

2013

exterier.sk
by rehak paving

VÝROČNÁ SPRÁVA k 31.12.2013



REHAK
paving

Základné údaje:

Obchodné meno:	Rehak Paving s.r.o.
Sídlo:	Dopravná 18, 955 01 Topoľčany
Obchodný register:	Okresný súd Nitra, oddiel Sro, vložka č. 3076/N
IČO:	31 419 810
DIČ:	2020419434
Zapísované základné imanie:	250 000,00 EUR
Štatutárne orgány:	konateľ – Gabriel Rehák
Konanie:	v mene spoločnosti koná konateľ samostatne
Predmet činnosti:	spoločnosť vykonáva svoju činnosť v súlade so zapísaným predmetom činnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 26.08.1992 v zmysle § 105 a nasl. Zákona.č.513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Spoločenská zmluva zmenená dodatkami schválenými dňa 08.04.1997 a 03.04.2000

Hlavnou podnikateľskou činnosťou je strojové kladenie betónových dlažieb. V tejto oblasti si spoločnosť postupne vybudovala pozíciu významného dodávateľa stavebných prác. Ďalšou významnou činnosťou je predaj betónových výrobkov.

Dosiahnuté výsledky nás oprávňujú tvrdiť, že silnou stránkou Rehak Paving je úzka špecializácia, schopnosť identifikovať podnikateľské príležitosti, dynamické riadenie, výborný strojový park, stabilný kolektív pracovníkov a dostatočné administratívne zázemie.

Štandardnú spoluprácu s veľkými stavebnými firmami posúvame z klasického vzťahu subdodávateľa do vzťahu partnerského, ktorý jednoznačne prispieva k lepším výsledkom pre všetky strany zúčastnené na projekte – investor, dodávateľ, subdodávateľ.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2013 vykázala majetok v hodnote 1 444 018 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 1 095 387 €. Cudzie zdroje predstavovali 348 631 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x x / rok	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
	2011	2012	2013	2013/12	2011	2012	2013
Nehmotný majetok	0	1333	1835	1,3766	0,00	0,11	0,13
Hmotný majetok	162668	93222	79620	0,8541	13,18	8,06	5,51
Finančný majetok	0	0	0	0	0,00	0,00	0
Neobežný majetok	162668	94555	81455	0,8614	13,18	8,17	5,64
Finančné účty	521059	538930	718228	1,3327	42,20	46,57	49,74
Pohľadávky	415142	421703	518495	1,2295	33,62	36,44	35,90
Zásoby	133215	99498	123264	1,2388	10,79	8,61	8,54
Obežný majetok	1069416	1060131	1359987	1,2828	86,61	91,62	94,18
Casové rozlíšenie	2604	2467	2576	1,0442	0,21	0,21	0,18
Majetok spolu	1234688	1157153	1444018	1,2479	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	250000	250000	250000	1	20,25	21,60	17,31
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0,00	0,00	0
Fondy zo zisku	20080	20080	25164	1,2532	1,63	1,74	1,74
HV minulých rokov	513710	693849	704311	1,0150	41,61	59,96	48,78
HV bežného obdobia	180139	24774	115912	4,6788	14,58	2,14	8,03
Vlastné imanie	963929	988703	1095387	1,1079	78,07	85,44	75,86
Rezervy	17508	28078	30366	1,0815	1,42	2,43	2,1
Závazky krátkodobé	199369	96499	252269	2,6142	16,15	8,34	17,47
Závazky dlhodobé	33763	34698	35704	1,0290	2,73	2,99	2,47
Bankové úvery	20056	9112	30292	3,3134	1,62	0,79	2,10
Závazky celkom	270696	168387	348631	2,0704	21,92	14,55	24,14
Casové rozlíšenie	63	63	0	0	0,01	0,01	0
Majetok a záväzky spolu	1234688	1157153	1444018	1,2479	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2013

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 výnosy vo výške 3 345 759 €, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 2 695 661 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2013 3 194 616 €. Za rok 2013 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 115 912 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x x / rok	Absolútna hodnota			Index 2013/12	% podiel		
	2011	2012	2013		2011	2012	2013
Predaj tovaru	6408	36880	645455	17,50	0,29	1,47	19,29
Predaj vlast. výrobkov	1621985	1839623	2695661	1,47	74,65	73,34	80,57
Zmena stavu vl.zásob	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Aktivácia	0	312	0	0	0,00	0,01	0,00
Predaj IM a zásob	542296	536279	333	0	24,96	21,38	0,01
Ost.prev.výnosy	885	93956	440	0	0,04	3,74	0,01
Finančné výnosy	1305	1313	3869	2,95	0,06	0,06	0,12
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0,00	0,00	0
Výnosy spolu	2172879	2508363	3345758	1,33	100,00	100,00	100
Predaný tovar	6146	36564	441393	12,07	0,31	1,48	14,50
Spotreba mat.a energie	652536	576342	540849	0,94	33,44	23,37	17,76
Služby	269736	698671	1516680	2,17	13,82	28,33	49,82
Mzdové náklady	330385	389580	423248	1,09	16,93	15,80	13,90
Odmeny členov št.org.	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Sociálne náklady	126640	145314	9974	0,07	6,49	5,89	0,33
Dane a poplatky	5351	5575	5331	0,95	0,27	0,23	0,18
Odpisy IM	143972	96626	67600	0,70	7,38	3,92	2,22
Zost.cena pred.IM,zás.	411009	402603	0	0	21,06	16,33	0,00
Tvorba opr.položiek	-526	-2021	19574	-9,69	-0,03	-0,08	0,64
Ostatné prev.náklady	-4674	101347	958	0	-0,23	4,11	0,03
Nákladové úroky	1092	486	5725	11,78	0,06	0,02	0,19
Ostatné fin. náklady	9557	11033	13208	1,20	0,49	0,45	0,43
Mimoriadne náklady	0	3735	0	0	0,00	0,15	0,00
Náklady spolu	1951224	2465855	3044540	1,23	100,00	100,00	100,00

HV prevádzkový	230999	56449	166207	2,94	104,22	132,80	109,97
HV finančný	-9344	-10206	-15064	-1,48	-4,22	-24,01	-9,97
HV mimoriadny	0	-3735	0	-	0,00	-8,79	0,00
HV pred zdanením	221655	42508	151143	-	100,00	100,00	100,00
Daň z príjmu-spl.	33564	6445	35300	5,48	-15,14	-15,16	23,35
Daň z príjmu-odl.	7952	11289	-69	0,61	-3,59	-26,56	0,04
HV po zdanení	180139	24774	115912	4,68	81,27	58,28	76,61

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

Obežné aktíva priamo vplyvajú na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, čo možno najlepšie vyjadriť nasledovnými ukazovateľmi likvidity :

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Likvidita okamžitá	2,4993	5,1030	2,54
Likvidita bežná	4,2723	8,1532	4,38
Likvidita celková	4,9114	9,0953	4,81

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva všetky ukazovatele likvidity sú v poriadku / doporučené hodnoty 1,00 - 1,50 - 2,50 /. Na hodnotené ukazovatele mal v danom roku vplyv rast úrovne finančnej hotovosti a zásob, ktorý bol výraznejší ako rast krátkodobých záväzkov.

Spoločnosť bola v roku 2013 schopná financovať prevádzkové výdavky z vlastných zdrojov. Obdobný vývoj očakávame aj v nasledujúcich obdobiach.

Vzťahy medzi zdrojmi krytia aktív, kvantifikáciu rozsahu použitia cudzieho kapitálu hodnotia ukazovatele zadĺženosti :

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Stupeň samofinancovania	78,07 %	85,44 %	75,85 %
Stupeň zadĺženosti	21,92 %	14,55 %	22,04 %
Krytie úrokov	16595,51 %	5532,89 %	4809,97 %

Na základe hore uvedených veličín je možné naďalej konštatovať podpriemernú zadĺženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadĺženosti. Spoločnosť dosiahla tzv. zlaté bilančné pravidlo t.j. stále aktíva sú kryté vlastnými zdrojmi. Za sledované obdobie spoločnosť vykázala schopnosť splácať cenu krytia dlhov (úroky) z vlastných zdrojov.

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

- ukazovatele aktivity kvantifikujú efektívnosť hospodárenia s podnikovými aktívami a zároveň vyjadrujú obrátkovosť resp. viazanosť rozhodujúcich položiek aktív.

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Doba obratu zásob	29,86	15,30	13,47
Doba obratu pohľadávok	82,86	49,53	56,64
Doba obratu fixných aktív	1,59	2,25	3,01
Doba obratu celkových aktív	1,32	2,05	2,31

- ukazovatele rentability konfrontujú čistý výsledok podnikovej činnosti voči objemu vloženého resp. vlastného kapitálu alebo objemu podnikovej činnosti. Do ich úrovne a vývoja sa premietajú úroveň a vývoj likvidity, aktivity i zadĺženosti.

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Rentabilita aktív /ROA/	0,1449	0,0214	0,0802
Rentabilita vl.kapitálu /ROE/	0,1869	0,0251	0,1058
Rentabilita výnosov	0,0829	0,0099	0,0346
Rentabilita tržieb	0,1106	0,0104	0,0347

Iné skutočnosti:

V roku 2013 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. Z povahy prác spoločnosti Rehak Paving nevyplývajú žiadne negatívne dopady na životné prostredie.

V roku 2013 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2013 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí. Pracovno-právne vzťahy sú zo strany spoločnosti v súlade s platnými právnymi normami a filozofiou firmy, v roku 2013 Rehak Paving zamestnávala priemerne 40 pracovníkov, v tomto trende bude pokračovať aj v roku 2014.

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2013 pozostáva zo súhrnného inventarizačného zápisu a z účtovných výkazov :

- Súvaha Úč POD 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahovom vymedzení a ustanovujúcim obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

Preverením väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli zistené nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli vykonané v súlade metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2013:

Na základe horeuvedeného vedenie spoločnosti navrhuje zisk po zdanení za rok 2013 vo výške 115 912 EUR rozdeliť nasledovne:

- sumu =115 912,00 EUR previesť na nerozdelený zisk minulých období

Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Majetková a finančná situácia spoločnosti Rehak Paving bola v roku 2013 trvalo stabilná. V roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 očakávame podobné tržby a kladný hospodársky výsledok.

Hlavné ciele pre budúci vývoj činnosti:

- upevniť pozíciu spoločnosti Rehak Paving v rámci slovenského trhu ako kvalitného, výkonného a spoľahlivého dodávateľa prác,
- rozšíriť portfólio činnosti firmy o výkon zemných prác,
- rozšíriť predaj betónových výrobkov cez predajný portál www.exterier.sk,
- zvyšovať efektívnosť firemných procesov a tým znižovať vlastné náklady.

Udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

V období od 01.01.2014 do dňa vydania výročnej správy nenastali ďalšie významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na predpokladaný budúci vývoj spoločnosti.

Vypracovala : Gabriela Jakubisová

Schválil: Gabriel Rehak

V Topoľčanoch dňa 25.04.2013