

**TATRA - ALPINE, a.s. , Trnavská cesta 66/66, 821 02 Bratislava**

**V Ý R O Č N Á   S P R Á V A**  
**Z A   R O K   2 0 1 4**

Bratislava      2015

## **OBSAH**

### **1. Identifikácia účtovnej jednotky**

- 1.1 Predmet činnosti spoločnosti
- 1.2 Zamestnanci
- 1.3 Dôležité skutočnosti roku 2014
- 1.4 Ostatné informácie

### **2. Ročná účtovná závierka a správa audítora**

- Súvaha
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky

### **3. Podnikateľský zámer pre rok 2015**

## 1. Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno : TATRA - ALPINE, a. s.  
IČO : 00 680 885

Základné imanie : 332 000 €

Štatutárny orgán : Ing. Ján Ježík – predseda predstavenstva  
Ing. Tomáš Kramer - člen predstavenstva  
Dr. Martin Machura - prvý podpredseda

Ing. Jaroslav Kubečka – predseda DR

Deň vzniku : 16.8.1990

### 1.1 Predmet činnosti spoločnosti

- obchodná činnosť – veľkoobchod, maloobchod s uvedeným materiálom: RTG filmy, RTG vyvolávacia technika, materiály a chemikálie pre RTG v rozsahu voľnej živnosti
- očná optika
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok

### 1.2 Zamestnanci

V roku 2014 spoločnosť zamestnávala v priemere 19 pracovníkov, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom zníženie o 0,2 človeka. V súčasnosti je možné konštatovať, že z hľadiska zamestnanosti a pokrytia pracovných pozícií je spoločnosť stabilizovaná i keď sa nevylučujú ďalšie personálne pohyby. Mierny pokles zamestnanosti sa následne prejavil v znížení osobných nákladov, ktoré sa medziročne poklesli o 2,2 %.

### 1.3 Dôležité skutočnosti roku 2014

V roku 2014 spoločnosť priebežne inkasovala pohľadávky, prevažne tie, ktoré vznikli v danom roku, z časti aj staršie. Stav neuhradených obchodných brutto pohľadávok sa tak medziročne podarilo znížiť o 4,2 %. Následne aj tvorba opravnej položky bola na úrovni 36 % z opravnej položky minulého roka.

## Prehľad o pohybe majetku (v celých Eur)

|                              | K 1.1.2014 | k 31.12.2014 | + prírastok<br>- úbytok | %    |
|------------------------------|------------|--------------|-------------------------|------|
| Dlh. nehm. majetok - softvér | 0          | 0            | 0                       | -    |
| Dlh. hmotný majetok (netto)  | 227740     | 202326       | - 25414                 | 11,2 |
| Dlh. finančný majetok        | 13 277     | 0            | -13277                  | -    |

Investície do majetku boli v roku 2014 vyššie ako jeho vyradovanie o 10577 eur, ale amortizácia majetku znížila jeho zostatkovú cenu o 11,2 %.

V priebehu roka spoločnosť vysporiadala podiel v spoločnosti, ktorá bola zrušená likvidáciou.

| Obežný majetok                | K 1.1.2014 | k 31.12.2014 | + prírastok<br>- úbytok | %     |
|-------------------------------|------------|--------------|-------------------------|-------|
| Zásoby                        | 584105     | 698867       | 114762                  | 19,6  |
| Krátkodobé pohľadávky (netto) | 3120623    | 3136453      | 15830                   | 0,5   |
| Finančné účty                 | 433187     | 431973       | -1214                   | - 0,3 |

Oblasť obežného majetku sa v netto hodnote medziročne zvýšila o 3,1 % predovšetkým v dôsledku výraznejšieho predzásobenia tovarom, ktoré bolo k dátumu účtovnej závierky medziročne vyššie o 115 tis. eur.

| Vlastné a cudzie zdroje  | K 1.1.2014 | k 31.12.2014 | + prírastok<br>- úbytok | %     |
|--------------------------|------------|--------------|-------------------------|-------|
| Vlastné imanie           | 931335     | 1018576      | 87241                   | 9,4   |
| Závazky celkom           | 3461372    | 3463090      | 1718                    | 0,05  |
| Z toho: dlhodobé záväzky | 1042499    | 843148       | -199351                 | -19,1 |
| krátkodobé záväzky       | 2418873    | 2619942      | 201069                  | 8,3   |

Zhodnotenie vlastných zdrojov spoločnosti o 9,4 % súviselo s vytvorením kladného hospodárskeho výsledku vo výške 87241 Eur. Mierny nárast v oblasti cudzích zdrojov súvisí so splatnosťou záväzkov, z ktorých väčšina je splatná začiatkom roka 2014 u krátkodobých záväzkov. Dlhodobé záväzky medziročne poklesli o 19,1 %.

V oblasti predaja tovaru ako nosného predmetu činnosti spoločnosti došlo v roku 2014 k poklesu o 234 tis. eur (-5,3 %), pri zvýšení obchodnej marže o 5 %.

Vo vedľajšej činnosti – poskytovaných službách nastalo zvýšenie obratu o 15,4 %, čo predstavuje 67 % medziročný nárast.

Spoločnosť získala v rámci finančnej činnosti o 16,6 tis. eur viac ako v predchádzajúcom roku a to v dôsledku vysporiadania podielu na základnom imaní v spoločnosti, ktorá ukončila v roku 2014 svoju likvidáciu.

|                         | K 31.12.2013 | k 31.12.2014 | + prírastok<br>- úbytok | %     |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-------|
| Tržby z predaja tovaru  | 4393925      | 4159559      | -234366                 | -5,3  |
| Tržby z predaja služieb | 23077        | 38522        | 15445                   | 66,9  |
| Ostatné výnosy          | 8815         | 25402        | 16587                   | 188,2 |
| Výnosy spolu            | 4425817      | 4223483      | -202334                 | -4,6  |

Medziročný vývoj celkových nákladov vykazuje pokles o 394,2 tis. eur, čo je -8,7 %. Významnejšiu hodnotu z toho predstavujú náklady na predaný tovar, ale aj pohyb v čerpaní a tvorbe opravných položiek k pohľadávkam a zásobám. Osobné náklady medziročne mierne poklesli (-2,2 %).

|                         | K 31.12.2013   | k 31.12.2014   | + prírastok<br>- úbytok | %           |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Náklady na pred. tovar  | 3410755        | 3103839        | -306916                 | -9          |
| Výrobná spotreba        | 362708         | 478143         | 115435                  | 31,8        |
| Osobné náklady          | 541295         | 529605         | -11690                  | -2,2        |
| Odpisy, opravné položky | 166791         | -36542         | -203333                 |             |
| Ostatné náklady         | 48858          | 61197          | 12339                   | 25,2        |
| <b>Náklady spolu</b>    | <b>4530407</b> | <b>4136242</b> | <b>-394165</b>          | <b>-8,7</b> |

Z hľadiska vývoja likvidity spoločnosti ako indikátora finančnej situácie prežitia, môžeme konštatovať, že okamžitá likvidita v roku 2014 aj napriek jej miernemu poklesu, zostáva v doporučenej tolerancii 0,2.

Ukazovatele rentability vzhľadom k dosiahnutej strate v minulom roku, je možné prepočítať len pre rok 2014.

Rentabilita aktív je na úrovni 2 %, podobne aj rentabilita tržieb je 2,1 %, najvyššie zhodnotenie je cez rentabilitu vlastných zdrojov, ktorá predstavuje 8,6 %.

Z časového hľadiska má väčšiu vypovedaciu schopnosť medziročné porovnanie.

Dosiahnutý kladný hospodársky výsledok za rok 2014 ovplyvnil aj čisté obchodné imanie spoločnosti, ktoré sa medziročne zvýšilo o 9,4 % a celkové aktíva boli zhodnotené o 2 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 88,9 tis. eur.

#### 1. 4 Ostatné informácie

Spoločnosť v roku 2014 nevynaložila žiadne prostriedky na výskum a vývoj. Taktiež v roku 2014 neobstarala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie ani dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Valné zhromaždenie sa bude konať dňa 6.5.2015, súčasťou ktorého bude návrh na použitie zisku vytvoreného v roku 2014, ktorý bude prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov. Spoločnosť v roku 2014 nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Z udalostí, ktoré nastali po účtovnej závierke môžeme uviesť zmenu akcionárov a zmenu zaknihovaných akcií na listinné, vo forme - akcie na meno.

## **2. Ročná účtovná závierka a audítorská správa**

## **3. Podnikateľský zámer pre rok 2015**

Podnikateľským zámerom pre ďalší rok 2015 ako aj z hľadiska dlhodobejšieho je predovšetkým dosahovať vyrovnané hospodárenie, zvyšovať zmluvné objemy predaného tovaru, udržať zamestnanosť v spoločnosti.

Pre rok 2015 prioritne sa opäť zameriame na vytvorenie kladného hospodárskeho výsledku a zvýšenie inkasa neuhradených pohľadávok.