

Výroční správa 2015

1. Základné údaje:

Názov : CALIBRA, spol. s r.o.
Adresa : Strojnícka 1/A, 080 06 Lúbotice
IČO : 31657486
DIČ : 2020518489
IČ DPH : SK2020518489
Kontaktná osoba : Ing. Pivovarník Karol - konateľ
Marinica Karol - konateľ
Právna forma : Právnická osoba – spol. s r.o.
Základné imanie : 19 916 EUR
Dátum založenia : 24.08.1992
Hl. predmet činnosti : Nákladná cestná doprava

2. Predstavenie firmy, jej história a súčasnosť

Firma Calibra s.r.o. vznikla v roku 1992. Počas doterajšieho trvania si našla pevné miesto medzi dopravcami. Roky pôsobenia v odbore sú dôkazom odbornej spôsobilosti pre podnikanie v doprave.

Firma je tvorená kolektívom ľudí, s ktorými sa dohovoríte v slovenčine ale aj v svetových jazykoch ako sú angličtina, nemčina a ruština.

Spoločnosť mala v roku 2015 celkové tržby vo výške 3 150 050 EUR EUR (súčet účtov 601, 602, 604, 606), čo je oproti minulému roku nárast o 321 738 EUR.

3. Účtovná zázvierka

	SPOLU MAJETOK (r.02+r.33+r.74)	4571971,00	2067304,00	2504667,00
A.	Neobežný majetok (r.03+r.11+r.21)	3136659,00	2063586,00	1073073,00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (r.04 až r.10)			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012)/072,091A/			
A.I.2.	Softvér (013)/073,091A/			
A.I.3.	Oceniteľné práva (014)/074,091A/			
A.I.4.	Goodwill (015)/075,091A/			
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X)/079,07X,091A/			
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)/093/			
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051)/095A/			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (r.12 až r.20)	3136659,00	2063586,00	1073073,00
A.II.1.	Pozemky (031)/092A/	12000,00		12000,00
A.II.2.	Stavby (021)/081,092A/	501250,00	105126,00	396124,00
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)/082,092A/	2596742,00	1958460,00	638282,00
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)/085,092A/			
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)/086,092A/			
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,02X,032)/089,08X,092A/			
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)/094/	26667,00		26667,00
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)/095A/			
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097)+/-098			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r.22 až r.32)			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A,062A,063A)/096A/			
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A)/096A/			
A.III.3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A)/096A/			
A.III.4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)/096A/			
A.III.5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A)/096A/			
A.III.6.	Ostatné pôžičky (067A)/096A/			
A.III.7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A,069A,06XA)/096A/			
A.III.8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý fin. majetok so zostatkovou dobou splat. najviac jeden rok (066A,067A,069A,06XA)/096A/			
A.III.9.	Účty v bankách s dobou väznanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)			
A.III.10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043)/096A/			
A.III.11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053)/095A/			
B.	Obežný majetok (r.34+r.41+r.53+r.66+r.71)	1411121,00	3718,00	1407403,00
B.I.	Zásoby (r.35 až r.40)	10093,00		10093,00
B.I.1.	Materiál (112,119,11X)/191,19X/	10093,00		10093,00
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122,12X)/192,193,19X/			
B.I.3.	Výrobky (123)/194/			
B.I.4.	Zvieratá (124)/195/			
B.I.5.	Tovar (132,133,13X,139)/196,19X/			
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A)/391A/			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (r.42+r.46 až r.52)	583,00		583,00
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (r.43 až r.45)			
B.II.1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)/391A/			
B.II.1.b	Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným účt. jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)/391A/			
B.II.1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)/391A/			
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)			
B.II.3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)/391A/			
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným účt. jednotkám (351A)/391A/			

B.III.5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA,398A)/-391A/		
B.III.6. Sociálne poistenie (336A)/-391A/		
B.III.7. Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345,346,347)/-391A/	26954,00	26954,00
B.III.8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)		
B.III.9. Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,374A,375A,378A)/-391A/	13623,00	13623,00
B.IV. Krátkodobý finančný majetok (r.67 až r.70)		
B.IV.1. Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A,253A,256A,257A,25XA)/-291A,29XA/		
B.IV.2. Krátkodobý finančný majetok bez KFM v prepojených účtovných jednotkách (251A,253A,256A,257A,25XA)/-291A,29XA/		
B.IV.3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)		
B.IV.4. Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259,314A)/-291A/		
B.V. Finančné účty (r.72 až r.73)	693857,00	693857,00
B.V.1. Peniaze (211,213,21X)	407874,00	407874,00
B.V.2. Účty v bankách (221A,22X,+/-261)	285983,00	285983,00
C. Časové rozlíšenie (r.75 až r.78)	24191,00	24191,00
C.1. Náklady budúcich období dlhodobé (381A,382A)		
C.2. Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	24191,00	24191,00
C.3. Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)		

SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r.80+r.101+r.141)	2504667,00	
A. Vlastné imanie (r.81+r.85+r.86+r.87+r.90+r.93+r.97+r.100)		1319777,00
A.I. Základné imanie (r.82 až r.84)		20000,00
A.I.1. Základné imanie (411 alebo +/-491)		20000,00
A.I.2. Zmena základného imania (+/-419)		
A.I.3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)		
A.II. Emisné ážio (412)		
A.III. Ostatné kapitálové fondy (413)		
A.IV. Zákonné rezervné fondy (r.88 až r.89)		2332,00
A.IV.1. Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,418,421A,422)		2332,00
A.IV.2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,421A)		
A.V. Ostatné fondy zo zisku (r.91 až r.92)		
A.V.1. Štatutárne fondy (423,42X)		
A.V.2. Ostatné fondy (427,42X)		
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia (r.94 až r.96)		
A.VI.1. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)		
A.VI.2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/-415)		
A.VI.3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/-416)		
A.VII. Výsledok hospodárenia minulých rokov (r.98+r.99)		957542,00
A.VII.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)		957542,00
A.VII.2. Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)		
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-r.01-(r.81+r.85+r.86+r.87+r.90+r.93+r.97+r.101+r.141))		339903,00
B. Záväzky (r.102+r.118+r.121+r.122+r.136+r.139+r.140)		1173865,00
B.I. Dlhodobé záväzky (r.103+r.107 až r.117)		583461,00
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obchodného styku (r.104 až r.106)		
B.I.1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A,475A,476A)		
B.I.1.b. Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným účt. jednotkám (321A,475A,476A)		
B.I.1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,475A,476A)		
B.I.2. Čistá hodnota zákazky (316A)		
B.I.3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A,47XA)		
B.I.4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A,47XA)		
B.I.5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A,47XA)		
B.I.6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)		
B.I.7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)		
B.I.8. Vydané dlhopisy (473A/-255A)		
B.I.9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		1106,00
B.I.10. Iné dlhodobé záväzky (336A,372A,474A,47XA)		582355,00
B.I.11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A,377A)		
B.I.12. Odložený daňový záväzok (481A)		
B.II. Dlhodobé rezervy (r.119+r.120)		
B.II.1. Zákonné rezervy (451A)		
B.II.2. Ostatné rezervy (459A,45XA)		
B.III. Dlhodobé bankové úvery (461A,46XA)		
B.IV. Krátkodobé záväzky (r.123+r.127 až r.135)		571988,00
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku (r.124 až r.126)		147828,00
B.IV.1.ä. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)		
B.IV.1.Ľ. Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným účt. jednotkám (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)		
B.IV.1.Ľ. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,478A,47XA)		147828,00
B.IV.2. Čistá hodnota zákazky (316A)		
B.IV.3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A,36XA,471A,47XA)		
B.IV.4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám (361A,36XA,471A,47XA)		
B.IV.5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)		2265,00
B.IV.6. Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)		21815,00
B.IV.7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)		8811,00

B.IV.8. Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	93378,00
B.IV.9. Záväzky z derivátových operácií (373A,377A)	
B.IV.10 Iné záväzky (372A,379A,474A,475A,479A,47XA)	297891,00
B.V. Krátkodobé rezervy (r.137+r.138)	18416,00
B.V.1. Zákonné rezervy (323A,451A)	16407,00
B.V.2. Ostatné rezervy (323A,32XA,459A,45XA)	2009,00
B.VI. Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A,-/-255A)	
C. Časové rozlíšenie (r.142 až r.145)	11025,00
C.1. Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	
C.2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	969,00
C.3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	
C.4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	10056,00

*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu (r.03 až r.09)	3269482,00
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	
III.	Tržby z predaja služieb (602,606)	3150050,00
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,642)	7708,00
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	111724,00
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r.11+r.12+r.13+r.14+r.15+r.20+r.21+r.24+r.25+r.26)	2771498,00
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504,507)	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok(501,502,503)	1256025,00
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	
D.	Služby (účtová skupina 51)	365920,00
E.	Osobné náklady (r.16 až r.19)	284675,00
E.1.	Mzdové náklady (521,522)	208929,00
E.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	
E.3.	Náklady na sociálne poistenie (524,525,526)	66162,00
E.4.	Sociálne náklady (527,528)	9584,00
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	367945,00
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r.22+r.23)	279807,00
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	279807,00
G.2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	1970,00
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	3109,00
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	212047,00
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r.02-r.10)	497984,00
*	Pridaná hodnota ((r.03+r.04+r.05+r.06+r.07)-(r.11+r.12+r.13+r.14))	1528105,00
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r.30+r.31+r.35+r.39+r.42+r.43+r.44)	2555,00
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r.32 až r.34)	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	
IX.2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	
IX.3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (r.36 až r.38)	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	
X.2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	
X.3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	
XI.	Výnosové úroky (r.40+r.41)	16,00
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	
XI.2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	16,00
XII.	Kurzové zisky (663)	2539,00
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664,667)	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r.46+r.47+r.48+r.49+r.52+r.53+r.54)	30396,00
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	
N.	Nákladové úroky (r.50+r.51)	28400,00
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	
N.2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	28400,00
O.	Kurzové straty (563)	1141,00
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564,567)	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568,569)	855,00
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29-r.45)	-27841,00
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27+r.55)	470143,00
R.	Daň z príjmov (r.58+r.59)	130240,00
R.1.	Daň z príjmov splatná (591,595)	130756,00
R.2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	-516,00
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-596)	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56-r.57-r.60]	339903,00

3. Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť CALIBRA, spol. s r.o. neprevádzkuje zdroj znečistenia, a tým pádom jej nevzniká ani žiadna poplatková povinnosť.

4. Informácie o vplyve na zamestnanosť

Spoločnosť zamestnávala v roku 2015 priemerne 34 zamestnancov a vedie vyrovnanú politiku vzhľadom na svoju činnosť a potreby.

5. Finančno-ekonomická situácia podniku – vybrané ekonomické ukazovatele

LIKVIDITA	2015	2014
I. Pohotovú (optimum 0,2 - 0,6)	1,21	0,95
II. Bežná (optimum 1 - 1,5)	2,44	2,19
III. Celková (optimum 2 - 2,5)	2,46	2,21

Celková likvidita spoločnosti sa nachádza na zdravej úrovni, krátkodobé záväzky sú teda relatívne dobre kryté krátkodobými aktívami.

Celkovo možno považovať spoločnosť CALIBRA, spol. s r.o. za stabilnú spoločnosť so zdravou štruktúrou dlhodobých aj krátkodobých aktív a zdrojov krytia.

STABILITA	2015	2014
celková zadlženosť	46,13	52,97
podiel VI na celkovom majetku	52,69	45,80

Celková zadlženosť spoločnosti v roku 2015 predstavovala 46,13 %. To znamená, že 46,13 % majetku, spoločnosť kryla cudzími zdrojmi a zvyšok tvoril vlastný kapitál. Za kritickú hodnotu sa všeobecne považuje hodnota 70%, resp. podiel cudzieho kapitálu na celkovom kapitále by nemal presiahnuť dve tretiny.

6. Návrh na rozdelenie zisku

Valné zhromaždenie má v úmysle preúčtovať zisk vo výške 339 903,01 EUR na účet 428 nerozdelený zisk.

7. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť je možné hodnotiť ako perspektívnu.

8. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

V spoločnosti nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili jej činnosť, a tým aj zostavenie účtovnej závierky a výročnej správy k 31. 12. 2015.

9. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2015 neevidovala žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

10. Informácie o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

11. Informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov obchodov, pri ktorých sa používajú deriváty, informácie o cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť sa v rámci svojej činnosti vystavuje uvedeným rizikám:

úverovému riziku

riziku likvidity

prevádzkovému riziku

Úverové riziko

Spoločnosť sa vystavuje úverovému riziku z dôvodu svojich obchodných činností. Spoločnosť sa snaží minimalizovať úverové riziko pred vstupom do obchodného vzťahu, ako aj počas jeho priebehu.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria na nekrytú výšku rizika po odpočítaní akceptovateľnej hodnoty predmetu zabezpečenia v prípadoch, keď dochádza k prechodnému zníženiu ich hodnoty v účtovníctve. Pokiaľ pominú dôvody na úpravu ocenenia, uvedené opravné položky sa zrušia. Nesplácané pohľadávky sa pravidelne prehodnocujú, kontroluje sa stav omeškaných splátok a riešia sa individuálne ďalšie kroky (osobné rokovania s dlžníkmi, upomínanie dlžníkov).

Riziko likvidity

Spoločnosť definuje ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúci z neschopnosti spoločnosti splniť svoje záväzky v čase ich splatnosti bez spôsobenia zbytočných strát.

Prevádzkové riziko

Je spoločnosťou definované ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúca z nedostatkov v systéme vnútornej kontroly, systéme organizácie a v systéme riadenia rizík. Toto riziko je funkciou vnútorných kontrolných mechanizmov, informačných systémov, bezúhonnosti pracovníkov prevádzkových procesov. Existuje pri všetkých produktoch, službách a procesoch a vzniká denne vo všetkých spoločnostiach pri spracovaní transakcií.

12. Informácie o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie, ani akcie a obchodné podiely materskej spoločnosti za rok 2015.

Účtovná závierka spolu so správou nezávislého audítora je prílohou tejto výročnej správy.

