

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov

Predkladá: predstavenstvo akciovej spoločnosti

Obsah

Príhovor predsedu predstavenstva.....	3
A. Základné údaje o spoločnosti	5
B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2016	7
C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2016	9
I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR	9
II. Skladba hospodárskeho výsledku	11
III. Návrh na rozdelenie zisku za hodnotené obdobie.....	12
IV. Ukazovatele finančnej analýzy.....	13
D. Udalosti osobitného významu.....	14
E. Podnikateľský zámer na rok 2017	14
F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2017 pre jednotlivé strediská – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením).....	15
G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	15

Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení akcionári,

rok 2016 bol pre našu spoločnosť druhým výročím spolupráce so značkou IVECO pri predaji vozidiel, ako aj v oblasti autorizovaného servisu pre zákazníkov na území východného Slovenska. V tomto roku sa nám úspešne podarilo certifikovať našu spoločnosť v odbore predaja vozidiel a servisných služieb motorových vozidiel, podľa požiadaviek systému manažérstva kvality, spĺňajúci požiadavky STN EN ISO 9001:2016, čím sme dosiahli zvýšenie kvality nami poskytovaných služieb zákazníkom.

Trh registrovaných úžitkových a nákladných vozidiel na území Prešovského kraja, kde pôsobí naša spoločnosť, zaznamenal nepriaznivý vývoj v roku 2016. Tento trh poklesol v počte registrácií nových úžitkových a nákladných vozidiel oproti roku 2015 až o 11%. Vzhľadom na región s klesajúcim trendom vývoja novo registrovaných úžitkových a nákladných vozidiel a veľkej konkurencii v predaji týchto vozidiel, naša spoločnosť, napriek tomu za rok 2016 zvýšila medziročne tržby v oblasti predaja tovaru až o 41% a z predaja služieb o 4%. Tieto pozitívne výsledky sme dosiahli aj vďaka úspešne realizovaným marketingovým kampaniam pre našich zákazníkov.

Zvýšenie predaja vozidiel sa prejavilo pozitívne aj vo zvýšení tržieb servisnej činnosti. Zákazníkom sme úspešne predávali s novými vozidlami aj servisné údržbové kontrakty, ktoré vo veľkej miere využili na našich servisných strediskách. Servisné strediská v Prešove a v Košiciach rovnomerne zabezpečovali plnenie stanovených cieľov podnikateľského zámeru spoločnosti v hlavných ekonomických ukazovateľoch a dosiahli kladný hospodársky výsledok za rok 2016.

S nárastom obchodných aktivít a zvyšovaním kvality poskytovaných služieb pre zákazníkov v oblastiach zabezpečenia tovarových zásob na skladoch, vybavením servisov, školeniami zamestnancov a realizáciou marketingových akcií, spoločnosť zvýšením nákladov zaznamenala negatívny dopad na tvorbu hospodárskeho výsledku. Zvýšenie stavu skladových zásob vozidiel spôsobilo aj zvýšenie čerpania bežných bankových úverom a zvýšenie krátkodobých finančných výpomoci.

K pozitívnej tvorbe hospodárskeho výsledku, aj napriek zvýšeným nákladom na údržbu, opravy a rekonštrukcie prispeli strediská Hospodárskej správy a Autoumyvárne. V značnej miere prispelo stredisko Hospodárskej správy v pokračujúcej rekonštrukcii nehnuteľností a ich následného nájmu, čím sa zabezpečuje naďalej zhodnocovanie majetku akciovej spoločnosti.

V priebehu roka 2016 spoločnosť zabezpečovala udržanie zamestnanosti a sociálnych istôt našich zamestnancov.

Našími hlavnými cieľmi na rok 2017 sú:

- rozvoj nových činností v oblasti predaja jazdených nákladných a úžitkových vozidiel
- rozvoj nových činností súvisiacich s poskytovaním servisných služieb v oblasti nákladných a úžitkových motorových vozidiel
- zvyšovanie kvality poskytovaných servisných a predajných služieb
- pokračovanie v technickom zhodnocovaní nehnuteľností s cieľom ich nasledného nájmu

V závere príhovoru sa mi dovoľte poďakovať vedeniu spoločnosti a všetkým zodpovedným pracovníkom spoločnosti, ktorí sa svojím aktívnym prístupom podieľali na plnení cieľov našej spoločnosti a zvyšovaní tržieb v priebehu roka 2016.

V Prešove 13.apríla 2017

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva



A. Základné údaje o spoločnosti**Obchodné meno:**

Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov

Sídlo:

Strojnícka 9, 080 06 Prešov

IČO:

00605956

DIČ:

2020517840

Právna forma:

akciová spoločnosť

Deň zápisu:

01.05.1992

Hlavná hospodárska činnosť:

- predaj áut
- oprava nákladných úžitkových automobilov
- servisné služby motorových vozidiel
- obchodná činnosť s náhradnými dielmi, akumulátormi, pneumatikami, autopríslušenstvom, mazadlami
- prenájom dopravných prostriedkov nehnuteľnosti, odstavných a parkovacích plôch
- prevádzkovanie autoumyvárne
- prevádzkovanie pneuservisu
- overovanie určených meradiel
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- vedenie účtovníctva

Základné imanie spoločnosti:

2 352 970 EUR

Celkový počet akcií:138 410 kusov listinných akcií na meno
s menovitou hodnotou 17 EUR za jednu akciu**Štatutárne orgány:**

Predstavenstvo a.s.

Ing. Kamil Šebian, predseda predstavenstva
Ing. František Majirský, člen predstavenstva
Ing. Michal Kožár, člen predstavenstva
Mgr. Radoslav Šebian, člen predstavenstva
Martin Múdry, člen predstavenstva
Pavol Majirský, člen predstavenstva

Dozorná rada a.s.

Ing. Štefan Fabian, PhD., predseda dozornej rady
Ing. Erik Kuric, člen dozornej rady
Katarína Platková, člen dozornej rady

Štruktúra akcionárov:	Výška podielu na ZI (v EUR)	%
Ing. Majirský František	800 972 EUR	34,04
Ing. Múdra Iveta	761 209 EUR	32,35
Ing. Šebian Kamil	751 315 EUR	31,93
Ostatní	39 474 EUR	1,68

Zamestnanosť:	k 31.12.2016
---------------	--------------

Počet zamestnancov spolu:	43
z toho: robotníci	18
THP	25

Veková štruktúra:

do 30 rokov	9
30 do 40 rokov	17
40 do 50 rokov	10
nad 50 rokov	7

Vzdelanostná štruktúra:

vysokoškolské vzdelanie	11
úplné stredoškolské vzdelanie	23
vyučení	9
základné vzdelanie	0

Na mzdové náklady v roku 2016 spoločnosť vynaložila 543 132 EUR.

Ostatné osobné náklady spoločnosti boli 207 632 EUR, z toho odmeny členov štatutárnych orgánov 2 400 EUR.

Sociálny fond

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6 % zo súhrnu zaúčtovaných hrubých miezd zamestnancov v čiastke 2 661 EUR. K 01.01.2016 bol zostatok na účte sociálneho fondu 6 258 EUR. Celkovo bolo k dispozícii v priebehu roka 2016 v sociálnom fonde 8 946 EUR.

V roku 2016 bolo čerpanie sociálneho fondu nasledovné:

- príspevok na stravovanie: 1 910 EUR
- kultúrne a športové podujatie: 1 700 EUR

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2016: 5 335 EUR

Iné dôležité informácie

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidačného celku a nie je neobmedzene ručiaca spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením akcionárov, ktoré sa konalo dňa 31. mája 2016 a spolu s výročnou správou akciovej spoločnosti elektronicky uložená do Registra v zmysle § 23 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2016**Vyhodnotenie cieľov pre obchodnú činnosť**

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja tovaru	4 278 000 EUR	3 738 899 EUR	87,40%
Tržby z predaja služieb	- EUR	27 105 EUR	
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	26 000 EUR	12 670 EUR	48,73%

Vyhodnotenie cieľov pre servisnú činnosť v Prešove

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	950 000 EUR	880 159 EUR	92,65%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	155 000 EUR	156 076 EUR	100,69%

Vyhodnotenie cieľov pre servisnú činnosť v Košiciach

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	450 000 EUR	447 545 EUR	99,45%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	22 000 EUR	18 313 EUR	83,24%

Vyhodnotenie cieľov pre hospodársku správu v Košiciach

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	9 120 EUR	3 952 EUR	43,33%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 000 EUR	-9 121 EUR	

Vyhodnotenie cieľov pre Autoumyváreň

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	84 000 EUR	70 671 EUR	84,13%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	12 000 EUR	10 852 EUR	90,43%

Vyhodnotenie cieľov pre Hospodársku správu v Prešove

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	230 000 EUR	214 569 EUR	93,29%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	15 000 EUR	36 781 EUR	245,21%

Vyhodnotenie cieľov pre Správnu činnosť

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja služieb	9 000 EUR	31 443 EUR	349,36%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-214 900 EUR	-191 311 EUR	110,98%

Vyhodnotenie cieľov pre spoločnosť DaM spolu

Ukazovateľ	Cieľ 2016	Skutočnosť 2016	Plnenie %
Tržby z predaja tovaru	4 278 000 EUR	3 738 899 EUR	87,40%
Tržby z predaja služieb	1 746 720 EUR	1 675 445 EUR	95,92%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	14 100 EUR	34 260 EUR	242,98%

Poznámka:

V tabuľke sú uvedené plánované výsledky hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením a skutočné dosiahnuté výsledky pred zdanením.

C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2016

I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR

STRANA AKTÍV	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
SPOLU MAJETOK	4 698 731	3 857 627	3 385 255	3 134 021
A. Neobežný majetok	2 056 654	2 013 236	2 056 889	2 062 206
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	8 199	3 009	4 620	6 661
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	2 048 455	2 010 227	1 998 827	2 002 103
A.III. Dlhodobý finančný. majetok	0	0	53 442	53 442
B. Obežný majetok	2 576 477	1 792 694	1 317 572	1 063 755
B.I. Zásoby	1 558 463	1 036 721	466 191	339 910
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0	0	68 494	70 909
B.II.1 Pohľadávky z obch. styku	0	0		
B.III. Krátkodobé pohľadávky	491 867	341 624	369 972	258 449
B.III.1 Pohľadávky z obch. styku	373 413	278 228	245 912	255 598
B.IV. Krátkodobý finančný majetok	0	0	2 670	
B.V. Finančné účty	526 147	414 349	410 245	394 487
C. Časové rozlíšenie	65 600	51 697	10 794	8 060

Celková hodnota majetku spoločnosti sa v priebehu hodnoteného obdobia zvýšila o 841 104 EUR. Na tomto zvýšení majetku má rozhodujúci podiel obežný majetok, ktorý celkovo vzrástol o 783 783 EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- zvýšený objem tovarových zásob nákladných a úžitkových vozidiel zn. IVECO o 512 206 EUR
- zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok z obchodného styku o 95 185 EUR
- zvýšenie hodnoty finančných účtov o 111 798 EUR

V dôsledku uvedeného sa k 31.12.2016 zvýšil podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti z 46,47 % na 54,83 %.

STRANA PASÍV	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	4 698 731	3 857 627	3 385 255	3 134 021
A. Vlastné imanie	2 480 167	2 477 788	2 670 297	2 668 524
A.I. Základné imanie	2 352 970	2 352 970	2 362 048	2 362 048
A.II. Emisné ážio	0	0	0	0
A.III. Ostatné kapitálové fondy	104 135	104 135	104 135	104 135
A.IV. Zákonné rezervné fondy	202 499	202 499	311 742	309 072
A.V. Ostatné fondy zo zisku		0	54	54
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia				
A.VII. Výsledok hosp. min. rokov	-181 816	-72 219	-109 476	57 376
A.VIII. Výsledok hosp. za účt. obdobie	2 379	-109 597	1 794	-164 161
B. Záväzky	2 197 022	1 362 082	689 871	452 346
B.I. Dlhodobé záväzky	78 117	55 703	16 241	26 291
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obch. styku	0	0	0	12 397
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0	10 250	3 475
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0		
B.IV. Krátkodobé záväzky	1 298 021	1 034 449	538 516	309 234
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku	1 215 935	960 591	418 014	230 433
B.V. Krátkodobé rezervy	22 114	28 369	18 130	20 395
B.VI. Bežné bankové úvery	499 480	243 561	106 734	92 951
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	299 290	0	0	0
C. Časové rozlíšenie	21 542	17 757	25 087	13 172

Zdrojmi krytia zvýšenej hodnoty celkového majetku spoločnosti v hodnotenom období boli:

- vyprodukovanie kladného hospodárskeho výsledku
- zvýšenie krátkodobých záväzkov z obchodného styku
- zvýšenie čerpania bežných bankových úverov
- zvýšenie krátkodobých finančných výpomocí

II. Skladba hospodárskeho výsledku

Č.r.	Výkaz ziskov a strát	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
*	Čistý obrat	5 522 552	4 337 829	3 045 118	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	5 810 076	4 515 983	3 183 772	3 287 040
I.	Tržby z predaja tovaru	3 738 899	2 649 861	1 403 356	1 662 551
III.	Tržby z predaja služieb	1 675 445	1 611 222	1 538 476	1 513 162
V.	Aktivácia	29 670	10 664	87 546	51 389
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	138 884	76 746	120 442	11 480
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	227 178	167 490	33 952	48 458
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	5 760 081	4 574 892	3 161 956	3 404 984
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 608 204	2 599 131	1 258 549	1 519 819
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	709 505	664 786	682 239	701 641
C.	Opravné položky k zásobám	4 511	-6 410	-8 976	2 754
D.	Služby	330 047	292 041	314 229	229 351
E.	Osobné náklady	750 764	689 075	658 798	724 437
F.	Dane a poplatky	40 445	39 453	42 503	40 523
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	207 289	126 396	114 179	110 218
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	90 960	57 908	89 300	6 680
I.	Opravné položky k pohľadávkam	2 385	96 052	-1 189	39 314
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 971	16 460	12 324	30 247
***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	49 995	-58 909	21 816	-117 944
*	Pridaná hodnota	791 747	722 199	783 336	773 537
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	5 501	9 804	821	2 100
XI.	Výnosové úroky	5 498	3 392	814	2 095
XII.	Kurzové zisky	3	4	7	4
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	6 408	0	1
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	21 237	17 495	15 400	13 084
N.	Nákladové úroky	8 545	6 604	5 924	4 750
O.	Kurzové straty	1 329	1 667	17	184
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 363	9 224	9 459	8 150
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-15 736	-7 691	-14 579	-10 984
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	34 259	-66 600	7 237	-128 928
R.	Daň z príjmov	31 880	42 997	5 443	35 254
R.1.	Daň z príjmov splatná	4 101	3 335	3 028	397
R.2.	Daň z príjmov odložená	27 779	39 662	2 415	34 857
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	2 379	-109 597	1 794	-164 182

Na plnenie výsledku hospodárenia po zdanení za účtovný rok 2016 pôsobili nasledovné vplyvy:

a) pozitívne

- nárast tržieb z predaja tovaru t.j. z predaja nákladných a úžitkových vozidiel a nadstavieb (nárast oproti roku 2015 o 41,09 %)
- zvýšenie tržieb z predaja služieb
- nárast tržieb z predaja dlhodobého majetku
- zvýšenie ostatných výnosov z hospodárskej činnosti na základe uzatvorených dohôd s dodávateľmi o dodatočných bonusových prémiech
- nižší podiel celkových nákladov na hospodársku činnosť k výnosom

b) negatívne:

- zvýšenie odpisov k dlhodobému majetku
- tvorba opravných položiek k zásobám
- vyššie nákladové úroky
- zvýšenie poplatkov banke

III. Návrh na rozdelenie zisku za hodnotené obdobie

V roku 2016 spoločnosť vyprodukovala zisk po zdanení vo výške 2 379,39 EUR.
Predstavenstvo navrhuje zisk :

- v plnej výške, t.j. 2 379,39 EUR doplniť do Rezervného fondu

IV. Ukazovatele finančnej analýzy

Likvidita

Ukazovateľ	min.	opt.	max.	2016	2015	2014
Okamžitá likvidita	0,2	0,6	1,0	0,25	0,32	0,62
Bežná likvidita	1,0	1,5	2,0	0,51	0,62	1,17
Celková likvidita	1,5	2,0		1,25	1,42	1,87

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku. Táto stránka finančnej situácie je najdôležitejšou a najsledovanejšou nielen manažmentom podniku, ale aj externými subjektmi, s ktorými je spoločnosť v kontakte.

Okamžitá, bežná a celková likvidita spoločnosti v uplynulom roku klesla a to z dôvodu väčšieho nárastu krátkodobých záväzkov z dôvodu zvýšenia skladových zásob vozidiel.

Rentabilita

Ukazovateľ	2016	2015	2014
Rentabilita celkového kapitálu	0,0005	-0,03	0,0005
Rentabilita vlastného kapitálu	0,0010	-0,04	0,0007
Rentabilita tržieb	0,0004	-0,03	0,0006

Ukazovatele rentability vyjadrujú výnosnosť podnikového úsilia. Do ich hodnôt sa zlučuje vývoj likvidity, aktivity aj zadlženosti.

V hodnotenom období sa rentabilita oproti minulému roku mierne zlepšila. Nedosahuje už záporné hodnoty a to v dôsledku dosiahnutia kladného hospodárskeho výsledku v hodnotenom období.

Obrat majetku

Ukazovateľ	2016	2015	2014
Obrat celkového majetku	1,18	1,12	0,90
Obrat neobežného majetku	2,70	2,15	1,49
Obrat obežného majetku	2,10	2,35	2,31

Obrat celkového majetku vyjadruje aké množstvo tržieb vyprodukuje jedno euro celkového majetku. Vzhľadom na to, že hodnota tohto ukazovateľa aj ostatných ukazovateľov má stúpajúce hodnoty a je vyššia ako jedna, je to vysoká hodnota ukazovateľa a hovorí o tom, že spoločnosť vo veľkej miere je zameraná na obchodovanie a menej na investovanie.

Zadlženosť

Ukazovateľ	2016	2015	2014
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,53	0,64	0,79
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	0,89	0,55	0,26
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	1,13	1,82	3,87
Celková zadlženosť	0,47	0,35	0,20

Ukazovatele zadlženosti vyjadrujú rozsah použitia cudzieho kapitálu v celkových zdrojoch podniku. Hospodárenie spoločnosti s cudzím kapitálom sa v hodnotenom období zvýšilo, ukazovatele finančnej samostatnosti a celkovej zadlženosti spoločnosti sa pohybujú v medziach Min-Max a k optimu sa blížia viac ako 30 %, ale menej ako na 90 %. Ukazovatele týkajúcich sa podielu cudzieho a vlastného kapitálu presiahli Max hranicu.

D. Udalosti osobitného významu

Ku dňu 30.9.2016 členka dozornej rady pani Platková Katarína, nar. 31.03.1983, bytom ul. Vranovská 12789/34A, 080 06 Prešov sa vzdala funkcie členky dozornej rady. Jej žiadosť bola doručená listom dňa 30.9.2016 a prerokovala na zasadnutí dozornej rady dňa 14.11.2016 v bode programu č. 4

E. Podnikateľský zámer na rok 2017

- Rozvoj nových činností v oblasti predaja jazdených vozidiel a požičovne vozidiel
- Rozvoj nových činností súvisiacich s poskytovaním servisných služieb v oblasti nákladných a úžitkových motorových vozidiel
- Zvyšovanie kvality poskytovaných servisných a predajných služieb
- Pokračovanie v technickom zhodnocovaní budov s cieľom ich prenájmu

**F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2017 pre jednotlivé strediská –
výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením)**

Predaj IVECO	22 000 EUR
Servis Prešov	162 000 EUR
Servis Košice	23 000 EUR
Hospodárska správa Košice	8 500 EUR
Autoumyváreň	13 000 EUR
Hospodárska správa Prešov	32 000 EUR
<u>Vedenie spoločnosti</u>	<u>- 227 000 EUR</u>
DaM SPOLU	33 500 EUR

G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V hodnotenom období predmetom nákladov neboli náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V Prešove 13.apríla 2017

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva

