

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

RB, Velké Kapušany s.r.o. za rok 2015

O B S A H

1. Predstavenie spoločnosti

- 1. 1. Založenie spoločnosti
- 1. 2. Orgány spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- 1. 3. Činnosť spoločnosti

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2015

- 2. 1. Finančná situácia
- 2. 2. Úverové zdroje
- 2. 3. Celkové výnosy a ich štruktúra
- 2. 4. Celkové náklady a ich štruktúra
- 2. 5. HV a jeho rozdelenie
- 2. 6. Bilancia spoločnosti

3. Následné udalosti

4. Perspektívy rozvoja spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o.

5. Správa audítora

6. Účtovná závierka k 31.12.2015

7. Správa súladu

1. Predstavenie spoločnosti

- Názov: RB, Veľké Kapušany s.r.o.
- Sídlo: Zelená 373/26
- IČO: 36602809
- Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

1. 1. Založenie spoločnosti - Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1. 2. 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.2006 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 1764 /V).

1. 2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Rudolf Bodnár - konateľ

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť 28.11. 2012 navýšila základné imanie spoločnosti na 4 900 000,- EUR ďalším vkladom nového spoločníka spoločnosťou OLYMP, s.r.o. vo výške 1 100 000,- EUR, čo predstavuje 23 % na základnom imaní spoločnosti.

Zmena spoločníkov zapísaná v OR 28. 11. 2012.

V roku 2014 štruktúra spoločníkov sa nemenila

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2015 bola takáto:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Rudolf Bodnár	3800000	77	77	
Olymp s.r.o.	1100000	23	23	

1. 3. Činnosť spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ,
(maloobchod,
veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- skladovanie

2. Výsledky spoločnosti k 31.12.2015

2. 1 Finančná situácia spoločnosti

V priebehu roku sa finančná situácia spoločnosti RB, Veľké Kapušany s.r.o. z časti stabilizovala. Kríza na svetových trhoch ovplyvnila financovanie z cudzích zdrojov, spoločnosť sa rozhodla pre financovanie z poskytnutej finančnej výpomoci spoločníka cez spoločnosť OLYMP s.r.o, ktorej je 100 % spoločníkom p. Bodnár.

Pohlľadávky spoločnosti boli priebežne uhrádzané a splatnosť vystavených faktúr bola dodržiavaná podľa deklarovaných termínov. Pohlľadávky s vyššou dobou po splatnosti boli postúpené zástupcovi na vymáhanie.

Platobná schopnosť spoločnosti uhrádzať v stanovených termínoch svoje záväzky bola dodržaná.

2. 2 Úverové zdroje

Spoločnosť RB, Veľké Kapušany s.r.o. využíva bankové úverové zdroje

SLSP	EUR	3,2 p.a.	1.8.2016	44267	44267
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
SLSP	EUR	2,1 p.a.	15.6.2013	355876	632857
		PRIME RATE EUR			
SLSP		3,2 p.a.		66396	66396
		1 M EURIBOR			
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu				466539	743520

Spoločnosť na dlhodobý hmotný majetok má zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne na základe zmluvy o zriadení záložného práva za poskytnutie úverového rámca vo výške 1 500 000,- EUR a splátkového úveru vo výške 326 450,- EUR na základe zmluvy o úvere č. 228/AUOC/11 so splatnosťou do 27.7. 2016 a úverový rámec vo výške 1 000 000,- EUR zo Slovenskej sporiteľne – Zmluva o úvere č. 131/AUOC/10 dodatok č. 4 splatnosť úverového rámca 15 .6.2013 – ručenie pohľadávkami vo výške 1000 000,- EUR a zásobami vo výške 500 000,- EUR. Na obidva úvery je ručenie treťou stranou.

2. 3 Celkové výnosy a ich štruktúra

Tržby za vlastné výkony a tovar

Celkový stav výnosov dosiahnutý k 31. 12. 2015 je 9 438 226,26 € (rok 2014:15 714 861,71 €) .
Členenie výnosov podľa jednotlivých druhov v €:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014	zmena
601-tržby za vlastné výrobky	2 673 810,95	0,00	2673810,95
602-tržby za služba	144 344,48	44 184,53	100159,95
604-tržby za tovar	2 982 523,74	12 174 696,05	-9192172,31
611-zmena stavu NV	406 256,10	0,00	406256,10
613-zmena stavu výrobkov	451 225,52	0,00	451225,52
641-tržby z predaja DHM	2 500,00	2 727,73	-227,73
642-tržby z predaja zásob	0,00	0,00	0,00
644-zmluvné úroky pokuty	2 914,30	0,00	2914,30
645-ostatné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
646-výnosy z odpís.pohľadávok	2 744 146,01	3 443 084,25	-698938,24
648-ostatné prev.výnosy	29 654,66	43 080,65	-13425,99
662-úroky	722,67	-3 809,90	4532,57
663-kurzový zisk	127,83	10 898,40	-10770,57
668-ostat.fin.výnosy	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	9 438 226,26	15 714 861,71	-6 276 635,45

Tržby za vlastné výkony a tovar k 31.12.2014 podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
za služby	44184,53	6687				
za tovar	12174696,05	23019928				
odpad						
Spolu	12218880,58	23026615	0	0	0	0

2. 4 Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady pred zdanením za spoločnosť k 31.12.2015 predstavujú čiastku 9 333 001,93 € (rok 2014: 16 281 840,42 €) , čo je oproti rovnakému obdobiu pokles nákladov o 6 948 838,49 €.

Členenie nákladov podľa nákladových druhov.

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014	zmena
501-spotreba materiálu	3024885,22	43128,85	2981756,37
502-spotreba energie	17333,29	16419,85	913,44
503-neskladovateľné zásoby	1311,07	1274,06	37,01
504-predaný tovar	2468467,03	11477040,89	-9008573,86
505-opravná položka k tovaru	0,00	0,00	0,00
511-opravy a údržba	11053,72	24610,84	-13557,12
512-cestovné	3434,52	760,48	2674,04
513-reprezentačné	11515,22	6409,31	5105,91
518-ostatné služby	534254,91	451751,43	82503,48
521-mzdové náklady	100682,67	104670,31	-3987,64
524-zákonné poistné	35437,48	36635,30	-1197,82
527-sociálne náklady	3986,47	3844,11	142,36
528-ostat.soc.nákl.	0,00	0,00	0,00
531-cestná daň	4926,02	5856,78	-930,76
532-daň z nehnuteľnosti	10098,37	9146,85	951,52
538-ostat.dane a poplatky	5815,96	2317,02	3498,94
541-zostatk.cena DHM	0,00	2651,73	-2651,73
543-dary	200,00	0,00	200,00
544-zmluvné pokuty penále	0,00	0,00	0,00
545-ostat.pokuty penále	4035,71	180,00	3855,71
546-odpis pohľadávky	2744145,93	3443084,25	-698938,32
547-tvorba a oprav.pol. K pohľ.	108966,60	289345,30	-180378,70
548-ostatné prev. Nákl.	90631,45	87076,03	3555,42
549-mánka a škody	0,00	74375,00	-74375,00
551-odpisy DNHM	107808,29	126475,87	-18667,58
562-úroky	24233,03	42443,99	-18210,96
563-kurzové straty	40,60	4740,70	-4700,10
568-ostat.finanč.náklady	19738,37	27401,46	-7663,09
Náklady pred zdanením	9333001,93	16281640,41	-6948638,48
591-daň z príjmov splatná	5768,58	0,00	5768,58
592-daň z príjmov odložená	3220,04	0,00	3220,04
595-daň z min.období	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	9341990,55	16281640,41	-6939649,86

2. 5. HV a jeho rozdelenie

Spoločnosť za rok 2015 dosiahla účtovný výsledok hospodárenia zisk pred zdanením vo výške 105 224,32 € (rok 2014: -564 531 €) , čo je oproti roku 2014 nárast zisku o 669 755,32 €.

Spoločnosť upravila hospodársky výsledok podľa zákona o daniach z príjmov o zvyšujúce a znižujúce položky, ktoré za rok 2015 predstavujú:

zvyšujúce: 89 982,52 €
znižujúce: 102 976,85 €
odpočet straty PDO: 66 009,23 €

čím bol hospodársky výsledok upravený na daňový základ vo výške 26 220,76 € (rok 2014: -264 036,93 €), čo zakladá daňovú povinnosť vo výške 5 768,57 €. Pri odpočítaní daňovej licencie za rok 2014 v sume : 2 880,- € daňová povinnosť za rok 2015 je vo výške:2888,57 €.

Po zohľadnení odloženej dani vo výške -3 220,04 € je výsledok po zdanení zisk vo výške: 96 235, 71 € (rok 2014: -568 182 €)

Hospodársky výsledok dosiahnutý z činnosti v €:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014	zmena
VH z hospod.činnosti	148 387	-501 747	650 134
VH z finančnej činnosti	-43161	-62784	19 623
VH z bežnej činnosti	105 226	-564 531	669 757
VH za účtovné obdobie	210 452	-567 182	777 634

Výkaz ziskov a strát	k 31.decembu 2015	k 31.decembu 2014	rozdiel
Tržby	9 438 226	15 716 020	-6 277 794
Hrubá marža	105 224	-564 530	669 754
Náklady	9 333 002	16 280 550	0
Ostatné náklady podľa typu			-6 947 548
			0
			0
			0
náklady na predaný tovar	2 468 467	11 477 043	0
			-9 008 576
výrobná spotreba	3 043 529	542 105	0
			2 501 424
prevádzkové náklady	595 695	4 187 721	0
			-3 592 026
finančné náklady	44 011	73 681	0
			-29 670
Daň	8 987	2 652	0
			6 335
Zisk po zdanení	96 237	-567 182	0
			663 419

$$\text{Obrat pohľadávok} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Pohľadávky}} = \frac{9438226}{3555399} = 2,65 \quad 2,98 \quad 2,52 \quad 3,20$$

$$\text{Obrátka zásob} = \frac{\text{Tržby}}{\text{Zásoby}} = \frac{9438226}{2120823} = 4,45$$

Zásoby 2120823

$$\begin{aligned} & \text{Celkové náklady} \quad 9333002 \\ \text{Nákladová náročnosť tržieb} &= \frac{\text{Tržby}}{\text{Vlastné imanie}} = \frac{9438226}{4868256} = 0,99 \quad 0,97 \quad 0,97 \quad 0,97 \\ & \text{Ukazovateľ finanč. samostat.} = \frac{\text{Aktíva celkom}}{\text{Cudzie zdroje}} = \frac{10743436}{5871156} = 1,21 \\ & \text{Vlastné imanie} \quad 4868256 \end{aligned}$$

2. 6 Bilancia spoločnosti

SÚVAHA	k 31.decembu 2014	k 31.decembu 2014	rozdiel
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	5 056 189	3 840 103	1 216 086
Finančné investície a iné dlhodob.aktíva	0	0	0
Obežné aktíva	5 682 370	6 533 796	-851 426
Zásoby	2 120 823	297 044	1 823 779
Pohľadávky	3 555 399	6 233 110	-2 677 711
Peniaze	6 148	3 642	2 506
Časové rozlíšenie	4 877	1 645	3 232
Aktíva spolu	10 743 436	10 375 544	367 892
Závazky z obchod.styku a nevyfakt. Dodávky	3 363 798	2 543 992	819 806
Úvery	400 143	743 520	-343 377
Ostatné krátkodobé záväzky	2 060 852	2 299 801	-238 949
Rezervy	14 087	13 557	530
Dlhodobé záväzky	36 300	2 654	33 646
Časové rozlíšenie	0	0	0
Záväzky spolu	5 875 180	5 603 524	271 656
Vlastné imanie	4 868 256	4 772 020	96 236

3. Perspektívy rozvoja spoločnosti

Spoločnosť od roku 2011 sa zaoberá dodávkou betonárskej výstuže ktorá je prepracovaná a dodávaná pre generálnych zhotoviteľov stavieb. Túto službu , prepracovanosť sme riešili subdodávateľsky avšak v roku 2014 a 2015 sa objednávky na tieto dodávky ktoré dodávame sa rapidne zvýšili a z tohto dôvodu sme sa rozhodli zriadiť vlastnú výrobu mesačnou kapacitou 4000 až 5000 ton. Koncom roku 2015 náš dodávateľ technológií začal dodávať potrebné stroje k výrobe a koncom marca 2016 plánujeme spustiť vlastnú výrobu. Vysoké náklady spojené s touto službou ktoré sme zabezpečovali subdodávateľsky sa znížia vlastným spracovaním.

Firma aj v roku 2016 bude pokračovať dokončenie budovanie relaxačného zariadenia v Klokočove, ktoré plánuje využívať v rámci agroturistiky.

Nakoľko časť predmetnej hnutelnosti v roku 2014 sa začalo používať na súkromné účely, bolo odvedené (vrátené) štátu DPH z alikvotnej čiastky.

Vo Veľkých Kapušanoch 01. marca 2016

Rudolf Bodnár
konateľ spoločnosti
RB, Veľké Kapušany s.r.o.

