

DUKE S. R. O., PODJAZDOVÁ I.2673/14, PRIEVIDZA 971 01

Výročná správa 2015

DUKE s. r. o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	DUKE s. r. o.
IČO	36 338 737
DIČ	20 21 888 055
IČ DPH	SK2021888055
Adresa sídla	Podjazdová I.2673/14, 971 01 Prievidza
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 15001/R
Konateľ spoločnosti	Kerata Tibor
Konateľ spoločnosti	Keratová Lívia
Webové sídlo spoločnosti	www:pekaren@duke.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti DUKE s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2014	Zisk 118 747 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	664 eur
Priemerný počet zamestnancov	64
Hlavná činnosť	Výroba pekárenských a cukrárenských výrobkov, maloobchod v rozsahu voľných živností

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2004 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dá sa očakávať prípadný mierny pokles odbytu z dôvodu poklesu kúpyschopnosti obyvateľstva.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 64 zamestnancov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2014
MAJETOK SPOLU	1 327 694	1 391 833
A. Neobežný majetok	1 113 730	1 131 824
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1 13 730	1 131 824
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	204 802	249 153
B.I Zásoby	39 342	37 972
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	0
B.III Krátkodobé pohľadávky	42 056	34 212
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	123 404	176 969
C. Časové rozlíšenie	9 162	10 856

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	1 327 694	1 391 833
A. Vlastné imanie	1 024 069	905 322
A.1 Základné imanie	6 640	6 640
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	898 018	730 992
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	118 747	167 026
B. Záväzky	303 625	486 511
B.I Dlhodobé záväzky	61 958	199 134
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	62 349	68 755
B. IV Krátkodobé záväzky	113 465	172 314
B.V Krátkodobé rezervy	23 697	21 312
B.VI Bežné bankové úvery	42 156	24 996
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný na 59,6 %.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k zvýšeniu ich stavu ani nárastu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý, klesol objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti neevidujeme.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – nájomné platené vopred a poistenie majetku platené vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1 024 069 eur, a celkové záväzky sú v sume 175 423 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 23 697 eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a príslušné sociálne a zdravotné poistenie, rezerva na poskytnuté audítorské služby

Spoločnosť má bankový úver, v sume 68 755 eur od VUB a 35 750 eur UniCredit Leasing.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
ČISTÝ OBRAT		
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 288 445	3 263 168
I. Tržby z predaja tovaru	1 746 958	1 718 159
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	387 360	400 364
III. Tržby z predaja služieb	17 132	17 040
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia	1 128 947	1 119 567
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	459	419
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 589	7 619
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 129 422	3 041 504
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 368 944	1 352 041
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	555 084	542 231
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	225 651	184 027
E. Osobné náklady	747 686	766 447
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	209 506	180 582
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	314	286
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 976	11 282
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	159 023	221 664
Výnosy z finančnej činnosti	47	143
Náklady na finančnú činnosť	6 245	7 545
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-6 198	-7 402
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	152 825	214 262
Daň z príjmov splatná	42 119	51 035
Daň z príjmov odložená	-8 041	-3 799
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	118 747	167 026

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala mierny nárast výnosov z hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia v sume 118 747 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú úrokmi.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2014 účtovný zisk po zdanení vo výške 118 747 eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

3) Ďalšie informácie

a/ Zamestnanci

Sociálna politika zahŕňa starostlivosť o pracovné prostredie z hľadiska vytvárania dobrých sociálnych, hygienických a estetických podmienok. Významnou súčasťou starostlivosti o zamestnancov je poskytovanie pracovných odevov a ich udržiavanie v čistote na náklady spoločnosti.

Ukazovateľ	rok 2015	rok 2014
Počet zamestnancov vo FO	66	69
Mzdové náklady v €	531 228	544 588
Zákonné sociálne poistenie v €	185 255	190 235

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2015

5) Ďalšie prílohy

a/ Hospodárenie spoločnosti

Výpočet finančných ukazovateľ potvrdzuje, že aj v roku 2015 Spoločnosť dokázala uhrádzať svoje záväzky k spokojnosti veriteľov, nebola ohrozená nedobytnými pohľadávkami. Ukazovatele zadlženosti vypovedajú o finančnej nezávislosti a vybavenosti vlastným kapitálom na krytie potrieb.

b/ Porovnanie finančných ukazovateľov z pohľadu vývoj v čase

	M. j.	Rok 2015	Rok 2014	Požadovaný vývoj
Čistá zadlženosť	%	22,87	34,95	pokles
Stupeň samofinancovania	%	77,13	65,05	nárast
Finančná páka	%	1,30	1,53	pokles
Obrátka celkového majetku z tržieb	koef	1,62	1,53	nárast
Rentabilita tržieb	%	0,06	0,08	nárast

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5)

Štatutárnemu orgánu spoločnosti DUKE s.r.o

I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti DUKE s.r.o k 31. decembru 2015, ku ktorej som dňa 10. marca 2016 vydal správu audítora a v ktorej som vyjadril svoj názor audítorska v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie vo všetkých významných súvislostiach spoločnosti DUKE s.r.o k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overil som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie som vykonal v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 –6 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31.decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti DUKE s.r.o poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2015, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.v znení neskorších predpisov.

Partizánske 10. marec 2016

AUDIT – NOTAX s.r.o.
Malinovského 1152/4 Partizánske
Lic. UDVA 382

AUDIT NOTAX



Ing. Stanislav Čaniga CA
Zodpovedný audítor lic. SKAU 749
Malinovského 1152/4 Partizánske

Staniga