

Výročná správa

za rok 2016

Winkler – Sampet spol. s r.o.

Bratislava, dňa 20.2.2017

Úvod

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. bola založená Spoločenskou zmluvou dňa 21.4.1993 v zmysle ustanovení § 105-153 zákona č.513/1991 Z.z.. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu BA I dňa 2.6.1993.

Predmet činnosti spoločnosti je kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja, predaj a prenájom motorových vozidiel, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

Hlavnou činnosťou je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a prívesy. V prevažnej miere sa jedná o tovar dovezený zo zahraničia. Pri dovoze tovaru Winkler – Sampet spol. s r.o. spolupracuje predovšetkým so spoločnosťou Winkler Logistik GmbH, ktorá je prepojenou účtovnou jednotkou. V roku 2016 odobrala od tejto spoločnosti 77,42 % celkovej hodnoty obstaraného tovaru.

V roku 2016 nenastali zmeny v štruktúre štatutárnych orgánov. Konateľmi spoločnosti okrem Petra Spielböcka sú: Rüdiger Hahn, Bernd Sixt a Hans-Paul Strobel. Konateľ pán Peter Spielböck a pán Rüdiger Hahn konajú v mene spoločnosti navonok samostatne a podpisujú tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj podpis uvedený na podpisovom vzore. Ostatní konatelia konajú v mene spoločnosti vždy dvaja spoločne s ďalším konateľom a podpisujú tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje podpisy uvedené na podpisových vzoroch.

Prokuristami spoločnosti okrem Mgr. Jakuba Spielböcka je Jürgen Schweizer a Reinhold Schlotterer. Prokuristi zastupujú spoločnosť navonok a podpisujú vždy dvaja spoločne. Prokuristi vykonávajú právne úkony za spoločnosť tak, že k napísanému alebo predtlačnému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis s vyznačením dodatku „prokurista“.

Spoločníci

100% vlastníkom spoločnosti je Winkler Truck Parts GmbH, Heilbronner Str. 314, 704 69 Stuttgart, Nemecká spolková republika.

Návrh rozdelenia HV za rok 2016

Dňa 14.2.2017 Rüdiger Hahn, konateľ spoločnosti Winkler Truck Parts GmbH po oboznámení sa s účtovnou závierkou k 31.12.2016 v rozsahu, v akom bola zostavená, navrhol, aby strata spoločnosti Winkler – Sampet spol. s r.o. bola uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 382004,69 € a zvyšok, t.j. 510461,58 € z ostatných kapitálových fondov.

I. Analýza hospodárskeho výsledku v €

Spoločnosť vykázala v roku 2016 stratu po zdanení 892466 €. V roku 2015 bola strata po zdanení 455895 €.

	2016	2015	2014
Výnosy	4093432	4319455	4113796
Náklady	4927328	4768830	4668837
HV pred zdanením	-833896	-449375	-555041
Položky zvyšujúce HV	179402	57402	297603
Položky znižujúce HV	19551	71219	168
Základ dane	-674045	-463192	-257606
Daň	2919	3025	3121
Odložená daň	55651	3495	-43283
HV po zdanení	-892466	-455895	-514879

Hospodársky výsledok – strata za rok 2016 = 892466 €.

Základ dane za rok 2016 = 0 €

Daň 22% = 0 €

Daňová licencia = 2880 €

V priebehu roka 2016 na bankové účty spoločnosti pripísané úroky v celkovej výške 205 €, z ktorých bola odvedená daň vo výške 39 €.

II. Analýza krátkodobých pohľadávok

II. a) v štruktúre netto v €

stav k 31.12.	2016	2015	2014
KD pohľadávky (vrátane opravných položiek) z obchodného styku	375729	367799	290895
daňové pohľadávky	17		15167
iné pohľadávky	3944	1244	2524
SPOLU	379690	369043	308586

II. b) štruktúra pohľadávok voči odberateľom (bez poskytnutých preddavkov, bez zohľadnenia opravných položiek) do lehoty a po lehote splatnosti

		suma pohľadávok ku dňu		
		k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2014
pohľadávky do lehoty splatnosti		244004	266742	220849
pohľadávky po splatnosti	spolu	278085	263321	326258
	do 30 dní	83296	85086	85399
	do 60 dní	15887	17183	7809
	do 90 dní	10824	1661	66
	nad 90 dní	168078	159391	232984
Pohľadávky spolu		522089	530063	547107

III. Analýza krátkodobých záväzkov

III. a) štruktúra v €

stav k 31.12.	2016	2015	2014
záväzky z obchodného styku	83316	832285	504640
ostatné záväzky voči prepojeným účt.jednotkám	855497	912294	
záväzky voči zamestnancom	38817	33317	31459
záväzky z titulu soc.zabezpečenia	23007	21706	20455
daňové záväzky	62920	74352	62928
záväzky voči spoločníkom			
ostatné záväzky	53	7405	1860
SPOLU	1063610	1881359	621342

III. b) štruktúra záväzkov voči dodávateľom (bez prijatých preddavkov) v lehote splatnosti a po splatnosti v €

		suma záväzkov dňu		
		k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Záväzky do lehoty splatnosti		80942	829716	433069
Záväzky po lehote splatnosti	spolu	204	383	71337
	do 30 dní	204	383	71712
	do 60 dní			309
	do 90 dní			
	nad 90 dní			-684
Záväzky spolu		81146	830099	504406

IV. Analýza štruktúry aktív a pasív v €

Označenie	Názov	netto k 31.12.2016	netto k 31.12.2015	netto k 31.12.2014
	SPOLU AKTÍVA	2131333	2338907	1962499
A.	Neobežný majetok	96107	38545	46602
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	491	981	1471
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	95616	37564	45131
A.III.	Dlhodobý finančný majetok			
B.	Obežný majetok	2027571	2296086	1910960
B.I.	Zásoby	1254547	1535737	1322949
B.II.	Dlhodobé pohľadávky		64867	87509
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	379690	369043	308586
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok			
B.V.	Finančné účty	393334	326439	191916
C.	Časové rozlíšenie súčet	7655	4276	4937
	SPOLU PASÍVA	2131333	2338907	1962499
A.	Vlastné imanie	1012375	404839	860733
A.I.	Základné imanie	6640	6640	6640
A.II.	Emisné ážio			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	1514805	14804	14804
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	1391	1391	1391
A.V.	Ostatné fondy zo zisku			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	382005	837899	1352777
A.VIII.	HV za účtovné obdobie po zdanení	-892466	-455895	-514879
B.	Závazky	1118958	1934068	1101766
B.I.	Dlhodobé záväzky	1239	1256	1052
B.II.	Dlhodobé rezervy	11514	10224	12040
B.III.	Dlhodobé bankové úvery			
B.IV.	Krátkodobé záväzky	1063610	1881359	621342
B.V.	Krátkodobé rezervy	42595	41229	42297
B.VI.	Bežné bankové úvery			425035
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci			
C.	Časové rozlíšenie			

V. Finančná analýza podniku

Údajová základňa

popis	hodnota v €	skratka
Dlhodobý nehmotný majetok	491	DNM
Dlhodobý hmotný majetok	95616	DHM
Dlhodobý finančný majetok	0	DFM
Zásoby	1254547	Z
Pohľadávky	379690	P
Finančný majetok	393334	FM
Časové rozlíšenie	7655	
Aktíva spolu	2131333	
Vlastné imanie	1012375	VI
Dlhodobé záväzky	12753	DDZ
Krátkodobé záväzky	1106205	KZ
Dlhodobé úvery	0	DDÚ
Krátkodobé úvery	0	KÚ
Pasíva spolu	2131333	
HV pred zdanením	-833896	
HV po zdanení	-892466	
tržby z predaja tovaru a služieb	4086746	

V.a) Ukazovatele likvidity

Vyjadrujú a kvantifikujú schopnosť podniku hrať svoje záväzky.

Likvidita I. stupňa = ukazovateľ pohotovej likvidity

Likvidita II. stupňa = ukazovateľ bežnej likvidity

Likvidita III. stupňa = ukazovateľ celkovej likvidity

V.a.a) Pomerové ukazovatele

$$\text{likvidita I.stupňa} = \frac{\text{FM}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{393334}{1106205} = 0,3556$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,36 € najlikvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita II.stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{773024}{1106205} = 0,6988$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 0,70 € likvidnejších prostriedkov.

$$\text{likvidita III.stupňa} = \frac{\text{FM} + \text{P} + \text{Z}}{\text{KZ} + \text{KÚ}} = \frac{2027571}{1106205} = 1,8329$$

Na 1 € KD záväzkov pripadá 1,83 € likvidných prostriedkov.

V.a.b) Rozdielové ukazovatele

čisté pohotové peň.prostriedky	=	393 334,00 €
čistý peňažný majetok	= (FM + P) - (KZ + KÚ)	= -333 181,00 €
čistý prevádzkový kapitál	= (FM + P+Z) - (KZ + KÚ)	= 921 366,00 €

V.b) Ukazovatele aktivity

Doba obratu zásob	=	$\frac{\text{zásoby}}{\text{tržby}} * 365$	=	$\frac{1254547}{4086746}$	=	112,0475 dní
Doba inkasa pohľadávok	=	$\frac{\text{pohľadávky}}{\text{tržby}} * 365$	=	$\frac{379690}{4086746}$	=	33,9113 dní
Obrat stálych aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{stále aktíva}}$	=	$\frac{4086746}{96107}$	=	42,52288
Stále aktíva sa obrátia za rok priemerne 43 krát.						
Obrat celkových aktív	=	$\frac{\text{tržby}}{\text{aktíva}}$	=	$\frac{4086746}{2131333}$	=	1,91746

V.c) Ukazovatele rentability

rentabilita aktív	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{aktíva}} * 100$	=	$\frac{-892466}{2131333}$	=	-41,8736 %
rentabilita vlastného imania	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{VI}} * 100$	=	$\frac{-892466}{1012375}$	=	-88,1557 %
rentabilita tržieb	=	$\frac{\text{čistý zisk}}{\text{tržby}} * 100$	=	$\frac{-892466}{4086746}$	=	-21,8381 %

V.d) Ukazovatele zadĺženosti

Celková zadĺženosť podniku	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{aktíva}} * 100$	=	$\frac{1118958}{2131333}$	=	52,50038 %
Zadĺženosť voči bankám	=	$\frac{\text{bankové úvery}}{\text{aktíva}} * 100$	=	$\frac{0}{2131333}$	=	0 %
Zadĺženosť vlastného imania	=	$\frac{\text{cudzie zdroje}}{\text{vlastné imanie}} * 100$	=	$\frac{1118958}{1012375}$	=	110,528 %
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	=	$\frac{\text{vlastné imanie}}{\text{pasíva}} * 100$	=	$\frac{1012375}{2131333}$	=	47,49962 %

Predpokladaný budúci vývoj

Celkové výnosy poklesli oproti roku 2015 o 5 %, náklady vzrástli o 3 %. Spoločnosť zaznamenala oproti minulému obdobiu zvýšenie celkovej straty o 95 %. Predpokladom na ďalšie obdobie je nárast straty z dôvodu investícií do nového technického vybavenia prevádzok.

Ostatné

Spoločnosť Winkler – Sampet spol. s r.o. je obchodnou spoločnosťou, ktorej hlavným predmetom podnikania je predaj náhradných dielov na ťahače, návesy a prívesy. Svojou činnosťou nezasahuje priamo do prírody. Ako dovozca komodít je spoločnosť zaregistrovaná v Recyklačnom fonde a podľa zákona 119/2010 Z.z. o obaloch pre obalové komodity platí kvartálne recyklačný poplatok podľa druhu a množstva dovezeného obalového materiálu.

V súvislosti s nepriaznivými hospodárskymi výsledkami spoločnosť nepredpokladá znižovanie počtu zamestnancov. Spoločnosť ponúka svojim zamestnancom stabilné pracovné prostredie s možnosťami ďalšieho vzdelávania. Jediným spoločníkom spoločnosti je nemecká obchodná spoločnosť a vzhľadom na túto skutočnosť je umožnené všetkým zamestnancom výučba nemeckého jazyka. Taktiež sú zamestnancom poskytované odborné školenia v rozličných pobočkách v rámci koncernu. Všetky pracovné podmienky sú priamo podriadené pravidlám bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Spoločnosť v roku 2016 nevyvíjala činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy či obchodné podiely iných spoločností.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky a schválenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by neboli uvedené v účtovnej závierke.

Prílohy: Správa nezávislého audítora
Účtovná závierka

.....
Peter Spielböck