

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. Cintorínska 57, 942 01 Š U R A N Y

VÝROČNÁ SPRÁVA

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. za rok 2014

Šurany, 25. 3. 2015

O B S A H

- 1. Základné údaje o spoločnosti**
- 2. Predmet činnosti**
- 3. Valné zhromaždenie**
- 4. Spoločníci**
- 5. Funkčná a organizačná štruktúra**
- 6. Účtovná prax a účtovné zásady**
- 7. Vývoj a súčasnosť spoločnosti**
- 8. Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2014**
- 9. Súvaha, výkaz ziskov a strát , poznámky k 31.12.2014**
- 10. Správa nezávislého audítora**

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

LOKO TRANS Slovakia s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 9.12.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 31.1.2003 v oddieli **Sro** vložka číslo: **13685/N**. Vedenie spoločnosti a administratíva sídli v prenajatých priestoroch firmy Tyché s.r.o. v Šuranoch na Cintorínskej 57.

Oproti predchádzajúcim rokom okrem menších opráv vagónov a lokomotív sa realizujú v prenajatých priestoroch v Šuranoch na Cintorínskej ul. 57 a vo vlastnej novovytvorennej opravovni železničnej techniky aj väčšie opravy, ako sú rekonštrukcie a výroba nových železničných vagónov. Tie sa naďalej uskutočňujú aj v prenajatých priestoroch v Dubnici nad Váhom. Od mesiaca august 2014 sa opravy vykonávajú v prenajatej novej výrobnej hale – sústredená výroba spoločnosti LOKO-CMZ, s.r.o. Šurany. Z kapacitných dôvodov novovytvorená hala v Šuranoch na uzavretý obchod v roku 2014 nepostačovala.

Ku koncu roku 2014 zamestnávala spoločnosť celkom 106 pracovníkov, podľa potreby aj pracovníkov na dohodu o vykonaní práce, ktorých bolo ku koncu roku 7. Tak ako po minulé roky aj živnostníkov v robotníckych profesiách hlavne v Dubnici. Priemerne ich stav bol celkom 50, z toho v Dubnici 45 a v Šuranoch 5. Časť ekonomických a obchodných činností prešla na 3 osoby v rámci ich živnostenského podnikania. Zo 106 pracovníkov bolo 15 TH pracovníkov, 25 pracovníkov vykonávalo prevažne režijné robotnícke činnosti (skladovanie, prepravné činnosti) a priamo na výrobe sa podieľalo celkom 66 robotníkov v profesiách zvarač a zámočník.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je jeden **spoločník Ing. Tibor Cvik** a **konateľ Ing. Marek Ambrus**.

2. PREDMET ČINNOSTI

V predmete podnikania zapísaného v obchodnom registri vykonávame tieto činnosti :

- nákup, výroba, oprava, údržba a predaj železničných vagónov a lokomotív
- uskutočnenie stavieb a stavebných prác
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- prenájom strojov a prístrojov
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- opravy cestných motorových vozidiel
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- starostlivosť o zvieratá

3. VALNÉ ZHROMAŽDENIE

Riadne Valné zhromaždenie sa uskutočnilo dňa 25. 3. 2015 v sídle spoločnosti za 100 %-nej účasti spoločníkov. Predseda valného zhromaždenia a konateľ spoločnosti Ing. Tibor Cvik informoval o výsledkoch hospodárenia spoločnosti za rok 2014. Na základe jeho návrhu bola jednomyselne schválená ročná účtovná závierka za rok 2014 a rozdelenie vykázaného zisku po zdanení vo výške 41 431,75 EUR nasledovne:

- účet nerozdeleného zisku vo výške 41 431,75 EUR

V uznesení z riadneho valného zhromaždenia sa uložilo konateľovi spoločnosti podať návrh na uloženie účtovnej závierky v zmysle novelizovaných právnych predpisov priamo daňovému riaditeľstvu do registra účtovných závierok.

V priebehu roka 2014 sa uskutočnili aj mimoriadne valné zhromaždenia, kde sa odsúhlasilo vyplatenie celkovej čiastky 300 000.-Eur z nerozdeleného zisku z rokov 2007 vo výške 135 496,42 Eur, 2008 vo výške 144 503,58 Eur a 2010 vo výške 20 000,00 Eur pre spoločníka.

4. SPOLOČNÍCI

Jediným spoločníkom spoločnosti je **Ing. Tibor Cvik**, bytom Topoľová 14, 94201 Šurany, Nitriansky Hrádok so splateným vkladom vo výške 265 553.- EUR.

5. FUNKČNÁ A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

V roku 2014 riadili spoločnosť pracovníci v nasledovných funkciách:

Názov funkcie	Meno pracovníka
----------------------	------------------------

Generálny riaditeľ s.r.o.	Ing. Marek AMBRUS
Ekonomický riaditeľ	Bc. Mária MUŠKOVÁ
Technicko – obchodný riaditeľ	Ing. Pavol TOMAŠOVIČ
Prevádzkový riaditeľ	Oto RYBÁR

Z hľadiska sledovania nákladov a výnosov boli v roku 2014 vytvorené nasledovné hospodárske strediská:

Číslo HS	Názov	Hlavná činnosť
S1	Výroba Dubnica	Nákup materiálu, oprava a výroba vagónov
S2	Réžia Dubnica	Režijné činnosti Dubnica
S3	Oprava vagónov	Oprava vagónov Šurany
S5	Oprava lokomotív	Oprava lokomotív
S7	Obchod	Obchodné a ekonomické činnosti
S8	Nájom lokomotív	Nájom lokomotív
S9	Nájom vagónov	Nájom vagónov
S14	Dostihové kone	Chov dostihových koní

Pre všetky obchodné prípady sa pridelujú osobitne pre Dubnicu a osobitne pre Šurany čísla zakázok, kde sa v operatívnej evidencii sledujú všetky náklady a výnosy a hodnotí sa rentabilita každého obchodného prípadu.

6. ÚČTOVNÁ PRAX A ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi platným zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení opatrenia MF SR č. 23054/2002 92 v znení neskorších zmien a doplnkov.

Na podmienky spoločnosti je spracovaná komplexná interná smernica na vedenie účtovníctva a obeh účtovných dokladov z roku 2014, kde sú stanovené požadované zásady vyplývajúce zo zákona o účtovníctve a opatrenia MF SR.

Inventarizácia majetku a záväzkov za rok 2014 sa vykonala na základe príkazu riaditeľa spoločnosti podľa § 30 a § 49 zákona o účtovníctve v termínoch k 31.10.2014, k 30.11.2014 a k 31.12.2014. Pri vyhodnotení inventarizácie boli vykázané inventarizačné rozdiely, ktoré boli zodpovednými vedúcimi pracovníkmi zdôvodnené a zúčtované podľa platných právnych predpisov.

7. VÝVOJ A SÚČASNOSŤ SPOLOČNOSTI

Od vzniku spoločnosti sa prevažná väčšina obchodných a výrobných aktivít týka nákupu, výroby, opráv, modernizácie a predaja železničných vagónov a lokomotív. V týchto aktivitách sa úzko spolupracuje so spoločnosťou LOKOTRANS s.r.o. so sídlom v Brne. V rokoch 2003 a 2004 sa činnosť zameriava prevažne na nákup a predaj železničnej techniky, od roku 2005 sa prenajatím výrobných plôch v spoločnosti DG Invest, s. r. o, od roku 2011 už ako prenajímateľ spoločnosť ROLINCO ANSTALT z Lichtenštajnska v Dubnici vytvorili vhodnejšie podmienky na rozšírenie aktivít pri výrobe, opravách a modernizácii železničnej techniky. V uvedených priestoroch pracujú ako kmeňoví zamestnanci spoločnosti zo Šurian, ale v prevažnej väčšine 21 novoprijatých pracovníkov zo spoločnosti Kol'ajové vozidlá, a.s. z Dubnice nad Váhom .

Činnosť v prenajatých priestoroch v Dubnici nad Váhom je zameraná na opravy, výrobu hlavne vagónov. Od roku 2005 začalo s budovaním vlastnej železničnej vlečky a výrobnej haly v Šuranoch na Cintorínskej ul. blízko železničnej stanici, ktorá bola daná do užívania v roku 2007 vo výške 9 250 tis. Eur. Tu sa zabezpečovali aj opravy a revízie vagónov a lokomotív, ktoré neboli náročné na opravárenskú techniku. Tieto výrobné priestory sa začali v roku 2008 a 2009 postupne rozširovať z dôvodu predpokladaného ukončenia výroby v Dubnici nad Váhom aj vďaka financovaniu z UniCredit Bank, a.s. čiastočným čerpaním strednodobého úveru vo výške 317 tis. EUR z konečnej čiastky 550 tis, ktorá sa vyčerpala v priebehu roku 2011. Nová hala s trafostanicou a koľajiskom v hodnote 1 088 701,19 Eur , kde bol

na leasing zabezpečený aj žeriov v hodnote 87 000,00 Eur, sa zaradila do hmotného investičného majetku k 31.12.2011, v mesiaci február 2013 sa predala spoločnosti LOKO-CMZ, s.r.o. v Šuranoch a v mesiaci november 2014 sa od spoločnosti LOKO-CMZ, s.r.o. odkúpili späť do vlastníctva LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. v celkovej obstarávacej hodnote 1 653 000.- Eur a v mesiaci december sa prevzalo splácanie leasingu za technológiu lakovne vo výške 171 457.- Eur. Okrem týchto stavebných a strojných investícií sa v priebehu roku 2014 technicky zhodnotilo 43 ks vagónov Eas v celkovej hodnote 130 290.-Eur, obstarali sa 3 lokomotívy v celkovej hodnote 207 000.-Eur, na leasing sa zabezpečilo 33 ks vagónov typu Dumcar v hodnote 858 000.-Eur, čistiace zariadenie na dvojkolia v hodnote 39 000.-Eur a mostový elektrický žeriov v hodnote 47 000.- Eur. Z poskytnutého úveru zo Sberbank Slovensko, a.s. sa obstaral kolosústruh v hodnote 600 000.-Eur a ďalšie stroje a zariadenia potrebné predovšetkým k opravám dvojkolí a rámov podvozkov. Do obstarania investícií sa zaradili 2 ks prototypov vagónov typu Lgnrrss v hodnote 217 755,45 Eur včítane 2 ks skúšobných záťažových zariadení v hodnote 31 900.- Eur, ktoré sa po ukončení všetkých prác zaradia do HIM v priebehu prvého štvrťroka 2015.

V nasledovnom období sa bude činnosť spoločnosti naďalej zaoberať nákupom, výrobou, opravami, modernizáciou a predajom železničných vagónov a lokomotív avšak všetko v závislosti od uzatvárania nových obchodných prípadov v úzkej súvislosti s finančným zabezpečením celej činnosti bankou UniCredit Czech and Slovakia, a.s., keď sa financovanie spoločnosti rozšírilo aj o spoluprácu s novou bankou Sberbank, a.s. Ku koncu roku bol čerpaný z UniCredit bank kontokorentný úver vo výške 1 514 068,70, krátkodobý preklenovací úver na nadmerný odpočet DPH vo výške 300 000.-Eur a strednodobý úver na výrobné haly vo výške 800 000.- Eur. Zo Sberbank Slovensko sa čerpal strednodobý úver na kolosústruh v nesplatennej výške 471 801.-Eur.

8. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2014

Napriek naďalej pretrvávajúcej finančnej a hospodárskej kríze LOKO TRANS Slovakia s.r.o. dosiahla v roku 2014 zisk po zdanení vo výške 41 431,75 EUR, oproti roku 2013 Eur je pokles zisku o 272 tis. Eur čo predstavuje pokles takmer o 87 %.

V jednotlivých rozhodujúcich položkách tržieb boli v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 dosiahnuté nasledovné hodnoty:

POLOŽKA:	rok 2013	rok 2014	%
- tržby za vagóny a lokomotívy	4 800 200	1 133 716	23,6
- tržby za prenájmy lokomotív	375 182	373 853	99,6
- tržby za prenájom vagónov	46 697	399 048	854,5
- tržby za opravy lokomotív a strojov	360 435	250 705	69,6
- tržby za opravy a revízie vagónov	4 670 243	4 557 288	97,6
- ostatné tržby	73 920	164 302	222,2
Tržby spolu :	10 330 354	7 638 511	73,94 %

Z uvedeného prehľadu vyplýva, že na celkovom poklese čistého obratu majú najväčší podiel tržby za vagóny, keď sa v uplynulom roku nerobili opravy a rekonštrukcie vagónov v takom rozsahu, ako v roku 2013, kde do spotreby vchádzala aj cena opravovaných vagónov a o 100 tis. Eur sa znížili aj tržby za opravy lokomotív, výrazne sa však navýšil podiel tržieb z prenájmu vagónov pre odberateľa NH Trans – SE Ostrava. Na rovnakej úrovni ostali tržby za bežné revízie a opravy, Tie by sa mali ešte výraznejšie zvýšiť aj v nasledujúcich rokoch dokončením novej výrobnéj haly v spolupráci so spoločnosťou LOKO-CMZ, s.r.o, kde by sa mali vykonávať prípravné práce a predovšetkým lisovanie a sústruženie dvojkoľiesí na novom sústruhu, pretože externé práce na tieto výkony spojené s prepravou dvojkoľiesí dodávateľovi dosiahli v roku 2014 hodnotu prevyšujúcu 1 milión Eur. Aj naďalej dosahuje spoločnosť výnosy z odpredaja HIM a materiálu prevažne charakteru kovového šrotu, tu sa zaznamenal pokles zisku z ich odpredaja o oproti roku 2013 o 128 tis. Eur.

V roku 2014 naďalej patrili medzi najväčších odberateľov výrobkov a služieb spoločnosti AX Benet s.r.o. Trnava, LOKO TRANS s.r.o. Brno, AWT a.s. Praha a NH Trans-SE Ostrava a PSŽ, a.s. Bratislava, tieto štyri spoločnosti sa na celkových tržbách podieľali vo výške takmer 75 %, čo niekedy pri ich čiastočnej platobnej neschopnosti spôsobovalo aj naše krátkodobé finančné problémy pri uhrádzaní záväzkov. Medzi najväčších dodávateľov hlavne vagónov, komponentov na vagóny, hutného materiálu sa v roku 2014 zaradili spoločnosti TT Trans s.r.o. Bohdanovce, AX Benet s.r.o. Trnava, LOKO TRANS s.r.o. Brno, Klimex s.r.o. Trnava, Chemolak Smolenice, a.s. a OSNAP-CMZ s.r.o. Šurany.

Z rozhodujúcich nákladových položiek sa zvýšili náklady na mzdy a odvody o 277 tis. Eur z dôvodu nárastu počtu pracovníkov a dosiahnutia vyšších priemerných zárobkov predovšetkým v robotníckych profesiách. Navýšili sa aj odpisy HIM z dôvodov novonadobudnutého majetku financovaného leasingom, resp. strednodobými úvermi - 33 ks vagónov Dumcar, kolosústruh, mycí box, mostový žeriav, zariadenie lakovne výrobné haly.

Z hľadiska finančnej stability sa dosiahli oproti roku 2013 menej priaznivejšie ukazovatele. Podiel cudzích zdrojov na majetku sa zvýšil z 60 % na úroveň 70 %, hodnota úverov sa zvýšila z 2 358 499 Eur na 3 085 870 Eur, čím úverové zaťaženie spoločnosti sa zvýšilo z 32,1 % na 35,4 %. Oproti roku 2013 sa navýšili aj krátkodobé záväzky o 544 tis. Eur, nakoľko nie všetky nadobudnuté investície boli hrazené z poskytnutých úverov z UniCredit bank a Sberbank. Tak isto sa zvýšili aj dlhodobé záväzky o 462 tis eur z dôvodov uzatvorených nových leasingových zmlúv.

V aktívach sa zvýšil konečný stav zásob o 576 tis EUR na konečných 1 226 tis. Eur ako z dôvodu nárastu materiálových zásob, tak i nárastu hotových výrobkov, kde sa aktivovala lokomotíva typ 770-527-0 určená na predaj do Poľska v roku 2015. Oproti predchádzajúcemu obdobiu je nižší stav pohľadávok z obchodnej činnosti o 2 402 tis. Eur. Najväčšími dlžníkmi po splatnosti sú spoločnosti EvroPort Service s.r.o., kde je vytvorená opravná položka vo výške 238 tis. z dôvodov rizika, že pohľadávky nebudú vymožené, v menšom rozsahu spoločnosť ŽOS Trnava, a.s., kde sa dlh rieši vzájomnými zápočtami.

Spoločnosť je naďalej majoritným vlastníkom LOKONTRANS a.s. Bratislava, ktorá vznikla premenovaním spoločnosti SŽOS, na cenné papiere sú v plnej výške vytvorené oceňovacie rozdiely na účte 414, nakoľko spoločnosť nevykazuje dlhodobu žiadnu činnosť.

Spoločnosť v roku 2014 nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Po skončení účtovného obdobia roku 2014 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku a túto výročnú správu.

9. SÚVAHA, VÝKAZ ZISKOV A STRÁT, POZNÁMKY K 31.12.2014

Podrobný prehľad ekonomických ukazovateľov je v priložených výkazoch – účtovná závierka 2014, ktoré obsahujú Súvahu Úč POD 1 – 01, Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 – 01 a Poznámky Úč POD 3 – 01.

10. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Nakoľko spoločnosť naďalej spĺňa požiadavky na overenie ročnej účtovnej závierky, ročná účtovná závierka bola overená audítorom Ing. Helenou Blehovou, audítorkou SKAU, licenčné č. 665. Správa audítora s výrokom tvorí prílohu výročnej správy.

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o.
Cintorínska 57
942 01 Surany
IČO: 36 551 261
IČ DPH: SK2020142289



Ing. Tibor Cvik
konateľ s.r.o.