

Výročná správa

za rok 2015

Winkler – Sampet spol. s r.o.

Bratislava, dňa 23.2.2016

Úvod

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. bola založená Spoločenskou zmluvou dňa 21.4.1993 v zmysle ustanovení § 105-153 zákona č.513/1991 Z.z.. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu BA I dňa 2.6.1993.

Predmet činnosti spoločnosti je kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja, predaj a prenájom motorových vozidiel, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

Hlavnou činnosťou je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a prívesy. V prevažnej miere sa jedná o tovar dovezený zo zahraničia. Pri dovoze tovaru Winkler – Sampet spol. s r.o. spolupracuje predovšetkým so spoločnosťou Winkler Logistik GmbH, ktorá je prepojenou účtovnou jednotkou. V roku 2015 odobrala od tejto spoločnosti 62,43 % celkovej hodnoty obstaraného tovaru.

V roku 2015 nastali zmeny v štruktúre štatutárnych orgánov. S účinnosťou od 1.7.2015 sa konateľmi spoločnosti okrem Petra Spielböcka stali Rüdiger Hahn, Bernd Sixt a Hans-Paul Strobel. Konateľ pán Peter Spielböck a pán Rüdiger Hahn konajú v mene spoločnosti navonok samostatne a podpisujú tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj podpis uvedený na podpisovom vzore. Ostatní konatelia konajú v mene spoločnosti vždy dvaja spoločne s ďalším konateľom a podpisujú tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje podpisy uvedené na podpisových vzoroch.

S účinnosťou od 5.8.2015 sa prokuristami spoločnosti okrem Mgr. Jakuba Spielböcka stali Jürgen Schweizer a Reinhold Schlotterer. Prokuristi zastupujú spoločnosť navonok a podpisujú vždy dvaja spoločne. Prokuristi vykonávajú právne úkony za spoločnosť tak, že k napísanému alebo predtlačenému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis s vyznačením dodatku „prokurista“.

Spoločníci

100% vlastníkom spoločnosti je Winkler Truck Parts GmbH, Heilbronner Str. 314, 704 69 Stuttgart, Nemecká spolková republika.

Rozhodnutie o rozdelení HV za rok 2015

Dňa 22.2.2016 schválil Rüdiger Hahn, konateľ spoločnosti Winkler Truck Parts GmbH, účtovnú závierku v rozsahu, v akom bola zostavená a rozhodol, že strata spoločnosti Winkler – Sampet spol. s r.o. bude uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov.

I. Analýza hospodárskeho výsledku v €

Spoločnosť vykázala v roku 2015 stratu po zdanení 455895 €. V roku 2014 bola strata po zdanení 514879 €.

	2015	2014	2013
Výnosy	4319455	4113796	5265893
Náklady	4768830	4668837	5543456
HV pred zdanením	-449375	-555041	-277563
Položky zvyšujúce HV	57402	297603	372525
Položky znižujúce HV	71219	168	13030
Základ dane	-463192	-257606	81932
Daň	3025	3121	19036
Odložená daň	3495	-43283	-2846
HV po zdanení	-455895	-514879	-293753

Hospodársky výsledok – strata za rok 2015 = 455895 €.

Základ dane za rok 2015 = 0 €

Daň 22% = 0 €

Daňová licencia = 2880 €

V priebehu roka 2015 na bankové účty spoločnosti pripísané úroky v celkovej výške 763 €, z ktorých bola odvedená daň vo výške 145 €.

II. Analýza krátkodobých pohľadávok

II. a) v štruktúre netto v €

stav k 31.12.	2015	2014	2013
KD pohľadávky (vrátane opravných položiek) z obchodného styku	367799	290895	346011
daňové pohľadávky		15167	15570
iné pohľadávky	1244	2524	12785
SPOLU	369043	308586	374366

II. b) štruktúra pohľadávok voči odberateľom (bez poskytnutých preddavkov, bez zohľadnenia opravných položiek) do lehoty a po lehote splatnosti

		suma pohľadávok ku dňu		
		k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2013
pohľadávky do lehoty splatnosti		266742	220849	234248
pohľadávky po splatnosti	spolu	263321	326258	427062
	do 30 dní	85086	85399	104400
	do 60 dní	17183	7809	15841
	do 90 dní	1661	66	4920
	nad 90 dní	159391	232984	301901
Pohľadávky spolu		530063	547107	661310

III. Analýza krátkodobých záväzkov

III. a) štruktúra v €

stav k 31.12.	2015	2014	2013
záväzky z obchodného styku	832285	504640	392461
ostatné záväzky voči prepojeným účt. jednotkám	912294		
záväzky voči zamestnancom	33317	31459	32362
záväzky z titulu soc. zabezpečenia	21706	20455	20246
daňové záväzky	74352	62928	114551
záväzky voči spoločníkom			101439
ostatné záväzky	7405	1860	120
SPOLU	1881359	621342	661179

III. b) štruktúra záväzkov voči dodávateľom (bez prijatých preddavkov) v lehote splatnosti a po splatnosti v €

		suma záväzkov dňu		
		k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2013
Záväzky do lehoty splatnosti		829716	433069	383720
Záväzky po lehote splatnosti	spolu	383	71337	-4312
	do 30 dní	383	71712	843
	do 60 dní		309	-334
	do 90 dní			377
	nad 90 dní		-684	-5198
Záväzky spolu		830099	504406	379408

IV. Analýza štruktúry aktív a pasív v €

Označenie	Názov	netto k 31.12.2015	netto k 31.12.2014	netto k 31.12.2013
	SPOLU AKTÍVA	2338907	1962499	2579214
A.	Neobežný majetok	38545	46602	65952
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	981	1471	4904
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	37564	45131	61048
A.III.	Dlhodobý finančný majetok			
B.	Obežný majetok	2296086	1910960	2508619
B.I.	Zásoby	1535737	1322949	1311773
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	64867	87509	53621
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	369043	308586	374366
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok			
B.V.	Finančné účty	326439	191916	768859
C.	Časové rozlíšenie súčet	4276	4937	4643
	SPOLU PASÍVA	2338907	1962499	2579214
A.	Vlastné imanie	404839	860733	1274174
A.I.	Základné imanie	6640	6640	6640
A.II.	Emisné ážio			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	14804	14804	14804
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	1391	1391	1391
A.V.	Ostatné fondy zo zisku			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	837899	1352777	1545092
A.VIII.	HV za účtovné obdobie po zdanení	-455895	-514879	-293753
B.	Závazky	1934068	1101766	1305040
B.I.	Dlhodobé záväzky	1256	1052	1208
B.II.	Dlhodobé rezervy	10224	12040	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery			
B.IV.	Krátkodobé záväzky	1881359	621342	661179
B.V.	Krátkodobé rezervy	41229	42297	44680
B.VI.	Bežné bankové úvery		425035	597973
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci			
C.	Časové rozlíšenie			

V. Finančná analýza podniku

Údajová základňa

popis	hodnota v €	skratka
Dlhodobý nehmotný majetok	981	DNM
Dlhodobý hmotný majetok	37564	DHM
Dlhodobý finančný majetok	0	DFM
Zásoby	1535737	Z
Pohľadávky	433910	P
Finančný majetok	326439	FM
Časové rozlíšenie	4276	
Aktíva spolu	2338907	
Vlastné imanie	404839	VI
Dlhodobé záväzky	11480	DDZ
Krátkodobé záväzky	1922588	KZ
Dlhodobé úvery	0	DDÚ
Krátkodobé úvery	0	KÚ
Pasíva spolu	2338907	
HV pred zdanením	-449375	
HV po zdanení	-455895	
tržby z predaja tovaru a služieb	4312668	

V.a) Ukazovatele likvidity

Vyjadrujú a kvantifikujú schopnosť podniku hradiť svoje záväzky.

Likvidita I. stupňa = ukazovateľ pohotovej likvidity

Likvidita II. stupňa = ukazovateľ bežnej likvidity

Likvidita III. stupňa = ukazovateľ celkovej likvidity

V.a.a) Pomerové ukazovatele

$$\text{likvidita I. stupňa} = \frac{\text{FM}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{326439}{1922588} = 0,1698$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,17 € najlikvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita II. stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{760349}{1922588} = 0,3955$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,40 € likvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita III. stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P} + \text{Z}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{2296086}{1922588} = 1,1943$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 1,19 € likvidných prostriedkov.

V.a.b) Rozdielové ukazovatele

čisté pohotové peň. prostriedky		=		=	326.439,00 €
čistý peňažný majetok	=	(FM + P) - (KZ + KÚ)	=		-1.162.239,00 €
čistý prevádzkový kapitál	=	(FM + P+Z) - (KZ + KÚ)	=		373.498,00 €

V.b) Ukazovatele aktivity

Doba obratu zásob	=	$\frac{\text{zásoby}}{\text{tržby}}$	* 365	=	$\frac{1535737}{4312668}$	=	129,9762	dní
Doba inkasa pohľadávok	=	$\frac{\text{pohľadávky}}{\text{tržby}}$	* 365	=	$\frac{433910}{4312668}$	=	36,72371	dní
Obrat stálych aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{stále aktíva}}$		=	$\frac{4312668}{38545}$	=	111,8866	
Stále aktíva sa obrátia za rok priemerne 112 krát.								
Obrat celkových aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{aktíva}}$		=	$\frac{4312668}{2338907}$	=	1,843882	

V.c) Ukazovatele rentability

rentabilita aktív	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{-455895}{2338907}$	=	-19,4918	%
rentabilita vlastného imania	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{VI}}$	* 100	=	$\frac{-455895}{404839}$	=	-112,6114	%
rentabilita tržieb	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{tržby}}$	* 100	=	$\frac{-455895}{4312668}$	=	-10,5711	%

V.d) Ukazovatele zadlženosti

Celková zadlženosť podniku	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{1934068}{2338907}$	=	82,6911	%
Zadlženosť voči bankám	=	$\frac{\text{bankové úvery}}{\text{aktíva}}$	* 100	=	$\frac{0}{2338907}$	=	0	%
Zadlženosť vlastného imania	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{vlastné imanie}}$	* 100	=	$\frac{1934068}{404839}$	=	477,7376	%
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	=	$\frac{\text{vlastné imanie}}{\text{pasíva}}$	* 100	=	$\frac{404839}{2338907}$	=	17,3089	%

Predpokladaný budúci vývoj

Celkové výnosy vzrástli oproti roku 2014 o 5 %, náklady vzrástli o 2,14 %. Spoločnosť zaznamenala oproti minulému obdobiu zníženie celkovej straty o 11,45 %. Predpokladom na ďalšie obdobia je postupné znižovanie každoročnej straty.

Ostatné

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. je obchodnou spoločnosťou, ktorej hlavným predmetom podnikania je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a prívesy. Svojou činnosťou nezasahuje priamo do prírody. Ako dovozca komodít je spoločnosť zaregistrovaná v Recyklačnom fonde a podľa zákona 119/2010 Z.z. o obaloch pre obalové komodity platí kvartálne recyklačný poplatok podľa druhu a množstva dovezeného obalového materiálu.

Napriek opakovaným nepriaznivým hospodárskym výsledkom v posledných rokoch spoločnosť nepredpokladá znižovanie stavu zamestnancov, práve naopak, v nasledujúcom roku je plánované zvýšenie počtu pracovných miest. Vzhľadom na fakt, že jediným spoločníkom spoločnosti je silná nemecká obchodná spoločnosť, spoločnosť ponúka svojim zamestnancom stabilné pracovné prostredie s možnosťou ďalšieho vzdelávania. Všetky pracovné podmienky sú priamo podriadené pravidlám bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Spoločnosť v roku 2015 nevyvíjala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v roku 2015 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy či obchodné podiely iných spoločností.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky a schválenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovnej závierke.

Prílohy: Správa nezávislého audítora
Účtovná závierka

.....
Peter Spielböck