

Výročná správa za rok 2014

Valné zhromaždenie berie na vedomie výročnú správu za rok 2014, schvaľuje ročnú účtovnú uzávierku a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2014 v znení, v akom bolo predložené

bez pripomienok

Vypracoval: Ing. Milan Kráľovič, ekonóm

Predkladá: Jozef Kostolanský, OP riaditeľ

1. Úvod
2. Profil spoločnosti
3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2014
4. Ročná účtovná závierka za rok 2014
5. Finančná situácia spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014

1. Výročná správa za rok 2014 predkladaná valným zhromaždením Dopress, s. r. o. poskytuje prehľad o rozhodujúcich podnikateľských aktivitách spoločnosti, ich ekonomických výsledkoch a finančných investíciách.

2. Dopress, s. r. o. vznikla 17.12.2003. Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je doprava materiálu a manipulácia s materiálom pre hlavného odberateľa ŽOS, a. s. Trnava, medzinárodná kamiónová preprava /stala sa prevažujúcou činnosťou spoločnosti, čo sa týka objemu tržieb/, služby autoservisu a ručnej auto umývárne pre ostatných odberateľov.

Spoločnosť je od 1.7.2004 organizačne rozdelená do troch úsekov.

Výrobný úsek zabezpečuje výrobnú činnosť spoločnosti. Funkciu výkonného riaditeľa vykonáva Jozef Drobný. Pod priamu pôsobnosť výkonného riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- doprava, vykonáva medzinárodnú kamiónovú prepravu, vnútroštátnu nákladnú prepravu, nepravidelnú autobusovú prepravu a špedičnú činnosť. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 59,

- nádvorná čata, zabezpečuje obslužné práce v objekte ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 6,

- VZV, zabezpečuje nakládku a vykládku materiálu vysokozdvížnými vozíkmi, manipuláciu a rozvoz materiálu v skladoch a prevádzkach ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 36.

Obchodný úsek - zabezpečuje ekonomickú a personálnu činnosť spoločnosti v celom rozsahu. Funkciu obchodného riaditeľa vykonáva Jozef Kostolanský. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 10.

Technický úsek - zabezpečuje výrobnú a prevádzkovú činnosť spoločnosti. Funkciu technického riaditeľa vykonáva Boris Benčurík. Pod priamu pôsobnosť technického riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- servis, zabezpečuje opravy osobných motorových vozidiel, výmeny a opravy pneumatík, maloobchodný predaj náhradných dielov a príslušenstva osobných motorových vozidiel, predaj pneumatík na osobné motorové vozidlá. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 4,

- umývacie boxy, zabezpečuje prevádzku samoobslužných boxov a ručné umývanie osobných vozidiel. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 2,

- údržba a opravy, zabezpečuje opravárenskú činnosť a údržbu strojov a zariadení pre potreby spoločnosti. Počet zamestnancov bol k 31.12.2014 2.

Priemerná mzda

Úsek	rok 2013	rok 2014
Administratíva	1143,58	833,59
Výroba	431,54	415,94
Dopress	545,23	456,49

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie malo k 31.12.2014 4 členov, ktorí sa v priebehu roku aktívne podieľali na činnosti a riadení spoločnosti.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru

Základné ekonomické ukazovatele finančného plánu na rok 2014 boli splnené nasledovne:

	Skutočné ukazovatele k					
Ukazovatele	31.12.2013	31.12.2014	Index 14/13	P 2014	S 2014	%
Výnosy	4748773	5835545	1,23	5550000	5835545	1,05
Náklady	4626155	5676022	1,23	5400000	5676022	1,05
VH pred zdanením	122617	159523	1,30	150000	159523	1,06
VH po zdanení	93834	121741	1,30	117000	121741	1,04

Investície

Aj keď nákup investičných prostriedkov pre rok 2014 nebol plánovaný, spoločnosť zabezpečila nákup dopravných prostriedkov a vysokozdvížných vozíkov v objeme 658 371,46 €. Na základe rozhodnutia spoločníkov o rozšírení činnosti medzinárodnej kamiónovej dopravy, boli zakúpené dopravné prostriedky v celkovej hodnote 487 790,00 €. Z dôvodu fyzického opotrebenia, zlého technického stavu niektorých vysokozdvížných vozíkov a navýšenia požiadaviek na objem prác odberateľom ŽOS, a.s., boli nakúpené nové manipulačné prostriedky v hodnote 170 581,46 €. Nákup investičných prostriedkov bol zrealizovaný formou lízingu.

Obrat

V roku 2014 dosiahla spoločnosť Dopress, s. r. o. výnosy vo výške 5 835 545,00 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje nárast o 18,63%. Plánované výnosy splnila na 105%.

Tak ako v predchádzajúcich rokoch hlavným zdrojom výnosov boli tržby z predaja služieb pre hlavného odberateľa ŽOS a.s.. V roku 2014 boli pre ŽOS realizované výkony v hodnote 2 117 309,00 €. V roku 2014 tržby z medzinárodnej kamiónovej prepravy a zo špedičnej činnosti vzrástli a dosiahli objem 4 093 857,00€. Zvýšenie tržieb bolo dôsledkom nákupu nových dopravných prostriedkov, čo podstatne zvýšilo výkony v tejto činnosti. Tržby z predaja služieb autoservisu boli vo výške 14 101,00 €. Pracovníci servisu vykonávali v priebehu roka 2014 práce na vlastných strojných a dopravných zariadeniach, čím sa znížili náklady spoločnosti za služby od externých dodávateľov. Tržby autoumyvárne boli v hodnote 16 759,00 €. V dopravnej činnosti boli realizované tržby v hodnote 6 473,00 €.

Tržby medzinárodnej kamiónovej prepravy a špedičnej činnosti, spolu so stabilizáciou tržieb dosiahnutých u najväčšieho odberateľa ŽOS, a.s., sa podstatnou mierou podieľali na náraste tržieb spoločnosti Dopress v roku 2014. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že z hľadiska medziročného porovnania tržieb bol rok 2014 úspešný, tržby vzrástli o 18,63% v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. So zvýšením výkonov v medzinárodnej kamiónovej doprave úzko súvisel nárast nákladov z dôvodu zvýšenia podielu diaľničných poplatkov v jednotlivých európskych krajinách ako aj zvýšenej spotreby pohonných hmôt. Napriek tejto skutočnosti vyššie tržby sa pozitívne prejavili na hospodárskom výsledku. Za rok 2014 bol vytvorený zisk po zdanení vo výške 121 741,00 €, v porovnaní s rokom 2013 to predstavuje 30% nárast.

Základné ciele pre rok 2014:

1. Stabilizácia a skvalitnenie personálneho obsadenia vo výrobnnej a technickej činnosti.
2. Zvýšenie rastu tržieb v medzinárodnej kamiónovej doprave.

Ad1. Tak ako po minulé roky aj v roku 2014 sa snažila spoločnosť zabezpečiť a stabilizovať pracovníkov na všetky pracovné pozície. Tento zámer sa však nepodarilo zrealizovať. V profesiách vodič motorových vozidiel a vodič motorových vozíkov sa aj naďalej prejavovala vysoká fluktuácia, ktorá bola spôsobená nezvládnutím plnenia pracovných úloh

vyžadovaných od zamestnancov vyplývajúcich z ich pracovného zaradenia a hlavne kvalitou pracovníkov uchádzajúcich sa o pracovné miesta. V roku 2014 bolo na všetky pracovné pozície prijatých 67 uchádzačov a v rovnakom čase ukončilo pracovný pomer 53 zamestnancov, z toho jeden zamestnanec odchodom do starobného dôchodku.

V záujme efektívneho fungovania spoločnosti v ďalšom období je potrebné obsadzovanie všetkých profesií kvalitným personálom.

Ad2. Plánovaný cieľ rast tržieb medzinárodnej kamiónovej prepravy v roku 2014 sa podarilo spoločnosti splniť zásluhou zvýšeného objemu výkonov pre odberateľov s ktorými spoločnosť dlhodobo spolupracuje a taktiež získaním nových partnerov.

4. Ročná účtovná závierka

V zmysle platnej legislatívy bola k 31.12.2014 v spoločnosti vypracovaná ročná účtovná závierka. Údaje uvedené vo výkazoch tvoriacich sústavu výstupných informácií z účtovníctva, t.j. súvaha a výkaz ziskov a strát, dokumentujú stav majetku spoločnosti a ekonomické výsledky podnikateľskej činnosti k 31.12.2014.

SÚVAHA	rok 2012	rok 2013	rok 2014
Aktíva celkom	2011394	2749044	3520604
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	939876	1540031	1563761
- nehmotný dlhodobý majetok			
- hmotný dlhodobý majetok	939876	1540031	1563761
- dlhodobý finančný majetok			
- podielové cenné papiere a vklady v podnikoch a skupine			
- ostatné "finančné investície"			
Obežné aktíva	1062656	1202410	1682704
- zásoby	28377	27954	53736
- dlhodobé pohľadávky			
- krátkodobé pohľadávky	1020202	1156655	1546468
- finančný majetok	14077	17801	82500
Ostatné aktíva	8862	6603	4139

SÚVAHA	rok 2012	rok 2013	rok 2014
--------	----------	----------	----------

Pasíva celkom	2011394	2749044	3250604
Vlastné imanie	155764	249598	371338
- základné imanie	6640	6640	6640
- kapitálové fondy			
- fondy tvorené zo zisku	1660	1660	1659
- výsledok hospodárenia minulých rokov	131909	147464	241298
- výsledok hospodárenia účtovného obdobia	15555	93834	121741
Cudzie zdroje	1796102	2418801	2880414
- zákonné rezervy	29014	42026	49208
- rezervy na kurzové straty			
- dlhodobé záväzky	1008923	1547236	1541197
- krátkodobé záväzky	471721	486876	822197
- bankové úvery a výpomoci	286444	342663	467812
- krátkodobé bankové úvery a výpomoci	286444	342663	467812
Ostatné pasíva	-2946	-17181	-5060

Výkaz ziskov a strát	rok 2012	rok 2013	rok 2014
----------------------	----------	----------	----------

Tržby z predaja	20320	7736	7336
Náklady vynaložené na predaj	16334	6842	5414
Obchodná marža	3986	894	1922
Výroba	4220900	4659827	5739185
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	4220900	4659827	5739185
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby			
Aktivácia			
Výrobná spotreba	2544436	2816649	3399223
Pridaná hodnota	1680450	1841072	2341884
Osobné náklady	1017622	1133943	1413930
Dane a poplatky	61068	69214	75847
Iné prevádzkové výnosy	31068	84197	88954
Iné prevádzkové náklady	71317	61560	115057
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	466928	469860	584641

Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Tvorba rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Prevod prevádzkových výnosov			
Prevod prevádzkových nákladov			
Prevádzkový výsledok hospodárenia	94583	190692	241363

Výkaz ziskov a strát	rok 2012	rok 2013	rok 2014
-----------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Finančné výnosy	85	12	70
Finančné náklady	66351	61819	72638
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek do finančných výnosov			
Tvorby rezerv a opravných položiek na finančné náklady			
Ostatné finančné výnosy			
Ostatné finančné náklady	6139	6267	9272
Výsledok hospodárenia z finančných operácií	-72405	-68074	-81840
Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	11481	23340	27395
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	-4891	5444	10387
Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť	15588		
Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady	33		
Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Mimoriadny výsledok hospodárenia	-33		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	15555	93834	121741

Vlastné imanie spoločnosti v objeme 371 338,00 € tvorilo 11% z celkového majetku, čo je o 1,92% viac ako v roku 2013. V miernom navýšení vlastného imania sa prejavilo zaúčtovanie vytvoreného zisku za rok 2014 do nerozdeleného zisku.

Cudzie zdroje spoločnosti v celkovej výške 2 880 414,00 € tvorili 88,61% z celkových pasív. Podiel cudzích zdrojov zásluhou ponechania vytvoreného zisku v majetku spoločnosti

zostal na úrovni predchádzajúceho obdobia. Cudzie zdroje tvorili rezervy, krátkodobé záväzky, dlhodobé záväzky a bankové úvery.

V zmysle platných právnych predpisov bola k 31.12.2014 vykonaná inventarizácia majetku spoločnosti a jej výsledky potvrdili, že nedošlo k zníženiu majetku zanedbaním povinností spoločnosti.

Overenie účtovnej závierky spoločnosti Dopress, spol. s r.o., v súvislosti s platnou legislatívou, bolo vykonané audítorskou spoločnosťou MIST – Ing. Štefan Mišo Trnava. Podľa audítora účtovná závierka spoločnosti Dopress, spol. s r. o. vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2014 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Finančná situácia

Analýza likvidity

Ukazovateľ	rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Optimálne hodnoty
Pohotovú likviditu	0,18	0,03	0,10	0,2-1,0
Bežná likvidita	1,36	1,57	1,98	1,1-1,5
Celková likvidita	1,40	1,63	2,05	2,0-2,5

Analýza rentability

Ukazovateľ	2013	2014
Rentabilita celkových aktív	3,40	3,74
Rentabilita vlastných zdrojov	37,59	32,78
Rentabilita výnosov	1,97	2,09
Rentabilita tržieb	2,01	2,09
Rentabilita mzdových nákladov	8,27	8,61
Rentabilita pracovnej sily	902,25	1116,89
Rentabilita cudzích zdrojov	3,87	4,22
Rentabilita celkových zdrojov	5,65	5,97
Náročnosť výnosov na celkové aktíva	57,88	55,70
Náročnosť výnosov na neobežné aktíva	32,43	26,80
Náročnosť výnosov na obežné aktíva	25,32	28,83
Náročnosť návrat. cudzieho kapitálu	4,29	4,08

Analýza nákladovosti/hospodárnosti

Ukazovateľ	2013	2014
Nákladovosť výnosov	98,02	97,91
Nákladovosť miezd	23,87	24,23
Nákladovosť odpisov	9,89	10,02
Materiálová náročnosť výnosov	31,19	30,05
Nákladovosť finančných nákladov	1,40	1,40
Priemerná nákladovosť kapitálu	5,17	5,8
Daňové zaťaženie netto Cash Flow	3,97	3,73
Celk. fin.zaťaženie netto Cash Flow	13,56	12,37

Analýza obratu

Ukazovateľ	2013	2014
Doba obratu záväzkov	28,43	40,94
Doba obratu pohľadávok	84,42	84,54
Doba obratu celkových aktív	1,72	1,79

Ukazovateľ	2013	2014
Koef.prvotnej plat.neschopnosti	2,09	1,86
Ukazovateľ solventnosti	1,40	1,12
Ukazovateľ fin.samostatnosti	9,00	11,42

Z analýzy finančných ukazovateľov po zohľadnení vonkajších ekonomických vplyvov na činnosť spoločnosti konštatujeme, že u niektorých ukazovateľov došlo vplyvom dosiahnutých výsledkov k ich zlepšeniu a u iných zasa k zhoršeniu v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Spoločnosť aj k 31.12.2014 disponovala veľmi nízkym objemom finančného majetku. Peňažné prostriedky v pokladnici a na bankových účtoch boli v čiastke 82 500,00 €. Bankové úvery boli čerpané vo výške 467 812,00 €. Dôvodom vysokého čerpania úveru bola veľmi zlá platobná disciplína odberateľov a nízky objem vlastných peňažných prostriedkov.

Ukazovatele likvidity v porovnaní s rokom 2013 vykazujú rôzne druhy rastu. Pohotovú likviditu mierne stúpila, stále sa nachádza pod optimálnymi hodnotami, hlavnou príčinou je veľmi nízky stav hotových peňažných prostriedkov. Bežná a celková

likvidita vykazujú rast, ktorý bol spôsobený vysokým stavom krátkodobých pohľadávok. Ukazovateľ bežnej likvidity dosiahol hodnotu vyššiu ako 1,5, čo je výborný výsledok. Ukazovateľ celkovej likvidity sa dostal do optimálnych hodnôt. Vysoký podiel krátkodobých pohľadávok je spôsobený rastom pohľadávok po lehote splatnosti. Spoločnosti Dopress sa nepodarilo zabezpečiť realizáciu úhrad pohľadávok v lehote splatnosti, doba obratu zostala na úrovni predchádzajúceho roku. Rast krátkodobých pohľadávok bol spôsobený zvýšením podielu tržieb u odberateľov s dlhšou dobou splatnosti /60dní/.

Ukazovatele rentability nám vyjadrujú ako čistý zisk v pomere k jednotlivým zložkám ovplyvňuje informácie o finančnom stave podniku. Rentabilita celkových aktív ukazuje, že na každých sto eur, za ktoré firma nakupuje svoje aktíva, tvorí 37 centov prídel z čistého zisku. Hodnota ukazovateľa je veľmi nízka. Rentabilita vlastných zdrojov signalizuje, že v každých sto eur, ktoré spoločníci vložili do podnikania sa v súčasnosti odráža 32,78 eur čistého zisku. Rentabilita tržieb a výnosov ukazuje, že z tisíc zarobených eur sa 20,90 eur resp. 20,90 eur stáva čistým ziskom. Rentabilita miezd vyjadruje, že hodnota čistého zisku, ktorý firma vytvorila dosahuje výšku 8,61% z osobných nákladov. Rentabilita pracovnej sily udáva, že jeden pracovník vyprodukoval čistý zisk 1 116,89 eur. Rentabilita cudzích zdrojov /optimálna hodnota sa pohybuje medzi 30-50%/ výsledok je 4,22%. Rentabilita celkových zdrojov je 5,97% podobne ako u predchádzajúceho ukazovateľa poukazuje na vysoký podiel cudzích zdrojov /88,61%/.V porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k zvýšeniu o 0,64%. Náročnosť výnosov na celkové aktíva ukazuje, že spoločnosť realizovala výnosy takmer dvakrát vyššie, ako je čistá hodnota týchto aktív. Ukazovateľ náročnosť výnosov na neobežné aktíva 26,80% potvrdzuje, že potreba dlhodobého majetku je významným kritériom pri tvorbe výnosov, čo vyplýva aj z charakteru podnikania firmy. Podiel výnosov na neobežné aktíva vykazuje pokles v porovnaní z predchádzajúcim obdobím o 5,63%. Náročnosť výnosov na obežné aktíva je 28,83%. Ukazovateľ návratnosti cudzieho kapitálu vyjadruje, že firma by pri takomto vývoji interných zdrojov financovania bola schopná splatiť cudzí kapitál v jeho súčasnej podobe za niečo viac ako štyri roky.

Ukazovateľ nákladovosti výnosov ukazuje, že na realizáciu vlastných výnosov mala spoločnosť veľmi vysoké náklady 97,91%. Materiálová náročnosť výnosov bola 30,05% a nákladovosť miezd je 24,23%. Nákladovosť odpisov na výnosy dosahuje 10,02%. Náročnosť výnosov na finančné náklady je najnižšia z uvedených ukazovateľov. Finančné náklady sa podieľajú 1,40% na celkových výnosoch. Priemerné náklady kapitálu sú 5,80%, môžeme konštatovať, že obstaranie kapitálu je zatiaľ efektívne. Nové

bankové úvery, potrebné na preklopenie finančných problémov boli z toho dôvodu drahšie.

Doba obratu záväzkov je 40,94 dňa, spoločnosť z dôvodu chýbajúcich finančných prostriedkov neuhrádzala svoje záväzky v dobe splatnosti. Doba uhrádzania záväzkov sa predĺžila o 12,51 dňa. Doba obratu pohľadávok v roku 2014 bola v priemere 84,54 dňa, zostala na úrovni predchádzajúceho obdobia. Ukazovateľ obratu celkových aktív udáva, že v roku 2014 došlo k obratu celkových aktív 1,79 krát. Koeficient prvej platobnej neschopnosti má hodnotu 1,86. Vyjadruje prvotnú platobnú neschopnosť, hodnota by mala byť 1. Dôsledkom je spomenutý nedostatok vlastných finančných prostriedkov. Aj ďalšie ukazovatele poukazujú na finančné podhodnotenie respektívne nízky podiel vlastného imania na celkových zdrojoch.

Z prezentovaných výsledkov vyplýva, že spoločnosť podniká s veľmi vysokým podielom cudzích zdrojov, v prípade meškania úhrad pohľadávok obchodnými partnermi, čo sa stávalo v priebehu roka 2014, mala spoločnosť vážne finančné problémy. Bude potrebné vo zvýšenej miere venovať sa výberu preverených odberateľov, vymáhaniu pohľadávok a zabezpečeniu ich úhrad v dobe splatnosti a hlavne v skracovaní jej doby, aby zabezpečila finančné prostriedky na ďalšiu činnosť.

6.Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

V roku 2014 dosiahla spoločnosť účtovný výsledok hospodárenia zisk po zdanení 121 741,08 €. Valnému zhromaždeniu navrhujem použiť dosiahnutý výsledok hospodárenia – zisk nasledovne:

Nerozdelený zisk účtovného obdobia	121 741,08 €
---	---------------------

V Trnave 23.marca 2015