

*DOMITRI, spol. s r.o., Gemerská Hôrka*

**VÝROČNÁ SPRÁVA  
ZA ROK 2015**

## Obsah

1. Úvod – vývoj činnosti spoločnosti v roku 2015 .....	2
2. Vlastnícke vzťahy, štatutárne orgány, organizačný model .....	3
3. Prehľad podnikateľských aktivít spoločnosti .....	4
4. Hodnotenie a analýza vývoja spoločnosti .....	5
5. Technický a investičný rozvoj	
5.1 Stav technickej základne .....	12
5.2 Prehľad realizovaných investičných aktivít v roku 2015 .....	13
6. Sociálny program a starostlivosť o zamestnancov .....	13
7. Strategické úlohy a ciele spoločnosti, plnenie za rok 2015 a zámery na rok 2016	
7.1 Vyhodnotenie plnenia vytýčených cieľov za rok 2015 .....	14
7.2 Strategické úlohy na rok 2016 .....	16
7.3 Ciele spoločnosti v roku 2016 .....	17
8. Správa nezávislého audítora	
9. Prílohy (účtovná závierka za rok 2015)	
9.1 Súvaha Úč POD 1-0	
9.2 Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
9.3 Poznámky k účtovnej závierke podľa opatrenia MF SR 4455/2003-92	

## 1. Úvod – vývoj činnosti spoločnosti v roku 2015


V dvadsaťročnej histórii spoločnosti je rok 2015 napriek miernemu medziročnému nárastu vo výrobe a predaji komodity fólie a vrecia pokračovaním série období, s ktorými nemôžeme byť spokojní. Vecné výsledky činnosti recyklácie sú v porovnaní s minulým rokom nižšie o 10 %.

Na základe porovnania medziročného vývoja výroby jednotlivých výrobkov sme zaznamenali výrazné zvýšenie komodity vrecia (o 32 %) a vo výrobe fólií zvýšenie o 12 % . Pozitívne hodnotíme vplyv a vývoj rozdielu cien nakupovaného odpadu a predajnej ceny regranulátov. Priemerný cenový rozdiel medzi nakupovaným plastovým odpadom a predajnou cenou regranulátov zaznamenal medziročné zvýšenie o 20 €/t, pričom priemerná cena regranulátu v roku 2015 sa zvýšila o 30 €/t oproti roku 2014. K ďalším faktorom, ktoré priaznivo vplývali na vývoj výsledkov z hospodárskej činnosti možno okrem poklesu cien nakupovaných plastových odpadov spomenúť aj zníženie odpadovosti vo výrobe.

Z úrovne manažmentu bola významná pozornosť venovaná stabilizácii na úseku obchodu; spoločnosť sa snaží eliminovať nepriaznivé dopady a výkyvy v nákupe surovín a predaji hotovej produkcie stabilizáciou existujúcich obchodných vzťahov a vyhľadávaním ďalších obchodných partnerov s cieľom rozširovania celkového portfólia zákazníkov, nových odberateľov na fóliu a vrecia.

Prijaté a realizované racionalizačné opatrenia zamerané na oblasť úspory nákladov na energiu ako aj niektorých položiek fixných nákladov síce doniesli medziročné zníženie straty z hospodárskej činnosti o 13 355 Eur a z finančnej činnosti o 11 327 Eur. Dopad daní, predovšetkým medziročný rozdiel v odloženej dani negoval celkové zlepšenie hospodárskeho výsledku na výsledný rozdiel – zvýšenie straty o 8 992 Eur. V roku 2015 spoločnosť vyprodukovala stratu v objeme 178 475 Eur.

Napriek tomu, že dosiahnuté výsledky hospodárenia zaostávali pred očakávaním, pozitívny vývoj niektorých dielčích ukazovateľov nás oprávňuje vysloviť poďakovanie všetkým, ktorí svojím úsilím a zodpovedným plnením pracovných úloh aktívne sa pričínili o dosiahnutie uvedených výsledkov. Rovnako patrí poďakovanie aj obchodným partnerom a kooperujúcim firmám za korektnú spoluprácu.

  
Ing. Ondrej Bodnár a Ing. Alexander Bodnár  
konatelia spoločnosti

## 2. Vlastnícke vzťahy, štatutárne orgány, organizačný model

Od založenia spoločnosti DOMITRI, spol. s r.o. so sídlom v Gemerskej Hôrke sú jej majiteľmi súkromné osoby. Výška upísaného a splateného základného imania ku dňu účtovnej závierky a rok 2015 predstavuje hodnotu 6 639 €.

<b>Obchodné meno:</b>	DOMITRI, spol. s r.o.
<b>Sídlo:</b>	049 12 Gemerská Hôrka č. 421
<b>Deň vzniku:</b>	12. septembra 1996
<b>Právna forma:</b>	spoločnosť s ručeným obmedzením
<b>Hlavný predmet činnosti:</b>	podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
<b>IČO:</b>	31 733 484
<b>Orgány spoločnosti:</b>	- valné zhromaždenie - štatutárny orgán (konatelia)
<b>Štatutárny orgán:</b>	Ing. Ondrej Bodnár, konateľ Ing. Alexander Bodnár, konateľ

Organizačný model riadenia spoločnosti tvorí jednoduchý jednostupňový systém. Na čele spoločnosti je vedenie, ktoré tvoria výkonní riaditelia, a to výrobnotechnický riaditeľ a obchodno-finančný riaditeľ.

Administratívne činnosti sú sústredené na obchodno-ekonomickom úseku, ktorý zabezpečuje administratívnu, personálnu, obchodnú a účtovnú agendu spoločnosti.

### **3. Prehľad podnikateľských aktivít spoločnosti**

Podnikateľské aktivity sú rozdelené do troch skupín:

#### **1. Poskytovanie služieb**

- a) Prenájom nehnuteľností (halové objekty na skladovacie účely)*

#### **2. Výrobná činnosť**

- a) recyklácia plastových odpadov na báze LDPE, LLDPE, HDPE, PS, PP, ABS,*
- b) ručné dotriedžovanie plastových odpadov a drvenie,*
- c) výroba fólií na báze LDPE, LLDPE a HDPE,*
- d) výroba vriec rolovaných a kusovo stohovaných,*
- e) údržba strojov a zariadení zabezpečujúca opravy a údržbu dlhodobého majetku, investičnú činnosť.*

#### **3. Obchodná činnosť**

- a) nákup tovaru a jeho následný predaj v tuzemsku a do zahraničia*

## 4. Hodnotenie a analýza vývoja spoločnosti

DOMITRI, spol. s r.o. disponovala v roku 2015 s celkovým majetkom v netto hodnote 1 272 490 €. Medziročný pokles aktív predstavoval čiastku 172 603 €, pričom neobežný majetok pri nevýrazných investíciách a zúčtovaných ročných odpisoch klesol o čiastku 90 094 € a obežné aktíva vrátane prechodných účtov sa znížili o 80 864 €.

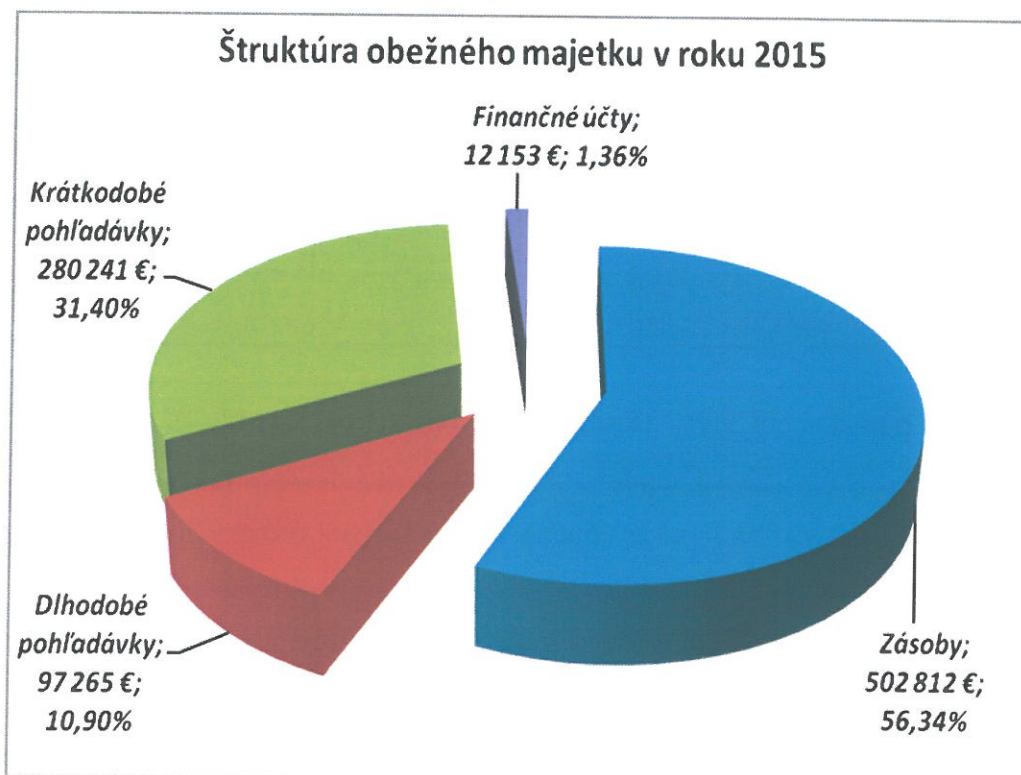
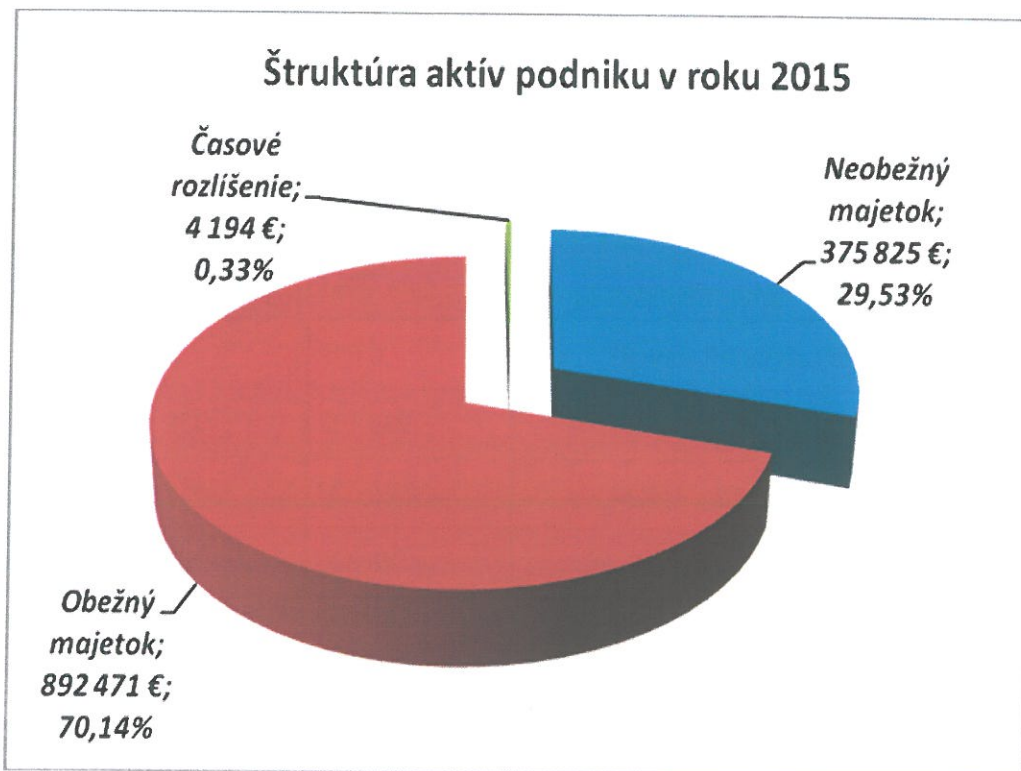
Majetkovú štruktúru spoločnosti v pomere obežného a neobežného majetku k celkovému majetku (70 : 30 %) možno v súčasnom období hodnotiť ako vyváženú.

### Stav a vývoj majetku v celých eurách

Tabuľka č. 1

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty [€]		
		2015	2014	2013
		1	2	3
1	<b>Aktíva celkom</b>	<b>1 272 490</b>	<b>1 445 093</b>	<b>1 505 494</b>
2	<b>Neobežný majetok DDM</b>	<b>375 825</b>	<b>465 919</b>	<b>611 316</b>
3	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	1 104
4	Dlhodobý hmotný majetok	375 825	465 919	610 212
5	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
6	<b>Obežný majetok KDM</b>	<b>892 471</b>	<b>973 335</b>	<b>887 258</b>
7	Zásoby	502 812	524 064	531 338
8	Dlhodobé pohľadávky	97 265	97 458	63 977
9	Krátkodobé pohľadávky	280 241	335 820	275 228
10	Finančné účty	12 153	15 993	16 715
11	<b>Časové rozlíšenie aktív</b>	<b>4 194</b>	<b>5 839</b>	<b>6 920</b>

## Schéma majetkovej štruktúry



## Stav a vývoj zdrojov krytia v celých eurách

Tabuľka č. 2

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty [€]		
		2015	2014	2013
		1	2	3
<b>1</b>	<b>Pasíva celkom (zdroje krytia)</b>	<b>1 272 490</b>	<b>1 445 093</b>	<b>1 505 494</b>
<b>2</b>	<b>Vlastné imanie (vlastný kapitál VK)</b>	<b>147 302</b>	<b>325 777</b>	<b>495 260</b>
3	Základné imanie (základný kapitál)	6 639	6 639	6 639
4	Fondy zo zisku	939 132	939 132	939 132
5	Výsledok hospodárenia min. rokov	-626 633	-457 150	-189 836
6	Výsledok hospodárenia za účt. Obdobie	-178 475	-169 483	-267 314
<b>7</b>	<b>Závazky (cudzí zdroje - cudzí kapitál)</b>	<b>1 125 166</b>	<b>1 119 237</b>	<b>1 008 290</b>
8	Rezervy S(089)	24 599	19 726	11 101
9	Dlhodobé záväzky S(094)	344 445	355 019	388 324
10	Krátkodobé záväzky S(105)	389 481	277 052	217 874
11	Krátkodobé finančné výpomoci S(117)	294 232	324 760	193 937
12	Bankové úvery S(118)	72 409	142 680	197 054
12.1	<i>z toho: Bankové úvery dlhodobé S(119)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
12.2	<i>z toho: Bežné bankové úvery S(120)</i>	<i>72 409</i>	<i>142 680</i>	<i>197 054</i>
<b>13</b>	<b>Časové rozlíšenie pasív</b>	<b>22</b>	<b>79</b>	<b>1 944</b>

Majetok podniku bol krytý vlastnými zdrojmi vo výške 147 302 €, čo predstavuje 12 % z celkových zdrojov. Cudzí kapitál vrátane prechodných účtov pasív (časové rozlíšenie) v hodnote 1 125 166 €, mal 88 %-né zastúpenie na financovaní celkových aktív.

Pri analýze zdrojov krytia možno konštatovať mierny nárast stavu zadlženia, a to hlavne nárastom cudzích zdrojov v položke krátkodobých záväzkov.

Vzťah medzi krátkodobým majetkom a krátkodobými zdrojmi krytia je optimálny, napriek tomu, že došlo k zníženiu hodnoty čistého prevádzkového kapitálu oproti predchádzajúcemu obdobiu, v roku 2015 dosahuje výšku 136 349 €.

### Ukazovatele likvidity a zadlženosti

Tabuľka č. 3

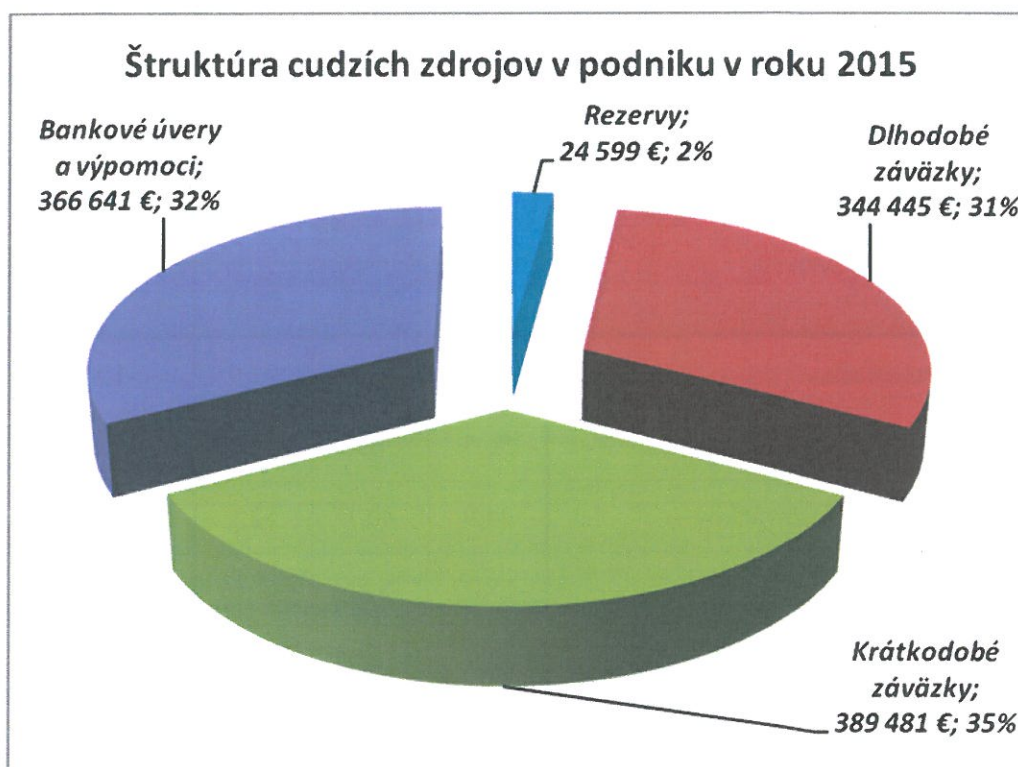
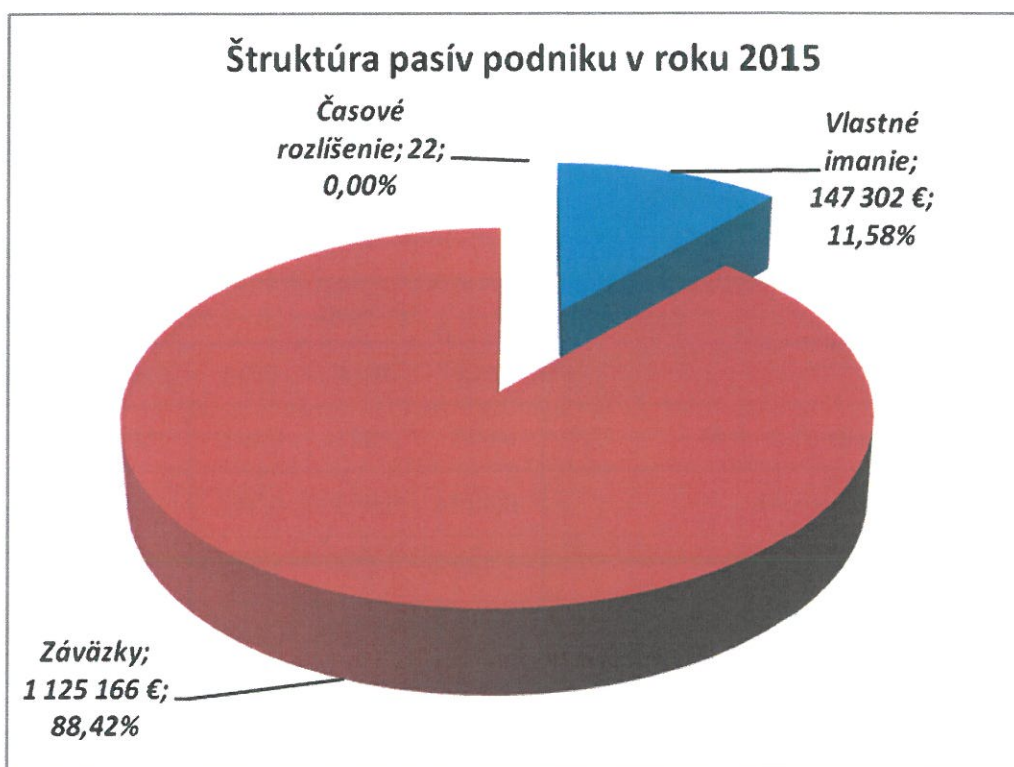
P.č.	Ukazovatele	Hodnota			Zmena	
		2013	2014	2015	2015-2013	2015-2014
1	Pohotová likvidita (0,2 - 0,6)	0,027	0,021	0,016	-0,011	-0,005
2	Bežná likvidita (1 - 1,5)	0,479	0,473	0,387	-0,092	-0,086
3	Celková likvidita (2 - 2,5)	1,352	1,176	1,052	-0,300	-0,124
4	Čistý prevádzkový kapitál	203 315	111 659	14 485	-188 830	-97 174
5	Stupeň samofinancovania (opt. 1/3 - 1/2)	0,33	0,23	0,12	-0,21	-0,11
6	Celková zadlženosť (opt. < 70 %)	66,97	77,45	88,42	21,45	10,97
7	Úverová zadlženosť (do 70 %)	78,95	143,48	248,90	169,95	105,42

### Ukazovatele aktivity a rentability

Tabuľka č. 4

P.č.	Ukazovatele	Hodnota			Zmena	
		2013	2014	2015	2015 - 2013	2015 - 2014
1	Doba obratu zásob	93,7	108,9	91,9	-1,8	-17
2	Doba inkasa KD pohľadávok	56,5	63	55,1	-1,4	-7,9
3	Doba splatnosti KD záväzkov	24,9	40,1	52,1	27,2	12
4	Rentabilita celkových aktivít	-15,22	-8,86	-11,69	3,53	-2,83
5	Rentabilita vlastného kapitálu	-53,97	-52,02	-121,16	-67,19	-69,14
6	Rentabilita tržieb	-12,94	-9,58	-8,75	4,19	0,83

Výsledkom realizácií intenzívnych úsporných a racionalizačných opatrení a optimalizácií celkových výsledkov hospodárenia za rok 2015 sa podarilo znížiť niektoré ukazovatele obrátkovosti.



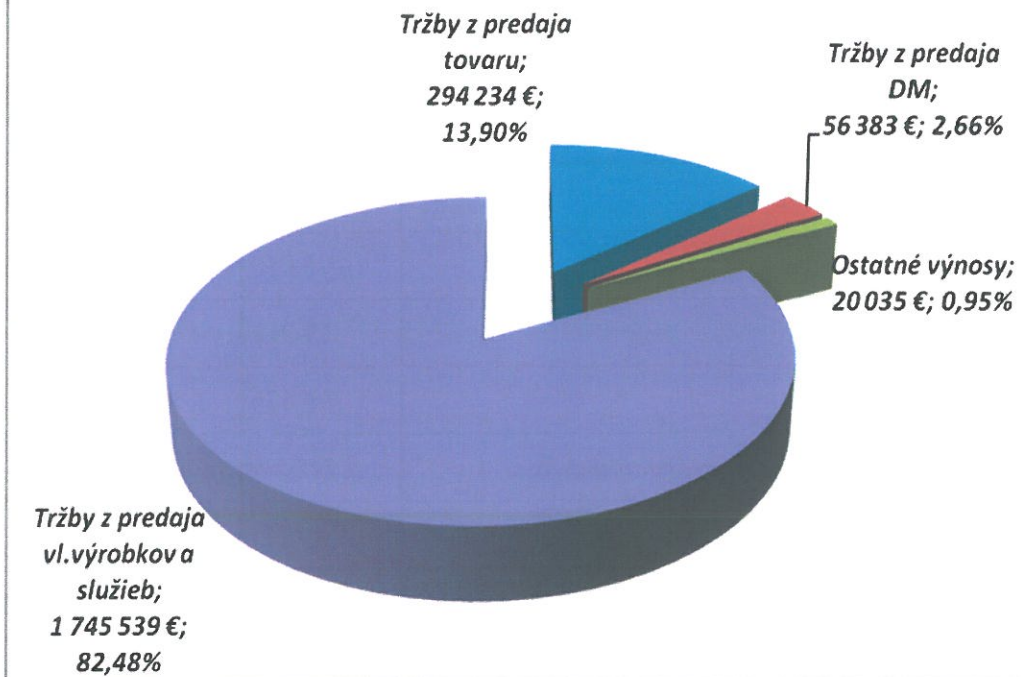
Celková zadlženosť (z tabuľky č. 3) ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2015 predstavuje 88,42 %

## Vývoj výnosov, nákladov a výsledkov hospodárenia v celých eurách

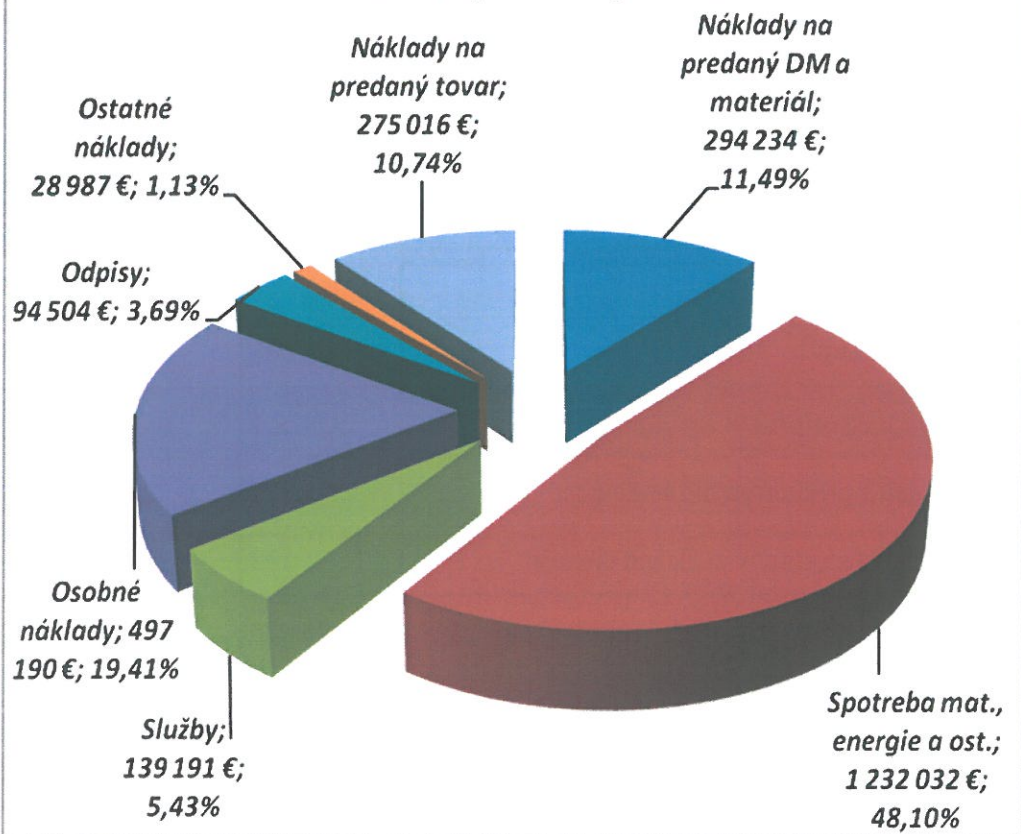
Tabuľka č. 5

P.č.	Ukazovatele	Rok / hodnoty		
		2015	2014	2013
		1	2	3
1	Tržby za predaj tovaru	294 234	110 116	468 169
2	Náklady na predaný tovar	275 016	90 226	450 911
3	Obchodná marža	19 218	19 890	17 258
4	Výroba, z toho:	1 794 674	1 762 065	1 654 198
4.1	<i>Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb</i>	<i>1 745 539</i>	<i>1 658 586</i>	<i>1 598 285</i>
4.2	<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob a aktivácia</i>	<i>49 135</i>	<i>103 479</i>	<i>55 913</i>
5	Výrobná spotreba	1 371 223	1 326 730	1 286 723
6	<b>Pridaná hodnota</b>	<b>442 669</b>	<b>455 225</b>	<b>384 733</b>
7	Osobné náklady	497 190	447 335	450 825
8	Dane a poplatky	7 099	7 275	7 472
9	Odpisy DNHM a DHM	94 504	145 397	175 233
10	Iné prevádzkové výnosy vrátane tržieb z predaja DHM a materiálu	76 418	44 649	68 030
11	Iné prevádzkové náklady vrátane zost. ceny pred. DHM a mat.	57 185	50 113	43 316
12	<b>Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti</b>	<b>-136 891</b>	<b>-150 246</b>	<b>-224 083</b>
13	Finančné výnosy	57	15	13
14	Finančné náklady	38 568	49 853	43 244
15	<b>Výsledok hospodárenia z finančných operácií</b>	<b>-38 511</b>	<b>-49 838</b>	<b>-43 231</b>
16	Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	2 880	2 880	0
17	Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	193	-33 481	0
18	<b>Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť</b>	<b>-178 475</b>	<b>-169 483</b>	<b>-267 314</b>
19	Mimoriadny hospodársky výsledok	0	0	0
20	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>-178 475</b>	<b>-169 483</b>	<b>-267 314</b>

## Štruktúra výnosov na hospodársku činnosť v roku 2015



## Štruktúra nákladov z hospodárskej činnosti v roku 2015



## 5. Technický a investičný rozvoj

### 5.1 Stav technickej základne

Spoločnosť k 31.12.2015 disponovala s majetkom v hodnote 1 272 490 €. Medziročný vývoj celkového majetku spoločnosti má klesajúcu tendenciu. V porovnaní s rokom 2014 došlo k zníženiu o 172 603 €.

Neobežný majetok (viď. tabuľku č. 1) v roku 2015 dosiahol výšku 375 825 € (30 % z celkových aktív). V porovnaní s rokom 2014 klesla jeho hodnota o 90 094 €. Medziročný vývoj je negatívny, má klesajúcu tendenciu, čo je následok minimalizácie investičných aktivít a odpisovania dlhodobého majetku.

V štruktúre dlhodobého hmotného majetku dominujú samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí v obstarávacích cenách 2 766 372 €, čo predstavuje 70 % hodnoty tohto majetku. Zostatková hodnota tohto majetku činí 31 486 € a v percentuálnom vyjadrení z netto hodnoty dlhodobého majetku tvorí 8 %.

V kategórii stavieb významnú časť predstavujú výrobné haly a objekty na skladovanie v obstarávacej cene 1 103 937 €, t.j. 28 % z hodnoty majetku a v zostatkovej cene 266 342 €.

Pozemky v hodnote 36 429 € a obdobne aj nezaradené investície vrátane poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok v čiastke 41 568 €, predstavujú po 1 % z obstarávacej hodnoty majetku.

V časti strojov a zariadení významný podiel predstavujú:

1. technologické zariadenia na zhodnocovanie odpadov

1.1 v obstarávacej cene 1 092 439 €

1.2 v zostatkovej cene 0 €

2. zariadenia na výrobu fólií a vriec

2.1 v obstarávacej cene 732 761 €

2.2 v zostatkovej cene 0 €

## 5.2 Prehľad realizovaných investičných aktivít v roku 2015

Za účelom konsolidácie ekonomickej a finančnej situácie spoločnosti, v závislosti od priaznivejšieho vývoja realizácie produkcií, vedenie spoločnosti plánované strategické investičné zámery posunulo do ďalších rokov, keď spoločnosť vytvorí dostatočný objem finančnej rezervy.

## 6. Sociálny program a starostlivosť o zamestnancov

Na jednotlivých výrobných úsekoch okrem personálneho prenájmu nedošlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov, len k výmene v rámci náhrady neprispôsobivých pracovníkov s novými v priebehu roka.

Tabuľka č. 6

P.č.	Stredisko	Počet zamestnancov		Rozdiel
		2015	2014	2015-2014
1	Recyklácia	9	9	0
2	Drvenie	2	1	1
2	Triedenie	0	1	-1
3	Výroba fólií a vriec	12	10	2
4	Údržba	2	2	0
5	Personálny prenájom	0	2	-2
6	Správa	8	9	-1
7	<b>Celkom</b>	<b>33</b>	<b>34</b>	<b>-1</b>

Počet zamestnancov v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 bol o jednu osobu menej. Fluktuácia zamestnancov v rozhodujúcich operátorských pozíciách v roku 2015 bola horšia o 50 % s počtom 14 osôb.

Priemerná mesačná mzda v kategórii R bola 589 €/mes. (v roku 2014: 586 €/mes.) čo znamená zvýšenie o 0,5 % a u kategórie THP 1 563 €/mes. (v roku 2014: 1 492 €/mes.), čo znamená zvýšenie o 4,5 % oproti roku 2014.

V rámci starostlivosti o bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, spoločnosť zabezpečuje pravidelné preškolenie zamestnancov, resp. včas poskytuje podľa regulatívu výmenu alebo doplnenie OOP a pravidelné lekárske prehliadky.

Na získanie oprávnení podľa charakteru práce a zodpovednosti, prísluší zamestnanci sa zúčastňujú odborných školení, seminárov a následne preskúšania odborných vedomostí za účelom overenia kompetentnosti vykonávania vybraných funkcií a povolání.

Stravné zamestnancom je zabezpečené formou stravných lístkov.

## 7. Strategické úlohy a ciele spoločnosti, plnenie za rok 2015 a zámery na rok 2016

### 7.1 Vyhodnotenie plnenia vytýčených cieľov za rok 2015

Tabuľka č. 7

P.č.	Názov položky	MJ	Plán	Skutočnosť	Plnenie	
					rozdiel ±	%
					$3 = 2 - 1$	$4 = (3/1) \times 100$
1	Recyklácia odpadov	t	1 100	1 144	44	4
2	Výroba fólií		1 200	1 293	93	7,75
3	Výroba vriec		350	448	98	28
4	Pridaná hodnota	€	460 000	442 669	-17 331	-3,77

Skutočné plnenie výrobných úloh poukazujú na zvýšenie objemu výroby u všetkých výrobkov.

## 7.1.1 Vyhodnotenie plnenia strategických úloh za rok 2015

**Úloha č. 1.** Plnenie cieľov podľa bodu 7.3.

- Ako je to prezentované v tabuľke č. 7, spoločnosť v roku 2015 oproti roku 2014 prekročila u všetkých výrobkov plánované objemy.

**Úloha č. 2** Vypracovať a uplatniť ďalšie motivačné metódy na hmotnú stimuláciu operátorov na dočasné preklopenie obdobia počas nedostatku obsluhujúceho personálu.

- Keďže nenastala krízová situácia v rámci zabezpečenia výroby s daným stavom pracovníkov – operátorov v priebehu roka, aktuálnosť úlohy bude prehodnotená v roku 2016.

**Úloha č. 3** Rozšíriť existujúce racionalizačné opatrenia na optimalizáciu úspor celkových a jednotkových nákladov vo výrobe.

- Bolo prijatých 7 opatrení s celkovou dosiahnutou relatívnou úsporou 42 000 € za rok.

Tabuľka č. 8

P.č.	Roky	Náklady	Výnosy	Podiel	HV	Podiel
		€	€	€/€	€	€/€
		1	2	3 = 1 / 2	4 = 2 - 1	5 = 4 / 2
1	2014	2 142 546	1 973 063	1,09	-169 483	-0,09
2	2015	2 388 091	2 209 616	1,06	-178 475	-0,08

**Úloha č. 4** Predložiť žiadosť o príspevok z Recyklačného fondu na realizáciu projektu ohľadne intenzifikácie zhodnocovania plastových odpadov.

- Realizácia úlohy bola presunutá na rok 2016, vzhľadom na to, že v roku 2015 neboli vyhlásené priaznivé podpory na predmetnú komoditu a výrazný podiel na tom mala aj nepriaznivá finančná situácia spoločnosti.

**Úloha č. 5** Za účelom zvýšenia časového využitia vyfukovacích liniek zabezpečiť ich spúšťanie za účelom zahriatia na prevádzkovú teplotu 2 hod. pred nábehom a nástupom operátorov.

- Úloha bola pravidelne zabezpečená dosiahnutím plánovanej úspory zahrnutej v úlohe č.3.

**Úloha č. 6** Znížiť odpadovosť vo výrobe fólií a recyklácii.

- Úloha bola splnená – odpadovosť v roku 2015 v porovnaní s predchádzajúcim rokom bola nižšia vo výrobe fólií o 25 % (rok 2014 – 16,06 %; rok 2015 – 11,95 %), v absolútnej hodnote v objemovom a finančnom vyjadrení: 51,3 t; 36 328 €.

**Úloha č. 7** Zefektívniť kontrolu kvality vo výrobe fólií a vriec.

- Na kontrolu kvality bol prijatý zamestnanec.

## 7.2 Strategické úlohy na rok 2016

1. Plnenie cieľov podľa bodu 7.3.
2. V závislosti od vývoja poklesu počtu operátorov pod 9 vypracovať a vydať vo forme príkazu v spolupráci s obsluhujúcim personálom liniek efektívny systém na motiváciu operátorov pre zabezpečenie prevádzky liniek pri zníženom počte obsluhujúceho personálu.
3. Pokračovať v trende vyhľadávania rezerv na úsporu výrobných nákladov (zmena Rmax podľa vývoja odberu elektrickej energie, náklady na IS, outsourcing mzdovej agendy a účtovníctva, rozšírenie a zefektívnenie dohľadu nad chodom prevádzok počas neprítomnosti vedenia).
4. Vzhľadom na neustále zhoršovanie kvality nakupovaných plastových odpadov na recykláciu predložiť žiadosť o dotáciu na spolufinancovanie projektu pračky plastového odpadu na inštitút, na ktorom získanie dotácií bude v danej komodite aktuálne.

5. Vypracovať systém na sprísnenie pracovnej disciplíny a zvýšenie sebakontroly operátorov, hlavne vo výrobe fólií a vriec, za účelom minimalizácie škôd z nedbanlivosti – nepozornosti operátorov, ako aj na poistení personálu na škodu pri výkone povolania.

### 7.3 Ciele spoločnosti v roku 2016

Tabuľka č. 9

P.č.	Názov položky	MJ	Roky / hodnoty v MJ		Predpokladaný trend vývoja			
			2015	2016	zvýšenie		zníženie	
			skutočnosť	plán	t	%	t	%
1	Recyklácia odpadov	t	1 144	1 200	56	4,90		
2	Výroba fólií		1 293	1 200			98	7,58
3	Výroba vriec		448	490	42	9,38		
4	Pridaná hodnota	€	442 669	450 000	7 331	1,66		