od majiteľa spoločnosti

Spoločnosť má pôžičku od majiteľa spoločnosti, ktorá ku 31.12.2017 vykazuje výšku 2.183.086,41 EUR vrátane úrokov z tejto pôžičky.

Odložená daň a jej dopad na účtovný hospodársky výsledok spoločnosti

Odložená daň nepriaznivo ovplyvnila účtovný hospodársky výsledok roku 2017 a aj v nasledujúcich obdobiach bude výsledok negatívne ovplyvňovať. Preto s uvedenou skutočnosťou počítame vo finančnom pláne.

Hospodársky výsledok po zdanení sa zhoršil záúčtovaním odloženej dane zo vzniknutých strát na hospodárskom výsledku.

Investície a odpisy majetku

V roku 2017 spoločnosť obstarala investície vo výške 81.289,42 EUR:

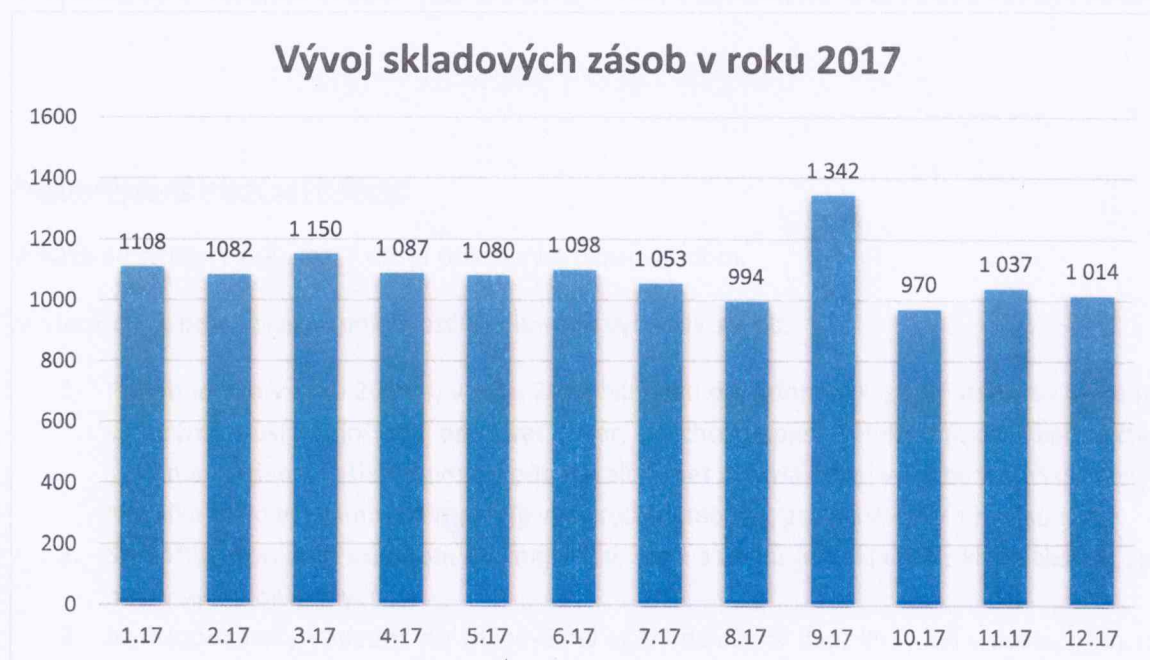
- Koncentrátory a ventilátory pre HOME CARE terapiu v sume 28.906,23 EUR
- Nákup ostatného investičného majetku v sume 52.383,19 EUR

- Odpisy majetku boli v roku 2017 v celkovej výške 121.019,31 EUR, z toho tvorili odpisy Goodwillu sumu 25.171,01 EUR. Goodwill mal v roku 2017 už ukončené odpisovanie.

Zásoby

Znižovanie skladových zásob patrí ku dôležitým cieľom spoločnosti. Vývoj skladových zásob v roku 2017 bol počas jednotlivých mesiacov nasledovný:

Obdobie	01.17	2.17	3.17	4.17	5.17	6.17	7.17	8.17	9.17	10.17	11.17	12.17
Výška v tisícoch EUR	1108	1082	1150	1087	1080	1098	1053	994	1342	970	1037	1014



V porovnaní s výškou skladu v januári 2017 sa koncom roku stav skladu znížil o sumu 94 T EUR, poklesy v priebehu roka boli ešte výraznejšie.

Optimalizácia skladových zásob je dôležitou úlohou, ktorú spoločnosť neustále rieši a venuje jej pozornosť aj pri ISO certifikácií.

Organizačná zložka spoločnosti v Českej republike

Spoločnosť má v Českej republike vytvorenú organizačnú zložku.

Organizačná zložka Messer Medical Home Care Slovakia s.r.o. bola zapísaná 24.01.2012 v Obchodníom rejstříku vedeného u Městského soudu v Prahe.

Organizačná zložka v Českej republike je momentálne vo fáze útlmu a v roku 2017 nevykazovala žiadne aktivity a jej obrat z podnikania bol 0 EUR. Taktiež Organizačná zložka nemala v roku 2017 žiadnych zamestnancov.

Vysporiadanie sa s hospodárskym výsledkom roku 2017

Vedenie spoločnosti rozhodlo o vysporiadaní sa so stratou roku 2017 nasledovne:

Strata roku 2017 bude preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

Významné udalosti, ktoré nastali po ukončení účtovného obdobia

Na Valnej hromade spoločnosti dňa 28.02.2018 bolo rozhodnuté, že časť pôžičky od spoločnosti MIG Holding GmbH vo výške 300.000 EUR (pôžička od vlastníka spoločnosti) bude kapitalizovaná a použitá na úhradu strát minulých období. Táto skutočnosť bola v účtovníctve dňa 01.03.2018 zaúčtovaná.

Predpokladaný vývoj spoločnosti

Vykázanie straty v roku 2017 nie je priaznivým ukazovateľom.

Je viacero dôvodov, prečo spoločnosť opakovane vykázala stratu.

1. Podobne ako v roku 2016 aj v roku 2017 hlavným dôvodom vykázanej straty sú nízke marže, s ktorými musí spoločnosť predávať tovar, ak chce uspieť v elektronickom kontraktačnom systéme. Jeden z našich hlavných odberateľov Svet zdravia veľmi výrazne tlačí naše ceny dolu. Nakoľko ide o významného majiteľa viacerých nemocníc, zmluvné ceny s ním sú nízke.
2. Spoločnosť pracuje s úverom od majiteľov, úrok s úveru je nákladom, ktorý tiež do značnej miery výsledok ovplyvňuje.
3. Na hospodársky výsledok po zdanení má vplyv odložená daň, ktorá ho v posledných rokoch významne ovplyvnila.

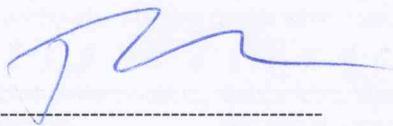
Dôraz pre budúce obdobie kladieme hlavne na zvýšenie obratu spoločnosti v oblasti servisu zdravotníckej techniky, formou uzatvorenia paušálnych servisných zmlúv s odberateľmi. Taktiež spoločnosť plánuje zvýšiť v roku 2018 ceny za servisné výkony.

Navýšenie obratu za servis vedenie spoločnosti vidí ako cestu ku zlepšeniu výsledkov spoločnosti.

19.07.2018

Výročná správa bola schválená dňa valným zhromaždením spoločnosti.

Toukovič Jaroslav



NIK DE CORTE

