

Výročná správa

Rok 2016

KSB ČERPADLÁ A ARMATÚRY, s.r.o.

Gagarinová 7/C, 821 03 Bratislava

IČO: 31367445

Zapísaná v obch. reg. na Okr. Súde BA I., odd. Sro č. 6550/B

Spoločník: KSB AG, D – 67225 Frankenthal

Johan-Klein-Str. 9, Spolková republika Nemecko

Prílohy: správa audítora

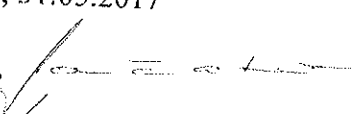
Súvaha v plnom rozsahu

Výkaz ziskov a strát

Poznámky k účtovnej závierke

Dátum vyhotovenia , 31.05.2017

Podpis vyhotoviteľa,



Podpis konateľa,



Stav a zmeny majetku a zdrojov.

Rámcová štruktúra majetku k 31.12.2016 v €

Druh majetku	€	%
Dlhodobý majetok	38951	3,50%
Zásoby	152084	13,70%
Pohľadávky	870498	78,44%
Finančné účty	20306	1,84%
Časové rozlíšenie	27976	2,52%
Spolu	1109815	100,00%

Rámcová štruktúra zdrojov krytia k 31.12.2016 v €

Druh krytia	€	%
Vlastné imanie	233990	21,08%
Rezervy	13653	1,23%
Závázky	862172	77,69%
Časové rozlíšenie		0,00%
Spolu	1109815	100,00%

Bilancia zmien majetku a zdrojov v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 v €

Druh majetku	+/- zmena
Dlhodobý majetok	9665
Zásoby	-345596
Pohľadávky	-516135
Finančné účty	1499
Časové rozlíšenie	9545
Spolu	-841022

Druh krytia	+/- zmena
Vlastné imanie	-98278
Rezervy	982
Závázky	-743726
Časové rozlíšenie	
Spolu	-841022

Spoločnosť **KSB ČERPADLÁ A ARMATÚRY, s.r.o.** vykazuje v súvahe k 31.12.2016 majetok vo výške **1 109 815.- €** a zdroje krytia v celkovej hodnote **1 109 815.- €** v netto vyjadrení zaokrúhlene. V porovnaní s východiskovým stavom k 1.1.2016 došlo v priebehu účtovného obdobia k zníženiu majetku a zdrojov v absolútnej sume o **841 022.-€**.

Vyrovnanosť tejto bilancie, ako aj súlad jej súčtov s celkovým zvýšením majetku, podľa súvahy rámcovo potvrdzuje, že zmeny v jednotlivých zložkách aktív a pasív boli v bežnom účtovníctve v účtovnom období 2016 premietnuté metodicky správne.

Tvorba výsledku hospodárenia za rok 2016

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 celkový výsledok hospodárenia pred zdanením **stratu** v sume **97 317.- €**, čo tvorí:

výsledok z hospodárskej činnosti	-87 241.- €
výsledok z finančnej činnosti	-10 076.- €
výsledok z mimoriadnej činnosti	0.- €

Podiel ucelených skupín nákladov na tvorbe ucelených skupín výnosov možno reprodukovať takto:

Náklady v €		2016
Skupina 50	Spotrebované nákupy	2 368 572
Skupina 51	Služby	710 647
Skupina 52	Osobné náklady	481 968
Skupina 53	Dane a poplatky	2 280
Skupina 54	Iné prevádzkové náklady	24 237
Skupina 55	Odpisy	19 261
Skupina 56	Finančné náklady	10 077
Náklady spolu		3 617 042

Výnosy v €		2016
Skupina 60	Tržby za vlastné výkony	3 511 591
Skupina 64	Iné prevádzkové výnosy	8 133
Skupina 66	Finančné výnosy	1
Skupina 68	Mimoriadne výnosy	
Výnosy spolu		3 519 725

Komparatívny obraz tvorby HV ma nasledovný tvar

Náklady v €		2016	2015	rozdiel
Skupina 50	Spotrebované nákupy	2 368 572	3 123 474	-754 902
Skupina 51	Služby	710 647	1 174 627	-463 980
Skupina 52	Osobné náklady	481 968	513 359	-31 391
Skupina 53	Dane a poplatky	2 280	2 255	25
Skupina 54	Iné prevádzkové náklady	24 237	103 175	-78 938
Skupina 55	Odpisy	19 261	33 410	-14 149
Skupina 56	Finančné náklady	10 077	10 901	-824
Náklady spolu		3 617 042	4 961 201	-1 344 159

Výnosy v €		2016	2015	rozdiel
Skupina 60	Tržby za vlastné výkony	3 511 591	4 983 712	-1 472 121
Skupina 64	Iné prevádzkové výnosy	8 133	7 124	1 009
Skupina 66	Finančné výnosy	1	11 741	- 11 740
Skupina 68	Mimoriadne výnosy			
Výnosy spolu		3 519 725	5 002 577	-1 482 852

Celková majetková a finančná situácia

Vývoj celkovej majetkovej situácie spoločnosti v roku 2016 charakterizuje v prvom rade jeho zníženie o **841 022.-€**.

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti a likvidite spoločnosti.

P.č.	Ukazovateľ	2015	2016
1	Okamžitá likvidita (1.stupňa)	1,19	2,45
2	Bežná likvidita (2.stupňa)	1,37	2,37
3	Celková likvidita (3.stupňa)	1,2	1,26
4	Čistý činný kapitál	516487	215346

Okamžitá likvidita vyjadruje schopnosť spoločnosti kryť svojimi peňažnými prostriedkami krátkodobé záväzky. Na základe vypočítaného koeficientu vieme usúdiť, že na jedno euro krátkodobých záväzkov pripadá v spoločnosti 2,45 EURO peňažných prostriedkov. V porovnaní s rokom 2015 okamžitá likvidita vyrastla, z dôvodu nárastu penaznych prostriedkov a poklesu obchodných záväzkov.

Bežná likvidita vyjadruje pomer finančných prostriedkov a krátkodobých pohľadávok ku krátkodobým záväzkom. Na základe koeficientu pre túto likviditu vieme usúdiť, že na jedno euro krátkodobých záväzkov pripadá 2,37 EURO finančných prostriedkov a krátkodobých pohľadávok. Narast oproti roku 2015 je spôsobený už vyššie spomínanými zmenami a nárastom krátkodobých pohľadávok.

Celková likvidita vyjadruje, v akej miere sú krátkodobé záväzky kryté obežnými aktívami, ktoré tvoria zásoby, krátkodobé pohľadávky a finančný majetok. V roku 2016 pripadá na jedno euro krátkodobých záväzkov 1,26 EURO obežného majetku. Oproti roku 2015 došlo k miernemu zníženiu.

Čistý činný kapitál(čistý pracovný, resp. prevádzkový kapitál) vyjadruje rozdiel medzi obežným majetkom podniku a jeho krátkodobými záväzkami. Kladný ukazovateľ vyjadruje, že spoločnosť disponuje potrebnými aktívami na krytie prevádzkového cyklu.

Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity merajú schopnosť spoločnosti využívať svoje zdroje.

Pč.	Ukazovateľ	2015	2016
1.	Obrat celkových aktív	2,56	3,17
2.	Obrat fixných aktív	170,82	90,36
3.	Obrat obežných aktív	2,63	3,38

Ukazovatele aktivity poukazujú na to, ako rýchlo sa obráti hodnota aktív v tržbách spoločnosti. Nazývajú sa ukazovateľmi účinnosti, pretože poskytujú informácie, akú hodnotu tržieb vyprodukuje 1 euro majetku. Optimálna hodnota týchto ukazovateľov nie je nikde presne definovaná, pretože veľmi záleží od druhu odvetvia a zamerania spoločnosti. Dôležité je sledovať tento ukazovateľ v čase a jeho hodnota by mala byť stúpajúca. V spoločnosti hodnoty rastú, v porovnaní s rokom 2015.

V ostatných informáciách možno spomenúť:

- Účtovná závierka bola overená audítorom s pozitívnym názorom, že poskytuje pravdivý obraz.
- Daňová strata a daňová licencia boli v hodnote – (-)88 801,60 € a 960,00 €

Životné prostredie – spoločnosť nemá v predmete podnikania žiadnu výrobu, a teda nezaťažuje vôbec životné prostredie.

Zamestnanosť – v roku 2016 spoločnosť zamestnávala 14 ľudí. Pre rok 2017 je plánovaný počet zamestnancov 12.

Po bilančné udalosti – Spoločnosť nezaznamenala žiadne udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Predpoklady o budúcom vývoji spoločnosti – v budúcnosti sa predpokladá lepší hospodársky vývoj spoločnosti, ktorý je plánovaný s ukončením účtovného obdobia ziskom. Plánovaný počet zamestnancov pre rok 2016 je 12 ľudí, a nie je trend zvyšovať ich počet. V nasledujúcom období sa predpokladá zhoršená platobná schopnosť našich zákazníkov, a s tým spojené riziko vzniku pohľadávok po splatnosti. Dalším predpokladom je racionalizácia nákladov, a s tým spojené šetrenie najmä ostatných nákladov, spojených s prevádzkou spoločnosti a mzdovými nákladmi. Celkovo je možné očakávať oživenie trhu a veľmi mierny rast ekonomiky. S tým súvisí aj rast spoločnosti KSB ČERPADLÁ A ARMATÚRY, s.r.o. v hospodárskych výsledkoch.

Výskum a vývoj – spoločnosť nevykladala a ani neplánuje vynakladať prostriedky a činnosť na výskum a vývoj.

Spoločnosť v účtovnom období nenadobudla žiadne akcie alebo podielové listy.

Vykázaná strata z účtovného obdobia 2016 sa preúčtuje na nerozdelenú stratu minulých období.

Organizačná štruktúra spoločnosti – spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave, dňa 31. 05.2017



Ing. Diana Jančárová
prokurista