



Moderné krby a krbové vložky



M-Design Central Europe, s.r.o.,

Podhorie 71, 013 18, Slovenská republika

VÝROČNÁ SPRÁVA

Zostavená ku dňu 31.12.2018

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by 'art Jean Marie Goovaerts' in a cursive script. The signature is written over a horizontal dotted line.

Bart Jean Marie Goovaerts

IČO: 36668389

DIČ: 2022230705

IČ DPH: SK2022230705

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, vložka č. 17946/L

Výročná správa za rok 2018

Obsah:

A) ÚVOD – VŠEOBECNÉ ÚDAJE.....	- 2 -
1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti	- 2 -
2) Hlavné činnosti spoločnosti	- 2 -
3) Konatelia spoločnosti	- 2 -
B) GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI	- 2 -
1) Vznik spoločnosti.....	- 2 -
2) Vývoj spoločnosti	- 2 -
3) Geografické trhy a ich segmenty.....	- 3 -
4) Analýza finančnej situácie.....	- 3 -
5) Analýza zdrojov krytia majetku	- 4 -
6) Analýza hospodárskeho výsledku	- 4 -
7) Postup finančnej analýzy	- 5 -
8) Predpokladané aktivity na rok 2019.....	- 5 -
C) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A MZDOVÉ UKAZOVATELE	- 5 -
1) Organizačná štruktúra	- 5 -
D) VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA A ODBERATELIA	- 6 -
1) Dodávatelia	- 6 -
2) Odberatelia	- 6 -
E) INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE	- 6 -
F) EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA.....	- 7 -
1) Dlhodobý nehmotný majetok 2018	- 7 -
2) Dlhodobý hmotný majetok 2018	- 7 -
3) Finančný majetok za rok 2018	- 7 -
4) Vlastné imanie.....	- 8 -
G) NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU	- 8 -
H) MAJETOK A ZÁVÄZKY	- 9 -
I) VÝNOSY A NÁKLADY	- 10 -
J) ŠTRUKTÚRA ODBYTU.....	- 10 -
K) UKAZOVATELE PEŇAŽNÝCH TOKOV	- 10 -

Výročná správa za rok 2018

A) ÚVOD – VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2018 vyplynula z § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

M-Design Central Europe, s.r.o., Podhorie 71, 013 18

2) Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je kúpa tovaru na jeho účely konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností. Hlavná komodita sú krbové vložky určené pre vykurovanie drevom, briketami nahradzujúcimi drevo a plynom pre domáce použitie a pre komerčné použitie v penziónoch, hoteloch, kongresových miestnostiach a podobných miestnostiach.

3) Konatelia spoločnosti

- Bart Jean Marie Goovaerts..... Výška obchodného podielu 100%

B) GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1) Vznik spoločnosti

Spoločnosť M-Design Central Europe, s.r.o. vznikla Zakladateľskou listinou 14.07.2006. Zakladateľom bol Bart Jean Marie Goovaerts, ktorý mal už bohaté skúsenosti s obchodovaním.

2) Vývoj spoločnosti

Spoločnosť si za sídlo zvolila obec Podhorie č. 71, ale činnosť a prevádzku zahájila v prenajatých priestoroch spoločnosti KOMAD, s.r.o. V Krásne nad Kysucou. V súčasnosti má prevádzku v zrekonštruovaných priestoroch v spoločnosti HT- design, s.r.o. v Krásne nad Kysucou.

Spoločnosť M-Design Central Europe, s.r.o. má vo svojom majetku dva testovacie prístroje, ktoré používa pri testovaní krbových vložiek. V roku 2014 zakúpila loď, ktorá sa využívala na propagáciu a na reklamné účely, na prepravu, ako aj na obchodnú činnosť k zvýšeniu predaja výrobkov, ako bonus obchodným partnerom. V roku 2015 vznikla totálna škoda na tejto lodi a bola z majetku vyradená.

Iný majetok spoločnosť nemá a k svojej obchodnej činnosti ho ani nepotrebuje, nakoľko nemá zamestnancov a jediný spoločník a konateľ Bart Jean Marie

Výročná správa za rok 2018

Goovaerts všetky činnosti potrebné k riadnemu chodu spoločnosti zabezpečuje prevažne sám, prípadne v spolupráci s externými firmami.

3) Geografické trhy a ich segmenty

Trhový priestor spoločnosti pozostáva domáceho a zahraničného trhu. Na Slovensku má nižší potenciál, nakoľko sa hlavne orientuje na Európsku úniu a na tretie krajiny. Spoločnosť pravidelne vystavuje svoj tovar na svetových výstavách, kde získava stále nové kontakty a nových obchodných partnerov.

4) Analýza finančnej situácie

		2016	%	2017	%	2018	%
	SPOLU MAJETOK	7 768 970,00 €	100%	8 563 980,00 €	100%	11 292 519,00 €	100%
A.	Neobežný majetok	2 057 772,00 €	26%	3 457 294,00 €	40%	2 456 144,00 €	22%
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet	- €	0%	- €	0%	- €	0%
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet	1 628,00 €	0%	1 150,00 €	0%	- €	0%
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet	2 056 144,00 €	26%	3 456 144,00 €	40%	2 456 144,00 €	22%
B.	Obežný majetok	5 711 198,00 €	74%	5 106 686,00 €	60%	8 836 375,00 €	78%
B.I.	Zásoby súčet	645 370,00 €	8%	255 844,00 €	3%	245 313,00 €	2%
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet	- €	0%	- €	0%	- €	0%
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet	4 738 880,00 €	61%	4 442 293,00 €	52%	7 141 765,00 €	63%
B.IV.	Finančné účty	326 948,00 €	4%	408 549,00 €	5%	1 449 297,00 €	13%
C.	Časové rozlíšenie súčet	- €	0%	- €	0%	- €	0%

Hodnota majetku spoločnosti dosiahla v roku 2018 hodnotu 11 292 519 €. Oproti roku 2017 vzrástla v absolútnom vyjadrení o 2 728 539 €.

Zníženie bolo v neobežnom majetku, v dlhodobom finančnom majetku o 1 000 000 € z titulu splatenia časti pôžičiek.

Obežný majetok je oproti roku 2017 vyšší o 3 729 689 €. Tento nárast je hlavne v krátkodobých pohľadávkach.

Z celkového majetku spoločnosti v roku 2018 tvoril neobežný majetok 22% a obežný majetok tvoril až 78%.

Výročná správa za rok 2018

5) Analýza zdrojov krytia majetku

		2016	%	2017	%	2018	%
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	7 768 970,00 €	100%	8 563 980,00 €	110%	11 292 519,00 €	145%
A.	Vlastné imanie	4 882 554,00 €	63%	5 963 450,00 €	77%	7 419 956,00 €	96%
A.I.	Základné imanie	6 639,00 €	0%	6 639,00 €	0%	6 639,00 €	0%
A.II.	Zákonné rezervné fondy	664,00 €	0%	664,00 €	0%	664,00 €	0%
A.III.	Ostatné fondy zo zisku	612 344,00 €	8%	612 344,00 €	8%	612 344,00 €	8%
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 212 069,00 €	41%	4 562 907,00 €	59%	5 343 803,00 €	69%
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 050 838,00 €	14%	780 896,00 €	10%	1 456 506,00 €	19%
B.	Závazky	2 886 416,00 €	37%	2 600 530,00 €	33%	3 872 563,00 €	50%
B.I.	Krátkodobé rezervy	1 836,00 €	0%	2 202,00 €	0%	2 387,00 €	0%
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet	- €	0%	- €	0%	- €	0%
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet	2 884 580,00 €	37%	2 598 328,00 €	33%	3 870 176,00 €	50%
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci	- €	0%	- €	0%	- €	0%
B.V.	Bežné bankové úvery	- €	0%	- €	0%	- €	0%
C.	Časové rozlíšenie súčet	- €	0%	- €	0%	- €	0%

Vlastné imanie spoločnosti oproti roku 2017 vzrástlo o 1 456 506 €. Tento nárast je hlavne z dôvodu vyššieho nerozdeleného zisku minulých rokov.

Spoločnosti stúpili záväzky oproti minulému roku o 1 272 033 €.

Spoločnosť eviduje zvýšenie záväzkov o 1 271 848 €.

6) Analýza hospodárskeho výsledku

	2016		2017		2018	
	Suma	%	Suma	%	Suma	%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 270 079,00 €	94%	901 571,00 €	91%	1 772 669,00 €	96%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	76 849,00 €	6%	88 371,00 €	9%	71 492,00 €	4%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 346 928,00 €	100%	989 942,00 €	100%	1 844 161,00 €	100%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 050 838,00 €		780 896,00 €		1 456 506,00 €	

Spoločnosť od svojho vzniku dosahuje zisk. Oproti roku 2017 je v roku 2018 vyšší zisk po zdanení o 675 610 €.

V súčasnosti spoločnosť úspešne pokračuje, svoj trh sústreďuje najmä na krajiny Európskej únie a tretie štáty.

Spoločnosť má už stabilné miesto na trhu. Spolupracuje s obchodnými partnermi a intenzívne hľadá nové obchodné kontakty.

Výročná správa za rok 2018

7) Postup finančnej analýzy

Ukazovateľ	Doporučená hodnota	2016	2017	2018
Celková likvidita	1,0 - 1,5	1,98	1,97	2,28
Bežná likvidita	0,7 - 1,0	1,76	1,87	2,22

Analýza likvidity sa týka schopnosti spoločnosti vyrovnávať a kryť svoje záväzky. Celková likvidita predstavuje pomer obežného majetku (účtovná závierka r.33) a krátkodobých záväzkov (účtovná závierka r.122) Hodnota ukazovateľa je nad doporučenou hodnotou, čo predstavuje vysokú schopnosť spoločnosti kryť svoje záväzky.

Bežná likvidita predstavuje pomer dlhodobých a krátkodobých pohľadávok + finančné účty ku krátkodobým pasívam. Tento ukazovateľ je v roku 2018 taktiež vysoko nad hranicou doporučenej likvidity a celkovo odzrkadľuje solventnosť spoločnosti.

8) Predpokladané aktivity na rok 2019

Spoločnosť neustále rozširuje svoj obchodný trh. Zvyšuje databázu obchodných partnerov. Pri svojej činnosti kladie dôraz na kvalitu. Nemalé prostriedky vkladá do prezentácie výrobkov na výstavách v Európskej Únii a svoj trh smeruje aj do tretích krajín. Svoj tovar – krbové vložky, prezentuje prostredníctvom internetu a sociálnych sietí.

C) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A MZDOVÉ UKAZOVATELE

1) Organizačná štruktúra

Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov v trvalom pracovnom pomere, ani na dohody. Všetky práce spojené s predajom, sú zabezpečené dodávateľským spôsobom prostredníctvom iných firiem. Pre spoločnosť pracuje spoločník, ako konateľ bez pracovného pomeru, a bez finančnej odmeny.



D) VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA A ODBERATELIA

1) Dodávateľia

- HT- design, s.r.o., Podhorie
- M-Design Benelux BVD, Belgicko

2) Odberatelia

- M-Design Benelux BVD, Belgicko
- Bortolotti s.m.c, Taliansko
- Elite Fire, Grécko

E) INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.
2. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na vedu a výskum.
5. Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

Výročná správa za rok 2018

F) EKONOMICKÉ SITUÁCIA

UKAZOVATELE

A FINANČNÁ

Prehľad o štruktúre a pohyboch DLHNM a DLHIM

1) Dlhodobý nehmotný majetok 2018

Spoločnosť nedisponuje žiadnym nehmotným majetkom.

2) Dlhodobý hmotný majetok 2018

Údaj	Zostatok k 31.12.2017	Prírastky /kúpou a leasingom/	Úbytok predajom	Zostatok k 31.12.2018
Obstarávacia cena:				
Pozemky	-	-	-	-
Stavby	-	-	-	-
Samostatné HV a súbory HV	9 294	-	9 294	-
Obstaraný DLHIM	-	-	-	-
CELKOM	9 294	-	9 294	-
Oprávky:				
Pozemky	-	-	-	-
Stavby	-	-	-	-
Samostatné HV a súbory HV	8 144	1 150	9 294	-
Obstaraný DLHIM	-	-	-	-
CELKOM	8 144	1 150	9 294	-
Zostatková účtovná hodnota	1 150			-

3) Finančný majetok za rok 2018

Druh finančného majetku	Suma v €
Peniaze v pokladniciach - €	470
Peniaze v pokladniciach - cudzia mena	-
Peniaze na účtoch v bankách	1 448 827
Penieze na účtoch v bankách - cudzia mena	-
Ceniny	-
Krátkodobý finančný majetok	-
SPOLU FINANČNÝ MAJETOK	1 449 297

Výročná správa za rok 2018

4) Vlastné imanie

Údaj	počiatočný stav k 01.01.	Prírastok	Úbytok	konečný stav k 31.12
Základné imanie	6 639	-	-	6 639
Zákonné rezervné fondy	664			664
Ostatné fondy zo zisku	612 344	-	-	612 344
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 562 907	780 896	-	5 343 803
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	780 896	1 456 506	780 896	1 456 506
Úhrady strát minulých období	-	-	-	-
Zníženie VH	-	-	-	-
Vlastné imanie	5 963 450	1 456 506	-	7 419 956

G)NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Spoločník navrhuje, ako jediný spoločník v spoločnosti, rozdeliť zisk za rok 2018 nasledovne:

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018	
Zisk k rozdeleniu	1 456 506 €
Nerozdelený zisk	1 456 506 €

Výročná správa za rok 2018

H) MAJETOK A ZÁVÄZKY

OBDOBIA		2016	2017	2018
Údaje o tom, či sú veličiny auditované		áno	áno	áno
	MAJETOK SPOLU	7 768 970	8 563 980	11 292 519
A.	<u>Pohľadávky za upísané vlastné imanie</u>	-	-	-
B.	<u>Neobežný majetok</u>	2 057 772	3 457 294	2 456 144
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet	-	-	-
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet	1 628	1 150	-
B.II.	Dlhodobý finančný majetok súčet	2 056 144	3 456 144	2 456 144
C.	<u>Obežný majetok</u>	5 711 198	5 106 686	8 836 375
C.I.	Zásoby súčet	645 370	255 844	245 313
C.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet	-	-	-
C.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet	4 738 880	4 442 293	7 141 765
C.IV.	Finančné účty	326 948	408 549	1 449 297
D.	<u>Časové rozlíšenie súčet</u>	-	-	-
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	7 768 970	8 563 980	11 292 519
A.	<u>Vlastné imanie</u>	4 882 554	5 963 450	7 419 956
A.I.	Základné imanie súčet	6 639	6 639	6 639
A.II.	Štatutárne fondy	612 344	612 344	612 344
	Zákonné rezervné fondy	664	664	664
A.III.	Ostatné fondy	-	-	-
A.IV +/-	Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 212 069	4 562 907	5 343 803
A.V +/-	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 050 838	780 896	1 456 506
B.	<u>Závázky</u>	2 886 416	2 600 530	3 872 563
B.I.	Krátkodobé rezervy	1 836	2 202	2 387
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet	-	-	-
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet	2 884 580	2 598 328	3 870 176
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
C.	<u>Časové rozlíšenie súčet</u>	-	-	-

Výročná správa za rok 2018

I) VÝNOSY A NÁKLADY

OBDOBIA	2016	2017	2018
Údaje o tom, či sú veličiny auditované	áno	áno	áno
Tržby z predaja tovaru	7 516 299	6 961 045	8 602 411
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6 159 530	5 767 182	6 739 317
Obchodná marža	1 356 769	1 193 863	1 863 094
Tržby z predaja služieb	-	96	-
Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-	-
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-	-	-
Aktivácia	-	-	-
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	237	829	-
Služby	42 193	51 216	47 273
Osobné náklady	-	-	-

J) ŠTRUKTÚRA ODBYTU

TRH	Odbyt v tis. €		
	2016	2017	2018
Domáci trh	94	13	11
Zahraničný trh	7 422	6 948	8 591
SPOLU:	7 516	6 961	8 602

K) UKAZOVATELE PEŇAŽNÝCH TOKOV

UKAZOVATEL		2016	2017	2018
Údaje o tom, či sú veličiny auditované		áno	áno	áno
	Čisté zvýšenie (+) alebo zníženie (-) peňažných prostriedkov	1 467 728 €	13 121 297 €	15 504 334 €
A ***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 467 403 €	13 120 999 €	15 503 990 €
B ***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- €	- €	- €
C ***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	325 €	298 €	344 €
***	Stav peňažných prostriedkov celkom	326 948 €	408 549 €	1 449 297 €

V Žiline, dňa 30.09.2019

Vypracovala: za spoločnosť EKA-Z, s.r.o. – Nadežda Roubalová