

PIKARO

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

PIKARO, S.R.O.

ZA ROK 2017

Obsah

Úvod	2
Profil spoločnosti a základné identifikačné údaje	2
Charakteristika spoločnosti	4
Štatutárne orgány spoločnosti	4
Organizačná štruktúra spoločnosti a ľudské zdroje	5
Hodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2017	6
Analýza zisku a návrh na jeho rozdelenie	7
Vystavenie rizikám	8
Vybrané ukazovatele finančnej správy podniku	9
Aktíva	9
Pasíva	10
Ostatné informácie, v zmysle zákona 431/2002 Z.Z.	12
Prílohy	13



Úvod

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2017 vyplynula z § 20 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Osobitné predpisy nestanovujú pre spoločnosť povinnosť uvádzať ďalšie údaje vo výročnej správe.

Profil spoločnosti a základné identifikačné údaje

Spoločnosť Pikaro, s.r.o. bola založená dňa 13.9.2006 a v súčasnosti je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Po, vložka č. 18669/V.

Sídlo spoločnosti k 31.12.2017: Protifašistických bojovníkov 11, Košice 040 01.

IČO:	36 674 079
DIČ:	202 224 5159
IČ DPH:	SK 202 224 5159
Právna forma:	spol. s ručením obmedzeným
Výška základného imania:	500 000 EUR

Predmet činnosti v zmysle obchodného registra:

- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
- správa bytového a nebytového fondu
- prípravné práce pre stavbu, demolačné, výkopové a zemné práce
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

Pikaro, s.r.o.
Aupark Tower Košice, Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovakia
IČO: 36 674 079, IČ DPH SK2022245159
Zap. v OR OS Košice I odd.: Sro, v.č. 18669/V



PIKARO

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, výroby a dopravy v rozsahu voľných živností
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- neverejné skladovanie
- kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb)
- marketing, manažment
- prieskum trhu a verejnej mienky
- vydavateľská činnosť
- faktoring a forfaiting
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- čistiace a upratovacie práce
- prekladateľské a tlmočnícke služby
- spracovanie údajov
- tvorba a aktualizácia www stránok
- agentúrna činnosť v oblasti modelingu, kultúry a umenia
- prenájom hnuťelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- finančný a operatívny leasing
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- neverejná osobná cestná motorová doprava vykonávaná vozidlami do 9 miest vrátane vodiča
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výroba a hutnícke spracovanie kovov
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu

Pikaro, s.r.o.

Aupark Tower Košice, Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovakia

IČO: 36 674 079, IČ DPH SK2022245159

Zap. v OR OS Košice I odd.: Sro, vč. 18669/V



Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť Pikaro, s.r.o. sa vo svojej hlavnej činnosti zaoberá nákupom tovaru a jeho následným predajom. Sortiment sa vo významnej miere zužuje na oblasť hutníckeho priemyslu, a to najmä na veľkoobchod s oceľovými plochými valcovanými výrobkami a strategickými surovinami hutníckeho priemyslu.

Štatutárne orgány spoločnosti

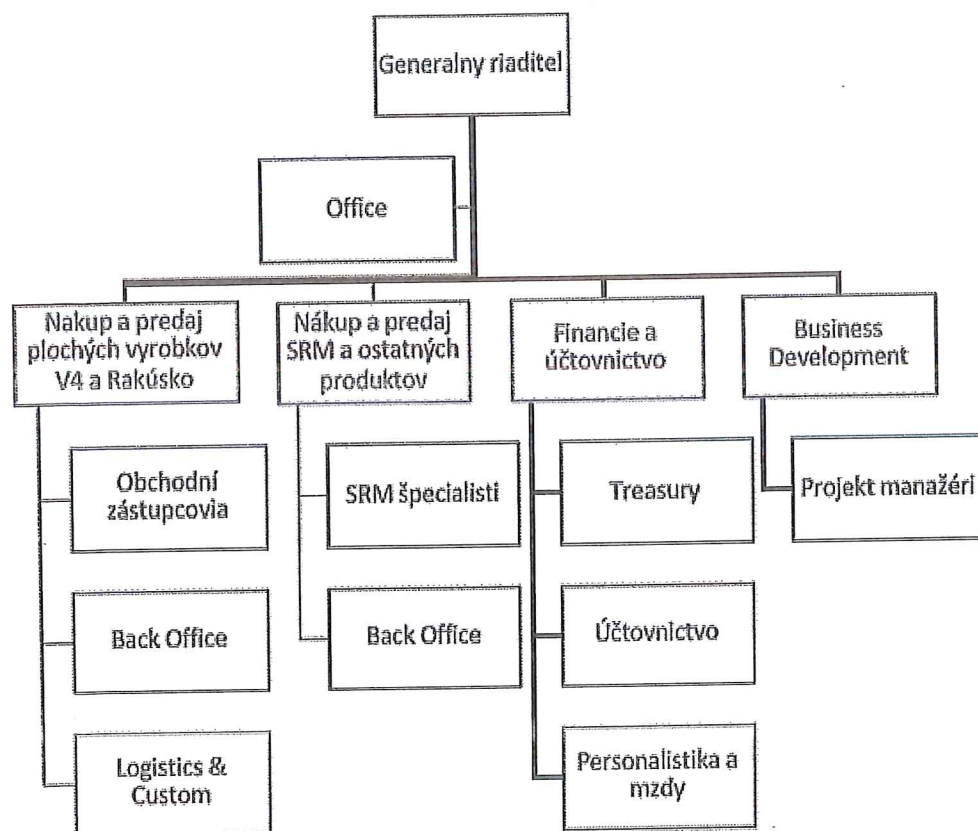
Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ, a to Peter Kamarás (vznik funkcie 28.07.2016).

Pikaro, s.r.o.
Aupark Tower Košice, Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovakia
IČO: 36 674 079, IČ DPH SK2022245159
Zap. v OROS Košice I odd.: Sro, v.č. 18669/V



Organizačná štruktúra spoločnosti a ľudské zdroje

Spoločnosť Pikaro, s.r.o. zamestnávala v roku 2017 priemerne 27 zamestnancov, ku dňu zostavenia účtovnej závierky 28 zamestnancov.



Pikaro, s.r.o.

Aupark Tower Košice, Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovakia

IČO: 36 674 079, IČ DPH SK2022245159

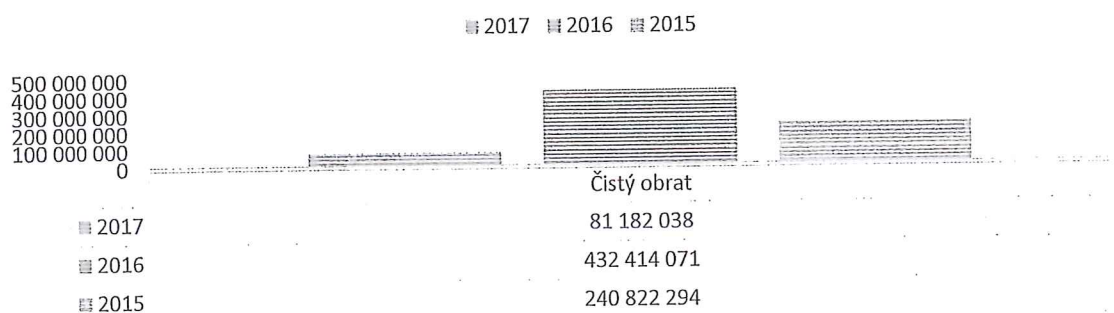
Zap. v OROS Košice I odd.: Sro, v.č. 18669/V



Hodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2017

Spoločnosť Pikaro, s.r.o. v roku zaznamenala pokles tržieb oproti roku 2016. Dôvodom tohto poklesu je zmena alokácie produktového portfólia v rámci jednotlivých trhov a postupné ukončovanie niektorých činností spoločnosti, ktoré mali za následok vysoký obrat v predchádzajúcich rokoch.

VÝVOJ ČISTÉHO OBRATU 2017 - 2015

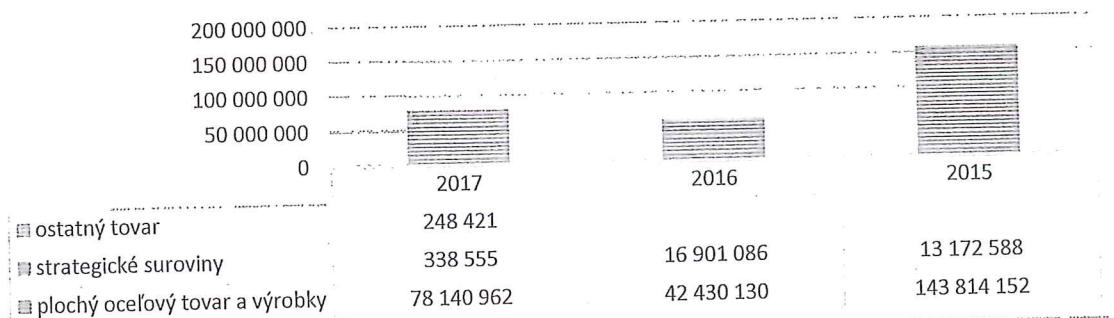


	2017	pomer	2016	pomer	2015	pomer
Tržby za vlastné výrobky	215 282	0,27%	353 039	0,08%	127 439	0,05%
Tržby z predaja služieb	2 454 100	3,02%	2 418 858	0,56%	3 029 140	1,26%
Tržby za tovar	78 512 656	96,71%	429 642 174	99,36%	237 665 715	98,69%

Z hľadiska tržieb je najpodstatnejšou zložkou predaj oceľového tovaru – teda plochých valcovaných výrobkov, prípadne brám a z menšej časti ostatné oceľové výrobky, strategických surovín zo železnej rudy a iné. Oproti predchádzajúcemu obdobiu došlo k výraznejšiemu poklesu najmä pri strategických surovinách zo železnej rudy nakoľko spoločnosť obmedzila jej predaj. K zníženiu predaja došlo aj pri plochých valcovaných výrobkoch.



SKUPINY PREDANÉHO TOVARU 2017-2015



V roku 2017 spoločnosť predávala v prevažnej miere do krajín EÚ (Bulharsko, krajiny V4, Rakúsko a Nemecko). Odberateľmi tovaru sú najmä servis centrá (pre ďalšie opracovanie), výrobcovia (ako materiál pre vlastné výrobky) ako aj ďalší obchodníci s tovarom (nákup a ďalší predaj). Päť najväčších odberateľov tvorilo viac ako 50% obratu spoločnosti:

- Hus ltd.
- ThyssenKrup Ferroglobus
- Konsorcium Stali
- Weyland
- Kiepurech

Analýza zisku a návrh na jeho rozdelenie

Spoločnosť Pikaro, s.r.o. vykázala v roku 2017 záporný výsledok hospodárenia oproti zisku v predchádzajúcom roku. Dôvodom boli zmeny v obchodnej stratégii spoločnosti a ukončovaní predajov v jednotlivých segmentoch.



Z pohľadu iných nákladov došlo všeobecne k ich poklesu oproti predchádzajúcemu obdobiu. Znížili sa osobné náklady, náklady na energie, ale hlavne na jednotlivé služby. Nižšie náklady opätovne vychádzajú z útlmu predaja v jednotlivých segmentoch.

Významné náklady v rokoch	2017	2016	2015
Osobné náklady	2 553 214	9 807 889	2 175 156
Služby	2 192 722	22 419 521	13 333 501
Spotreba energie a materiálu	227 158	484 993	249 898

Oproti roku 2016 spoločnosť vykázala negatívny výsledok ako v hospodárskej činnosti tak aj vo finančnej. V konečnom dôsledku bola strata spoločnosti na úrovni zisku z pred dvoch rokov.

Vývoj výsledku hospodárenia v rokoch	2017	2016	2015
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 820 056	2 145 028	3 037 715
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1 288 719	118 295	-143 338
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-3 108 775	2 263 323	2 894 377
Daň z príjmov z bežnej činnosti	-515 853	511 013	645 693
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-2 592 922	1 752 310	2 248 684

O vysporiadaní straty za rok 2017 vo -2.592.922 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Vystavenie rizikám

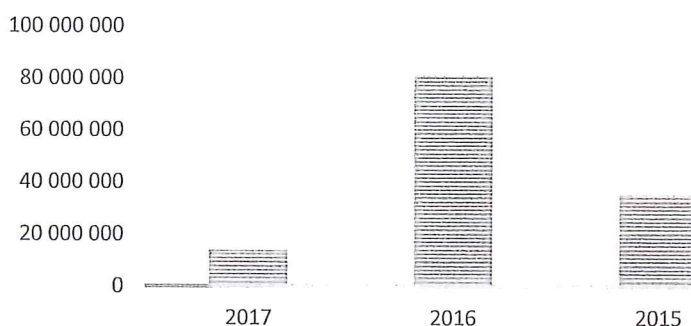
Naša spoločnosť pôsobí najmä v regióne Európy, kde v súčasnosti nie je predpoklad politického rizika. Najväčšie riziko, ktorému je spoločnosť vystavená je kreditné. Vzhľadom na vysoké tržby a priemerný dodávateľský úver na úrovni 40 dní odloženej splatnosti, je dôležitým krokom k zníženiu tohto rizika zabezpečenie pohľadávok. Na to využívame bežné finančné a poistné nástroje. Poistenie pohľadávok bolo v roku 2017 zabezpečené cez dominantnú medzinárodnú poisťovňu Coface. Finančné nástroje, ktoré aktívne využívame sú bankové garancie či faktoring pohľadávok, ale aj dokumentárne akreditívy.



Vybrané ukazovatele finančnej správy podniku

Aktíva

VÝVOJ STAVU MAJETKU



Stav majetku k zostaveniu účtovnej závierky za rok 2017 bol v hodnote 13 902 712 EUR.

Hodnota majetku sa medziročne na ¼ znížila, a to najmä na strane obežného majetku.

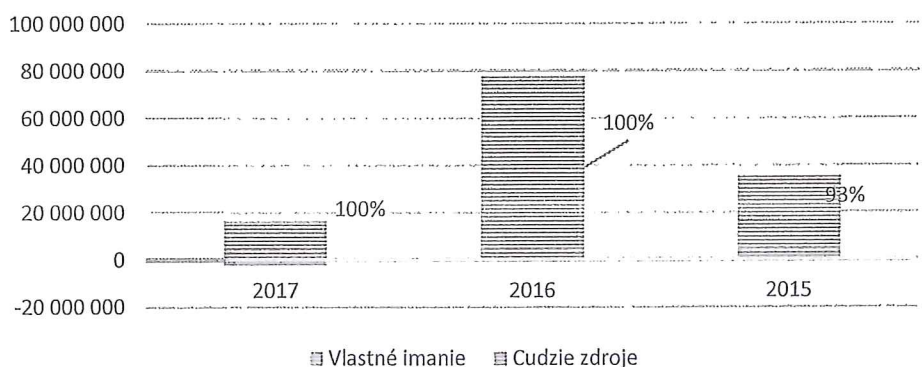
Významnými položkami obežného majetku sú krátkodobé pohľadávky, ktoré sú tvorené prevažne pohľadávkami z obchodného styku (vo výške 7 555 598 EUR netto). Tieto pohľadávky majú najväčší vplyv na zníženie hodnoty majetku spoločnosti (na úrovni 12% oproti prechádzajúcemu obdobiu). Znížila sa aj výška zásob, a to v súvislosti s útlmom obchodnej činnosti.



	2017	2016	2015
Majetok spolu	13 902 712	81 050 566	35 341 846
Neobežný majetok	454 796	503 781	334 458
Dlhodobý nehmotný majetok	63 300	59 631	19 745
Dlhodobý hmotný majetok	391 496	389 150	259 713
Dlhodobý finančný majetok	0	55 000	55 000
Obežný majetok	13 416 029	80 372 482	33 881 024
Zásoby	13 250	9 341 471	1 129 474
Dlhodobé pohľadávky	188 978		8 853
Krátkodobé pohľadávky	12 778 208	67 882 834	29 395 043
Finančné účty	435 593	3 148 177	3 347 654
Časové rozlíšenie	31 887	174 303	1 126 364

Pasíva

POMER VLASTNÉHO IMANIA A CUDZÍCH ZDROJOV V PASÍVACH



Pikaro, s.r.o.

Aupark Tower Košice, Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovakia

IČO: 36 674 079, IČ DPH SK2022245159

Zap. v OROS Košice I odd.: Sro, v.č. 18669/V



Spoločnosť Pikaro, s.r.o. oproti posledným 3 rokom v roku 2017 vykázala záporné vlastné imanie, ktoré bolo spôsobené jednak stratou v bežnom období ako aj z oceňovacích rozdielov z roku 2016.

Krátkodobé záväzky sú tvorené najvýznamnejšou položkou – záväzkami z obchodného styku, a to vo výške 11 207 tis EUR, čím došlo k výraznému poklesu oproti stavu z roku 2016, kedy bola hodnota záväzkov z obchodného styku 69 887 tis EUR.

Významnou položkou krátkodobých rezerv tvoria rezervy na mzdy, audit, či sprostredkovanie. Dlhodobé rezervy sú rezervami na odchodné.

Bežné bankové úvery boli v priebehu roku 2017 splatené.

	2017	2016	2015
Pasíva celkom	13 902 712	77 638 948	35 272 918
Vlastné imanie	-2 278 244	314 678	2 406 615
Základné imanie	500 000	500 000	6 639
Zákonné rezervné fondy	50 000	50 000	664
Oceňovacie rozdiely	-2 142 541	-2 142 541	
Výsledok hospodárenia min. rokov	1 907 219	154 909	150 628
Výsledok hospodárenia v bežnom období	-2 592 922	1 752 310	2 248 684
Cudzie zdroje	16 180 617	77 324 270	32 864 280
Krátkodobé záväzky	13 716 328	72 501 333	31 890 230
Dlhodobé záväzky	41 616	393 080	62 407
Krátkodobé rezervy	100 547	192 741	224 694
Dlhodobé rezervy	13 702	19 173	12 325
Bežné bankové úvery	0	3 918 877	660 075
Výpomoci	2 308 424	299 066	14 549
Časové rozlíšenie	339	0	2 023



Ostatné informácie, v zmysle zákona 431/2002 Z.Z.

- Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na vedu a výskum.
- Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.
- Okrem skutočností popísaných v Čl. VI Poznámok k účtovnej závierke, po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa nenastali udalosti osobitného významu.



Prílohy

1. Účtovná závierka k 31.12.2017
2. Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017
3. Správa audítora