

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

RB, Velké Kapušany s.r.o. za rok 2014

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 31.12.2014**
 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. Účtovná závierka k 31.12.2014**

- 7. 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 2014 štruktúra spoločníkov sa nemenila

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2014 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 31.12.2014

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 deklarováných 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	44267	110663
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	2,1 p.a.	15.6.2013	632857	928873
		PRIME RATE EUR			
SLSP		3,2 p.a.		66396	66396
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu				743520	1105932

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. 2014 je 15 714 861,71 € (rok 2013:26 549 856,92 €) .
Členenie výnosov podľa jednotlivých druhov v €:

	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2013	zmena
602-tržby za služba	44 184,53	6 687,42	37497,11
604-tržby za tovar	12 174 696,05	23 019 928,27	-10845232,22
641-tržby z predaja DHM	2 727,73	0,00	2727,73
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	3 443 084,25	3 507 245,60	-64161,35
648-ostatné prev.výnosy	43 080,65	4 880,54	38200,11
662-úroky	-3 809,90	0,52	-3810,42
663-kurzový zisk	10 898,40	11 114,57	-216,17
668-ostat.fin.výnosy	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	15 714 861,71	26 549 856,92	-10834995,21

Tržby za vlastné výkony a tovar k 31.12.2014 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 účetné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie c	Bežné účetné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie e	Bežné účetné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g
za služby	44184,53	6687				
za tovar	12174696,05	23019928				
odpad						
Spolu	12218880,58	23026615	0	0	0	0

2. 4 Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady pred zdanením za spoločnosť k 31.12.2014 predstavujú čiastku 16 281 840,42 € (rok 2013: 26 001 316,41 €) , čo je oproti rovnakému obdobiu pokles nákladov o 9 719 475,99 €.

Členenie nákladov podľa nákladových druhov.

	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2013	zmena
501-spotreba materiálu	43128,85	56477,61	-13348,76
502-spotreba energie	16419,85	17829,97	-1410,12
503-neskladovateľné zásoby	1274,06	1239,99	34,07
504-predaný tovar	11477040,89	21468707,86	-9991666,97
505-opravná položka k tovaru	0,00	0,00	0,00
511-opravy a údržba	24610,84	22111,80	2499,04
512-cestovné	760,48	1443,38	-682,90
513-reprezentačné	6409,31	19246,91	-12837,60
518-ostatné služby	451751,43	382352,09	69399,34
521-mzdové náklady	104670,31	110318,04	-5647,73
524-zákonné poisťné	36635,30	39177,93	-2542,63
527-sociálne náklady	3844,11	4039,21	-195,10
528-ostat.soc.nákl.	0,00	0,00	0,00
531-cestná daň	5856,78	4246,12	1610,66
532-daň z nehnuteľnosti	9146,85	10221,04	-1074,19
538-ostat.dane a poplatky	2317,02	3723,07	-1406,05
541-zostatk.cena DHM	2651,73	0,00	2651,73
543-dary	0,00	1597,95	-1597,95
544-zmluvné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
545-ostat.pokuty penále	180,00	0,00	180,00
546-odpis pohľadávky	3443084,25	3514009,04	-70924,79
547-tvorba a oprav.pol. K pohľ.	289345,30	79371,93	209973,37
548-ostatné prev. Nákl.	87076,03	42532,01	44544,02
549-mánka a škody	74375,00	0,00	74375,00
551-odpisy DNHM	126475,87	112676,05	13799,82
562-úroky	42443,99	47333,54	-4889,55
563-kurzové straty	4740,70	15354,34	-10613,64
568-ostat.finanč.náklady	27401,46	47306,53	-19905,07
Náklady pred zdanením	16281640,41	26001316,41	-9719676,00
591-daň z príjmov splatná	0,00	135270,50	-135270,50
592-daň z príjmov odložená	0,00	213,15	-213,15
595-daň z min.období	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	16281640,41	26136800,06	-9855159,65

2. 5. HV a jeho rozdelenie

Spoločnosť za rok 2014 dosiahla účtovný výsledok hospodárenia stratu pred zdanením vo výške – 564 531 € (rok 2013: +548540,51 €) , čo je oproti roku 2013 pokles zisku o 1 113 072 €.

Spoločnosť upravila hospodársky výsledok podľa zákona o daniach z príjmov o zvyšujúce a znižujúce položky, ktoré za rok 2014 predstavujú:

zvyšujúce: 300 494,43 €

znižujúce: 0,52 €

čím bol hospodársky výsledok upravený na daňový základ vo výške – 264 036,93 € (rok 2013: 588 132,22 €), čo zakladá daňovú povinnosť vo výške daňovej licencie 2 880,- €. Po zohľadnení odloženej dani vo výške -228 € je výsledok po zdanení strata vo výške -567 182,- € (rok 2013: 418993,73 €)

Hospodársky výsledok dosiahnutý z činnosti v €:

	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2013	zmena
VH z hospod.činnosti	-501 747	647 419	-1 149 166
VH z finančnej činnosti	-62784	-98878	36 094
VH z bežnej činnosti	-564 531	548 541	-1 113 072
VH za účtovné obdobie	-567 182	418 994	-986 176

Výkaz ziskov a strát	k 31.decembu 2014	k 31.decembu 2013	rozdiel
Tržby	15 716 020	26 549 857	-10 833 837
Hrubá marža	-564 530	548 541	-1 113 071
Náklady	16 280 550	26 001 316	-9 720 766
Ostatné náklady podľa typu			0
náklady na predaný tovar	11 477 043	21 468 708	-9 991 665
výrobná spotreba	542 105	500 702	41 403
prevádzkové náklady	4 187 721	3 921 912	265 809
finančné náklady	73 681	109 995	-36 314
Daň	2 652	129 547	-126 895
Zisk po zdanení	-567 182	418 994	-986 176

$$\text{Obrat pohľadávok} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Pohľadávky}} = \frac{15718855}{6282167} = 2,50 \quad 2,83 \quad 2,37 \quad 3,05$$

$$\text{Obrátka zásob} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Zásoby}} = \frac{15718855}{297046} = 52,92 \quad 32,15 \quad 14,16 \quad 6,91$$

	Celkové náklady	16281640				
Nákladová náročnosť tržieb =	-----	=	-----	=	1,04	0,99
	Tržby	15718855				
	Vlastné imanie	4823731				
Ukazovateľ finanč. samostat. =	-----	=	-----	=	0,46	0,38
	Aktíva celkom	10423950				
	Cudzie zdroje	5600219				
Podiel cudzieho a vlast. kapitalu =	-----	=	-----	=	1,61	1,61
	Vlastné imanie	4823731				
					1,45	1,25

2. 6 Bilancia spoločnosti

SÚVAHA	k 31.decembru 2014	k 31.decembru 2013	rozdiel
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	3 840 103	3 897 117	-57 014
Finančné investície a iné dlhodob.aktíva	0	0	0
Obežné aktíva	6 533 796	10 195 083	-3 661 287
Zásoby	297 044	825 703	-528 659
Pohľadávky	6 233 110	9 367 386	-3 134 276
Peniaze	3 642	1 994	1 648
Časové rozlíšenie	1 645	2 962	-1 317
Aktíva spolu	10 375 544	14 095 162	-3 719 618
Závazky z obchod.styku a nevyfakt. Dodávky	2 543 992	5 569 085	-3 025 093
Úvery	743 520	1 105 932	-362 412
Ostatné krátkodobé záväzky	2 299 801	1 959 130	340 671
Rezervy	13 557	12 176	1 381
Dlhodobé záväzky	2 654	36 805	-34 151
Časové rozlíšenie	0	21 524	-21 524
Záväzky spolu	5 603 524	8 683 128	-3 079 604
Vlastné imanie	4 772 020	5 390 510	-618 490

3. Perspektívy rozvoja spoločnosti

Spoločnosť sa chce v roku 2015 naďalej stabilizovať v oblasti importu hutného materiálu a to jednak z tuzemská ale aj z tretích krajín.

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

V r. 2015 bude pokračovať v obchodnej činnosti s hutným materiálom, ale bude dohliadať na dokončenie budovanie relaxačného zariadenia v Klokočove, ktoré plánuje využívať v rámci agroturistiky.

Nakoľko časť predmetnej hnutelnosti v roku 2014 sa začalo používať na súkromné účely, bolo odvedené (vrátené) štátu DPH z alikvotnej čiastky.

V Košiciach 01. marca 2015

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