

DOMITRI, spol. s r.o., Gemerská Hôrka

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2014**

Obsah

1. Úvod – vývoj činnosti spoločnosti v roku 2014	2
2. Vlastnícke vzťahy, štatutárne orgány, organizačný model	3
3. Prehľad podnikateľských aktivít spoločnosti	4
4. Hodnotenie a analýza vývoja spoločnosti	5
5. Technický a investičný rozvoj	
5.1 Stav technickej základne	12
5.2 Prehľad realizovaných investičných aktivít v roku 2014.....	13
6. Sociálny program a starostlivosť o zamestnancov	13
7. Strategické úlohy a ciele spoločnosti, plnenie za rok 2014 a zámery na rok 2015	
7.1 Vyhodnotenie plnenia vytýčených cieľov za rok 2014.....	14
7.2 Strategické úlohy na rok 2015.....	16
7.3 Ciele spoločnosti v roku 2015.....	17
8. Správa nezávislého audítora	
9. Prílohy (účtovná závierka za rok 2014)	
9.1 Súvaha Úč POD 1-0	
9.2 Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
9.3 Poznámky k účtovnej závierke podľa opatrenia MF SR 4455/2003-92	

1. Úvod – vývoj činnosti spoločnosti v roku 2014

V histórii spoločnosti bol rok 2014 v pokračovaní sérií striedavo klesajúcich výsledkov prelomovým rokom dosiahnutím pozitívnych výsledkov hlavne vo výrobe a predaji fólií a vriec s výnimkou recyklácie, pri ktorej ešte bol 1,5 %-ný pokles vo výrobe, v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Na medziročnom poklese záporného hospodárskeho výsledku o 97 831 € v roku 2014 mali významný vplyv prijaté a realizované racionalizačné opatrenia, hlavne v oblasti úspory nákladov na energiu, ako aj fixných nákladov, avšak v neposlednom rade zmena štruktúry výroby a predaja výrobkov s vyššou pridanou hodnotou.

Medzi faktormi pozitívneho vývoja hospodárenia spoločnosti je možno vymenovať, aj keď len mierny avšak ďalší pokles ceny nakupovaných plastových odpadov, zníženie odpadovosti vo výrobe jednotlivých výrobkov, čo bolo hlavne ovplyvnené pomerne stabilným počtom skúseného personálu s nízkym podielom fluktuácie a znížením nákladov vo výrobe v spojitosti so zaškolením nového personálu.

Na základe porovnania medziročného vývoja predaja jednotlivých výrobkov môžeme konštatovať, že oproti roku 2013 realizácia predaja regranulátov zaostala o 22 %. Tržby z predaja fólií boli vyššie o 1 % a nárast tržieb u vriec bol 29 %-ný. Priemerný cenový rozdiel medzi nakupovaným plastovým odpadom a predajnou cenou regranulátov zaznamenal medziročné zvýšenie o 21 €/t, pričom priemerná cena regranulátu v roku 2014 sa zvýšila o 11 €/t oproti roku 2013. Počty obchodných partnerov v nákupe regranulátov, fólií a vriec v porovnaní s rokom 2013 poukazujú na to, že popri udržaní stálych zákazníkov pribudlo niekoľko nových odberateľov na fóliu a vrecia.

Napriek tomu, že dosiahnuté výsledky hospodárenia zaostávali pred očakávaním, avšak pozitívny vývoj v porovnaní s predchádzajúcim rokom, oprávňuje vedenie spoločnosti vysloviť svoje poďakovanie všetkým, ktorí svojím úsilím a zodpovedným plnením pracovných úloh aktívne sa pricinili o dosiahnutie uvedených výsledkov. Rovnako patrí poďakovanie aj obchodným partnerom a kooperujúcim firmám za korektnú spoluprácu.

Ing. Ondrej Bodnár a Ing. Alexander Bodnár
konatelia spoločnosti

2. Vlastnícke vzťahy, štatutárne orgány, organizačný model

Od založenia spoločnosti DOMITRI, spol. s r.o. so sídlom v Gemerskej Hôrke sú jej majiteľmi súkromné osoby. Výška upísaného a splateného základného imania ku dňu účtovnej závierky a rok 2014 predstavuje hodnotu 6 639 €.

Obchodné meno:	DOMITRI, spol. s r.o.
Sídlo:	049 12 Gemerská Hôrka č. 421
Deň vzniku:	12. septembra 1996
Právna forma:	spoločnosť s ručeným obmedzením
Hlavný predmet činnosti:	podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
IČO:	31 733 484
Orgány spoločnosti:	- valné zhromaždenie - štatutárny orgán (konatelia)
Štatutárny orgán:	Ing. Ondrej Bodnár, konateľ Ing. Alexander Bodnár, konateľ

Organizačný model riadenia spoločnosti tvorí jednoduchý jednostupňový systém. Na čele spoločnosti je vedenie, ktoré tvoria výkonní riaditelia, a to výrobnotechnický riaditeľ a obchodno-finančný riaditeľ.

Administratívne činnosti sú sústredené na obchodno-ekonomickom úseku, ktorý zabezpečuje administratívnu, personálnu, obchodnú a účtovnú agendu spoločnosti.

3. Prehľad podnikateľských aktivít spoločnosti

Podnikateľské aktivity sú rozdelené do troch skupín:

1. Poskytovanie služieb

- a) Personálny prenájom*
- b) Prenájom nehnuteľností (halové objekty na skladovacie účely)*

2. Výrobná činnosť

- a) recyklácia plastových odpadov na báze LDPE, LLDPE, HDPE, PS, PP, ABS,*
- b) ručné dotriedžovanie plastových odpadov a drvenie,*
- c) výroba fólií na báze LDPE, LLDPE a HDPE,*
- d) výroba vriec rolovaných a kusovo stohovaných,*
- e) údržba strojov a zariadení zabezpečujúca opravy a údržbu dlhodobého majetku, investičnú činnosť.*

3. Obchodná činnosť

- a) nákup tovaru a jeho následný predaj v tuzemsku a do zahraničia*

4. Hodnotenie a analýza vývoja spoločnosti

DOMITRI, spol. s r.o. disponovala v roku 2014 s celkovým majetkom v netto hodnote 1 445 093 €. Medziročný pokles aktív predstavoval čiastku 60 401 €, pričom neobežný majetok pri nevýrazných investíciách a zúčtovaných ročných odpisoch klesol o čiastku 145 397 € a obežné aktíva vrátane prechodných účtov sa zvýšili o 86 077 €.

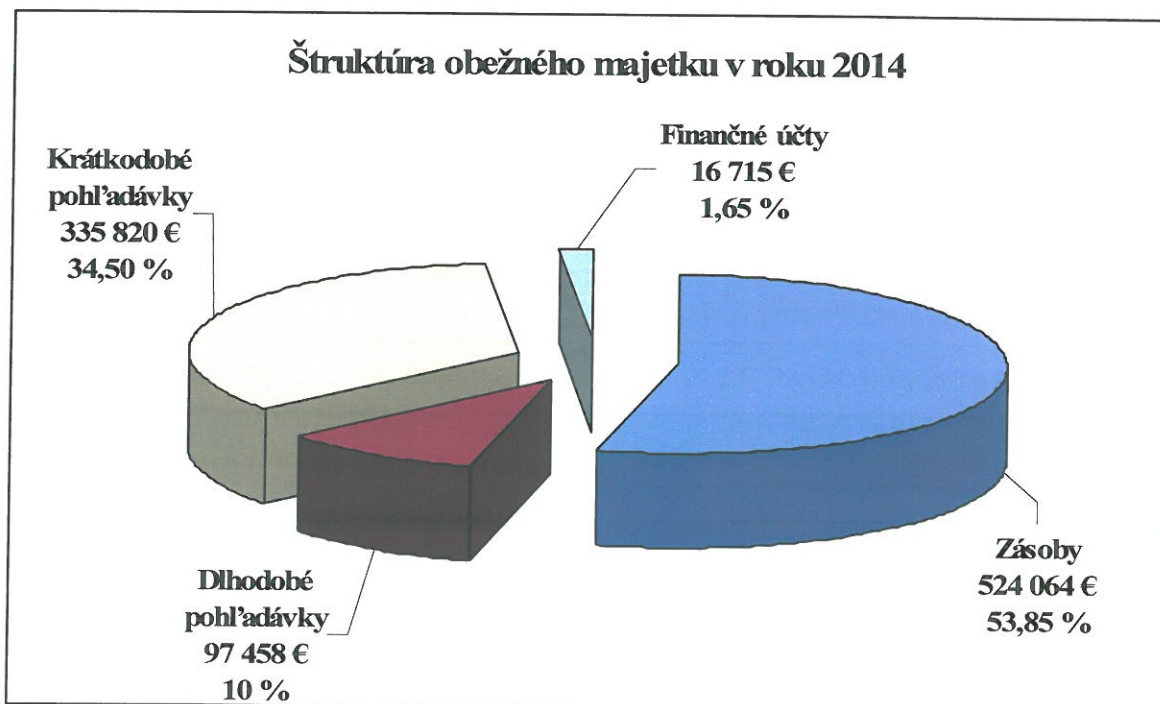
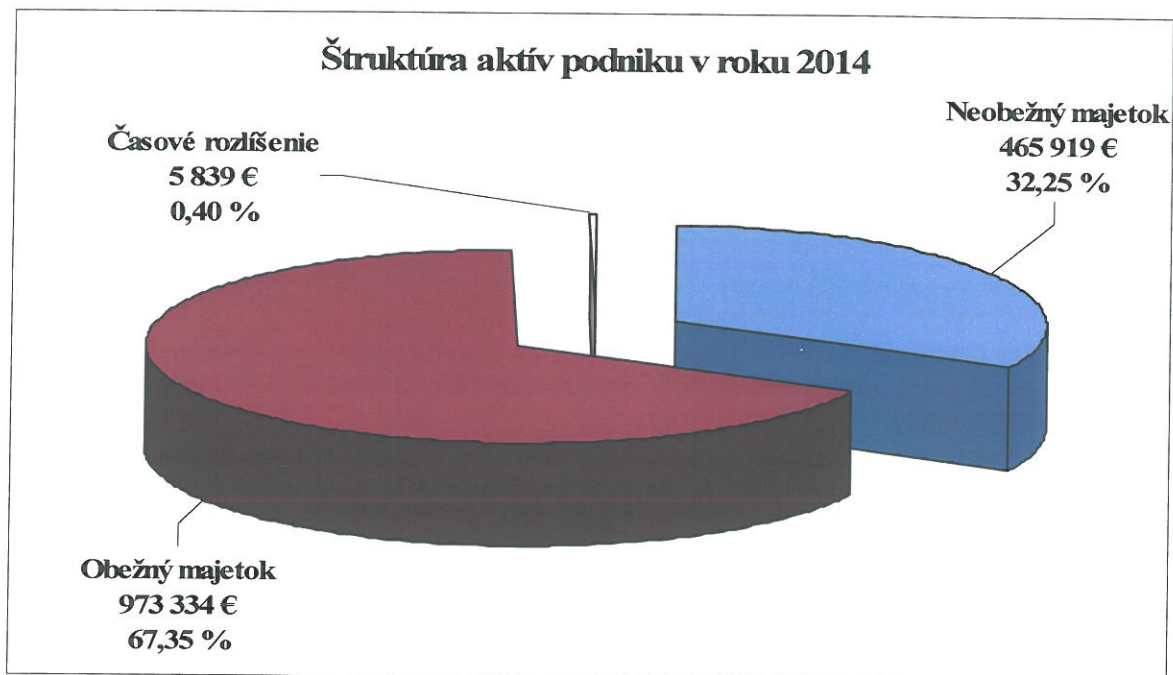
Majetkovú štruktúru spoločnosti v pomere obežného a neobežného majetku k celkovému majetku (68 : 32 %) možno v súčasnom období hodnotiť ako vyváženú.

Stav a vývoj majetku v celých eurách

Tabuľka č. 1

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty [€]		
		2014	2013	2012
		1	2	3
1	Aktíva celkom	1 445 093	1 505 494	1 755 773
2	Neobežný majetok DDM	465 919	611 316	774 753
3	Dlhodobý nehmotný majetok	0	1 104	3 408
4	Dlhodobý hmotný majetok	465 919	610 212	771 345
5	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
6	Obežný majetok KDM	973 335	887 258	975 927
7	Zásoby	524 064	531 338	529 132
8	Dlhodobé pohľadávky	97 458	63 977	63 977
9	Krátkodobé pohľadávky	335 820	275 228	364 873
10	Finančné účty	15 993	16 715	17 945
11	Časové rozlíšenie aktív	5 839	6 920	5 093

Schéma majetkovej štruktúry



Stav a vývoj zdrojov krytia v celých eurách

Tabuľka č. 2

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty [€]		
		2014	2013	2012
		1	2	3
1	Pasíva celkom (zdroje krytia)	1 445 093	1 505 494	1 755 773
2	Vlastné imanie (vlastný kapitál VK)	325 777	495 260	762 574
3	Základné imanie (základný kapitál)	6 639	6 639	6 639
4	Kapitálové fondy	332	332	332
5	Fondy zo zisku	945 439	945 439	945 439
6	Výsledok hospodárenia min. rokov	-457 150	-189 836	0
7	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-169 483	-267 314	-189 836
8	Závazky (cudzie zdroje - cudzí kapitál)	1 119 237	1 008 197	980 596
9	Rezervy S(089)	19 726	11 008	7 489
10	Dlhodobé záväzky S(094)	355 019	373 691	406 393
11	Krátkodobí záväzky S(105)	277 052	232 507	188 281
12	Krátkodobé finančné výpomoci S(117)	324 760	193 937	101 111
13	Bankové úvery S(118)	142 680	197 054	277 322
13.1	<i>z toho: Bankové úvery dlhodobé S(119)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13.2	<i>z toho: Bežné bankové úvery S(120)</i>	<i>142 680</i>	<i>197 054</i>	<i>277 322</i>
14	Časové rozlíšenie pasív	79	1 944	12 603

Majetok podniku bol krytý vlastnými zdrojmi vo výške 325 777 €, čo predstavuje 23 % z celkových zdrojov. Cudzí kapitál vrátane prechodných účtov pasív (časové rozlíšenie) v hodnote 1 119 316 €, mal 77 %-né zastúpenie na financovaní celkových aktív.

Pri analýze zdrojov krytia možno konštatovať mierny nárast stavu zadĺženia, a to hlavne nárastom cudzích zdrojov v položke krátkodobých záväzkov.

Vzťah medzi krátkodobým majetkom a krátkodobými zdrojmi krytia je optimálny, napriek tomu, že došlo k zníženiu hodnoty čistého prevádzkového kapitálu oproti predchádzajúcemu obdobiu, v roku 2014 dosahuje výšku 228 843 €.

Ukazovatele likvidity a zadlženosti

Tabuľka č. 3

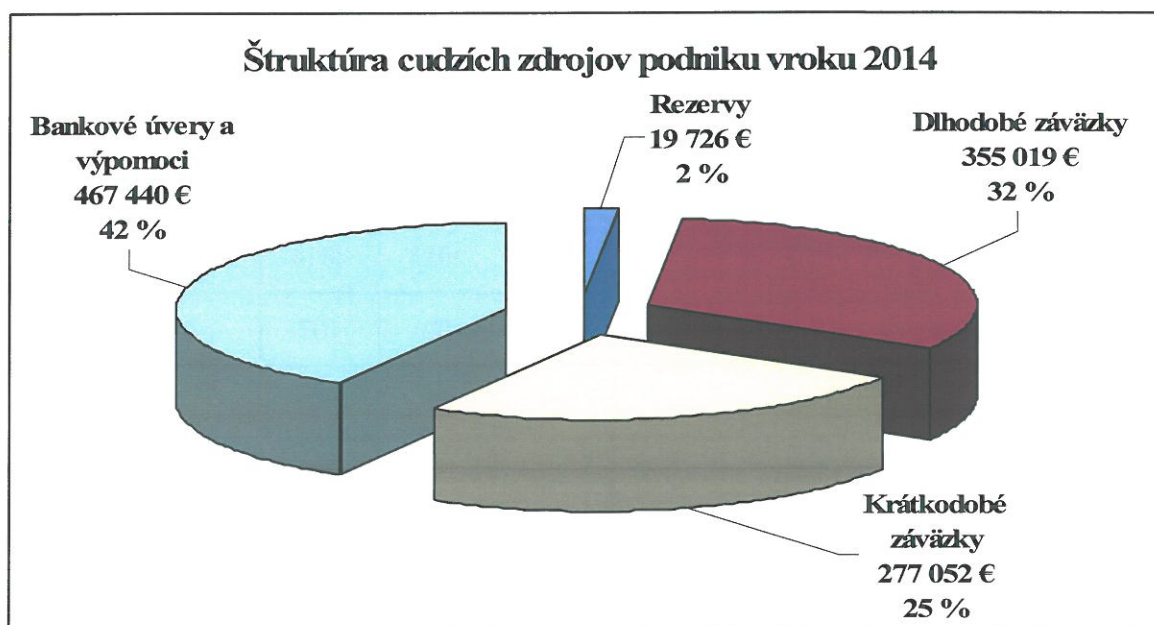
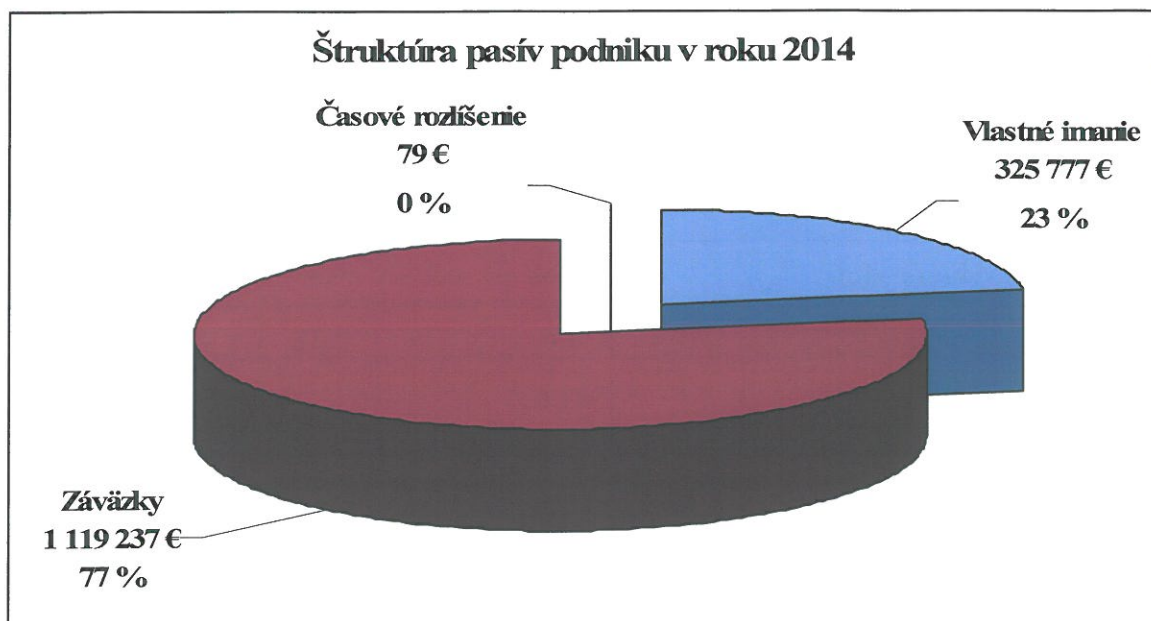
P.č.	Ukazovatele	Hodnota			Zmena	
		2012	2013	2014	2014-2012	2014-2013
1	Pohotová likvidita (0,2 - 0,5)	0,03	0,03	0,02	-0,01	-0,01
2	Bežná likvidita (1 - 1,5)	0,68	0,48	0,47	-0,21	-0,01
3	Celková likvidita (2 - 2,5)	1,61	1,35	1,18	-0,43	-0,17
4	Čistý prevádzkový kapitál	319 747	203 315	228 843	-90 904	25 528
5	Stupeň samofinancovania (opt. 1/3 - 1/2)	0,43	0,33	0,23	-0,2	-0,1
6	Celková zadlženosť (opt. < 70 %)	55,85	66,97	77,45	21,6	10,48
7	Úverová zadlženosť (do 70 %)	49,63	78,95	143,48	93,85	64,53

Ukazovatele aktivity a rentability

Tabuľka č. 4

P.č.	Ukazovatele	Hodnota			Zmena	
		2012	2013	2014	2014 - 2012	2014 - 2013
1	Doba obratu zásob	73	92	107	34	15
2	Doba inkasa KD pohľadávok	69	55	62	-7	7
3	Doba splatnosti KD záväzkov	36	35	52	16	17
4	Rentabilita celkových aktivít	-10,80	-17,76	-11,73	-0,93	6,03
5	Rentabilita vlastného kapitálu	-24,90	-53,97	-52,02	-27,12	1,95
6	Rentabilita tržieb	-7,85	-12,71	-9,40	-1,55	3,31

Výsledkom realizácií intenzívnych úsporných a racionalizačných opatrení a optimalizácií celkových výsledkov hospodárenia za rok 2014 sa podarilo znížiť niektoré ukazovatele obratkovosti.



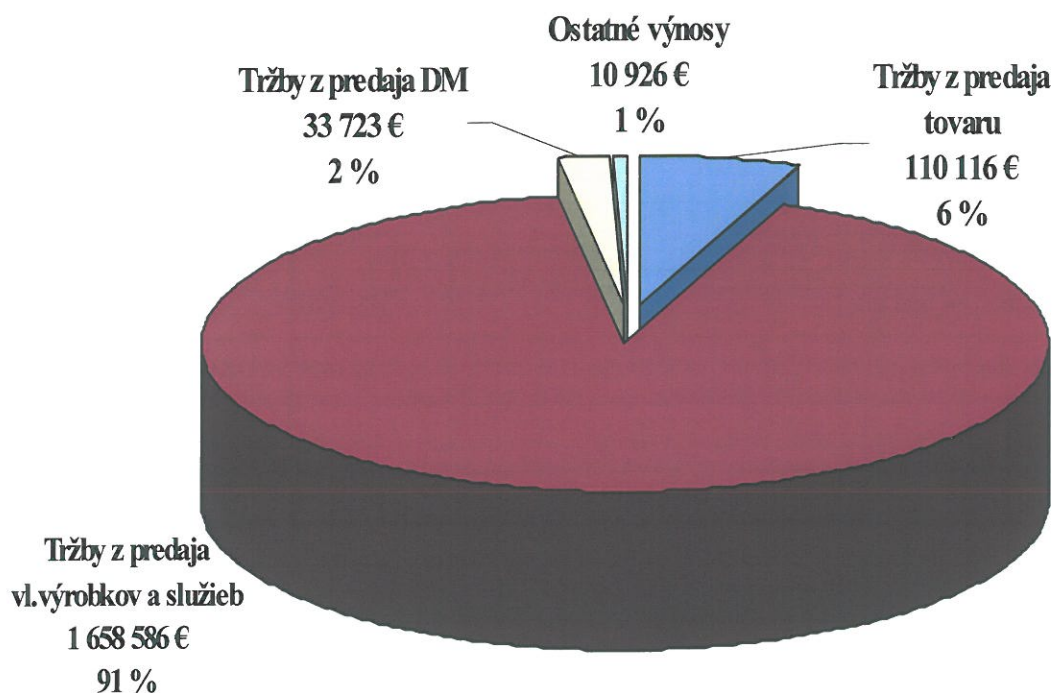
Celková zadlženosť (z tabuľky č. 3) ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2014 predstavuje 77,45 %

Vývoj výnosov, nákladov a výsledkov hospodárenia v celých eurách

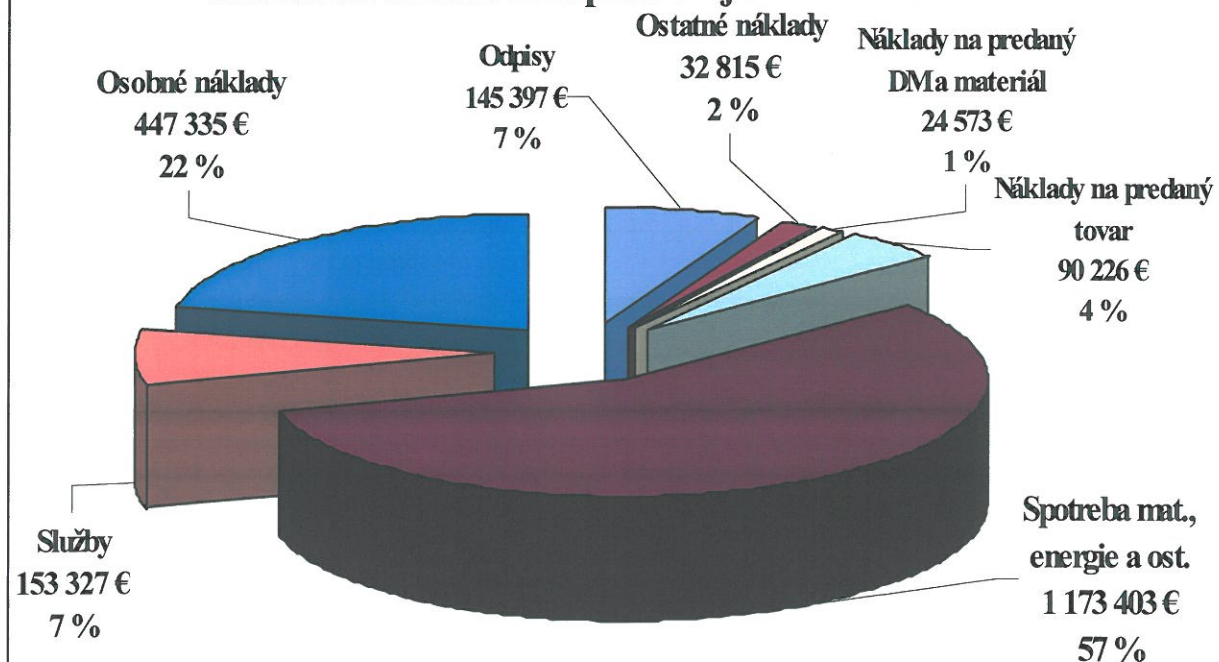
Tabuľka č. 5

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty		
		2014	2013	2012
		1	2	3
1	Tržby za predaj tovaru	110 116	468 169	578 599
2	Náklady na predaný tovar	90 226	450 911	555 258
3	Obchodná marža	19 890	17 258	23 341
4	Výroba, z toho:	1 762 065	1 654 198	1 917 911
4.1	<i>Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb</i>	<i>1 658 586</i>	<i>1 598 285</i>	<i>1 773 961</i>
4.2	<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob a aktivácia</i>	<i>103 479</i>	<i>93 048</i>	<i>143 950</i>
5	Výrobná spotreba	1 326 730	1 286 723	1 443 398
6	Pridaná hodnota	455 225	384 733	497 854
7	Osobné náklady	447 335	450 825	516 267
8	Dane a poplatky	7 275	7 472	7 602
9	Odpisy DNHM a DHM	145 397	175 233	206 579
10	Iné prevádzkové výnosy vrátane tržieb z predaja DHM a materiálu	44 649	68 030	100 025
11	Iné prevádzkové náklady vrátane zost. ceny pred. DHM a mat.	50 113	43 316	79 398
12	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	-150 246	-224 083	-211 967
13	Finančné výnosy	15	13	8
14	Finančné náklady	49 853	43 244	32 475
15	Výsledok hospodárenia z finančných operácií	-49 838	-43 231	-32 467
16	Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	2 880	0	0
17	Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	-33 481	0	-54 598
18	Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť	-169 483	-267 314	-189 836
19	Mimoriadny hospodársky výsledok	0	0	0
20	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-169 483	-267 314	-189 836

Štruktúra výnosov na hospodársku činnosť v roku 2014



Štruktúra nákladov z hospodárskej činnosti v roku 2014



5. Technický a investičný rozvoj

5.1 Stav technickej základne

Spoločnosť k 31.12.2014 disponovala s majetkom v hodnote 1 445 093 €. Medziročný vývoj celkového majetku spoločnosti má klesajúcu tendenciu. V porovnaní s rokom 2013 došlo k zníženiu o 60 401 €.

Neobežný majetok (vid'. tabuľku č. 1) v roku 2014 dosiahol výšku 465 919 € (32 % z celkových aktív). V porovnaní s rokom 2013 klesla jeho hodnota o 145 397 €. Medziročný vývoj je negatívny, má klesajúcu tendenciu, čo je následok minimalizácie investičných aktivít a odpisovania dlhodobého majetku.

V štruktúre dlhodobého hmotného majetku dominujú samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v obstarávacích cenách 2 769 317 €, čo predstavuje 70 % hodnoty tohto majetku. Zostatková hodnota tohto majetku činí 89 481 € a v percentuálnom vyjadrení z netto hodnoty dlhodobého majetku tvorí 19 %.

V kategórii stavieb významnú časť predstavujú výrobné haly a objekty na skladovanie v obstarávacej cene 1 099 527 €, t.j. 28 % z hodnoty majetku a v zostatkovej cene 298 441 €.

Pozemky v hodnote 36 429 € a obdobne aj nezaradené investície vrátane poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok v čiastke 41 568 €, predstavujú po 1 % z obstarávacej hodnoty majetku.

V časti strojov a zariadení významný podiel predstavujú:

1. technologické zariadenia na zhodnocovanie odpadov

1.1 v obstarávacej cene 1 092 439 €

1.2 v zostatkovej cene 0 €

2. zariadenia na výrobu fólií a vriec

2.1 v obstarávacej cene 732 761 €

2.2 v zostatkovej cene 0 €

5.2 Prehľad realizovaných investičných aktivít v roku 2014

Pri nepriaznivom vývoji v realizovanej produkcii a za účelom konsolidácie ekonomickej a finančnej pozície spoločnosti, vedenie spoločnosti plánované investičné zámery posunulo do ďalších rokov, keď spoločnosť vytvorí dostatočný objem finančnej rezervy.

6. Sociálny program a starostlivosť o zamestnancov

Na jednotlivých výrobných úsekoch okrem personálneho prenájmu nedošlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov, len k výmene v rámci náhrady neprispôsobivých pracovníkov s novými v priebehu roka.

Tabuľka č. 6

P.č.	Stredisko	Počet zamestnancov		Rozdiel
		2014	2013	2014-2013
1	Recyklácia	8	10	-2
2	Triedenie	4	5	-1
3	Výroba fólií a vriec	10	9	1
4	Údržba	2	2	0
5	Personálny prenájom	2	0	2
6	Správa	9	10	-1
7	Celkom	35	36	-1

Počet zamestnancov v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 bol o jednu osobu menej. V roku 2014 bol zaznamenaný výrazný pokles fluktuácie zamestnancov v rozhodujúcich operátorských pozíciách. Na stredisku fólie pribudli dvaja noví zamestnanci a odišiel jeden zamestnanec a navyše sa vrátil späť jeden zamestnanec po dvoch rokoch od iného zamestnávateľa. Na stredisku vriec bola situácia podobná, odchodom jedného zamestnanca a príchodom dvoch nových zamestnancov. Zamestnanci na stredisku triedenie sú prenajatí cez externú spoločnosť.

Priemerná mesačná mzda v kategórii R bola 672 €/mes. (v roku 2013: 582 €/mes.) čo znamená zvýšenie o 13 % a u kategórie THP 1 586 €/mes. (v roku 2013: 1 451 €/mes.), čo znamená zvýšenie o 8,5 % oproti roku 2013.

V rámci starostlivosti o bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, spoločnosť zabezpečuje pravidelné preškolenie zamestnancov, resp. včas poskytuje podľa regulatívu výmenu alebo doplnenie OOP a pravidelné lekárske prehliadky.

Na získanie oprávnení podľa charakteru práce a zodpovednosti, príslušní zamestnanci sa zúčastňujú odborných školení, seminárov a následne preskúšania odborných vedomostí za účelom overenia kompetentnosti vykonávania vybraných funkcií a povolaní.

Stravné zamestnancom je zabezpečené formou stravných lístkov.

7. Strategické úlohy a ciele spoločnosti, plnenie za rok 2014 a zámery na rok 2015

7.1 Vyhodnotenie plnenia vytýčených cieľov za rok 2014

Tabuľka č. 7

P.č.	Názov položky	MJ	Plán	Skutočnosť	Plnenie	
					rozdiel ±	%
					$3 = 2 - 1$	$4 = (3/1) \times 100$
1	Recyklácia odpadov		1 295	1 278	-17	-1,31
2	Výroba fólií	t	1 100	1 152	52	4,73
3	Výroba vriec		225	290	65	28,89
4	Pridaná hodnota	€	395 000	455 225	60 225	15,25

Skutočné plnenie výrobných úloh podľa jednotlivých výrobkov poukazujú na zvýšenie objemu výroby fólie a vriec, pričom pri recyklácii plastových odpadov bolo 1,31 %-né neplnenie oproti plánu.

7.1.1 Vyhodnotenie plnenia strategických úloh za rok 2014

Úloha č. 1. Plnenie cieľov podľa bodu 7.3.

- Na základe dosiahnutých výsledkov, ako je to prezentované v hore uvedenej tabuľke, spoločnosť v roku 2014 prekročila, s výnimkou recyklácie plastových odpadov, plán výroby ostatných výrobkov.

Úloha č. 2 Realizácia opatrení na zníženie fixných a variabilných nákladov.

- V priebehu roka 2014 bolo prijatých a realizovaných 7 racionalizačných opatrení s celkovým prínosom 16 000 €. Na fixných nákladoch v roku 2014 bolo usparených 23 317 €, tzn. 10 % v porovnaní s rokom 2013 (231 775 €). Na lepšie hospodárenie v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 poukazujú aj špecifické ukazovatele.

Tabuľka č. 8

P.č.	Roky	Náklady	Výnosy	Podiel	HV	Podiel
		€	€	€/€	€	€/€
		1	2	3 = 1 / 2	4 = 2 - 1	5 = 4 / 2
1	2013	2 497 379	2 230 065	1,12	-267 314	-0,12
2	2014	2 142 546	1 973 063	1,09	-169 483	-0,09

Úloha č. 3 Ďalej vyhľadávať možnosti na efektívne zvýšenie tržieb a výnosov.

- Úloha bola čiastočne splnená, nakoľko okrem plnenia úlohy č. 2 už neboli ďalšie možnosti na dosiahnutie lepších výsledkov.

Úloha č. 4 Pokračovať v zdokonalení prípravy operátorov vyfukovacích liniek na efektívnejšie plnenie pracovných povinností znížením počtu reklamácií, odpadovosti a dodržaním predpísaných parametrov výrobkov pri výrobe fólií.

- Za uvedeným účelom boli vydané doplnujúce študijné materiály pre operátorov, preložené z anglického originálu, pre eliminovanie chýbajúcej odbornej literatúry na Slovensku. Podobne ako v predchádzajúcich rokoch ostal neprekonateľným problémom nedostatok ambiciózných, ľahko prispôsobiteľných, vytrvalých a zodpovedných voľných pracovných síl

v regióne so skutočne disponujúcimi vedomosťami, očakávaným školskému vzdelaniu. Odpadovosť v roku 2014 v porovnaní s predchádzajúcim rokom bola nižšia vo výrobe fólií o 0,39 % (v roku 2013 – 16,45 %; v roku 2014 – 16,06 %).

Úloha č. 5 Zvýšiť tržby z prenájmu voľného nehnuteľného majetku (halových objektov).

- V porovnaní s predchádzajúcim rokom za prenájom voľného nehnuteľného majetku sa znížili tržby o 2 799,69 €, t.j. o 4 %.

7.2 Strategické úlohy na rok 2015

1. Plnenie cieľov podľa bodu 7.3.
2. Vypracovať a uplatniť ďalšie motivačné metódy na hmotnú stimuláciu operátorov na dočasné preklopenie obdobia počas nedostatku obsluhujúceho personálu.
3. Rozšíriť existujúce racionalizačné opatrenia na optimalizáciu úspor celkových a jednotkových nákladov vo výrobe.
4. Predložiť žiadosť o príspevok z Recyklačného fondu na realizáciu projektu ohľadne intenzifikácie zhodnocovania plastových odpadov.
5. Za účelom zvýšenia časového využitia vyfukovacích liniek zabezpečiť ich spúšťanie za účelom zohriatia na prevádzkovú teplotu 2 hod. pred nábehom a nástupom operátorov.
6. Znížiť odpadovosť vo výrobe fólií a recyklácii.
7. Zefektívniť kontrolu kvality vo výrobe fólií a vriec.

7.3 Ciele spoločnosti v roku 2015

Tabuľka č. 9

P.č.	Názov položky	MJ	Roky / hodnoty v MJ		Predpokladaný trend vývoja			
			2014	2015	zvýšenie		zníženie	
			skutočnosť	plán	t	%	t	%
1	Recyklácia odpadov	t	1 278	1 100	/	/	178	13,93
2	Výroba fólií		1 152	1 200	48	4,00	/	/
3	Výroba vriec		290	350	60	17,14	/	/
4	Pridaná hodnota	€	455 225	460 000	4 775	1,04	/	/