

Výročná správa za rok 2015

Valné zhromaždenie berie na vedomie výročnú správu za rok 2015, schvaľuje ročnú účtovnú uzávierku a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015 v znení, v akom bolo predložené

bez pripomienok

Vypracovala: Jana Slatinová, ekonómka

Predkladá: Jozef Kostolanský, OP riaditeľ

1. Úvod
2. Profil spoločnosti
3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2015
4. Ročná účtovná závierka za rok 2015
5. Finančná situácia spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2015

1. Výročná správa za rok 2015 predkladaná valným zhromaždením Dopress, s. r. o. poskytuje prehľad o rozhodujúcich podnikateľských aktivitách spoločnosti, ich ekonomických výsledkoch a finančných investíciách.
2. Dopress, s. r. o. vznikla 17.12.2003. Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je doprava materiálu a manipulácia s materiálom pre hlavného odberateľa ŽOS, a. s. Trnava, medzinárodná kamiónová preprava /stala sa prevažujúcou činnosťou spoločnosti, čo sa týka objemu tržieb/, služby autoservisu a ručnej auto umývárne pre ostatných odberateľov.

Spoločnosť je od 1.7.2004 organizačne rozdelená do troch úsekov.

Výrobný úsek zabezpečuje výrobnú činnosť spoločnosti. Funkciu výkonného riaditeľa vykonáva Jozef Drobný. Pod priamu pôsobnosť výkonného riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- doprava, vykonáva medzinárodnú kamiónovú prepravu, vnútroštátnu nákladnú prepravu, nepravidelnú autobusovú prepravu a špedičnú činnosť. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 59,

- nádvorná čata, zabezpečuje obslužné práce v objekte ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 5,

- VZV, zabezpečuje nakládku a vykládku materiálu vysokozdvížnými vozíkmi, manipuláciu a rozvoz materiálu v skladoch a prevádzkach ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 39.

Obchodný úsek - zabezpečuje ekonomickú a personálnu činnosť spoločnosti v celom rozsahu. Funkciu obchodného riaditeľa vykonáva Jozef Kostolanský. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 13.

Technický úsek - zabezpečuje výrobnú a prevádzkovú činnosť spoločnosti. Funkciu technického riaditeľa vykonáva Boris Benčurík. Pod priamu pôsobnosť technického riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- servis, zabezpečuje opravy osobných motorových vozidiel, výmeny a opravy pneumatík, maloobchodný predaj náhradných dielov a príslušenstva osobných motorových vozidiel, predaj pneumatík na osobné motorové vozidlá. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 2,
- umývacie boxy, zabezpečuje prevádzku samoobslužných boxov a ručné umývanie osobných vozidiel. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 2,
- údržba a opravy, zabezpečuje opravárenskú činnosť a údržbu strojov a zariadení pre potreby spoločnosti. Počet zamestnancov bol k 31.12.2015 2.

Priemerná mzda

Úsek	rok 2014	rok 2015
Administratíva	833,59	3753,75
Výroba	415,94	530,03
Dopress	456,49	2141,89

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie malo k 31.12.2015 4 členov, ktorí sa v priebehu roku aktívne podieľali na činnosti a riadení spoločnosti.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru

Základné ekonomické ukazovatele finančného plánu na rok 2015 boli splnené nasledovne:

	Skutočné ukazovatele k					
Ukazovatele	31.12.2014	31.12.2015	Index 15/14	P 2015	S 2015	%
Výnosy	5835545	6918714	1,18	6500000	6918714	1,06
Náklady	5676022	6817343	1,20	6300000	6817343	1,08
VH pred zdanením	159523	101371	0,63	200000	101371	0,51
VH po zdanení	121741	72617	0,60	156000	72617	0,47

Investície

Aj keď nákup investičných prostriedkov pre rok 2015 nebol plánovaný, spoločnosť zabezpečila nákup dopravných prostriedkov a vysokozdvížných vozíkov v objeme 448 546,38 €. Na základe rozhodnutia spoločníkov o rozšírení činnosti medzinárodnej kamiónovej dopravy, boli zakúpené dopravné prostriedky v celkovej hodnote 288 040,00 €. Z dôvodu fyzického opotrebenia, zlého technického stavu niektorých vysokozdvížných vozíkov a navýšenia požiadaviek na objem prác odberateľom ŽOS, a.s., boli nakúpené nové manipulačné prostriedky v hodnote 81 306,00 €. Z dôvodu fyzického opotrebenia, zlého technického stavu osobných motorových vozidiel boli nakúpené nové osobné motorové vozidlá v hodnote 79 200,38 €. Nákup investičných prostriedkov bol zrealizovaný formou lízingu.

Obrat

V roku 2015 dosiahla spoločnosť Dopress, s. r. o. výnosy vo výške 6 918 714,15 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje nárast o 18,56%. Plánované výnosy splnila na 106%.

Tak ako v predchádzajúcich rokoch hlavným zdrojom výnosov boli tržby z predaja služieb pre hlavného odberateľa ŽOS a.s.. V roku 2015 boli pre ŽOS realizované výkony v hodnote 2 318 621,24 €. V roku 2015 tržby z medzinárodnej kamiónovej prepravy a zo špedičnej činnosti vzrástli a dosiahli objem 4 514 639,71 €. Zvýšenie tržieb bolo dôsledkom nákupu nových dopravných prostriedkov, čo podstatne zvýšilo výkony v tejto činnosti. Tržby z predaja služieb autoservisu boli vo výške 14 101,00 €. Pracovníci servisu vykonávali v priebehu roka 2015 práce na vlastných strojných a dopravných zariadeniach, čím sa znížili náklady spoločnosti za služby od externých dodávateľov. Tržby autoumyvárne boli v hodnote 15 138,19 €. V dopravnej činnosti boli realizované tržby v hodnote 58 800,70 €.

Tržby medzinárodnej kamiónovej prepravy a špedičnej činnosti, spolu so stabilizáciou tržieb dosiahnutých u najväčšieho odberateľa ŽOS, a.s., sa podstatnou mierou podieľali na náraste tržieb spoločnosti Dopress v roku 2015. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že z hľadiska medziročného porovnania tržieb bol rok 2015 úspešný, tržby vzrástli o 18,56% v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. So zvýšením výkonov v medzinárodnej kamiónovej doprave úzko súvisel nárast nákladov z dôvodu zvýšenia podielu diaľničných poplatkov v jednotlivých európskych krajinách ako aj zvýšenej spotreby pohonných hmôt. Zvýšené náklady sa prejavili na hospodárskom výsledku. Za rok 2015 bol vytvorený zisk po zdanení vo výške 72 617,00 €, v porovnaní s rokom 2014 to predstavuje 40% pokles.

Základné ciele pre rok 2015:

1. Stabilizácia a skvalitnenie personálneho obsadenia vo výrobnéj a technickej činnosti.
2. Zvýšenie rastu tržieb v medzinárodnej kamiónovej doprave.

Ad1. Tak ako po minulé roky aj v roku 2015 sa snažila spoločnosť zabezpečiť a stabilizovať pracovníkov na všetky

pracovné pozície. Tento zámer sa však nepodarilo zrealizovať. V profesiách vodič motorových vozidiel a vodič motorových vozíkov sa aj naďalej prejavovala vysoká fluktuácia, ktorá bola spôsobená nezvládnutím plnenia pracovných úloh vyžadovaných od zamestnancov vyplývajúcich z ich pracovného zaradenia a hlavne kvalitou pracovníkov uchádzajúcich sa o pracovné miesta. V roku 2015 bolo na všetky pracovné pozície prijatých 66 uchádzačov a v rovnakom čase ukončilo pracovný pomer 65 zamestnancov, z toho päť zamestnancov odchodom do starobného dôchodku, alebo predčasného starobného dôchodku. V záujme efektívneho fungovania spoločnosti v ďalšom období je potrebné obsadzovanie všetkých profesií kvalitným personálom.

Ad2. Plánovaný cieľ rast tržieb medzinárodnej kamiónovej prepravy v roku 2015 sa podarilo spoločnosti splniť zásluhou zvýšeného objemu výkonov pre odberateľov s ktorými spoločnosť dlhodobo spolupracuje a taktiež získaním nových partnerov.

4. Ročná účtovná závierka

V zmysle platnej legislatívy bola k 31.12.2015 v spoločnosti vypracovaná ročná účtovná závierka. Údaje uvedené vo výkazoch tvoriacich sústavu výstupných informácií z účtovníctva, t.j. súvaha a výkaz ziskov a strát, dokumentujú stav majetku spoločnosti a ekonomické výsledky podnikateľskej činnosti k 31.12.2015.

SÚVAHA	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Aktíva celkom	2749044	3250604	3499072
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1540031	1563761	1453984
- nehmotný dlhodobý majetok			
- hmotný dlhodobý majetok	1540031	1563761	1453984
- dlhodobý finančný majetok			
- podielové cenné papiere a vklady v podnikoch a skupine			
- ostatné "finančné investície"			
Obežné aktíva	1202410	1682704	2035911
- zásoby	27954	53736	32650
- dlhodobé pohľadávky			
- krátkodobé pohľadávky	1156655	1546468	1937014
- finančný majetok	17801	82500	66247

Ostatné aktíva	6603	4139	9177
----------------	------	------	------

SÚVAHA	rok 2013	rok 2014	rok 2015
--------	----------	----------	----------

Pasíva celkom	2749044	3250604	3499072
Vlastné imanie	249598	371338	443955
- základné imanie	6640	6640	6640
- kapitálové fondy			
- fondy tvorené zo zisku	1660	1659	1659
- výsledok hospodárenia minulých rokov	147464	241298	363039
- výsledok hospodárenia účtovného obdobia	93834	121741	72617
Cudzie zdroje	2418801	2880414	3056068
- zákonné rezervy	42026	49208	67569
- rezervy na kurzové straty			
- dlhodobé záväzky	1547236	1541197	1383828
- krátkodobé záväzky	486876	822197	957582
- bankové úvery a výpomoci	342663	467812	647089
- krátkodobé bankové úvery a výpomoci	342663	467812	647089
Ostatné pasíva	-17181	-5060	-951

Výkaz ziskov a strát	rok 2013	rok 2014	rok 2015
----------------------	----------	----------	----------

Tržby z predaja	7736	7336	5840
Náklady vynaložené na predaj	6842	5414	5071
Obchodná marža	894	1922	769
Výroba	4659827	5739185	6708922
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	4659827	5739185	6708922
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby			
Aktivácia			
Výrobná spotreba	2816649	3399223	4038057
Pridaná hodnota	1841072	2341884	2671634
Osobné náklady	1133943	1413930	1857934
Dane a poplatky	69214	75847	94701

Iné prevádzkové výnosy	84197	88954	203748
Iné prevádzkové náklady	61560	115057	187040
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	469860	584641	565805
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Tvorba rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Prevod prevádzkových výnosov			
Prevod prevádzkových nákladov			
Prevádzkový výsledok hospodárenia	190692	241363	169902

Výkaz ziskov a strát	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Finančné výnosy	12	70	204
Finančné náklady	61819	72638	56425
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek do finančných výnosov			
Tvorby rezerv a opravných položiek na finančné náklady			
Ostatné finančné výnosy			
Ostatné finančné náklady	6267	9272	12310
Výsledok hospodárenia z finančných operácií	-68074	-81840	-68531
Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	23340	27395	23246
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	5444	10387	5508
Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť			
Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Mimoriadny výsledok hospodárenia			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	93834	121741	72617

Vlastné imanie spoločnosti v objeme 443 955,00 € tvorilo 12,68% z celkového majetku, čo je o 1,68% viac ako v roku

2014. V miernom navýšení vlastného imania sa prejavilo zaúčtovanie vytvoreného zisku za rok 2015 do nerozdeleného zisku.

Cudzie zdroje spoločnosti v celkovej výške 3 056 068,00 € tvorili 87,34% z celkových pasív. Podiel cudzích zdrojov zásluhou ponechania vytvoreného zisku v majetku spoločnosti zostal na úrovni predchádzajúceho obdobia. Cudzie zdroje tvorili rezervy, krátkodobé záväzky, dlhodobé záväzky a bankové úvery.

V zmysle platných právnych predpisov bola k 31.12.2015 vykonaná inventarizácia majetku spoločnosti a jej výsledky potvrdili, že nedošlo k zníženiu majetku zanedbaním povinností spoločnosti.

Overenie účtovnej závierky spoločnosti Dopress, spol. s r.o., v súvislosti s platnou legislatívou, bolo vykonané auditorskou spoločnosťou MIST - Ing. Štefan Mišo Trnava. Podľa audítora účtovná závierka spoločnosti Dopress, spol. s r. o. vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2015 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Finančná situácia

Analýza likvidity

Ukazovateľ	rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Optimálne hodnoty
Pohotová likvidita	0,03	0,10	0,07	0,2-1,0
Bežná likvidita	1,57	1,98	2,09	1,1-1,5
Celková likvidita	1,63	2,05	2,13	2,0-2,5

Analýza rentability

Ukazovateľ	2014	2015
Rentabilita celkových aktív	3,74	2,08
Rentabilita vlastných zdrojov	32,78	16,36
Rentabilita výnosov	2,09	1,05
Rentabilita tržieb	2,09	1,08
Rentabilita mzdových nákladov	8,61	3,91
Rentabilita pracovnej sily	1116,89	606,15
Rentabilita cudzích zdrojov	4,22	2,38
Rentabilita celkových zdrojov	5,97	3,66

Náročnosť výnosov na celkové aktíva	55,70	50,56
Náročnosť výnosov na neobežné aktíva	26,80	21,01
Náročnosť výnosov na obežné aktíva	28,83	29,42
Náročnosť návrat. cudzieho kapitálu	4,08	4,79

Analýza nákladovosti/hospodárnosti

Ukazovateľ	2014	2015
Nákladovosť výnosov	97,91	98,95
Nákladovosť miezd	24,23	26,85
Nákladovosť odpisov	10,02	8,18
Materiálová náročnosť výnosov	30,05	25,27
Nákladovosť finančných nákladov	1,40	1,00
Priemerná nákladovosť kapitálu	5,8	3,67
Daňové zaťaženie netto Cash Flow	3,73	3,51
Celk. fin.zaťaženie netto Cash Flow	12,37	11,04

Analýza obratu

Ukazovateľ	2014	2015
Doba obratu záväzkov	40,94	47,43
Doba obratu pohľadávok	84,54	94,68
Doba obratu celkových aktív	1,79	1,98

Ukazovateľ	2014	2015
Koef.prvotnej plat.neschopnosti	1,86	1,58
Ukazovateľ solventnosti	1,12	0,83
Ukazovateľ fin.samostatnosti	11,42	12,69

Z analýzy finančných ukazovateľov po zohľadnení vonkajších ekonomických vplyvov na činnosť spoločnosti konštatujeme, že u niektorých ukazovateľov došlo vplyvom dosiahnutých výsledkov k ich zlepšeniu a u iných zasa k zhoršeniu v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Spoločnosť aj k 31.12.2015 disponovala veľmi nízkym objemom finančného majetku. Peňažné prostriedky v pokladnici a na bankových účtoch boli v čiastke 66 247,00 €. Bankové úvery boli čerpané vo výške 647 089,00 €. Dôvodom vysokého

čerpania úveru bola veľmi zlá platobná disciplína odberateľov a nízky objem vlastných peňažných prostriedkov.

Ukazovatele likvidity v porovnaní s rokom 2014 vykazujú rôzne druhy rastu. Pohotovú likviditu mierne klesla, stále sa nachádza pod optimálnymi hodnotami, hlavnou príčinou je veľmi nízky stav hotových peňažných prostriedkov. Bežná a celková likvidita vykazujú rast, ktorý bol spôsobený vysokým stavom krátkodobých pohľadávok. Ukazovateľ bežnej likvidity dosiahol hodnotu vyššiu ako 1,5, čo je výborný výsledok. Ukazovateľ celkovej likvidity sa dostal do optimálnych hodnôt. Vysoký podiel krátkodobých pohľadávok je spôsobený rastom pohľadávok po lehote splatnosti. Spoločnosť Dopress sa nepodarilo zabezpečiť realizáciu úhrad pohľadávok v lehote splatnosti, doba obratu zostala na úrovni predchádzajúceho roku. Rast krátkodobých pohľadávok bol spôsobený zvýšením podielu tržieb u odberateľov s dlhšou dobou splatnosti /60dní/.

Ukazovatele rentability nám vyjadrujú ako čistý zisk v pomere k jednotlivým zložkám ovplyvňuje informácie o finančnom stave podniku. Rentabilita celkových aktív ukazuje, že na každých sto eur, za ktoré firma nakupuje svoje aktíva, tvorí 21 centov prídel z čistého zisku. Hodnota ukazovateľa je veľmi nízka. Rentabilita vlastných zdrojov signalizuje, že v každých sto eur, ktoré spoločníci vložili do podnikania sa v súčasnosti odráža 16,36 eur čistého zisku. Rentabilita tržieb a výnosov ukazuje, že z tisíc zarobených eur sa 10,05 eur resp. 10,08 eur stáva čistým ziskom. Rentabilita miezd vyjadruje, že hodnota čistého zisku, ktorý firma vytvorila dosahuje výšku 3,91% z osobných nákladov. Rentabilita pracovnej sily udáva, že jeden pracovník vyprodukoval čistý zisk 606,15 eur. Rentabilita cudzích zdrojov /optimálna hodnota sa pohybuje medzi 30-50%/ výsledok je 2,38%. Rentabilita celkových zdrojov je 3,66% podobne ako u predchádzajúceho ukazovateľa poukazuje na vysoký podiel cudzích zdrojov /87,34%/. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k zníženiu o 1,27%. Náročnosť výnosov na celkové aktíva ukazuje, že spoločnosť realizovala výnosy takmer dvakrát vyššie, ako je čistá hodnota týchto aktív. Ukazovateľ náročnosť výnosov na neobežné aktíva 21,01% potvrdzuje, že potreba dlhodobého majetku je významným kritériom pri tvorbe výnosov, čo vyplýva aj z charakteru podnikania firmy. Podiel výnosov na neobežné aktíva vykazuje pokles v porovnaní z predchádzajúcim obdobím o 5,79%. Náročnosť výnosov na obežné aktíva je 29,42%. Ukazovateľ návratnosti cudzieho kapitálu vyjadruje, že firma by pri takomto vývoji interných zdrojov financovania bola schopná splatiť cudzí kapitál v jeho súčasnej podobe za niečo viac ako štyri roky.

Ukazovateľ nákladovosti výnosov ukazuje, že na realizáciu vlastných výnosov mala spoločnosť veľmi vysoké náklady 98,95%.

Materiálová náročnosť výnosov bola 25,27% a nákladovosť miezd je 26,85%. Nákladovosť odpisov na výnosy dosahuje 8,18%. Náročnosť výnosov na finančné náklady je najnižšia z uvedených ukazovateľov. Finančné náklady sa podieľajú 1,00% na celkových výnosoch. Priemerné náklady kapitálu sú 3,67%, môžeme konštatovať, že obstaranie kapitálu je zatiaľ efektívne. Nové bankové úvery, potrebné na preklopenie finančných problémov boli z toho dôvodu drahšie.

Doba obratu záväzkov je 47,43 dňa, spoločnosť z dôvodu chýbajúcich finančných prostriedkov neuhrádzala svoje záväzky v dobe splatnosti. Doba uhrádzania záväzkov sa predĺžila o 6,49 dňa. Doba obratu pohľadávok v roku 2015 bola v priemere 94,68 dňa, čím sa zvýšila o 10,14 dňa oproti predchádzajúcemu obdobiu. Ukazovateľ obratu celkových aktív udáva, že v roku 2015 došlo k obratu celkových aktív 1,98 krát. Koeficient prvej platobnej neschopnosti má hodnotu 1,58. Vyjadruje prvotnú platobnú neschopnosť, hodnota by mala byť 1. Dôsledkom je spomenutý nedostatok vlastných finančných prostriedkov. Aj ďalšie ukazovatele poukazujú na finančné podhodnotenie respektívne nízky podiel vlastného imania na celkových zdrojoch.

Z prezentovaných výsledkov vyplýva, že spoločnosť podniká s veľmi vysokým podielom cudzích zdrojov, v prípade meškania úhrad pohľadávok obchodnými partnermi, čo sa stávalo v priebehu roka 2015, mala spoločnosť vážne finančné problémy. Bude potrebné vo zvýšenej miere venovať sa výberu preverených odberateľov, vymáhaniu pohľadávok a zabezpečeniu ich úhrad v dobe splatnosti a hlavne v skracovaní jej doby, aby zabezpečila finančné prostriedky na ďalšiu činnosť.

6.Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

V roku 2015 dosiahla spoločnosť účtovný výsledok hospodárenia zisk po zdanení 72 616,94 €. Valnému zhromaždeniu navrhujem použiť dosiahnutý výsledok hospodárenia - zisk nasledovne:

Nerozdelený zisk účtovného obdobia	72 616,94 €
---	--------------------

V Trnave 16.mája 2016