

REAL - K, s.r.o., Novozámocká 3946, 945 01 Komárno

IČO 36 521 931, DIČ 2020158470, IČ DPH SK2020158470

Spoločnosť s ručením obmedzeným zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 10415/N

V Ý R O Č N Á S P R Á V A Z A R O K 2 0 1 5

Vážené valné zhromaždenie,
predkladám Vám týmto správu o podnikateľskej činnosti a výsledkoch hospodárenia našej spoločnosti za rok 2015.

A. Vyhodnotenie plnenia podnikateľských zámerov.

Úloha:

Priority našej činnosti pre rok 2015 boli nasledovné:

1. Maximalizovať predaj pohonných hmôt na všetkých čerpacích staniciach spoločnosti.
2. Získavať nové vhodné lokality na výstavbu ďalších čerpacích staníc, resp. odkúpiť už existujúce čerpace stanice.
3. Ďalej zefektívňovať prevádzku znižovaním nákladov a zvyšovaním produktivity.

Plnenie:

1. Cieľ v našej majoritnej činnosti – maloobchodnom predaji phm prostredníctvom siete vlastných čerpacích staníc, ktorý bol stanovený na rok 2015 v objeme 34.000 000 litrov, sa nám žiaľ nepodarilo naplniť. Predaj phm v litroch za rok 2015 dosiahol hodnotu 33.518.514 litrov, čo je síce len o 73.314 litrov menej, ako predaj za rok 2014 v objeme 33.591.832 litrov, ale až o 481.486 litrov alebo o 1,2 percenta menej, ako sme plánovali na rok 2015. Dôvodom nesplnenia cieľa predaja na rok 2015 je otvorenie 2 nových konkurenčných prevádzok v Trnave neďaleko našej čerpacej stanice, výrazný cenový rozdiel v cenách benzínu v Maďarsku oproti cenám na našich prihraničných čerpacích staniciach v Komárne a Štúrove a samozrejme globálne vyostrená konkurencia a cenový boj o väčších zákazníkov typu dopravné - prepravné spoločnosti. Napriek tejto skutočnosti predaje za prvé mesiace 2016 signalizujú oživenie predaja, za mesiace január – apríl 2016 registrujeme vyše 15-percentný nárast predaja phm v litroch. V prípade podobného vývoja až do konca roka 2016 máme v pláne predaj celkovo phm v objeme 38.000.000 litrov.

2. V roku 2016 pokračujeme v rozširovaní našej maloobchodnej siete čerpacích staníc. Po kúpe, rekonštrukcii a úspešnom spustení predaja

v obnovených priestoroch čerpaciej stanice v Diakovciach sme k podobnému kroku pristúpili aj v prípade čerpaciej stanice v obci Cabaj-Čápor neďaleko Nitry. Doterajšie predaje v ešte nezrekonštruovaných priestoroch nám priebežne potvrdzujú, že táto čerpacia stanica taktiež pomerne rýchlo splní všetky naše plánované predajné ciele. Aktuálne máme ešte rozpracovaných niekoľko potenciálnych kúp či už existujúcich čerpacích staníc alebo vhodných pozemkov na budúcu výstavbu. Čo sa týka existujúcich prevádzok, v roku 2015 sme rekonštrukciou shopu a okolia čerpaciej stanice v Tvrdošovciach a v Tekovských Lužanoch dokončili priebežnú prestavbu našich čerpacích staníc v zmysle nového konceptu predajných priestorov. V roku 2016 máme v pláne v rámci rozširovania poskytovaných služieb vybudovať na ČS Nitra 2 predaj LPG a autoumyvárku, ďalej v Tekovských Lužanoch predaj LPG a samoobslužné umývacie boxy. Takéto boxy máme v prípade ich ekonomického zmyslu v pláne vybudovať aj na čerpacom stanici v Trenčíne, NR1, Veľký Kýr, Okoč a Cabaj-Čápor.

3. Produktivitu práce sa nám darilo zvyšovať hlavne zvyšovaním predaja ako aj percenta obchodnej marže doplnkového tovaru v shopoch primerane stanovenou cenovou politikou ako aj vyjednávaním s dodávateľmi ohľadne nákupných cien dodávaného tovaru. Prevádzkové náklady už nemajú kde klesať, nakoľko sme ich v rokoch 2013-2014 optimalizovali na potrebné a nevyhnutné minimum. V roku 2016 očakávame skôr nárast nákladov hlavne z dôvodu oživenia pracovného trhu, čo priebežne povedie k nedostatku kvalifikovanej pracovnej sily, k vyostrejšiemu konkurenčnému boju o udržanie vhodných zamestnancov, a tým pádom bezprostredne k nárastu osobných nákladov. Ich navýšenie máme v pláne pokryť maržou zo zvýšeného predaja phm ako aj doplnkového predaja. Takisto očakávame zvyšovanie nákladov v oblasti opráv a údržby technologických zariadení z dôvodu ich technického a morálneho opotrebenia.

Čo sa týka činnosti našej spoločnosti súvisiacej s predajom a servisom osobných vozidiel, rok 2015 bol pre nás priaznivejší ako rok 2014, hlavne vďaka miernemu nárastu predaja vozidiel. Počet predaných nových vozidiel však ešte stále nie je dostatočne vysoký na to, aby zabezpečil na požadovanej úrovni záujem o servis automobilov. Rovnako znížený počet opráv z titulu poisťných udalostí, ako aj mimoriadne vysoké náklady súvisiace s dodržiavaním servisných predpisov stanovených importérmi zmluvných značiek naďalej držia hospodárenie servisu v miernej strate.

Predaj áut mierne narástol z 85 ks na 93 kusov vozidiel, t.j. o cca 9,41 percent. Avšak v porovnaní s rokom 2013 sa predaj áut zvýšil až o 41 % zo 66 ks na 93 ks. ($66/85/93 = 2013/2014/2015$).

Celkové výnosy zo servisnej činnosti v roku 2015 (383.822,93 EUR) oproti roku 2014 (363.849,35 EUR) vzrástli o 5,49 % ale rovnako vzrástli aj náklady. Strata

strediska servis sa v roku 2015 oproti roku 2014 mierne zvýšila, a to z -2.946,49 EUR na -5.599,13 eur. Mzdové náklady spolu s nákladovými odvodmi sa pritom v rámci strediska servis zvýšili z 80.926,08 eur na 87.005,96 eur. Odpisy majetku sa znížili zo 14.726,24 EUR na 6.978,02 eur.

B. Podnikateľská činnosť - výsledky

Zisk z hospodárskej činnosti dosiahol za rok 2015 výšku 1.421.918 EUR, čo je oproti zisku roku 2014 (1.365.304 EUR) nárast o 56.614 EUR, v percentuálnom vyjadrení nárast o 4,15 %.

V súvislosti s čerpaním úverov spoločnosť vykazuje stratu z finančnej činnosti vo výške -66.016 EUR. Oproti roku 2014 sa strata z finančnej činnosti znížila o 45.545 EUR, čo súvisí s postupným splácaním úverov, ako aj výrazným znižovaním úrokových sadzieb na poskytnuté úvery.

Celkový hospodársky výsledok po zdanení sa zvýšil z 944.554 EUR na 1.051.326 EUR, čo je nárast v absolútnej hodnote o 106.772 EUR, v percentuálnom vyjadrení nárast o 11,3 %.

	2015	2014	rozdiel v eur	v %
zisk z hospodárskej činnosti	1 421 918,00	1 365 304,00	56 614,00	4,15
strata z finančnej činnosti	-66 016,00	-111 561,00	45 545,00	-40,83
zisk pred zdanením	1 355 902,00	1 253 743,00	102 159,00	8,15
daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	310 071,00	309 988,00	83,00	0,03
daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	-5 495,00	-799,00	-4 696,00	587,73
zisk po zdanení	1 051 326,00	944 554,00	106 772,00	11,30

Účtovný hospodársky výsledok bol pri transformácii na daňový základ ovplyvnený týmito najväčšími položkami, ktoré predstavujú pripočítateľné položky k základu dane z príjmov:

č. účtu	popis	EUR
1	neúčtovne zostatková hodnota výhry automobil MAZDA	9 560,38
2	neúčtovne nadspotreba PHM	2 519,07
3	51310 reprezentačné	12 111,36
4	54310 dary	6 588,00
5	54399 dary	464,35
6	54799 opravné položky k pohľadávkam nedaňové	383,31
7	50199 nedaňová spotreba materiálu	39,35
8	51899 nedaňové výdavky - služby	139,25
9	54410, 54599 pokuty a penále zmluvné aj nezmluvné ostatné prevádzkové nedaňové výdavky - opravy poškodených áut zákazníkov	318,37
10	54899	197,24
11	54999 manká a škody nedaňové - falošné bankovky	203,20
12	r. 140DP sumy podľa § 17 ods.19 nezaplatené k 31.12.2015	12 129,00
medzisúčet - riadok 130 DP (III. Časť tabuľka A)		44 652,88
11.	neúčtovne účtovné odpisy > daňové odpisy	12 563,31
12.	neúčtovne záväzky po lehote splatnosti 360 dní	285,80
SPOLU		57 501,99

Suma ostatných položiek, ktoré nie sú daňovými výdavkami je v podstatnej časti tvorená odpísaním pohľadávok do nedaňových nákladov, a to pohľadávok vo výške 65.773,89 EUR, ktoré boli v predchádzajúcich rokoch zúčtované do výnosov ako pohľadávky voči odberateľom z titulu úrokov z omeškania za úhradu faktúr. Vzhľadom k tomu, že spoločnosť vo viacerých prípadoch upustila od vymáhania týchto úrokov, predmetné pohľadávky sa zúčtovali do nákladov. V prípade, ak budú úroky od zákazníkov vymožené, budú zúčtované do výnosov, ale už nebudú zdaňované.

Ostatné pripočítateľné a odpočítateľné položky, uvedené na riadkoch daňového priznania:

riadok 130 DP	viď vyššie uvedený rozpis	44 652,88
riadok 150 DP	účtovné odpisy > daňové odpisy	12 563,31
riadok 180 DP	záväzky po lehote splatnosti nad 360 dní	285,80
riadok 200 DP	pripočítateľné položky spolu	57 501,99
riadok 240 DP	662 100 úroky - banky na území SR	5 559,81
riadok 250 DP	účtovné odpisy < daňové odpisy	0,00
riadok 270 DP	sumy podľa zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	3 226,84
riadok 300 DP	odpočítateľné položky spolu	8 786,65

I. Stav pracovníkov

Spoločnosť k 31. decembru 2015 vykazovala fyzický počet **88** zamestnancov, všetci v riadnom pracovnom pomere, a to v nasledovnom zložení:

Generálny riaditeľ	1
Právnička	1
Vedúci autocentra + Manažér kvality	1
Vedúci odd. ČS	1
Účtovníčky	3
Manipulanti ČS	69
Upratovačka	2
Predaj vozidiel	1
Prijímací technik	2
Skladník	1
Mechanici	3
Údržbár	1
Obsluha autoumyvárky	2
SPOLU	88

Pracovníci na dohody o pracovnej činnosti 13

Mzdové náklady na zamestnancov dosiahli za rok 2015 výšku celkom 938.991 EUR, náklady na sociálne zabezpečenie z titulu nákladových odvodov 326.425 EUR.

Mzdové náklady, nákladové odvody a odpisy podľa jednotlivých stredísk dosiahli nasledovné hodnoty:

		mzdy	odvody	odpisy
001	ČS Komárno	71 205,04	24 436,76	46 110,98
002	VO Chotín	0,00	0	0,00
003	ústredie	68 534,47	23 090,62	135 419,86
004	ČS Štúrovo	66 686,33	23 289,99	27 228,09
009	SEAT salón	35 950,50	12 667,88	43 878,30
010	SEAT servis	64 799,17	22 206,79	6 978,02
011	reštauračné zariadenie	0,00	0,00	2 427,40
012	ČS Kolárovo	44 685,32	15 298,56	42 336,97
013	ČS Trnava	86 123,02	30 167,18	75 865,26
014	ČS Tvrdosovce	62 608,97	22 062,77	30 699,00
015	ČS Tekovské Lužany	45 207,57	15 946,41	18 478,54
016	ČS Veľký Kýr	67 061,75	23 506,64	92 235,00
017	ČS Trenčín	65 531,87	22 760,18	95 971,60
018	ČS Nitra 1, Dražovská	99 498,20	34 421,05	74 777,10
019	ČS Okoč	42 434,34	14 970,25	26 497,40
020	ČS Bodajk	0,00	0,00	0,00
022	ČS Trhová Hradská	33 614,48	11 858,93	33 664,40
023	ČS Nitra 12, Levická	68 982,76	24 052,76	117 936,30
024	ČS Diakovce	11 730,86	4 164,22	
	nevyčerpané dovolenky	4 336,04	1 524,44	
SPOLU		938 990,69	326 425,43	870 504,22

II. Činnosť predaj vozidiel

Predaj vozidiel za ostatné 3 roky sa vyvíjal podľa značiek nasledovne:

	2015	2014	2013
SEAT	20	26	19
VW	6	2	10
MAZDA	67	57	37
SPOLU	93	85	66

Oproti roku 2014 predstavuje predaj v počte áut v roku 2015 nárast o 9,41 %, oproti roku 2013 o 40,91 %.

III. Úroveň tržieb, výnosov a nákladov

Finančné ukazovatele k 31.12.2015 /v tis. EUR/

ukazovateľ	2015	2014	rozdiel	%
Tržby za predaj tovaru	37 197	41 650	-4 453	-10,69
Náklady vynaložené na predaný tovar	33 278	38 123	-4 845	-12,71
Obchodná marža	3 919	3 527	392	11,11
% obchodnej marže	11,777	9,252	2,525	27,29
Tržby za služby	583	566	17	3,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	47	73	-26	-35,62
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	66	114	-48	-42,11
Výnosové úroky	9	20	-11	-55,00
Nákladové úroky	72	116	-44	-37,93
Ostatné náklady na finančnú činnosť (poistné)	8	7	1	14,29
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	1	-1	-100,00

Tržby poklesli o približne 11% v dôsledku prepadu ropných produktov.

IV. Hospodársky výsledok

a) hospodársky výsledok za celok – zisk pred zdanením bol vo výške

1.355.902,11 EUR

b) hospodársky výsledok – zisk po zdanení bol dosiahnutý vo výške

1.051.326,28 EUR

V. Finančná situácia

Finančná situácia našej spoločnosti bola aj v priebehu roka 2015 celkovo uspokojivá.

O celkovej finančnej situácii našej spoločnosti k 31.12.2015 vypovedajú nasledovné súvahové položky (v celých Eurách):

Spolu majetok	12 763 494
V tom	
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	9 458 090
Dlhodobý finančný majetok	73 774
Obežný majetok	3 208 614
v tom: zásoby tovaru a materiálu	1 068 587
krátkodobé pohľadávky	952 671
finančné účty	1 184 625
- v tom: peniaze	30 689
účty v bankách	1 153 936
Ostatné aktíva	23 016

Spolu vlastné imanie a záväzky	12 763 494
V tom	
Vlastné imanie	6 537 285
v tom: základné imanie	2 361 652
Zákonné rezervné fondy	524 772
Oceňovacie rozdiely z precenenia	64 537
Nerozdelené zisky minulých rokov	2 534 998
hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	1 051 326
Záväzky	6 225 833
v tom: rezervy	12 799
dlhodobé záväzky	1 080 593
krátkodobé záväzky	2 702 641
v tom: záväzky z obchodného styku	2 479 693
záväzky voči spoločníkom	4 799
záväzky voči zamestnancom	69 284
záväzky zo sociálneho zabezpečenia	52 014
daňové záväzky	96 851
bankové úvery	2 429 800
Ostatné pasíva	376

VI. Inventarizácia majetku

Inventarizácia majetku a záväzkov bola vykonaná ku dňu 31.12.2015, a to tak fyzická inventúra ako aj dokladová.

C. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015

Zo zisku po zdanení 1.051.326,28 EUR je určených 34.249,02 EUR na prídel do rezervného fondu. Tým dosiahne výška rezervného fondu zákonom určenú výšku 10 % z výšky základného imania, t.j. 236.166 EUR. K 31.12.2015 rezervný fond dosiahol výšku 201.916,98 EUR; 10 % zo základného imania je 236.166 EUR, čo znamená, že nie je potrebné zo zisku 2015 uskutočniť zákonný prídel 5 % zo zisku 1.051.326,28 EUR v plnej sume 52.566,31 EUR, ale na doplnenie rezervného fondu do zákonnej konečnej výšky 236.166 EUR postačuje prídel 34.249,02 EUR. Na motivačnú odmenu pre konateľa je navrhovaná suma 30.800 EUR.

Zvyšná časť hospodárskeho výsledku vo výške 986.277,26 EUR sa ponechá na ďalší rozvoj spoločnosti ako nerozdelený zisk.

D. Záver

Celkové výsledky, ktoré boli činnosťou našej spoločnosti dosiahnuté za hodnotené obdobie, možno hodnotiť ako priemerne uspokojivé výsledky dosiahnuteľné za daných okolností. Dodal by som, že aktuálne nám rastie predaj a ziskovosť na všetkých našich čerpacích staniciach. Čo sa týka čerpacej stanice Nitra – Levická, investícia do jej kúpy, ktorá bola dosť vysoká, sa javí byť ako veľmi výhodná, nakoľko rast tejto čerpacej stanice je značný. Čo sa týka ČS Bodajk, je zisková, každý rok rastie jej predaj o 5-6% preto je dobré si ju udržať a nie predať.

Verím, že smerovanie spoločnosti, ako aj opatrenia prijaté v minulom roku prispievajú k priebežnému nárastu ziskovosti našej spoločnosti aj v roku 2016, a tým pádom aj k čo najväčšej spokojnosti majiteľov spoločnosti.

Účtovná závierka za rok 2015 je v zmysle zákonných predpisov overená audítorom: Ing. Ľudovít Fiala, Benkova Potôň 395, 930 36 Horná Potôň, audítor SKAu, číslo licencie 1139. Audítor overuje tiež súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

E. Podnikateľský zámer na rok 2016

V oblasti predaja pohonných hmôt našou snahou bude maximalizovať tržby za phm, ostatný tovar a poskytované služby. V rámci investičných aktivít bude prioritou spoločnosti výstavba ďalších investične prijateľných projektov čerpacích staníc, prípadne odkúpenie už existujúcich čerpacích staníc ako aj vyhľadávanie nových lokalít vhodných na výstavbu ďalších čerpacích staníc a potenciálne rozširovanie služieb na už existujúcich čerpacích staniciach. Spoločnosť bude ďalej vyvíjať snahu o stabilizáciu prevádzkových nákladov a zvyšovanie produktivity práce zamestnancov spoločnosti. Ďalšia investícia bude predstavovať náklady súvisiace s rozšírením priestorov AUTOCENTRA o nové kancelárie na poschodí budovy. Stavebné povolenie by sa malo zabezpečiť v mesiaci september 2016. Kvôli počasiu preto s výstavbou asi počkáme do budúceho roku 2017.

Prognóza prevádzkových hospodárskych výsledkov za rok 2016

ROK	2016
Hospodársky	
výsledok	1 500 000
HV po zdanení	1 170 000
Odpisy	1 000 000
Čistý zisk + odpisy	2 170 000

Ak nebudú výrazne klesať ceny PHM, uvedené výsledky by sme mali dosiahnuť.

Spoločnosť REAL - K, spol. s r. o. v nasledujúcich rokoch neplánuje uskutočniť žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a takisto neplánuje obstarávať žiadne akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Účtovná jednotka má 90 % účasť v účtovnej jednotke v zahraničí – v spoločnosti REAL – K, Kft., Bodajk, Hungary.

Ing. Ladislav Mészáros
konateľ



V Komárne dňa 03.06.2016