

exe, spol. s.r.o.
Slávičie údolie 6
811 02 Bratislava

V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2014

Bratislava, máj 2015

Obsah

Základné údaje o spoločnosti	3
Prehľad majetku a záväzkov v období 2012 – 2014	4
Prehľad nákladov a výnosov v období 2012 – 2014	6
Komentár k dosiahnutej skutočnosti 2012 – 2014	7
Majetok	7
Vlastné imanie a záväzky	8
Výnosy a náklady spoločnosti	8
Finančná situácia a významné skutočnosti	9
Predpoklad budúceho vývoja	9
Záver	9
Ročná účtovná uzávierka 2014:	Správa nezávislého audítora
	Súvaha
	Výkaz ziskov a strát
	Poznámky

Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti : exe, spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo spoločnosti : Slávičie údolie 6, 811 02 Bratislava
IČO : 17 321 450
Deň zápisu : 30. 07. 1991
Základné imanie : 624 300 EUR

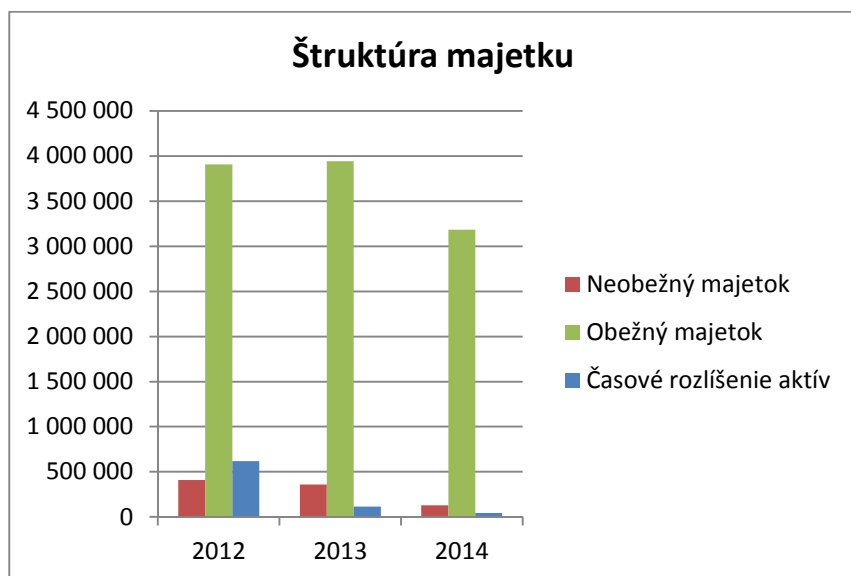
Činnosť spoločnosti :

- sprostredkovanie, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- automatizované spracovanie údajov, poskytovanie softwaru
- vydávanie a distribúcia periodických a neperiodických publikácií
- leasing výpočtovej a kancelárskej techniky
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej a kancelárskej techniky
- organizovanie seminárov, kurzov, konferencií a školení
- propagačná a reklamná činnosť
- marketing
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom nehnuteľností
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľných živností
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prekladateľské a tlmočnicke služby
- počítačové služby

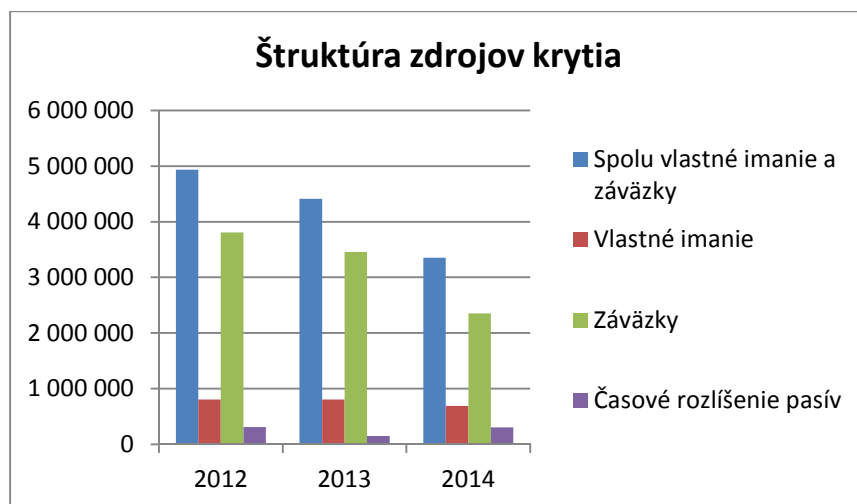
Štatutárny orgán : Ing. Dušan Spurný, konateľ
vznik funkcie 30.7.1991
Peter Čerešník, konateľ
vznik funkcie 1.7.2013

Prehľad majetku a záväzkov v období 2012 – 2014

	2012	2013	2014
Spolu majetok	4 933 550	4 413 277	3 354 873
Neobežný majetok	407 808	358 363	128 449
Obežný majetok	3 906 437	3 941 312	3 183 534
Zásoby	75 884	13 906	28 365
Dlhodobé pohľadávky			14 335
Krátkodobé pohľadávky	2 128 577	3 476 621	2 026 595
Finančné účty	1 701 976	450 785	1 114 239
Časové rozlíšenie aktív	619 305	113 602	42 890



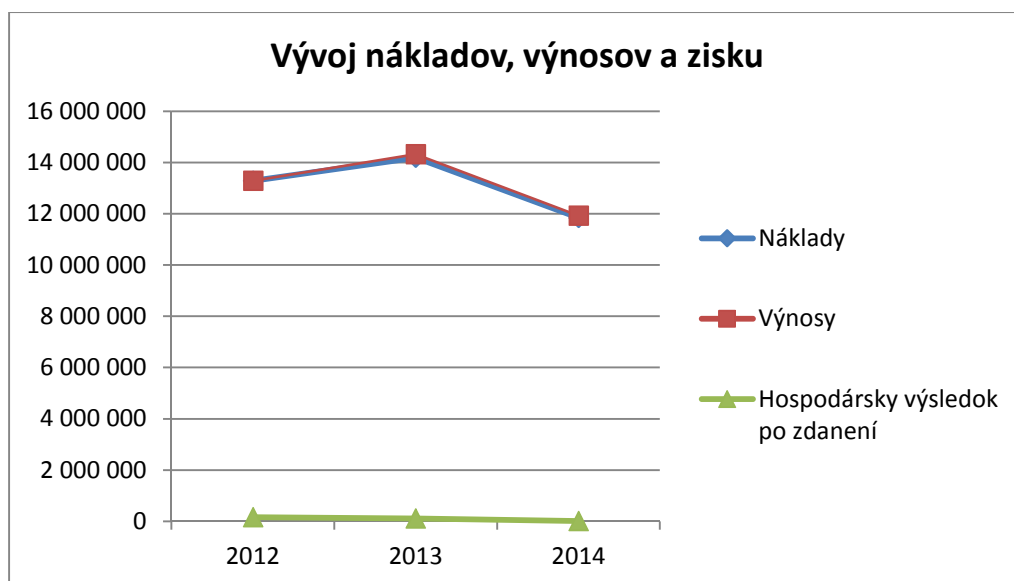
	2012	2013	2014
Spolu vlastné imanie a záväzky	4 933 550	4 413 277	3 354 873
Vlastné imanie	809 768	804 473	693 951
Záväzky	3 808 504	3 458 465	2 355 159
Rezervy	104 364	398 685	240 838
Dlhodobé záväzky	7 217	14 454	13 276
Krátkodobé záväzky	3 696 727	3 045 326	2 101 045
Bankové úvery a výpomoci	196		
Časové rozlíšenie pasív	315 278	150 339	305 763



Prehľad nákladov a výnosov v období 2012 – 2014

	2012	2013	2014
Tržby z predaja tovaru	2 427 443	2 977 395	975 636
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	2 149 028	2 646 772	827 165
Obchodná marža	278 415	330 623	148 471
Výroba	10 859 458	11 343 704	10 947 894
Výrobná spotreba	9 394 741	10 044 462	9 373 761
Pridaná hodnota	1 743 132	1 629 865	1 722 604
Osobné náklady	1 691 851	1 464 580	1 599 126
Ostatné náklady na hospodársku činnosť – netto	46 594	27 397	35 945
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	175 353	158 462	28 786
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	23 874	440	1 705
Daň z príjmov z bežnej činnosti	43 598	50 649	23 366
Splatná	45 417	46 088	41 386
Odložená	-1 819	4 561	-18 020
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	155 629	108 253	
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	155 629	108 253	7 125

	2012	2013	2014
Náklady	13 282 214	14 183 211	11 835 997
Výnosy	13 286 901	14 321 099	11 923 530
Hospodársky výsledok po zdanení	155 629	108 253	7 125



Komentár k dosiahnutej skutočnosti 2012 – 2014

Majetok

Podiel základných zložiek majetku na celkovom majetku podľa súvahy vyjadruje nasledujúca tabuľka:

	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Spolu majetok	4 933 550	4 413 277	3 354 873	100%	100%	100%
Neobežný majetok	407 808	358 363	128 449	8,27%	8,12%	3,83%
Obežný majetok	3 906 437	3 941 312	3 183 534	79,18%	89,31%	94,89%
Časové rozlíšenie aktív	619 305	113 602	42 890	12,55%	2,57%	1,28%

Hodnota neobežného majetku v roku 2014 oproti roku 2013 opäť klesla, a to výrazne. Súvisí okrem iného s pokračovaním odpredaja časti autoparku a prechodom na systém, kedy zamestnanci používajú na služobné cesty vlastné motorové vozidlá. Spoločnosť taktiež odpredala majetok, ktorý priamo nesúvisí s hlavnou podnikateľskou činnosťou. V roku 2014 sa žiadne významné investície neuskutočnili. Neobežný majetok predstavuje nevyhnutné vybavenie pre fungovanie obchodnej spoločnosti.

Rozhodujúcu časť majetku spoločnosti predstavuje obežný majetok, ktorý v roku 2014 mierne poklesol. Pokles súvisí s menšou akumuláciou obchodnej aktivity na konci účtovného obdobia. Stav a štruktúra jednotlivých zložiek obežného majetku je nasledovná:

	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Obežný majetok	3 906 437	3 941 312	3 183 534	100%	100%	100%
Zásoby	75 884	13 906	28 365	1,94%	0,35%	0,89%
Pohľadávky	2 128 577	3 476 621	2 040 930	54,49%	88,21%	64,11%
Finančné účty	1 701 976	450 785	1 114 239	43,57%	11,44%	35,00%

Objem zásob v roku 2014 stúpol, jeho podiel na celkovom obežnom majetku je však minimálny. Predstavuje najmä položky hardvéru nevyhnutné k zabezpečeniu servisnej činnosti, ktorá vyplýva so zmluvných vzťahov. Spoločnosť má flexibilný systém obchodovania a tým minimalizuje zásoby na sklade.

Objem pohľadávok v roku 2014 výrazne klesol. O obdobnú čiastku stúpol objem hotovosti na finančných účtoch a súčasne klesol objem záväzkov. Tiež súvisí s akumuláciou veľkých obchodných prípadov na konci roka.

Objem rizikových pohľadávok oproti roku 2013 sa nezmenil s výnimkou pohľadávky voči spoločnosti Doprastav a.s., ktorá v roku 2014 vstúpila do reštrukturalizácie a odpísala približne 70% objemu dlhov voči nezabezpečeným veriteľom.

Spoločnosť vykazuje vysokú likviditu, na svoju prevádzku zvyčajne nepotrebuje bankové úvery. Pre prípady potreby prefinancovania obchodného prípadu s dlhším predajným cyklom má schválený úverový rámec v objeme 400.000€.

Vlastné imanie a záväzky

Štruktúra je nasledovná:

	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Vlastné imanie	809 768	804 473	693 951	18%	19%	23%
Záväzky	3 808 504	3 458 465	2 355 159	82%	81%	77%

Vlastné imanie predstavuje základné imanie a výsledok hospodárenia bežného obdobia.

Štruktúra záväzkov prezentuje nasledujúca tabuľka:

	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Záväzky	3 808 504	3 458 465	2 355 159	100%	100%	100%
Rezervy	104 364	398 685	240 838	2,74%	11,53%	10,23%
Dlhodobé záväzky	7 217	14 454	13 276	0,19%	0,42%	0,56%
Krátkodobé záväzky	3 696 727	3 045 326	2 101 045	97,07%	88,05%	89,21%

Celkové záväzky tvoria najmä krátkodobé záväzky z obchodného styku, záväzky voči spoločníkom a daňové záväzky.

Spoločnosť plní všetky záväzky voči zamestnancom, štátu aj inštitúciám sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia v lehote splatnosti. V zásade sa to týka aj záväzkov z obchodného styku. K 31.12.2014 nemá spoločnosť záväzky voči dodávateľom po lehote splatnosti viac ako 90 dní.

Dlhodobé záväzky spoločnosti sú záväzky zo sociálneho fondu.

Spoločnosť vytvára krátkodobé aj dlhodobé rezervy. Dlhodobé rezervy vytvára v súlade s platnou legislatívou na odchodné zamestnancov a na záručné opravy.

Výnosy a náklady spoločnosti

Tržby z predaja tovaru medziročne klesli o 67%. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb klesli o 4,49%, avšak pridaná hodnota stúpala o 5,69%. Dlhodobá stratégia spoločnosti je zvyšovať podiel služieb a vlastných výrobkov na celkových tržbách a zisku, pričom nízkomaržový predaj tovaru obmedzovať.

Spoločnosť má cenovú politiku založenú zásadne na trhových podmienkach dopytu a ponuky. Výsledky sú v súlade s očakávaniami spoločnosti, jej marketingovou stratégiou a aktuálnou situáciou na trhu.

Skladba rozhodujúcich nákladov a výnosov je nasledujúca:

	2012	2013	2014	2012 / 2013	2013 / 2014
Tržby z predaja tovaru	2 427 443	2 977 395	975 636	122,66%	32,77%
Náklady na tovar	2 149 028	2 646 772	827 165	123,16%	31,25%
Obchodná marža	278 415	330 623	148 471	118,75%	44,91%
Výroba	10 859 458	11 343 704	10 947 894	104,46%	96,51%
Výrobná spotreba	9 394 741	10 044 462	9 373 761	106,92%	93,32%
Pridaná hodnota	1 743 132	1 629 865	1 722 604	93,50%	105,69%
Osobné náklady	1 691 851	1 464 580	1 599 126	86,57%	109,19%

Tržby spoločnosť dosahuje predajom tovaru, ale hlavne predajom služieb (licencií). Dôležitými položkami prevádzkových nákladov sú naďalej náklady na nájomné, služby sprostredkovateľské, programátorské, poradensko-ekonomické, prekladateľské. Ostatné náklady na hospodársku činnosť tvoria odpisy, dane a poplatky a iné náklady súvisiace s bežnou činnosťou v spoločnosti.

Finančná situácia a významné skutočnosti

Likvidita spoločnosti napriek aktuálnemu vývoju vykazuje priaznivé ukazovatele. Napriek tomu vzhľadom na predlžujúci sa obchodný cyklus je pravdepodobné, že v budúcnosti spoločnosť bude musieť siahnúť po externom financovaní vo forme bankových úverov. Využívanie bankových záruk pri tendrových zábezpekách miesto likviditne náročného skladania hotovosti v prospech obstarávateľa začala spoločnosť už v roku 2013.

Spoločnosť v roku 2005 získala certifikát riadenia kvality podľa ISO 9001:2000, ktorého platnosť každoročne úspešne obnovuje dozorným alebo recertifikačným auditom.

V roku 2007 spoločnosť získala certifikát LICS (Language Industry Certification System) podľa normy EN 15038.

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Predpoklad budúceho vývoja

Rozhodujúcim predmetom činnosti je poskytovanie služieb v oblasti IT (poradenské, implementačné, lokalizačné, inštalačné, servisné práce, vývoj softvéru, technická podpora), ďalej nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja v nezmenenom stave.

Spoločnosť má vytvorené predpoklady na ďalší rozvoj svojej podnikateľskej činnosti. Plánuje hlavne zvyšovať podiel služieb s vysokou pridanou hodnotou na celkových tržbách.

Vzhľadom na pretrvávajúce neistoty na trhu IT môže dôjsť aj v roku 2015 k zhoršeniu hospodárskych výsledkov, avšak toto zhoršenie by malo kopírovať celkový trend IT trhu v SR.

Výsledok hospodárenia za rok 2014 bude použitý na výplatu podielov spoločníkom.

Spoločnosť nemá a ani neplánuje založiť organizačnú zložku v zahraničí.

Záver

Výročná správa bola spracovaná podľa §20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Údaje v tejto výročnej správe vychádzajú z účtovnej uzávierky rokov 2012 až 2014. Súčasťou výročnej správy je úplná účtovná závierka zostavená k 31.12.2014.

Audit priloženej účtovnej závierky za rok 2014 vykonala audítorská spoločnosť INTERAUDIT INTERNATIONAL, s.r.o., Sabinovská 14, 821 02 Bratislava, IČO: 31379931, licencia SKAU č. 234. Správa nezávislého audítora s pripojenou účtovnou závierkou za rok 2014 je súčasťou výročnej správy.

Za spoločnosť exe, spol. s r.o.
Peter Čerešník, konateľ