

V ý r o č n á s p r á v a
spoločnosti
Kamenský – doprava, s.r.o.
za rok 2015

Identifikácia spoločnosti:

Spoločnosť Kamenský – doprava, s.r.o. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici v oddieli Sro, vložka číslo 10981/S.

Obchodné meno: **Kamenský – doprava, s.r.o.**

Sídlo: **984 01 Lučenec, Zvolenská cesta 3539**

IČO: **36 642 924**

DIČ: **2022085241**

Deň zápisu do OR: **15.11.2005**

Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

Predmet činnosti:

- * cestná motorová doprava – vnútroštátna nákladná cestná doprava
- * zasielateľstvo
- * osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby
- * nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- * opravy cestných motorových vozidiel
- * veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- * maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- * sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- * podnikateľské poradenstvo
- * činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- * vedenie účtovníctva
- * automatizované spracovanie údajov
- * prieskum trhu a verejnej mienky
- * reklamná a propagačná činnosť
- * medzinárodná nákladná cestná doprava

Spoločníci: **Rudolf Kamenský**
Továrenská 317/1
984 01 Lučenec

Výška vkladu každého spoločníka: **Rudolf Kamenský**
Vklad: 16 597 EUR Splatené: 16 597 EUR

Štatutárny orgán: **konatelia**
Rudolf Kamenský Vznik funkcie: 15.11.2005
Anna Kamenská Vznik funkcie: 15.11.2005

Kamenský – doprava, s.r.o. Lučenec

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti koná každý konateľ samostatne

Základné imanie k 31.12.2015 je: **16 597 EUR**
splatené v plnej výške

Rozsah splatenia: **16 597 EUR**

Daňové povinnosti:

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Daňovom úrade Banská Bystrica, pracovisko Lučenec pre nasledovné druhy daní:

- * daň z príjmov právnických osôb
- * daň z príjmov zo závislej činnosti a funkčných požitkov
- * daň z motorových vozidiel
- * daň z pridanej hodnoty

Spoločnosť je v súčasnosti registrovaná ako platiteľ miestnych daní (miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady):

- * Mesto Lučenec

Hospodárske pomery:

V novembri 2015 uplynulo desať rokov od vzniku spoločnosti. Predmet činnosti v priebehu roka 2015 nebol ani doplnený ani menený, nedošlo k žiadnym zmenám v zápisoch v obchodnom registri.

Hospodárska politika a rozvoj činnosti spoločnosti sú dlhodobo zamerané predovšetkým na cestnú motorovú dopravu – medzinárodnú a vnútroštátnu kamiónovú prepravu.

Hlavnou – základnou činnosťou, ktorú v roku 2015 spoločnosť realizovala v rámci predmetu podnikania bola predovšetkým medzinárodná nákladná cestná preprava. Väčšina prepráv bola realizovaná do Spolkovej republiky Nemecko, zo Spolkovej republiky Nemecko do Maďarska a na Slovensko.

Tržby z poskytnutých služieb a z predaja tovaru a (ďalej čistý obrat) boli dosiahnuté za rok 2015 vo výške 2 720 836 EUR (účty 602 a 604). Oproti roku 2014 bol čistý obrat dosiahnutý nižší o 19 947 EUR, z toho samotné služby boli vyprodukované nižšie o 195 017 EUR.

Preprava sa na tržbách z výroby – čistom obrate podieľa 90,1 %, čo predstavuje objem tržieb 2 452 298 EUR, z toho kamiónová preprava v objeme tržieb 2 451 042 EUR. Tržby z prepravy poklesli oproti roku 2014 o 7,1 %, čo je suma 186 794 EUR.

Prehľad o ukazovateľoch prepravy

Ukazovateľ	m.j.	2012	2013	2014	2015	2015- 2013	2015- 2014	2015/ 2014
Odjazdené km	km	2 777 783	2 746 896	2 693 894	2 527 076	- 219 820	- 166 818	93,8
Prepravený tovar v tonách	tona	48 208	49 994	53 090	59 706	9 712	6 612	112,5
- zahraničie	tona	44 260	46 058	49 065	53 770	7 712	4 705	109,6
- tuzemsko	tona	3 948	3 936	4 025	5 936	2 000	1 911	147,5
tonokilometre	t km	41 886 596	44 432 907	44 010 678	44 145 642	- 287 265	134 964	100,3

V medzinárodnej preprave zabezpečovalo prepravné služby 19 súprav (ťahač + náves). Vozový park pozostával k 31.12.2015 z 19 ťahačov, 19 návesov, 8 osobných motorových vozidiel a 1 prívesného vozíka.

Najväčšími odberateľmi prepravných služieb v roku 2015 boli títo odberatelia: SCHENKER s.r.o. Bratislava (30,5 %) , DHL Express Slovakia, spol. s r.o. Bratislava (14,6 %), EP-EUROLOGISTIK SRN (13,7 %) Ewals Cargo Care, spol. s r.o. Bratislava (5,3 %), GEFCO SLOVAKIA, s.r.o. Bratislava, , Wiegand – Logistik, GmbH SRN, Trippler –Transport GmbH, SRN, VAMAR INTERNATIONAL s.r.o., ČR.

Spoločnosť nemá majetkovú účasť, ani účasť na hlasovacích právach v iných spoločnostiach.

System účtovníctva:

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR číslo 23054/2002-92 zo dňa 16.decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov.

V súlade s platnou rámcovou účtovou osnovou má spoločnosť zostavený vlastný účtový rozvrh, ktorý obsahuje potrebné členenie nákladov, výnosov, členenie pre potreby dane z pridanej hodnoty, členenie na EUR a cudziu menu peňažných prostriedkov, členenie podľa jednotlivých zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne a pod., má spracovaný odpisový plán dlhodobého majetku, členenie záväzkov podľa veriteľov a pohľadávok podľa dlžníkov, čím splnila podmienku vedenia dostatočne prehľadnej analytickej evidencie pre finančné, daňové a iné účely. Údaje vykázané v účtovnej závierke nadväzujú na zostatky účtov a ostatnú účtovnú dokumentáciu.

Výsledok hospodárenia – zisk za účtovné obdobie 2015
bol dosiahnutý vo výške

51 794,85 EUR

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014:

- zákonný prídel do rezervného fondu
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

2 589,85 EUR

49 205,00 EUR

Rozbor hospodárenia spoločnosti za účtovné obdobie 2015

Za rok 2015 vyprodukovala spoločnosť celkové výnosy vo výške 2 908 333 EUR. Aj v roku 2015 pokračoval klesajúci trend dosahovaných výnosov, ktorý pretrváva od roku 2013. Kým celkové výnosy oproti roku 2014 boli dosiahnuté nižšie len o 2 540 EUR, tržby z prepravy, ktorá je hlavnou činnosťou spoločnosti, až o 195 017 EUR.

Výnosy z hlavnej činnosti, teda spolu tržby z predaja tovaru a tržby z predaja služieb (čistý obrat) boli dosiahnuté v roku 2015 vo výške 2 720 836 EUR. Oproti roku 2014 to predstavuje zníženie dosiahnutých tržieb len o 19 947 EUR.

Kým tržby z predaja tovaru sa zvýšili oproti roku 2014 o 174 070 EUR, na úbytku celkových tržieb sa podieľali tržby z predaja služieb, a to z tržieb z prepravy o 195 017 EUR a z tržieb z prenájmu o 1 712 EUR.

Na dosiahnutie výnosov boli vynaložené náklady v celkovej výške 2 856 538 EUR. Oproti predchádzajúcemu roku celkové náklady poklesli o 34 945 EUR. Podiel celkových nákladov z výnosov bol dosiahnutý vo výške 98,22 %, čo predstavuje zníženie medziročne o 1,11 percentuálneho bodu. V roku 2014 na dosiahnutie 1 € výnosov bolo vynaložených 0,9933 €, v roku 2015 len 0,982 € na dosiahnutie 1 € výnosov.

Pridaná hodnota v absolútnej hodnote bola dosiahnutá v roku 2015 vo výške 728 059 EUR, čo je oproti roku 2014 viac o 41 232 EUR. Táto skutočnosť bola ovplyvnená najmä úsporou vynaložených nákladov na externé služby, ktoré sa znížili oproti roku 2014 o 75 542 EUR, ale výraznejšie sa na tom podieľajú nižšie materiálové náklady a spotreba energií, predovšetkým náklady na pohonné hmoty, ktoré tvoria podstatnú zložku materiálových nákladov. Tieto náklady vzhľadom na znižovanie cien PHL počas roka 2015 ako aj lepšia vyťaženosť kamiónovej prepravy.

Spoločnosť k 31.12.2015 zamestnávala 32 osôb, z toho 2 vedúcich pracovníkov (zároveň konatelia), 22 vodičov, 2 automechanikov, 3 správcov objektu, 2 administratívnych pracovníkov a 1 POP.

Priemerný prepočítaný stav pracovníkov za rok 2015 bol 31 osôb. Priemerný mesačný plat jedného prepočítaného pracovníka za rok 2015 dosiahol výšku 585,41 EUR. Oproti minulému roku bol zaznamenaný rast priemerného zárobku vo výške 55,74 EUR. Priemerná mesačná mzda dosiahla medziročné zvýšenie o 10,5 %.

Cena práce jedného pracovníka za rok 2015 predstavovala sumu 804,09 EUR. Cena práce vzrástla oproti roku 2014 o 70,66 EUR.

Na osobné náklady spoločnosť vynaložila na každého jedného prepočítaného pracovníka v roku 2015 mesačne 828,76 EUR. Každý pracovník „zdražel“ oproti roku 2014 o 74,85 EUR a to aj napriek tomu, že v absolútnej čiastke osobné náklady zaznamenali medziročné zníženie o 8 346 EUR.

Osobné náklady sa na celkových nákladoch v roku 2015 podieľali vo výške 10,79 %. V roku 2014 sa osobné náklady na nákladoch celkom podieľali 10,95 %, v roku 2013 len 10,22.

Výsledok hospodárenia – zisk z hospodárskej činnosti bol dosiahnutý vo výške 104 102 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom viac o 38 276 EUR. Aj keď výnosy z hospodárskej činnosti neboli dosiahnuté na úrovni minulého roka (nižšie o 2 724 EUR), náklady na dosiahnutie týchto výnosov boli vynaložené oproti roku 2014 nižšie o 41 000 EUR.

Aj v tomto roku bol z finančnej činnosti dosiahnutý záporný výsledok hospodárenia. Strata z finančnej oblasti je nižšia oproti roku 2014 o 12 366. Vplyv na zníženie straty mali jednoznačne nižšie úroky z leasingových zmlúv spolu o 11 415,51 EUR.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením – zisk, bol dosiahnutý vo výške 75 972 EUR. Daň z príjmov znížila zisk pred zdanením o 24 177 EUR, z toho daňová povinnosť na dani z príjmov za zdaňovacie obdobie roka 2015 o 31 217 EUR. Po inventarizácii odloženej daňovej povinnosti z rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého hmotného majetku bola táto znížená o 7 040 EUR.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie od 01.01.–31.12.2015 po zdanení bol vykázaný vo výške 51 795 EUR. Oproti roku 2014 bol dosiahnutý priaznivejší výsledok hospodárenia o 32 405 EUR.

K 31.12.2015 vlastní spoločnosť majetok	vo výške	1 011 391 EUR
Majetok v netto hodnote spoločnosti podľa druhu tvoria:		
- neobežný majetok	vo výške	413 611 EUR
- obežný majetok	vo výške	592 519 EUR
- časové rozlíšenie aktív	vo výške	5 261 EUR

Do majetku bol zaradený nadobudnutý majetok v obstarávacej cene 248 637 EUR, a to deväť návesov Schwarzmuller v cene 169 500 EUR, jeden ťahač Volvo v cene 42 000 EUR, osobné motorové vozidlo Mercedes v cene 24 470 EUR a dodávkové motorové vozidlo FIAT v cene 12 668 EUR. Zároveň boli vyradené dopravné prostriedky v obstarávacej cene 200 800 EUR, a to sedem návesov v obstarávacej cene 159 597 EUR a dve osobné motorové vozidlá Mercedes v obstarávacej cene 37 890 EUR a ŠKODA Super B v obstarávacej cene 3 316 EUR. Vyradený dlhodobý hmotný majetok mal zostatkovú cenu pri vyradení spolu 16 949 EUR. Tržby z predaného vyradeného majetku boli dosiahnuté vo výške 45 300 EUR.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 boli zaúčtované vo výške 233 601 EUR..

Obežný majetok k 31.12.2015 tvorili:

- zásoby	vo výške	25 836 EUR
- krátkodobé pohľadávky	vo výške	469 153 EUR
z toho: pohľadávky z obchodného styku v sume 365 515 EUR		
iné pohľadávky v sume 103 638 EUR		
(nevrátená DPH z EÚ 41 122 EUR)		
- finančné účty	vo výške	97 530 EUR
Časové rozlíšenie aktív: náklady budúcich období	vo výške	3 592 EUR

Majetok spoločnosti vo výške 1 011 391 EUR je krytý vlastnými zdrojmi vo výške 318 628 EUR, t.j. vo výške 31,50 % a cudzími zdrojmi vo výške 692 763 EUR, t.j. vo výške 68,50 %. Znamená to, že spoločnosť je samostatná na 31,50 %, jej zadlženosť je vyššia 2,17 násobne vyššia ako samostatnosť. Miera samostatnosti sa zlepšila o takmer 20 % oproti roku 2014.

Základné imanie činilo aj k 31.12.2015 výšku 16 597 €. Podstatnú časť vlastného kapitálu tvoria ostatné kapitálové fondy, tvorené vkladom spoločníka v minulých obdobiach. Predstavujú výšku 200 039 €. Spoločnosť vytvorený rezervný fond vo výške 2 629 EUR, t.j. už v predchádzajúcich účtovných obdobiach vytvorený vo výške 10 % zo základného imania a zákonného prídelu vo výške 5 % zo zisku za rok 2013 bol použitý na základe rozhodnutia spoločníka na úhradu straty z minulých období. Rozdiel medzi nerozdeleným ziskom minulých období a neuhradenou stratou minulých období k 31.12.2015 je nerozdelený zisk vo výške 50 197 EUR.

Na krytí majetku sa cudzie zdroje krytia majetku podieľajú v nasledovnej štruktúre: dlhodobé záväzky 19,6 %, krátkodobé záväzky 39,4 %, bežné bankové úvery 7,2 % a krátkodobé rezervy 2,3 % .

V štruktúre cudzích zdrojov bol zaznamenaný pokles v ostatných dlhodobých záväzkoch zo splatených dlhodobých spotrebných úverov poskytnutých na nákup dopravných prostriedkov vo výške 29 378 EUR. Záväzky z leasingových zmlúv boli v roku 2015 splatené vo výške 215 284 EUR, z novo uzavretých zmlúv sa však záväzky k 31.12.2015 zvýšili o 203 710 EUR. Záväzky z uzavretých leasingových zmlúv k 31.12.2015 sú vo výške 373 597 EUR, z toho krátkodobé (splatná istina do 31.12.2016) vo výške 179 138 EUR, dlhodobé vo výške 194 459 EUR, (z toho splatné do 31.12.2017 vo výške 96 549 EUR, do 31.12.2018 vo výške 65 268 EUR a do 31.12.2019 vo výške 32 642 EUR).

Krátkodobé záväzky sa znížili na sumu 398 545 EUR, t.j. o 66 551 EUR oproti stavu k 31.12.2014. Došlo k najmä zo zníženia záväzkov z obchodného styku o 44 440 EUR, splatenia spotrebných úverov v sume 29 372 EUR, z nižšieho objemu krátkodobých záväzkov z leasingových zmlúv o 7 033 EUR a iných záväzkov o 403 EUR.

Výška povoleného pasívneho zostatku na bežnom účte ku koncu roka dosiahla sumu 73 078 EUR, čo je nižšie čerpanie kontokorentného úverového rámca oproti roku 2014 o 15 897 EUR.

Doba inkasa pohľadávok za rok 2015 bola 50,76 dní, úhrada pohľadávok od ich vzniku sa zrýchlila oproti roku 2014 o 12,47 dní. Záväzky z obchodného styku boli v roku 2015 priemerne uhrádzané za 22,31 dní, a doba ich uhrádzania sa zrýchlila o 5,73 dní.

O finančnej situácii podniku viac vypovedá viacrozmerový ukazovateľ Altmanov test. Tento ukazovateľ zaznamenal oproti roku 2014 vzostupnú tendenciu a dosiahol k 31.12.2015 hodnotu 3,65 a zaznamenal zvýšenie o 0,42. Podnik sa nachádza v zóne zdravých podnikov s celkovou hodnotou ukazovateľa. Z dielčích ukazovateľov však vysoko spĺňa hodnotu len pomer tržieb k majetku (hodnota bola dosiahnutá 2,73 - odporúčaná pre zdravé podniky je 1,90), ostatné ukazovatele síce zaznamenali zlepšenie, avšak stále sú pod hranicou odporúčaných hodnôt. Je to najmä pomer čistého pracovného kapitálu k majetku /čistý pracovný kapitál = obežný majetok mínus krátkodobé záväzky mínus krátkodobé bankové úvery mínus krátkodobé finančné výpomoci/. Čistý pracovný kapitál dosiahol k 31.12.2015

Kamenský – doprava, s.r.o. Lučenec

výšku 120 896 EUR (oproti roku 2014 je viac ako dvojnásobne) a v pomere k majetku celkom je hodnota koeficientu 0,19 (u zdravých podnikov 0,414). Výrazne sa vylepšil ukazovateľ EBIT k majetku, t.j. výsledok hospodárenia pred zdanením plus nákladové úroky k majetku. Hodnota ukazovateľa dosiahla výšku 0,103 oproti odporúčanej hodnote 0,154. Na túto skutočnosť vplýva priaznivý výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti. Pozitívne možno hodnotiť, že celková hodnota ukazovateľa Z-skore sa už tri roky za sebou zlepšuje a zvyšuje dosiahnutú hodnotu, kedy možno považovať podnik za zdravý.

V Lučenci, dňa 30.06.2016

Anna Kamenská
konateľ spoločnosti

Údaje účtovnej závierky obchodnej spoločnosti
Kamenský – doprava, s.r.o. k 31.12.2015 /v EUR/

Súvaha

Strana aktív	2015	2014
Spolu majetok	1 011 391	1 039 112
Neobežný majetok	413 611	415 523
- dlhodobý nehmotný majetok		
- dlhodobý hmotný majetok	413 611	415 523
- dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok	592 519	618 921
- zásoby	25 836	47 306
- dlhodobé pohľadávky		
- krátkodobé pohľadávky	469 153	538 210
- finančné účty	97 530	33 405
Časové rozlíšenie aktív súčet	5 261	4 668

Strana pasív	2015	2014
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 011 391	1 039 112
Vlastné imanie	318 628	273 057
- základné imanie	16 597	16 597
- kapitálové fondy	200 039	200 039
- zákonné rezervné fondy		1 660
- oceňovacie rozdiely z precenenia		
- výsledok hospodárenia minulých rokov	50 197	35 371
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	51 795	19 390
Záväzky	692 763	759 865
- dlhodobé záväzky	198 064	183 585
- dlhodobé bankové úvery		
- krátkodobé záväzky	398 545	465 096
- krátkodobé rezervy	23 076	14 709
- bežné bankové úvery	73 078	88 975
- krátkodobé finančné výpomoci		7 500
Časové rozlíšenie pasív súčet		6 190

Anna Kamenská
konateľka spoločnosti

Výkaz ziskov a strát	2015	2014
Čistý obrat	2 720 836	2 740 783
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 908 061	2 910 785
- tržby z predaja tovaru	234 870	59 800
- tržby z predaja služieb	2 485 966	2 680 983
- zmeny stavu vnútroorganizačných zásob		
- aktivácia		
- tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	47 958	33 979
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	139 267	136 023
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 803 959	2 844 959
- náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	234 870	59 800
- spotreba materiálu, energie	1 063 885	1 224 592
- služby	694 022	769 564
<i>Osobné náklady</i>	<i>308 298</i>	<i>316 644</i>
- mzdové náklady	217 773	222 463
- náklady na sociálne poistenie	81 347	85 578
- sociálne náklady	9 178	8 603
- dane a poplatky	45 343	36 051
- odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	233 601	244 101
- zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	18 613	23 543
- opravné položky k pohľadávkam	10 182	6 895
- ostatné náklady na hospodársku činnosť	195 145	163 769
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	104 102	65 826
Pridaná hodnota	728 059	686 827
Výnosy z finančnej činnosti spolu	272	88
- výnosové úroky		
- kurzové zisky	272	88
- ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Náklady na finančnú činnosť	28 402	40 584
- nákladové úroky	26 478	38 271
- kurzové straty	307	286
- ostatné náklady na finančnú činnosť	1 617	2 027
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 28 130	- 40 496
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	75 972	25 330
Daň z príjmov	24 177	5 940
- splatná	31 217	10 361
- odložená	- 7 040	- 4 421
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	51 795	19 390

Anna Kamenská
konateľka spoločnosti

Vývoj a štruktúra majetku spoločnosti v rokoch 2014 – 2015

Položky majetku	20 EUR	14 % z M	20 EUR	15 % z M	2015-2014 absol.rozd.	2015/14 index %
Majetok spolu /M/	1 039 112	100,0	1 011 391	100,0	- 27 721	97,3
Neobežný majetok	415 523	40,0	413 611	40,9	- 1 912	99,5
Dlhodobý nehmotný majetok						
Dlhodobý hmotný majetok	415 523	40,0	413 611	40,9	- 1 912	99,5
Pozemky						
Stavby						
Samostatné huteľné veci	415 523	40,0	413 611	40,9	- 1 912	99,5
Ostatný dlhodobý hmotný majet.						
Dlhodobý finančný majetok						
Obežný majetok	618 921	59,6	592 519	58,6	- 26 402	95,7
Zásoby	47 306	4,6	25 836	2,6	- 21 470	54,6
Materiál	28 306	2,8	25 836	2,6	- 2 470	91,3
Tovar	19 000	1,8			- 19 000	X
Dlhodobé pohľadávky						
-odložená daňová pohľadávka						
Krátkodobé pohľadávky	538 210	51,8	469 153	46,4	- 69 057	87,2
-krátk. pohľad. z obchod. styku	469 236	45,2	365 515	36,1	- 103 721	77,9
-daňové pohľadávky	35 454	3,4			- 35 454	x
-iné pohľadávky	33 520	3,2	103 638	10,3	70 118	309,2
Finančné účty	33 405	3,2	97 530	9,6	64 125	292,0
Časové rozlíšenie aktív	4 668	0,4	5 261	0,5	593	112,7
-náklady budúcich období	4 668	0,4	3 592	0,4	- 1 076	76,9
-príjmy budúcich období			1 669	0,1	1 669	x

Vývoj a štruktúra zdrojov krytia majetku spoločnosti v rokoch 2014 – 2015

Položky majetku	20 EUR	14 % z CK	20 EUR	15 % z CK	2015-2014 absol.rozd.	2015/2014 index %
Celkový kapitál /CK/	1 039 112	100,0	1 011 391	100,0	- 27 721	97,3
Vlastné imanie	273 057	26,3	318 628	31,5	45 571	116,7
Základné imanie	16 597	1,6	16 597	1,6	0	100,0
Ostatné kapitálové fondy	200 039	19,3	200 039	19,8	0	100,0
Zákonné rezervné fondy	1 660	0,1			- 1 660	x
Výsledok hosp. min. rokov	35 371	3,4	50 197	5,0	14 826	141,9
Výsl.hosp.za účtovné obdobie	19 390	1,9	51 795	5,1	32 405	267,1
Závazky	759 865	73,1	692 763	68,5	- 67 102	91,2
Dlhodobé záväzky	183 585	17,7	198 064	19,6	14 479	107,9
-záväzky zo sociálneho fondu	3 059	0,3	2 565	0,3	- 494	83,9
-iné dlhodobé záväzky	172 446	16,6	194 459	19,2	22 013	112,8
-odložený daňový záväzok	8 080	0,8	1 040	0,1	- 7 040	12,9
Krátkodobé záväzky	465 096	44,8	398 545	39,4	- 66 551	85,7
-krátkodobé záv. z obch. styku	200 687	19,3	156 247	15,4	- 44 440	77,9
-záväzky voči spoločníkovi	1 423	0,1			- 1 423	x
-záväzky voči zamestnancom	29 997	2,9	28 282	2,8	- 1 715	94,3
-záväzky zo sociálneho poistenia	9 883	1,0	9 797	1,0	- 86	99,1
-daňové záväzky	7 149	0,7	25 070	2,5	17 921	350,7
-iné záväzky	215 957	20,8	179 149	17,7	- 36 808	83,0
Krátkodobé rezervy	14 709	1,4	23 076	2,3	8 367	156,9
-zákonné rezervy	14 709	1,4	20 831	2,1	6 122	141,6
-ostatné rezervy			2 245	0,2	2 245	x
Bežné bankové úvery	88 975	8,5	73 078	7,2	- 15 897	82,1
Krátkodobé finančné výpomoci	7 500	0,7			- 7 500	x
Časové rozlíšenie pasív	6 190	0,6			- 5 190	x
-výdavky budúcich období	190				- 190	x
-výnosy budúcich období	6 000	0,6			- 6 000	x

Vývoj a štruktúra ukazovateľov tvorby výsledku hospodárenia v rokoch 2014 – 2015

Ukazovateľ	2014 EUR	2014 % v húo	2015 EUR	2015 % v húo	2015-14 absol.rozd.	2015/14 index %
Čistý obrat <i>/tržby z predaja služieb a tovaru/</i>	2 740 783		2 720 836		- 19 947	99,3
Obchodná marža	0		0			
Pridaná hodnota <i>/čistý obrat – výrobná spotreba/</i>	686 827		728 059		41 232	106,0
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 910 785		2 908 061		- 2 724	99,9
Náklady z hospodárskej činnosti	2 844 959		2 803 959		- 41 000	98,6
Výsledok hospodárenia z hospodárenia činnosti	65 826	339,4	104 102	201,0	38 276	158,1
Výnosy z finančných činností	88		272		184	309,1
Náklady na finančnú činnosť	40 584		28 402		- 12 182	70,0
Výsledok hospodárenia z finančných činností	- 40 496	- 208,8	- 28 130	- 54,3	12 366	69,5
Výsledok hospodár. za účtovné obdobie pred zdanením	25 330	130,6	75 972	146,7	63 008	299,9
Daň z príjmov	5 940	- 30,6	24 177	- 46,7	18 237	407,0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení /v húo/	19 390	100,0	51 795	100,0	32 405	267,1

Vývoj a štruktúra výnosov spoločnosti v rokoch 2014 – 2015

Ukazovateľ	20 EUR	14 % v hŕo	20 EUR	15 % v hŕo	2015-2014 absol.rozd.	2015/2014 index %
Celkové výnosy /V/	2 910 873	100,0	2 908 333	100,0	- 2 540	99,9
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 910 785	100,0	2 908 061	100,0	- 2 724	99,9
Tržby z predaja tovaru	59 800	2,0	234 870	8,1	175 070	392,8
Tržby z predaja služieb	2 680 983	92,1	2 485 966	85,5	- 195 017	92,7
v tom: preprava	2 639 092	90,7	2 452 298	84,3	- 186 794	92,9
prenájom	34 930	1,2	33 218	1,1	- 1 712	95,1
Tržby z predaja majetku	33 979	1,2	47 958	1,6	13 979	141,1
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	136 023	4,7	139 267	4,8	3 244	102,4
Výnosy z finančných činností	88		272		184	309,1
Kurzové zisky	88		272		184	309,1

Vývoj a štruktúra nákladov spoločnosti v rokoch 2014 – 2015

Ukazovateľ	20 EUR	14 % v hŕo	20 EUR	15 % v hŕo	2015-2014 absol.rozd.	2015/2014 index %
Celkové náklady /N/	2 891 483	100,0	2 856 538	100,0	- 34 945	97,4
Celkové náklady /bez dane z príjmov/	2 885 543	99,8	2 832 361	99,2	- 53 182	98,2
Náklady na hospodársku činnosť	2 844 959	98,4	2 803 959	98,2	- 41 000	98,6
Náklady na obstaranie predaného tovaru	59 800	2,1	234 870	8,2	175 070	392,8
Výrobná spotreba	1 994 156	69,0	1 757 907	61,5	- 236 249	88,2
-spotreba materiálu, energie	1 224 592	42,4	1 063 885	37,2	- 160 707	86,9
-služby	769 564	26,6	694 022	24,3	- 75 542	90,2
Osobné náklady	316 644	10,9	308 298	10,8	- 8 346	97,4
-mzdové náklady	222 463	7,7	217 773	7,6	- 4 690	97,9
-náklady na sociálne poistenie	85 578	2,9	81 347	2,8	- 4 231	95,1
-sociálne náklady	8 603	0,3	9 178	0,3	575	106,7
Dane a poplatky	36 051	1,3	45 343	1,6	9 292	125,8
Odpisy DNM a DHM	244 101	8,4	233 601	8,2	- 10 500	95,7
Zostatk.cena predan.dlh.majetku	23 543	0,8	18 613	0,7	- 4 930	79,1
Opravné položky k pohľadávkam	6 895	0,2	10 182	0,4	3 287	147,7
Ostatné náklady na hosp.činnosť	163 769	5,7	195 145	6,8	31 376	119,2
Náklady na finančnú činnosť	40 584	1,4	28 402	1,0	- 12 182	70,0
Nákladové úroky	38 271	1,3	26 478	0,9	- 11 793	69,2
Kurzové straty	286		307		21	107,3
Ostatné nákl.na finančnú činnosť	2 027	0,1	1 617	0,1	- 410	79,8
Daň z príjmov	5 940	0,2	24 177	0,8	18 237	407,0
-daň z príjmov splatná	10 361	0,4	31 217	1,1	20 856	301,3
-daň z príjmov odložená	- 4 421	- 0,2	- 7 040	- 0,3	- 2 619	159,2

Ukazovatele finančnej analýzy

P.Č.	U K A Z O V A T E Ľ	M.J.	2014	2015	2015-2014 abs. rozd.	2015/2014 index v %
A.	Ukazovatele aktivity					
1.	Doba obratu majetku	dni	134,82	131,50	- 3,32	97,5
2.	Doba obratu neobežného majetku	dni	53,91	53,78	- 0,13	99,8
3.	Doba obratu zásob	dni	6,14	3,36	- 2,78	54,7
4.	Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	dni	63,23	50,76	- 12,47	80,3
5.	Doba splácania záväzkov z obchodného styku	dni	26,04	20,31	- 5,73	78,0
6.	Obrat majetku	koef	2,88	2,74	- 0,14	95,1
7.	Obrat neobežného majetku	koef	6,68	6,69	0,01	100,1
8.	Obrat zásob	koef	58,66	107,17	48,51	182,7
B.	Ukazovatele zadĺženosti					
1.	Celková zadĺženosť	%	73,72	68,50	- 5,22	92,9
2.	Miera samostatnosti /krytie majetku vlastným imaním/	%	26,28	31,50	5,22	119,9
3.	Multiplikátor imania	koef	3,81	3,17	- 0,64	83,2
4.	Dlh na vlastné imanie	koef	2,81	2,17	- 0,64	77,2
5.	Úverová zadĺženosť	%	9,28	7,23	- 2,05	77,9
6.	Úrokové krytie /výsledok hospodárenia pred zdanením a úrokmi/	koef	1,66	3,87	2,21	233,1
7.	Úrokové krytie /výsledok hospodár. pred zdanením, úrokmi a odpismi/	koef	8,04	11,83	3,79	147,1
8.	Úrokové zaťaženie	%	60,17	25,84	- 34,33	42,9
C.	Ukazovatele likvidity					
1.	Pohotová likvidita /1.stupeň/	koef	0,06	0,24	0,18	400,0
2.	Bežná likvidita /2.stupeň/	koef	0,98	1,42	0,44	144,9
3.	Celková likvidita /3.stupeň/	koef	1,06	1,49	0,43	140,6
4.	Okamžité peňažné prostriedky	€	-52 592	14 227	66 819	x
5.	Čistý peňažný majetok	€	166 519	168 138	1 619	101,0
6.	Čistý pracovný kapitál	€	57 350	120 896	63 546	210,8

P.Č.	U K A Z O V A T E Ľ	M.J.	2014	2015	2015-2014 abs. rozd.	2015/2014 index v %
D.	Ukazovatele rentability					
1.	Rentabilita celkového kapitálu /ROI/ s použitím EBIT	%	6,12	10,13	4,01	165,5
2.	Rentabilita celkového kapitálu /ROI/ s použitím EBIAT	%	5,55	12,75	7,20	229,7
3.	Rentabilita celkového kapitálu /ROI/ s použitím EBT	%	2,44	7,51	5,07	307,8
4.	Rentabilita vlastného kapitálu/ROE/	%	7,10	16,26	9,16	229,0
5.	Rentabilita tržieb /ROS/	%	0,70	1,87	1,17	267,1
6.	Rentabilita výnosov /ziskovosť/	%	0,67	1,78	1,11	265,7
7.	Rentabilita nákladov	%	0,67	1,81	1,14	270,1
8.	Rentabilita mzdových nákladov	%	8,72	23,78	15,06	272,7
9.	Rentabilita majetku /ROA/	%	1,82	5,12	3,30	281,3
10.	Rentabilita dlhodobého hmotného majetku	%	1,05	2,75	1,70	261,9
11.	Podiel pridanej hodnoty na výrobe a obchode	%	25,06	26,76	1,70	106,8
12.	Podiel pridanej hodnoty na výnosoch	%	23,60	25,03	1,43	106,1
13.	Miera obchodnej marže	%				
14.	EBIT /VHhč + VHfč + nákladové úroky/	€	63 601	102 450	38 849	161,1
15.	EBIAT /VH po zdanení + nákladové úroky/	€	57 661	128 928	71 267	223,6
16.	EBITDA/Vhhč + VhFč + náklad.úroky + odpisy DHM/	€	307 702	336 051	28 349	109,2
17.	EBT/VH pred zdanením/	€	25 330	75 972	50 642	299,9
18.	EAT/VH po zdanení/	€	19 390	51 795	32 405	267,1
E.	Altmanov test bankrotu Z - skore	koef	3,23	3,65	0,42	113,0