

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

RB, Vel'ké Kapušany s.r.o. za rok 2013

O B S A H

1. Predstavenie spoločnosti

- 1. 1. Založenie spoločnosti
- 1. 2. Orgány spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- 1. 3. Činnosť spoločnosti

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2013

- 2. 1. Finančná situácia
- 2. 2. Úverové zdroje
- 2. 3. Celkové výnosy a ich štruktúra
- 2. 4. Celkové náklady a ich štruktúra
- 2. 5. HV a jeho rozdelenie
- 2. 6. Bilancia spoločnosti

3. Následné udalosti

4. Perspektívy rozvoja spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.

5. Správa audítora

6. Súvaha k 31.12.2013

7. Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013

8. Správa súladu

1. Predstavenie spoločnosti

- Názov: RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- Sídlo: Zelená 373/26
- IČO: 36602809
- Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

1. 1. Založenie spoločnosti - Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1. 2. 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.2006 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 1764 /V).

1. 2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Rudolf Bodnár - konateľ

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť 28.11. 2012 navýšila základné imanie spoločnosti na 4 900 000,- EUR ďalším vkladom nového spoločníka spoločnosťou OLYMP, s.r.o. vo výške 1 100 000,- EUR, čo predstavuje 23 % na základnom imaní spoločnosti.

Zmena spoločníkov zapísaná v OR 28. 11. 2012.

V roku 2013 štruktúra spoločníkov sa nemenila

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2013 bola takáto:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Rudolf Bodnár	3800000	77	77	
Olymp s.r.o.	1100000	23	23	

1. 3. Činnosť spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ,
(maloobchod,
veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- skladovanie

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2013

2. 1 Finančná situácia spoločnosti

V priebehu roku sa finančná situácia spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o. z časti stabilizovala. Kríza na svetových trhoch ovplyvnila financovanie z cudzích zdrojov, spoločnosť sa rozhodla pre financovanie z poskytnutej finančnej výpomoci spoločníka cez spoločnosť OLYMP s.r.o, ktorej je 100 % spoločníkom p. Bodnár.

Pohľadávky spoločnosti boli priebežne uhrádzané a splatnosť vystavených faktúr bola dodržiavaná podľa deklarovaných termínov. Pohľadávky s vyššou dobou po splatnosti boli postúpené zástupcovi na vymáhanie.

Platobná schopnosť spoločnosti uhrádzať v stanovených termínoch svoje záväzky bola dodržaná.

2. 2 Úverové zdroje

Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. využíva bankové úverové zdroje

Názov položky	Mena	Úrok p.a v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	3,2 p.a.	1.8.2016	110663	177059
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	2,1 p.a.	15.6.2013	928873	994292
		PRIME RATE EUR			
SLSP		3,2 p.a.		66396	66396
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu				1105932	1237747

Spoločnosť na dlhodobý hmotný majetok má zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne na základe zmluvy o zriadení záložného práva za poskytnutie úverového rámca vo výške 1 500 000,- EUR a splátkového úveru vo výške 326 450,- EUR na základe zmluvy o úvere č. 228/AUOC/11 so splatnosťou do 27.7. 2016 a úverový rámec vo výške 1 000 000,- EUR zo Slovenskej sporiteľne – Zmluva o úvere č. 131/AUOC/10 dodatok č. 4 splatnosť úverového rámca 15 .6.2013 – ručenie pohľadávkami vo výške 1000 000,- EUR a zásobami vo výške 500 000,- EUR. Na obidva úvery je ručenie treťou stranou.

2. 3 Celkové výnosy a ich štruktúra

Tržby za vlastné výkony a tovar

Celkový stav výnosov dosiahnutý k 31. 12. 2013 je 26 549 856,92 € (rok 2012:17 988 724,76 €) . Členenie výnosov podľa jednotlivých druhov v €:

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012	zmena
602-tržby za služba	6 687,42	4 578,05	2109,37
604-tržby za tovar	23 019 928,27	17 861 458,63	5158469,64
641-tržby z predaja DHM	0,00	0,00	0,00
642-tržby z predaja zásob	0,00	0,00	0,00
644-zmluvné úroky pokuty	0,00	0,00	0,00
645-ostatné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
646-výnosy z odpís.pohľadávok	3 507 245,60	0,00	3507245,60
648-ostatné prev.výnosy	4 880,54	0,00	4880,54
662-úroky	0,52	11 098,06	-11097,54
663-kurzový zisk	11 114,57	111 511,00	-100396,43
668-ostat.fin.výnosy	0,00	79,02	-79,02
Výnosy spolu	26 549 856,92	17 988 724,76	8561132,16

Tržby za vlastné výkony a tovar k 31.12.2013 podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
za služby	6687	366116				
za tovar	23019928	16673743				
odpad		302				
Spolu	23026615	17040161	0	0	0	0

2. 4 Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady pred zdanením za spoločnosť k 31.12.2013 predstavujú čiastku 26 001 316,41 € (rok 2012: 18 033 277,14 €) , čo je oproti rovnakému obdobiu nárast nákladov o 7 968 039,22 €.

Členenie nákladov podľa nákladových druhov.

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012	zmena
501-spotreba materiálu	56477,61	55540,49	937,12
502-spotreba energie	17829,97	14760,20	3069,77
503-neskladovateľné zásoby	1239,99	1298,33	-58,34
504-predaný tovar	21468707,86	16673743,35	4794964,51
505-opravná položka k tovaru	0,00	0,00	0,00
511-opravy a údržba	22111,80	14321,16	7790,64
512-cestovné	1443,38	951,70	491,68
513-reprezentačné	19246,91	4468,41	14778,50
518-ostatné služby	382352,09	350842,90	31509,19
521-mzdové náklady	110318,04	103258,40	7059,64
524-zákonné poistné	39177,93	34470,19	4707,74
527-sociálne náklady	4039,21	3247,58	791,63
528-ostat.soc.nákl.	0,00	0,00	0,00
531-cestná daň	4246,12	5637,68	-1391,56
532-daň z nehnuteľnosti	10221,04	6496,77	3724,27
538-ostat.dane a poplatky	3723,07	3387,85	335,22
541-zostatk.cena DHM	0,00	0,00	0,00
543-dary	1597,95	0,00	1597,95
544-zmluvné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
545-ostat.pokuty penále	0,00	26,12	-26,12
546-odpis pohľadávky	3514009,04	0,00	3514009,04
547-tvorba a oprav.pol. K pohľ.	79371,93	464925,67	-385553,74
548-ostatné prev. Nákl.	42532,01	7834,89	34697,12
549-mánka a škody	0,00	1693,41	-1693,41
551-odpisy DNHM	112676,05	101099,29	11576,76
562-úroky	47333,54	40830,78	6502,76
563-kurzové straty	15354,34	105325,10	-89970,76
568-ostat.finanč.náklady	47306,53	39116,92	8189,61
Náklady pred zdanením	26001316,41	18033277,19	7968039,22
591-daň z príjmov splatná	135270,50	99,65	135170,85
592-daň z príjmov odložená	213,15	-279,94	493,09
595-daň z min.období	0,00	-61091,59	61091,59
Náklady spolu	26136800,06	17972005,31	8164794,75

2. 5. HV a jeho rozdelenie

Spoločnosť za rok 2013 dosiahla účtovný výsledok hospodárenia zisk pred zdanením vo výške 548540,51 € (rok 2012: -44553,- €), čo je oproti roku 2012 nárast zisku o 593 093,51 €.

Spoločnosť upravila hospodársky výsledok podľa zákona o daniach z príjmov o zvyšujúce a znižujúce položky, ktoré za rok 2013 predstavujú:

zvyšujúce: 39 592,23 €

znižujúce: 0,52 €

čím bol hospodársky výsledok upravený na daňový základ vo výške 588 132,22 €.

Uplatnená daňová strata z roku 2012 vo výške -25 812,46 €, upravený základ dane 562 319,76 €, daň 23 % 129 333,54 €. Po zohľadnení odloženej dani vo výške 213,15 € je výsledok po zdanení zisk vo výške 418993,73 € (rok 2012: 16 719 €).

Hospodársky výsledok dosiahnutý z činnosti v €:

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012	zmena
VH z hospod.činnosti	647 419	18 034	629 385
VH z finančnej činnosti	-98878	-62587	-36 291
VH z bežnej činnosti	548 541	-44 553	593 094
VH za účtovné obdobie	418 994	16 719	402 275

Výkaz ziskov a strát	k 31.decembu 2013	k 31.decembu 2012	rozdiel
Tržby	26 549 857	17 988 725	8 561 132
Hrubá marža	548 541	-44 553	593 094
Náklady	26 001 316	18 033 278	7 968 038
Ostatné náklady podľa typu			0
			0
			0
náklady na predaný tovar	21 468 708	16 673 743	4 794 965
výrobná spotreba	500 702	442 183	58 519
prevádzkové náklady	3 921 912	732 077	3 189 835
finančné náklady	109 995	185 274	-75 279
Daň	129 547	-61 272	190 819
Zisk po zdanení	418 994	16 719	402 275

$$\text{Obrat pohľadávok} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Pohľadávky}} = \frac{26549\,857}{9367386} = 2,83 \quad 2,37 \quad 3,05 \quad 2,47$$

$$\text{Obrátka zásob} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Zásoby}} = \frac{26549\,857}{825703} = 32,15 \quad 14,16 \quad 6,91 \quad 4,10$$

$$\text{Nákladová náročnosť tržieb} = \frac{\text{Celkové náklady}}{\text{Tržby}} = \frac{26136800}{26549\,857} = 0,98 \quad 0,99 \quad 0,99 \quad 0,95$$

$$\text{Ukazovateľ finanč. samostat.} = \frac{\text{Vlastné imanie}}{\text{Aktíva celkom}} = \frac{5390510}{14095162} = 0,38 \quad 0,41 \quad 0,44 \quad 0,013$$

$$\text{Podiel cudzieho a vlast. kapitálu} = \frac{\text{Cudzie zdroje}}{\text{Vlastné imanie}} = \frac{8683128}{5390510} = 1,61 \quad 1,45 \quad 1,25 \quad 74,15$$

2. 6 Bilancia spoločnosti

SÚVAHA	k 31.decembu 2013	k 31.decembu 2012	rozdiel
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	3 897 117	3 347 559	549 558
Finančné investície a iné dlhodob.aktíva	0	0	0
Obežné aktíva	10 195 083	8 854 456	1 340 627
Zásoby	825 703	1 270 068	-444 365
Pohľadávky	9 367 386	7 574 397	1 792 989
Peniaze	1 994	9 991	-7 997
Časové rozlíšenie	2 962	5 527	-2 565
Aktíva spolu	14 095 162	12 207 542	1 887 620
			0
			0
Závazky z obchod.styku a nevyfakt. Dodávky	5 569 085	4 986 541	582 544
Úvery	1 105 932	1 237 747	-131 815
Ostatné krátkodobé záväzky	1 959 130	996 880	962 250
Rezervy	12 176	12 130	46
Dlhodobé záväzky	36 805	2 033	34 772
Časové rozlíšenie	21 524	696	20 828
Záväzky spolu	8 683 128	7 235 331	1 447 797
			0
Vlastné imanie	5 390 510	4 971 515	418 995

3. Následné udalosti

Po uzavretí ročnej účtovnej závierky nenastali významné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva, okrem skutočnosti, že na základe Príkazu Ministerstva vnútra SR, Úradu špeciálnej prokuratúry GP SR bola vykonaná 12.3.2014 prehliadka priestorov a pozemkov, vydané počítačové údaje včítane počítačov a všetkých účtovných dokladov za rok 2013 a ku dňu 12.3.2014. Výsledok vyšetrovania nám zatiaľ nie je známy.

4. Perspektívy rozvoja spoločnosti

Spoločnosť sa chce v roku 2014 naďalej stabilizovať v oblasti importu hutného materiálu a to jednak z tuzemska ale aj z tretích krajín.

Plánuje zvýšiť obrat spoločnosti v ziskovejších segmentoch a v poskytovaní služieb.

V r. 2014 bude pokračovať v obchodnej činnosti s hutným materiálom, ale bude dohliadať na dokončenie budovania relaxačného zariadenia v Klokočove, ktoré plánuje využívať v rámci agroturistiky.

V Košiciach 12. júna 2014

Rudolf Bodnár
konateľ spoločnosti
RB, Veľké Kapušany s.r.o.