

MTS, SPOL. S R.O., 027 55 KRIVÁ Č. 53

Výroční správa 2020

MTS, spol. s r.o.

Výroční správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1. Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	MTS, spol. s r.o.
IČO	36001368
DIČ	2020426045
IČ DPH	SK2020426045
Adresa sídla	02755 Krivá č.53
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 3318/L
Konateľ spoločnosti	Ing. Juraj Habovštiak, Ing. Emil Pánči, Štefan Fonfer
Prokurista spoločnosti	Ing. Lucia Suľová, Ing. Peter Laurinčík
Webové sídlo spoločnosti	www.mts.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti MTS, spol. s r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2020	4 039 105 EUR
Splatené základné imanie (účet 411)	20 000 EUR
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	3 651 EUR
Kapitálové fondy (413)	465 EUR
Priemerný počet zamestnancov	405
Hlavná činnosť	Výroba dvíhacích a manipulačných zariadení

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Má zriadené dve prevádzkarne, v Liptovskom Mikuláši a Banskej Bystrici.

2. Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku **1996** a vyrába stroje a zariadenia, podľa požiadaviek tuzemských aj zahraničných zákazníkov. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania, alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie výrobné obdobie - predpokladáme obdobný priebeh výroby ako v roku 2020.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť každoročne zvyšuje počet zamestnancov, čím prispieva k lokálnej zamestnanosti. Zamestnáva aj 14 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		
STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	46 330 109	38 971 826
A. Neobežný majetok	18 922 530	14 612 605
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	433 057	236 791
A.II Dlhodobý hmotný majetok	18 489 473	14 375 814
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	27 257 084	24 132 375
B.I Zásoby	16 806 148	14 225 697
B.II Dlhodobé pohľadávky	9 261	8 501
B.III Krátkodobé pohľadávky	10 367 481	9 787 642
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	74 194	110 535
C. Časové rozlíšenie	150 495	226 846

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	46 330 109	38 971 826
A. Vlastné imanie	14 415 672	12 039 186
A.I Základné imanie	20 000	20 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	465	1 663 083
A.IV Zákonné rezervné fondy	3 651	3 651
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	10 352 451	5 559 875
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	4 039 105	4 792 577
B. Záväzky	31 764 062	26 732 204
B.I Dlhodobé záväzky	3 375 897	2 160 904
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	5 028 651	2 853 746
B. IV Krátkodobé záväzky	14 465 305	14 498 262
B.V Krátkodobé rezervy	578 591	346 393
B.VI Bežné bankové úvery	8 315 618	6 872 899
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	150 375	200 436

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom a má aj prenajaté priestory v Bratislave, Košiciach, Banskej Bystrici a v Krivej. Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 40,45 %. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Neobežný majetok je krytý vlastným imaním na 76,18 %.

Vývoj stavu zásob je podľa požiadavky zákazníkov a potreby na výrobu objednaných zákaziek. Došlo k vytvoreniu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám bola tvorená v hodnote 150 EUR.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok, objem pohľadávok poklesol. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 444 624 EUR, spoločnosť vytvorila opravnú položku iba k rizikovým pohľadávkam v sume 33 EUR.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné, predplatné odbornej tlače platené vopred, prenájom.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 20 000 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie z majetku tvorí 31,12 % čo značí, že spoločnosť hospodári aj s cudzími zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 578 591 EUR sú najmä - rezerva na nevyčerpané dovolenky a sociálne zabezpečenie a rezervy na reklamácie.

Spoločnosť má dlhodobý investičný úver v hodnote 5 028 651 EUR a bežný bankový úver /kontokorentný, kreditné karty a splátka dlhodobého investičného bankového úveru 2020/ v sume 8 315 618 EUR.

Časové rozlíšenie pasív: výnosy budúcich období obsahuje dotácie na obstaranie DHM, ktoré sa postupne v pomere k odpisom budú zúčtovať do výnosov bežného účtovného obdobia účet 648.

Zdroje: Vlastné imanie tvorí 31,12 %, záväzky 68,56 % a časové rozlíšenie 0,32 %.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia		
(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	44 374 883	41 307 292
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	46 715 255	45 815 140
I. Tržby z predaja tovaru	6 727 477	8 630 031
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	36 366 190	31 216 298
III. Tržby z predaja služieb	1 281 215	1 460 963
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	1 741 648	4 151 278
V. Aktivácia	113 236	119 514
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	18 418	60 002
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	467 071	177 053
Náklady na hospodársku činnosť spolu	42 323 364	40 883 995
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 627 211	6 010 942
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	18 756 648	18 050 276
C. Opravné položky k zásobám	-73	90
D. Služby	4 124 057	3 580 947
E. Osobné náklady	12 873 493	11 646 948
F. Dane a poplatky	30 688	27 925
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 758 394	1 475 698
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	0	4 924
I. Opravné položky k pohľadávkam	33	5 149
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	152 913	81 096
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	4 391 891	4 931 145
Výnosy z finančnej činnosti	260	50
Náklady na finančnú činnosť	166 891	138 868
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-166 631	-138 818
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	4 225 260	4 792 327
Daň z príjmov splatná	186 155	0
Daň z príjmov odložená	-50	-250
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	4 039 105	4 792 577

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia je tvorený v hospodárskej činnosti rastom výnosov z hospodárskej činnosti. Stratu z finančnej činnosti spôsobili úroky z úverov .

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

V spoločnosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nastala k 15.1.2021 zmena spoločníkov účtovnej jednotky.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .

Účtovná jednotka si odpočítava náklady na výskum a vývoj. Výška uplatneného odpočtu je v sume **3 428 219** EUR, výška vykázaného odpočtu je 2 246 834 EUR a výška odpočtu neuplatneného v roku 2019 je v roku 2020 uplatnená vo výške 1 181 385 EUR.

Celková výška daňového odpočtu na VaV za rok 2020 po jednotlivých projektoch

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj v zdaň. období	Časť odpočítavaná v danom zdaňovacom období
2000779	34 289	68 579	68 579
2000111	121 835	243 671	243 671
2000323	147 578	295 157	295 157
2000418	68 090	136 181	136 181
2000434	231 002	462 004	462 004
2000239	37 368	74 735	74 735
2000416	25 995	51 990	51 990
1900916	108 931	217 862	217 862
31	58 549	117 098	117 098
1800511	-	-	-
1800512	-	-	-
1800626	19 007	38 014	38 014
1900141	34 279	68 557	68 557
1900452	-	-	-
1900500	236 493	472 986	472 986
Spolu	1 123 416	2 246 834	2 246 834
Výška odpočtu neuplatneného v roku 2019 – doplatenie v roku 2020			1 181 385
Spolu náklady na VaV	1 123 416	2 246 834	3 428 219

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2020 účtovný zisk po zdanení vo výške 4 039 105 EUR. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku 4 039 105 EUR – preúčtovanie na účet 428-nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

3. Ďalšie informácie

- Sociálna politika, spoločnosť zabezpečuje stravu zamestnancom na pracovisku. Väčšina zamestnancov sú muži. Podporujeme vzdelávanie zamestnancov účasťou na rôznych školeniach, kurzoch a vzdelávanie v anglickom jazyku.
- Spoločnosť má od roku 2006 udelený certifikát ISO 9001 : 2008, predmet certifikácie **NÁVRH, VÝVOJ, VÝROBA, MONTÁŽ, SERVIS A PREDAJ JDNOÚČELOVÝCH STROJOV, TECHNOLOGICKÝCH LINIEK A AUTOMATIZOVANÝCH MONTÁŽNYCH SYSTÉMOV. PREDAJ PRODUKTOV AUTOMATIZAČNEJ TECHNIKY.**

4. Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020

5. Ďalšie prílohy

- Ďalšie analytické finančné ukazovatele, napr. stupeň zadlženosti, obrátkovosť zásob, rentabilita výnosov, likvidita.
- Prehľad predajných miest mimo sídla spoločnosti.
- Zoznam akcionárov a podobne. Neuvádzame.

Ing. Juraj Habovštiak
konateľ spoločnosti