

Výročná správa

za rok 2014

Winkler – Sampet spol. s r.o.

Bratislava, 25.2.2015

Úvod

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. bola založená Spoločenskou zmluvou dňa 21.4.1993 v zmysle ustanovení § 105-153 zákona č.513/1991 Z.z.. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu BA I dňa 2.6.1993.

Predmet činnosti spoločnosti je kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja, predaj a prenájom motorových vozidiel, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

Hlavnou činnosťou je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a prívesy. V prevažnej miere sa jedná o tovar dovezený zo zahraničia. Pri dovoze tovaru Winkler – Sampet spol. s r.o. spolupracuje predovšetkým so spoločnosťou Winkler Logistik GmbH, ktorá je prepojenou účtovnou jednotkou. V roku 2014 odobrala od tejto spoločnosti viac ako 63 % celkovej hodnoty obstaraného tovaru.

V roku 2014 nenastali zmeny v štruktúre štatutárnych orgánov, konateľom spoločnosti naďalej ostáva Peter Spielböck a prokuristom Mgr. Jakub Spielböck, ktorý môže uzatvárať len tie právne akty, ktorých predmetom je vec, právo alebo iná majetková hodnota do 15.000 Eur. V priebehu roka nenastali ani iné dôležité organizačné zmeny.

Spoločníci

100% vlastníkom spoločnosti je Winkler Truck Parts GmbH, Heilbronner Str. 314, 704 69 Stuttgart, Nemecká spolková republika.

Rozhodnutie o rozdelení HV za rok 2014

Dňa 23.2.2015 schválil Rüdiger Hahn, konateľ spoločnosti Winkler Truck Parts GmbH, účtovnú závierku v rozsahu, v akom bola zostavená a rozhodol, že strata spoločnosti Winkler – Sampet spol. s r.o. bude uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov.

I. Analýza hospodárskeho výsledku v €

Spoločnosť vykázala v roku 2014 stratu po zdanení 514879 €. V roku 2013 bola strata po zdanení 293753 €.

	2014	2013	2012
Výnosy	4113796	5265893	6149467
Náklady	4668837	5543456	6018522
HV pred zdanením	-555041	-277563	130945
Položky zvyšujúce HV	297603	372525	44379
Položky znižujúce HV	168	13030	27820
Základ dane	-257606	81932	147504
Daň	3121	19036	28080
Odložená daň	-43283	-2846	1426
HV po zdanení	-514879	-293753	101439

Hospodársky výsledok – strata za rok 2014 = 555041 €.

Základ dane za rok 2014= 0 €

Daň 22% = 0 €

V priebehu roka 2014 na bankové účty spoločnosti pripísané úroky v celkovej výške 1268 €, z ktorých bola odvedená daň vo výške 241 €.

Preddavkovo bolo uhradené 17970 €.

II. Analýza krátkodobých pohľadávok

II. a) v štruktúre netto v €

stav k 31.12.	2014	2013	2012
KD pohľadávky (vrátane opravných položiek) z obchodného styku	290895	346011	517891
daňové pohľadávky	15167	15570	32511
iné pohľadávky	2524	12785	12969
SPOLU	308586	374366	563371

II. b) štruktúra pohľadávok voči odberateľom (bez poskytnutých preddavkov, bez zohľadnenia opravných položiek) do lehoty a po lehote splatnosti

		suma pohľadávok ku dňu		
		k 31.12.2014	k 31.12.2013	k 31.12.2012
pohľadávky do lehoty splatnosti		220849	234248	332282
pohľadávky po splatnosti	spolu	326258	427062	481325
	do 30 dní	85399	104400	145747
	do 60 dní	7809	15841	23439
	do 90 dní	66	4920	
	nad 90 dní	232984	301901	312139
Pohľadávky spolu		547107	661310	813607

III. Analýza krátkodobých záväzkov

III. a) štruktúra v €

stav k 31.12.	2014	2013	2012
záväzky z obchodného styku	504640	392461	487385
záväzky voči zamestnancom	31459	32362	29644
záväzky z titulu soc.zabezpečenia	20455	20246	24633
daňové záväzky	62928	114551	73838
záväzky voči spoločníkom		101439	0
ostatné záväzky	1860	120	14505
SPOLU	621342	661179	630005

III. b) štruktúra záväzkov voči dodávateľom (bez prijatých preddavkov) v lehote splatnosti a po splatnosti v €

		suma záväzkov dňu		
		k 31.12.2014	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Záväzky do lehoty splatnosti		433069	383720	424906
Záväzky po lehote splatnosti	spolu	71337	-4312	50120
	do 30 dní	71712	843	53336
	do 60 dní	309	-334	1713
	do 90 dní		377	
	nad 90 dní	-684	-5198	-4929
Záväzky spolu		504406	379408	475026

IV. Analýza štruktúry aktív a pasív v €

Označenie	Názov	netto k 31.12.2014	netto k 31.12.2013	netto k 31.12.2012
	SPOLU AKTÍVA	1962499	2579214	3108652
A.	Neobežný majetok	46602	65952	561400
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	1471	4904	4904
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	45131	61048	556496
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B.	Obežný majetok	1910960	2508619	2540526
B.I.	Zásoby	1322949	1311773	1653843
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	87509	53621	13018
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	308586	374366	563371
B.IV.	Finančné účty	191916	768859	310294
C.	Časové rozlíšenie súčet	4937	4643	6726
	SPOLU PASÍVA	1962499	2579214	3108652
A.	Vlastné imanie	860733	1274174	1669366
A.I.	Základné imanie	6640	6640	6640
A.II.	Kapitálové fondy súčet	14804	14804	14804
A.III.	Fondy zo zisku súčet	1391	1391	1391
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	1352777	1545092	1545092
A.V.	HV za účtovné obdobie po zdanení	-514879	-293753	101439
B.	Závazky	1101766	1305040	1439286
B.I.	Rezervy súčet	54337	44680	33864
B.II.	Dlhodobé záväzky	1052	1208	2435
B.III.	Krátkodobé záväzky	621342	661179	630004
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci	0	0	0
B.V.	Bankové úvery	425035	597973	772983
C.	Časové rozlíšenie	0	0	0

V. Finančná analýza podniku

Údajová základňa

popis	hodnota v €	skratka
Dlhodobý nehmotný majetok	1471	DNM
Dlhodobý hmotný majetok	45131	DHM
Dlhodobý finančný majetok	0	DFM
Zásoby	1322949	Z
Pohľadávky	396095	P
Finančný majetok	191916	FM
Časové rozlíšenie	4937	
Aktíva spolu	1962499	
Vlastné imanie	860733	VI
Dlhodobé záväzky	13092	DDZ
Krátkodobé záväzky	663639	KZ
Dlhodobé úvery	0	DDÚ
Krátkodobé úvery	425035	KÚ
Pasíva spolu	1962499	
HV pred zdanením	-555041	
HV po zdanení	-514879	
tržby z predaja tovaru a služieb	4074206	

V.a) Ukazovatele likvidity

Vyjadrujú a kvantifikujú schopnosť podniku hradiť svoje záväzky.

Likvidita I. stupňa = ukazovateľ pohotovosti likvidity

Likvidita II. stupňa = ukazovateľ bežnej likvidity

Likvidita III. stupňa = ukazovateľ celkovej likvidity

V.a.a) Pomerové ukazovatele

$$\text{likvidita I.stupňa} = \frac{\text{FM}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{191916}{1088674} = 0,1763$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,18 € najlikvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita II.stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{588011}{1088674} = 0,5401$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,54 € likvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita III.stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P} + \text{Z}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{1910960}{1088674} = 1,7553$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 1,76 € likvidných prostriedkov.

V.a.b) Rozdielové ukazovatele

čisté pohotové peň.prostriedky	=		=	191 916,00 €
čistý peňažný majetok	=	(FM + P) - (KZ + KÚ)	=	-500 663,00 €
čistý prevádzkový kapitál	=	(FM + P+Z) - (KZ + KÚ)	=	822 286,00 €

V.b) Ukazovatele aktivity

Doba obratu zásob	=	$\frac{\text{zásoby}}{\text{tržby}}$	* 365	=	$\frac{1322949}{4074206}$	=	118,52	dni
Doba inkasa pohľadávok	=	$\frac{\text{pohľadávky}}{\text{tržby}}$	* 365	=	$\frac{396095}{4074206}$	=	35,4854	dni
Obrat stálych aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{stále aktíva}}$		=	$\frac{4074206}{46602}$	=	87,4256	
Stále aktíva sa obrátia za rok priemerne 87,43 krát.								
Obrat celkových aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{aktíva}}$		=	$\frac{4074206}{1962499}$	=	2,07603	

V.c) Ukazovatele rentability

rentabilita aktív	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{-514879}{1962499}$	=	-26,2359	%
rentabilita vlastného imania	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{V1}}$	* 100	=	$\frac{-514879}{860733}$	=	-59,8187	%
rentabilita tržieb	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{tržby}}$	* 100	=	$\frac{-514879}{4074206}$	=	-12,6375	%

V.d) Ukazovatele zadĺženosti

Celková zadĺženosť podniku	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{1101766}{1962499}$	=	56,141	%
Zadĺženosť voči bankám	=	$\frac{\text{bankové úvery}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{425035}{1962499}$	=	21,6578	%
Zadĺženosť vlastného imania	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{vlastné imanie}}$	* 100	=	$\frac{1101766}{860733}$	=	128,003	%
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	=	$\frac{\text{vlastné imanie}}{\text{pasíva}}$	* 100	=	$\frac{860733}{1962499}$	=	43,859	%

Predpokladaný budúci vývoj

Celkové výnosy poklesli oproti roku 2013 o 21,88 %, náklady poklesli o 15,77 %. Napriek poklesu tržieb oproti roku 2013 sa nepredpokladá narastanie straty.

Ostatné

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. je obchodnou spoločnosťou, ktorej hlavným predmetom podnikania je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a privesy. Svojou činnosťou nezasahuje priamo do prírody. Ako dovozcu komodít je spoločnosť zaregistrovaná v Recyklačnom fonde a podľa zákona 119/2010 Z.z. o obaloch pre obalové komodity platí kvartálne recyklačný poplatok podľa druhu a množstva dovezeného obalového materiálu.

Napriek nepriaznivému vývoju hospodárskych výsledkov v posledných pár rokoch spoločnosť naďalej poskytuje stabilné pracovné prostredie a ustálený počet pracovných miest. Tento fakt je ovplyvnený najmä skutočnosťou, že majiteľom obchodného podielu spoločnosti je silná nemecká obchodná spoločnosť, ktorej cieľom je vytvorenie motivujúceho pracovného prostredia, v ktorom sú zamestnanci spokojní, s možnosťou ďalšieho vývoja a vzdelávania. Všetky pracovné podmienky sú priamo podriadené pravidlám bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Spoločnosť v roku 2014 nevyvíjala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v roku 2014 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy či obchodné podiely iných spoločností.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky a schválenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovnej závierke.

Prílohy: Správa nezávislého audítora
Účtovná závierka



Peter Spielböck