

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015
Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov

Predkladá: predstavenstvo akciovej spoločnosti

OBSAH

Príhovor predsedu predstavenstva	3
A. Základné údaje o spoločnosti	5
B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru spoločnosti za rok 2015	7
C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2015	9
I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti	9
II. Skladba hospodárskeho výsledku	11
III. Návrh na vysporiadanie straty	12
IV. Ukazovatele finančnej analýzy	12
D. Zníženie ZI vzatím vlastných akcií z obehu	14
E. Podnikateľský zámer na rok 2016	14
F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2016 pre jednotlivé strediská – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením).....	14

Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení akcionári,

rok 2015 je pre našu spoločnosť významným míľnikom z dôvodu, že sa nám podarilo zabezpečiť splnenie zmluvných podmienok so spoločnosťou IVECO S.p.A. a takto sa stať plnohodnotným dilerom pre celú radu vozidiel IVECO v oblasti predaja a servisu úžitkových a nákladných vozidiel.

Aj napriek tomu, že hospodársky výsledok za rok 2015 dosiahol zápornú hodnotu, čo bolo spôsobené tvorbou opravných položiek z minulých období, výsledky našej spoločnosti zaznamenávajú v hospodárskej činnosti pozitívne trendy.

V nepriaznivej ekonomickej situácii dopravných spoločností a veľkej konkurencii v predaji úžitkových a nákladných vozidiel dokázala naša spoločnosť v hodnotenom období zvýšiť tržby v oblasti predaja vozidiel o 88,8 % oproti roku 2014 a obchodná marža z predaja vzrástla o 17,5 %. Tieto výsledky sme dosiahli aj vďaka realizovaným marketingovým kampaniam pre našich zákazníkov. S nárastom realizovaných predajov v roku 2015 úzko súvisí aj navýšenie stavu skladových zásob motorových vozidiel, zvýšenie nákladov na marketingové akcie, personálne obsadenie obchodu a náklady na zaškolenie pracovníkov.

Zvýšenie predaja vozidiel sa prejavilo pozitívne aj vo zvýšení tržieb servisnej činnosti. Zákazníkom sme úspešne predávali s novými vozidlami aj servisné údržbové kontrakty, ktoré vo veľkej miere využili na našich servisných strediskách. Servisné strediska v Prešove a v Košiciach rovnomerne zabezpečovali plnenie stanovených cieľov podnikateľského zámeru spoločnosti v hlavných ekonomických ukazovateľoch a dosiahli kladný hospodársky výsledok za rok 2015 aj napriek zvýšeným nákladom vyplývajúcim z dílerskej zmluvy s IVECO S.p.A., a to zabezpečením náhradných dielov na sklad, vybavením servisov, účasťou zamestnancov na odborných školeniach a realizáciou reklamných a marketingových akcií.

K zvýšeniu tržieb a pozitívnej tvorbe hospodárskeho výsledku, aj napriek zvýšeným nákladom na údržbu, opravy a rekonštrukcie prispeli strediská hospodárskej správy a autoumyvárne. V značnej miere prispelo stredisko Hospodárskej správy k zvýšeniu efektívneho využitia areálu Prešov a zhodnocovaniu majetku akciovej spoločnosti.

Rok 2015 bol dobrým rokom pre našu spoločnosť aj z pohľadu udržania zamestnanosti a zabezpečenia sociálnych istôt našich zamestnancov.

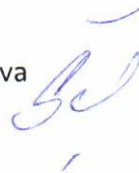
Našími hlavnými cieľmi na rok 2016 sú:

- zabezpečiť splnenie plánu akciovej spoločnosti v hlavných ekonomických ukazovateľoch v zmysle podnikateľského zámeru spoločnosti
- splnenie požiadaviek a podmienok vyplývajúcich zo zmluvy so spoločnosťou IVECO S.p.A. v obchodnej a servisnej činnosti. Zabezpečenie splnenia obchodného plánu na rok 2016.
- rozvíjanie obchodných vzťahov s našimi zákazníkmi na základe zvyšovania kvality poskytovaných služieb
- zabezpečenie využitia voľných priestorov v areáloch Košice a Prešov v maximálnej ekonomickej efektívnosti

V závere príhovoru sa mi dovoľte poďakovať vedeniu spoločnosti a všetkým zodpovedným pracovníkom spoločnosti, ktorí sa svojím aktívnym prístupom podieľali na plnení podnikateľského zámeru a zvyšovaní tržieb v priebehu roka 2015.

V Prešove 11.apríla 2016

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva



A. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	Doprava a mechanizácia Prešov, a.s. Prešov
Sídlo:	Strojnícka 9, 080 06 Prešov
IČO:	00605956
DIČ:	2020517840
Právna forma:	akciová spoločnosť
Deň zápisu:	01.05.1992
Hlavná hospodárska činnosť:	<ul style="list-style-type: none">• predaj áut• oprava nákladných úžitkových automobilov• servisné služby motorových vozidiel• obchodná činnosť s náhradnými dielmi, akumulátormi, pneumatikami, autopríslušenstvom, mazadlami• prenájom dopravných prostriedkov nehnuteľnosti, odstavných a parkovacích plôch• prevádzkovanie autoumyvárne• prevádzkovanie pneuservisu• overovanie určených meradiel• sprostredkovanie obchodu a služieb• vedenie účtovníctva
Základné imanie spoločnosti:	2 352 970 EUR
Celkový počet akcií:	138 410 kusov listinných akcií na meno s menovitou hodnotou 17 EUR za jednu akciu
Štatutárne orgány:	
Predstavenstvo a.s.	Ing. Kamil Šebian, predseda predstavenstva Ing. František Majirský, člen predstavenstva Ing. Michal Kožár, člen predstavenstva Ing. Radoslav Šebian, člen predstavenstva Martin Múdry, člen predstavenstva Pavol Majirský, člen predstavenstva
Dozorná rada a.s.	Ing. Štefan Fabian, PhD., predseda dozornej rady Ing. Erik Kuric, člen dozornej rady Katarína Platková, člen dozornej rady

Štruktúra akcionárov:	Výška podielu na ZI (v EUR)	%
Ing. Majirský František	800 972 EUR	34,04
Ing. Múdra Iveta	761 209 EUR	32,35
Ing. Šebian Kamil	751 315 EUR	31,93
Ostatní	39 474 EUR	1,68

Zamestnanosť:	k 31.12.2015
Počet zamestnancov spolu:	45
z toho: robotníci	22
THP	23
Veková štruktúra:	
do 30 rokov	10
30 do 40 rokov	16
40 do 50 rokov	12
nad 50 rokov	7
Vzdelanostná štruktúra:	
vysokoškolské vzdelanie	9
úplné stredoškolské vzdelanie	27
vyučení	9
základné vzdelanie	0

Na mzdové náklady v roku 2015 spoločnosť vynaložila 501 055,93 EUR.

Ostatné osobné náklady spoločnosti boli 188 019,00EUR, z toho odmeny členov štatutárnych orgánov 2 640,00 EUR.

Sociálny fond

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6 % zo súhrnu zaúčtovaných hrubých miezd zamestnancov v čiastke 2 378,52 EUR. K 31.12.2014 bol zostatok na účte sociálneho fondu 6 439,17 EUR. Celkovo bolo k dispozícii v priebehu roka 2015 v sociálnom fonde 8 817,69 EUR.

V roku 2015 bolo čerpanie sociálneho fondu nasledovné:

- príspevok na stravovanie: 1 788,16 EUR
- kultúrne a športové podujatie: 744,40 EUR

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2015: 6 285,13 EUR

Iné dôležité informácie

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidačného celku a nie je neobmedzene ručiaca spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením akcionárov, ktoré sa konalo dňa 29. mája 2015 a spolu s výročnou správou akciovej spoločnosti elektronicky uložená do Registra v zmysle § 23 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2015

Vyhodnotenie cieľov pre obchodnú činnosť

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Obchodná marža z predaja tovaru	131 500 EUR	169 850 EUR	129,16 %
Pridaná hodnota	100 839 EUR	96 368 EUR	95,57 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	42 800 EUR	-6 719 EUR	-15,70 %

Vyhodnotenie cieľov pre servisnú činnosť v Prešove

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Obchodná marža z predaja ND cez pult	13 000 EUR	12 577 EUR	96,75 %
Tržby z predaja vlastných služieb	655 000 EUR	831 032 EUR	126,88 %
Pridaná hodnota	309 450 EUR	375 115 EUR	121,22 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	120 000 EUR	184 414 EUR	153,68 %

Vyhodnotenie cieľov pre servisnú činnosť v Košiciach

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Obchodná marža z predaja ND cez pult	4 960 EUR	6 261 EUR	126,23 %
Tržby z predaja vlastných služieb	420 000 EUR	445 420 EUR	106,05 %
Pridaná hodnota	164 950 EUR	207 179 EUR	125,60 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	15 000 EUR	17 663 EUR	117,75 %

Vyhodnotenie cieľov pre Autoumyváreň

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Tržby z predaja vlastných služieb	60 000 EUR	73 410 EUR	122,35 %
Pridaná hodnota	40 900 EUR	48 815 EUR	119,35 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 000 EUR	13 821 EUR	172,76 %

Vyhodnotenie cieľov pre Hospodársku správu

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Tržby z predaja vlastných služieb	190 800 EUR	207 556 EUR	108,78 %
Pridaná hodnota	147 800 EUR	150 889 EUR	102,09 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	15 000 EUR	12 395 EUR	82,63 %

Vyhodnotenie cieľov pre Správnu činnosť

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Tržby z predaja vlastných služieb	9 650 EUR	9 865 EUR	102,23 %
Pridaná hodnota	- 27 780 EUR	-30 841 EUR	111,02 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 200 000 EUR	-288 176 EUR	144,09 %

Vyhodnotenie cieľov pre spoločnosť DaM spolu

Ukazovateľ	Cieľ 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie %
Tržby z predaja tovaru	3 052 500 EUR	2 649 861 EUR	86,81 %
Obchodná marža z predaného tovaru	131 500 EUR	169 850 EUR	129,16 %
Obchodná marža z predaja ND cez pult	17 960 EUR	18 837 EUR	104,88 %
Tržby z predaja vlastných služieb	1 346 450 EUR	1 611 222 EUR	119,66 %
Pridaná hodnota	736 159 EUR	847 527 EUR	115,13 %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	800 EUR	-58 909 EUR	-7363,63 %

Pozn.: Pridaná hodnota v tejto časti je vrátane bonusov (648) a vrátane marže z predaja ND cez pult.

C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2015

I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR

STRANA AKTÍV	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
SPOLU MAJETOK	3 857 627	3 385 255	3 134 021	3 674 136
A. Neobežný majetok	2 013 236	2 056 889	2 062 206	2 140 202
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	3 009	4 620	6 661	3 007
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	2 010 227	1 998 827	2 002 103	2 137 195
A.III. Dlhodobý finančný. majetok	0	53 442	53 442	0
B. Obežný majetok	1 792 694	1 317 572	1 063 755	1 521 566
B.I. Zásoby	1 036 721	466 191	339 910	318 929
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0	68 494	70 909	105 765
B.II.1 Pohľadávky z obch. styku				
B.III. Krátkodobé pohľadávky	341 624	369 972	258 449	659 141
B.III.1 Pohľadávky z obch. styku	278 228	245 912	255 598	646 108
B.IV. Krátkodobý finančný majetok	0	2 670		
B.V. Finančné účty	414 349	410 245	394 487	437 731
C. Časové rozlíšenie	51 697	10 794	8 060	12 368

Celková hodnota majetku spoločnosti sa v priebehu hodnoteného obdobia zvýšila o 472 373 EUR. Na tomto zvýšení majetku má rozhodujúci podiel obežný majetok, ktorý celkovo vzrástol o 475 121 EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- zvýšený objem tovarových zásob nákladných a úžitkových vozidiel zn. IVECO o 577 899 EUR

V dôsledku uvedeného sa k 31.12.2015 zvýšil podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti z 38,92% na 46,47%.

STRANA PASÍV	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	3 857 627	3 385 255	3 134 021	3 674 136
A. Vlastné imanie	2 477 788	2 670 297	2 668 524	2 832 685
A.I. Základné imanie	2 352 970	2 362 048	2 362 048	2 778 880
A.II. Emisné ážio				
A.III. Ostatné kapitálové fondy	104 135	104 135	104 135	104 135
A.IV. Záonné rezervné fondy	202 499	311 742	309 072	0
A.V. Ostatné fondy zo zisku	0	54	54	309 126
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia				
A.VII. Výsledok hosp. z min. rokov	-72 219	-109 476	57 376	-153 360
A.VIII. Výsledok hosp. za účt. obdobie	-109 597	1 794	-164 161	-206 096
B. Záväzky	1 362 082	689 871	452 346	841 451
B.I. Dlhodobé záväzky	55 703	16 241	26 291	17 721
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obch. styku	0	0	12 397	11 308
B.II. Dlhodobé rezervy	0	10 250	3 475	
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0			
B.IV. Krátkodobé záväzky	1 034 449	538 516	309 234	569 392
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku	960 591	418 014	230 433	479 422
B.V. Krátkodobé rezervy	28 369	18 130	20 395	57 360
B.VI. Bežné bankové úvery	243 561	106 734	92 951	196 978
B.VII. Krátkodobé finanč. výpomoci	0	0	0	0
C. Časové rozlíšenie	17 757	25 087	13 172	0

Zdrojmi krytia zvýšenej hodnoty celkového majetku spoločnosti v hodnotenom období boli:

- zvýšenie krátkodobých záväzkov z obchodného styku
- zvýšenie dlhodobých záväzkov z obchodného styku
- zvýšenie čerpania bežných bankových úverov

II. Skladba hospodárskeho výsledku

Č.r.	Výkaz ziskov a strát	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
*	Čistý obrat	4 337 829	3 045 118		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	4 515 983	3 183 772	3 287 040	4 252 712
I.	Tržby z predaja tovaru	2 649 861	1 403 356	1 662 551	2 584 643
III.	Tržby z predaja služieb	1 611 222	1 538 476	1 513 162	1 540 388
V.	Aktivácia	10 664	87 546	51 389	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	76 746	120 442	11 480	105 938
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	167 490	33 952	48 458	21 743
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 574 892	3 161 956	3 404 984	4 515 558
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 599 131	1 258 549	1 519 819	2 381 169
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	664 786	682 239	701 641	804 464
C.	Opravné položky k zásobám	-6 410	-8 976	2 754	
D.	Služby	292 041	314 229	229 351	284 647
E.	Osobné náklady	689 075	658 798	724 437	698 665
F.	Dane a poplatky	39 453	42 503	40 523	40 772
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	126 396	114 179	110 218	216 935
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	57 908	89 300	6 680	68 153
I.	Opravné položky k pohľadávkam	96 052	-1 189	39 314	8 876
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 460	12 324	30 247	11 877
***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	-58 909	21 816	-117 944	-262 846
*	Pridaná hodnota	722 199	783 336	773 537	654 751
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	9 804	821	2 100	9 300
XI.	Výnosové úroky	3 392	814	2 095	9 151
XII.	Kurzové zisky	4	7	4	148
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	6 408	0	1	1
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	17 495	15 400	13 084	17 253
N.	Nákladové úroky	6 604	5 924	4 750	9 079
O.	Kurzové straty	1 667	17	184	11
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	9 224	9 459	8 150	8 163
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-7 691	-14 579	-10 984	-7 953
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-66 600	7 237	-128 928	-270 799
R.	Daň z príjmov	42 997	5 443	35 254	-64 703
R.1.	Daň z príjmov splatná	3 335	3 028	397	1 738
R.2.	Daň z príjmov odložená	39 662	2 415	34 857	-66 441
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-109 597	1 794	-164 182	-206 096

Na plnenie výsledku hospodárenia po zdanení za uplynulý rok 2015 pôsobili nasledovné vplyvy:

a) pozitívne

- nárast tržieb z predaja tovaru t.j. z predaja nákladných a úžitkových vozidiel a nadstavieb (nárast oproti roku 2014 o 88,82 %)
- služby
- zvýšenie ostatných výnosov z hospodárskej činnosti na základe uzatvorených dohôd s dodávateľmi o dodatočných bonusových prémiech
- nižší podiel celkových nákladov na hospodársku činnosť k výnosom

b) negatívne:

- tvorba opravných položiek k pohľadávkam
- vyššie kurzové straty
- vyššie nákladové úroky
- zvýšenie odpisov k dlhodobému majetku

III. Návrh na vysporiadanie straty

Hospodárenie akciovej spoločnosti sa skončilo k 31.12.2015 so stratou 109 596,54 Eur. Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu hospodársky výsledok za rok 2015 zúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov. Výška straty minulých rokov po zaúčtovaní bude vo výške 183 431,00 Eur.

IV. Ukazovatele finančnej analýzy

Likvidita

Ukazovateľ	min.	opt.	max.	2015	2014	2013
Okamžitá likvidita	0,8	0,9	1,0	0,32	0,64	0,98
Bežná likvidita	1,0	1,5	2,0	0,59	1,32	1,80
Celková likvidita	1,5	2,5	4	1,40	2,04	2,64

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku. Táto stránka finančnej situácie je najdôležitejšou a najsledovanejšou nie len manažmentom podniku, ale aj externými subjektmi, s ktorými je spoločnosť v kontakte.

Okamžitá, bežná a celková likvidita spoločnosti v uplynulom roku klesla a to z dôvodu väčšieho nárastu krátkodobých záväzkov z dôvodu zvýšenia skladových zásob vozidiel.

Rentabilita

Ukazovateľ	2015	2014	2013
Rentabilita celkového kapitálu	-0,03	0,0005	- 0,05
Rentabilita vlastného kapitálu	-0,04	0,0007	- 0,06
Rentabilita tržieb	-0,03	0,0006	- 0,05

Ukazovatele rentability vyjadrujú výnosnosť podnikového úsilia. Do ich hodnôt sa zlučuje vývoj likvidity, aktivity aj zadlženosti.

V uplynulom období hodnotíme vývoj ukazovateľov rentability nepriaznivo, pretože všetky ukazovatele majú zápornú hodnotu, nakoľko spoločnosť vyprodukovala stratu. Spôsobenú tvorbou opravných položiek k pohľadávkam.

Obrat majetku

Ukazovateľ	2015	2014	2013
Obrat celkového majetku	1,12	0,90	1,02
Obrat neobežného majetku	2,15	1,49	1,55
Obrat obežného majetku	2,42	2,32	3,00

Obrat celkového majetku vyjadruje aké množstvo tržieb vyprodukuje jedno euro celkového majetku. Vzhľadom na to, že hodnota tohto ukazovateľa aj ostatných ukazovateľov má stúpajúce hodnoty a je vyššia ako jedna, je to vysoká hodnota ukazovateľa a hovorí o tom, že spoločnosť vo veľkej miere je zameraná na obchodovanie a menej na investovanie.

Zadlženosť

Ukazovateľ	2015	2014	2013
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,64	0,79	0,85
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	0,55	0,17	0,30
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	1,82	5,90	3,37
Celková zadlženosť	0,35	0,20	0,14

Ukazovatele zadlženosti vyjadrujú rozsah použitia cudzieho kapitálu v celkových zdrojoch podniku. Aj keď sa hospodárenie spoločnosti s cudzím kapitálom zvýšilo, všetky ukazovatele

zadlženosti spoločnosti sa pohybujú v medziach Min-Max a k optimu sa blížia viac ako 30 %, ale menej ako na 90 %.

D. Zníženie základného imania vzatím vlastných akcií z obehu

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov, ktoré sa konalo dňa 29.5.2015 bolo znížené základné imanie spoločnosti o 9 078,00 Eur, na základné imanie vo výške 2 352 970,00 Eur. Dôvodom zníženia základného imania spoločnosti bolo vysporiadanie nadobudnutých vlastných akcií, a to vzatím z obehu 534 ks akcií v menovitej hodnote 17,00 Eur za akciu.

E. Podnikateľský zámer na rok 2016

- Rozvoj doterajších činností
- Etablovať sa na trhu

F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2016 pre jednotlivé strediská – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením)

Predaj IVECO	26 000 EUR
Servis Prešov	155 000 EUR
Servis Košice	22 000 EUR
Hospodárska správa Košice	-1 000 EUR
Autoumyváreň	12 000 EUR
Hospodárska správa Prešov	15 000 EUR
<u>Vedenie spoločnosti</u>	<u>- 214 900 EUR</u>
DaM SPOLU	14 100 EUR

V Prešove 11.4.2016

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva

