

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok končiaci k 31.12.2015

FERCAM Slovakia, s.r.o.

Bratislava, máj 2016

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

1.1. História spoločnosti

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou medzinárodnej talianskej spoločnosti **FERCAM SPA** so sídlom v Bolzane, ktorá podniká v medzinárodnej kamiónovej doprave. Talianska firma bola založená v roku 1949. V roku 1955 sa začala orientovať na cestnú dopravu v Taliansku. Skutočný rozvoj táto spoločnosť začala dosahovať až po prevzatí vedenia pánom Eduardom Baumgartnerom v roku 1963. Tento partner začal podnikanie orientovať na medzinárodnú kamiónovú prepravu tovaru. V súčasnosti má spoločnosť 35 dcérskych spoločností, z toho 18 v Európskej únii a dcérsku spoločnosť v Maroku.

V roku 2011 dosiahla spoločnosť v skupine pod vedením riadiaceho partnera Thomasa Baumgartnera konsolidovaný obrat 441 mil. EUR. Takýto obrat ju zaradil medzi jednu z najväčších spoločností v Taliansku na celoštátnej úrovni. S celkovým počtom 2 200 prepravných jednotiek a 1 375 trvalými zamestnancami po celej Európe sa zaradila medzi významných zamestnávateľov.

Slovenská 100%-ná dcérska spoločnosť je zapísaná ako spoločnosť s ručením obmedzeným, pod identifikačným číslom 35 901 110, vložka č. 33226/B v oddiele Sro. v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. Zápis do obchodného registra sa uskutočnil 23.09.2004.

Slovenská spoločnosť bola založená zakladateľkou listinou zo dňa 08.09.2004 v zmysle príslušných ustanovení § 105 anasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník. Rozhodnutím jediného spoločníka v roku 2004 bola vykonaná zmena funkcie spoločníka a konateľa. Jediným spoločníkom a konateľom sa stala FERCAM SPA, Via Marie Curie 2, 391 00 Bolzano, Taliansko. Zmena obchodného mena z pôvodného Panteon, s.r.o. na PREWEST, s.r.o.. V januári 2006 bola spoločnosť premenovaná na FERCAM Slovakia s.r.o. a bola zriadená funkcia "prokúra". V januári 2007 bol rozhodnutím jediného spoločníka zmenený prokurista. Rozhodnutím jediného spoločníka v januári 2009 bolo zmenené sídlo spoločnosti a prepočet registrovaného základného imania zo sumy 200.000 SKK na 6.638,78 EUR. Od 01.07.2013 sa menil konateľ spoločnosti, ako je uvedené nižšie.

1.2. Sídlo a vedenie spoločnosti

Sídlo spoločnosti je: Vajnorská 135, 831 04 Bratislava

Za vedenie spoločnosti sú (boli) zodpovední nasledujúci konatelia:

- | | |
|----------------------|--|
| - Hannes Baumgartner | via Ripamonti 13, 201 36 Miláno, Taliansko
vznik funkcie: 01.01.2010
zánik funkcie: 30.06.2013 |
| - Peter Manas | Sládkovičova 542/3, 920 41 Leopoldov, SR
vznik funkcie: 01.07.2013 |

Konateľ ako štatutárny a výkonný orgán spoločnosti je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne a za spoločnosť podpisovať tak, že k predtlačnému alebo vypísanému menu spoločnosti pripojí svoj podpis.

1.3. Vlastné imanie

Vlastné imanie predstavuje základné imanie - vklad spoločníka, zákonný rezervný fond a zisky/straty minulých rokov.

Základné imanie spoločnosti bolo k 31.12.2008 v sume 200.000 SKK. K 01.01.2009 bola suma prepočítaná na menu EUR kurzom 30,126 SKK/EUR. Zmena základného imania v obchodnom registri bola vykonaná k 01.05.2009 a predstavuje 6.638,78 EUR. Základné imanie bolo splatené v plnej výške. Základné imanie je tvorené vkladom jediného spoločníka FERCAM SPA, Via Marie Curie 2, 391 00 Bolzano, Taliansko. K 31.12.2015 sú vo vlastnom imaní nasledujúce položky vyjadrené v EUR:

Vlastné imanie	31.12.2013	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2014
základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
zákonný rezervný fond	664	0	0	0	663
zisky/straty minulých rokov	-473 157	0	0	-78 877	-552 034
výsledok hospodárenia bežného roka	-78 877	-171 515	0	78 877	-171 515
Spolu	-544 731	-171 515	0	0	-716 246

Vlastné imanie	31.12.2014	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2015
základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
zisky/straty minulých rokov	-552 034	0	0	-171 515	-723 549
výsledok hospodárenia bežného roka	-171 515	660 048	0	171 515	660 048
Spolu	-716 246	660 048	0	0	-56 198

1.4. Rozhodnutie jediného spoločníka

Rozhodnutím jediného spoločníka FERCAM SPA, Via Marie Curie 2, 391 00 Bolzano, zastúpený pánom Thomasom Baumgartnerom, ako jediný spoločník spoločnosti vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti, rozhodol v súlade s § 125 ods. 1 a § 123 ods. 1, Obchodného zákonníka Slovenskej republiky o účtovnej závierke za rok 2014 takto:

- strata v sume 171 515 EUR sa preúčtuje na účet neuhradenej straty minulých rokov,
- schválená audítorka pre rok 2015 Ing. Anna Bezáková.

1.5. Tuzemské a zahraničné pobočky

Spoločnosť nemá zriadené tuzemské ani zahraničné pobočky.

2. VÝVOJ SPOLOČNOSTI ZA UPLYNULÉ OBDOBIA

2.1. Vývoj spoločnosti

Spoločnosť pôsobí na slovenskom trhu aktívne od r. 2005. Hlavnou činnosťou spoločnosti je medzinárodná nákladná cestná doprava a vnútroštátna nákladná cestná doprava.

Od r. 2011 sa spoločnosť zameriava na nakupovanie a predaj prepravy. V období roku 2013 až 2015 výrazne zvýšila tieto obchodné aktivity. Obchodovanie v rámci koncernu predstavuje najväčšiu položku vo všetkých sledovaných obdobiach. V roku 2015 vykázala spoločnosť slovenský obrát v rámci koncernu vo výške 13,7 mil. EUR. V roku 2014 dosiahol slovenský obrát v rámci koncernu 14,3 mil. EUR a v r. 2013 to bolo 14,6 mil. EUR. Nakupovanie a predaj prepravy je zamerané na Európu (Taliansko, Poľsko, Česká republika, Slovensko, ostatné štáty EU) a Turecko.

Z takejto činnosti vyplývajú aj významne riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená. Spoločnosť systematicky kontroluje vzájomné aktivity z dôvodu odhalenia slabých miest. Svoje veľké riziká má ošetrené poistením. Pre medzinárodnú cestnú nákladnú dopravu je poistenie kryté poisťovnou zmluvou uzavretou v Taliansku. Na Slovensku holo uzatvorené poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu na majetku, cestovné poistenie osôb, kde sú poistení vodiči ťahačov, zákonné a havarijné poistenie pre 117 ťahačov a 5 vozidiel do 3.5 tony. Pre medzinárodnú cestnú nákladnú dopravu je dojednané poistenie výkonu povolania (poistenie zamestnanca).

V predchádzajúcich rokoch sa majiteľ snažil o vybudovanie vlastného moderného vozového parku s dostatočným množstvom ťahačov pre svoje podnikanie. Preto je určitou rizikovou oblasťou použitie leasingu k financovaniu nákupu ťahačov. Krátkodobý nedostatok finančných prostriedkov pokrýva pôžičkou materská firma.

Pri podnikaní v cestnej nákladnej preprave sa objavilo slabé miesto vo zvýšenom počte havárií a škôd na dopravných prostriedkoch. Sledovaním škôd a prevenciou proti vzniku týchto škôd zo strany vedenia aj zo strany špeditérovo bolo zaznamenané významné zníženie nákladov na opravy oproti minulým rokom.

Silnou stránkou je hospodárenie z vlastným majetkom bez poskytnutých dlhodobých úverov v roku 2015 aj v predchádzajúcich rokoch, čo bolo potvrdené aj zo strany banky.

2.2. Dopad na životné prostredie

Spoločnosť získala certifikát prideľovaný nezávislým orgánom. Tento certifikát je zárukou, že všetky aktivity spoločnosti používajúce nákladné ťahače sú šetrné k životnému prostrediu. Dodržiavanie striktných ekologických štandardov vyžaduje spoločnosť aj od všetkých jej obchodných partnerov. Pôsobenie spoločnosti nemá negatívny dopad na životné prostredie.

2.3. Zamestnanosť

Priemerný počet zamestnancov v r. 2015 bol 173, z toho jeden vedúci pracovník. V r. 2014 to bolo 174 zamestnancov a z toho jeden vedúci pracovník.

2.4. Ostatné informácie podľa § 20 zákona o účtovníctve

Spoločnosť neinvestuje do vlastného výskumu a vývoja a ani do budúcnosti nezvažuje a neplánuje žiadne finančné investície do tejto oblasti.

2.5. Kľúčové ukazovatele majetku a záväzkov

Majetok za sledované obdobia predstavuje: dlhodobý hmotný majetok - dopravné prostriedky - ťahače, zásoby, finančné účty a pohľadávky. Dlhodobý majetok tvoril k 31.12.2015 cca 64,2% bilančnej sumy, k 31.12.2014 cca 49,7% bilančnej sumy a k 31.12.2013 to bolo 42,0%. Mierne kolísanie v sume majetku je ovplyvnené morálnym opotrebovaním a odpisovaním majetku obstaraného na začiatku podnikania. V roku 2012 obstarala spoločnosť 24 ťahačov s obstarávacou cenou 1,9 mil. EUR. Tieto boli zaradené do majetku a začali sa využívať na podnikanie v roku 2013.

Pohľadávky k 31.12.2015 predstavovali cca 34,2% bilančnej sumy, k 31.12.2014 to bolo cca 48,6% z bilančnej sumy a v k31.12.2013 to bolo cca 56,0%. Záväzky spoločnosti sú zložené z krátkodobých obchodných záväzkov a dlhodobých a ostatných záväzkov. Krátkodobé obchodné záväzky tvoria cca 62,5% z celkových pasív. K 31.12.2014 to bolo cca 94,5% z celkových pasív a k 31.12.2013 cca 49,0%. Spoločnosť postupne spláca svoje záväzky. Dlhodobé a ostatné záväzky sa skladajú zo záväzkov z leasingu a záväzkov / úveru voči materskej spoločnosti.

Napriek tomu, že záväzky prevyšujú majetok spoločnosti a spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 záporné vlastné imanie vo výške -56 198 EUR (k 31.12.2014 bolo záporné vlastné imanie vo výške -716 247 EUR a v r. 2013 vo výške -544 731 EUR), účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania vo svojej činnosti, čo písomne potvrdila aj materská spoločnosť. Výška vlastného imania má jednoznačne pozitívny trend.

AKTÍVA (v tis. EUR)	r.2015	r. 2014	r. 2013
Neobežný majetok	5 437	4 005	5 415
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	5 437	4 005	5 415
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	2 980	4 059	7 457
Zásoby	58	79	138
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2 899	3 917	7 224
Finančné účty	23	17	23
Časové rozlíšenie aktív	49	46	72
SPOLU MAJETOK	8 466	8 064	12 872
PASÍVA (v tis. EUR)	r.2015	r. 2014	r. 2013
Vlastné imanie	-56	-716	-544
Základné imanie	7	7	7
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1	1	1
VH minulých rokov	-724	-552	-473
VH bežného obdobia	660	-172	-79
Záväzky	8 522	8 780	13 416
Dlhodobé záväzky	3 069	1 022	1 946
Dlhodobé rezervy	8	5	3
Krátkodobé záväzky	5 290	7 623	11 335
Krátkodobé rezervy	155	120	93
Bežné bankové úvery	0	10	11
Časové rozlíšenie pasív	1	0	28
SPOLU VI A ZÁVÄZKY	8 466	8 064	12 872

2.6. Kľúčové ukazovatele nákladov a výnosov

(v tis. EUR)	r.2015	r. 2014	r. 2013
Čistý obrat	13 665	15 087	0
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	16 481	16 869	20 367
Tržby z predaja tovaru	0	0	1 862
Tržby z predaja služieb	13 665	15 087	16 734
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 425	3	15
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 366	1 779	1 756
Náklady na hospodársku činnosť spolu	15 434	16 813	20 232
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0	1 862
Spotreba materiálu a energie	3 867	4 972	5 178
Náklady na služby	2 789	3 665	5 185
Osobné náklady	2 014	1 725	1 691
Dane a poplatky	3 024	3 236	3 166
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 366	1 400	1 406
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 431	1 815	1 744
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 048	56	135
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-183	-204	-238
Výsledok hospodárenia pred zdanením	864	-148	-103
Daň z príjmov – splatná	267	3	0
Daň z príjmov – odložená	-63	21	-24
Výsledok hospodárenia po zdanení	660	-172	-79

2.7. Výkaz cashflow

	k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2013
	v €	v €	v €
Z. Výsledok hospodárenia pred zdanením	864 401	-147 630	-102 642
A.1. Úpravy o nepeňažné operácie			
A.1.1. Odpis neobežného dlhodobého majetku	1 365 736	1 393 408	1 392 038
A.1.2. Odpis pohľadávky	52	6 916	0
A.1.3. Manká a škody	0	3 635	50 039
A.1.4. Opravné položky	-5 534	132 318	31 765
A.1.5. Dary	0	0	0
A.1.6. Zmena stavu rezerv	37 708	28 792	9 054
A.1.7. Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia aktív	-3 515	25 691	-28 115
A.1.8. Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia pasív	900	-27 576	20 384
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	1 395 347	1 563 184	1 475 165
A.2. Vplyv zmien pracovného kapitálu			
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 017 555	3 307 350	-2 099 981
A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prev. činnosti	-987 732	-4 358 038	-516 935
A.2.3. Zmena stavu zásob	21 082	58 768	1 722 052
A.2. Zmena stavu pracovného kapitálu	59 905	-991 920	-894 864
A.3. Zaplatené dane	97 644	0	30
A.4. Zaplatené úroky z pôžičky	229 033	-86 233	-34 321
A.5. Zmena stavu z odloženej dane	63 016	-20 986	23 795
A.6. Zisk z predaja dlhodobého neobežného majetku	0	0	0
A.7. Výdavky mimoriadneho charakteru z prevádzkovej činnosti	-6 455	-87	-7 569
A* Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 838 490	463 958	562 236
B.1. Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.1. Výdaje spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-3 745 236	-17 946	-1 912 511
B.1.2. Príjmy z predaja dlhodobého majetku	477 655	-4 235	14 783
B.1.3. Príjmy z prenájmu dlhodobého majetku	0	0	0
B.1.4. Výdavky súvisiace s prenájom dlhodobého majetku	0	0	0
B.1.5. Príjmy a výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k DM	0	0	0
B* Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 267 581	-22 181	-1 897 728
C* Čisté peňažné toky po financovaní investícií	-1 429 091	441 777	-1 335 492
D. Peňažné toky z finančných činností			
D.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	2 109 559	-944 913	-394 984
D.2. Zmena stavu finančných výpomoci v rámci skupiny	-1 354 019	646 306	1 683 013
D.3. Peňažné toky vznikajúce v základnom imaní	0	0	0
D.4. Krátkodobé finančné výpomoci od banky	-9 725	-1 305	11 030
D.5. Výdaje z mimoriadnych činností	-174 625	0	0
D.5. Zaplatené úroky z pôžičky	0	0	34 321
D* Čisté peňažné toky z finančných činností	571 190	-299 912	1 333 380
E. Kurzový rozdiel	0	0	0
Celkové zníženie peňažných prostriedkov	6 500	-5 765	-104 754
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 1.1.	16 970	22 735	127 489
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 31.12.	23 470	16 970	22 735

2.8. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

V r. 2015 vykázala spoločnosť zisk v celkovej výške 660 048 EUR. Spoločnosť navrhuje celý zisk vykázaný za r. 2015 preúčtovať na nerozdelené zisky minulých rokov.

3. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO SKONČENÍ ROKU 2015

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa zostavuje, neboli identifikované žiadne významné udalosti, ktoré by mali zásadný vplyv na budúcu existenciu spoločnosti.

4. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA NASLEDUJÚCE OBDOBIA

Podnikateľský zámer vychádza zo súčasného postavenia spoločnosti na trhu v Európskej únii a taktiež v krajinách mimo Európskej únie. Aby bola zabezpečená kontinuita pôsobenia na trhu, je potrebné ešte viac zefektívniť prácu v hlavnej činnosti spoločnosti, ako aj v súvisiacich činnostiach, ktoré na hlavnú činnosť nadväzujú. Spoločnosť plánuje pre budúce účtovné obdobie navýšenie obrátu o cca 5,0% so súčasným rastom ziskovosti.

5. ZÁVER

Výročná správa je vypracovaná v zmysle Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve podľa § 20 a na základe údajov z účtovnej závierky za účtovné obdobie, ktoré skončilo k 31.12.2015.

6. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE

Audit súladu údajov uvedených vo výročnej správe s údajmi uvedenými v účtovnej závierke za hospodársky rok, ktorý sa skončil k 31.12.2015, vykonala Ing. Anna Bezáková, certifikovaná audítorka, Zochova 20, 811 03 Bratislava, dňa 24. mája 2016. Správa nezávislého audítora tvorí prílohu č. 1.

7. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA S KOMPLETNOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Audit účtovnej závierky zostavenej za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2015, vykonala Ing. Anna Bezáková, certifikovaná audítorka, Zochova 20, 811 03 Bratislava. Správu nezávislého audítora vydala audítorka dňa 16. marca 2016. Správa nezávislého audítora spolu s kompletnou účtovnou závierkou za rok 2015 tvorí prílohu č. 2.

Bratislava, 26. mája 2016

FERCAM Slovakia, s.r.o.
Peter Manas
konateľ spoločnosti

FERCAM **FERCAM Slovakia s.r.o.**
Logistics & Transport Vajnorská 135
811 04 Bratislava, Slovakia
IČ DPH: SK2021900804, IČO: 35 901 110
Tel.: +421 2 44 371 263, +421 2 44 371 093
PM Fax: +421 2 44 644 604