

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

BUS KARPATY spol. s r.o.

Sídlo spoločnosti: Prešovská 5, Stará Ľubovňa 064 01

Štatutárny orgán : konatelia - PhDr. Jozef Kičura

- RSDr. Štefan Rusnák

Spracovaná dňa : 17.3.2017

Overená audítorom dňa :

Stanovisko audítora:

Obsah:

1. Profil spoločnosti.
2. Správa o podnikateľskej činnosti, stave majetku spoločnosti a jej finančnej situácii za rok 2016.
3. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.
4. Predpokladaný vývoj spoločnosti.
5. Stav obstarávania akcií, dočasných listov, obchodných podielov.
6. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
7. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku.
8. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie.

Prílohy: Riadna individuálna účtovná závierka ku dňu 31.12.2016
Správa audítora k tejto závierke

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť BUS KARPATY spol. s r.o., Prešovská 5, Stará Ľubovňa bola založená spoločenskou zmluvou 14.7.1994 ako spoločnosť s ručením obmedzeným. Spoločnosť bola zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove v odd. Sro vo vložke č. 1834/P dňa 25.5.1994. Predmetom podnikania ku koncu roka 2016 boli tieto činnosti:

- verejná cestná hromadná osobná pravidelná doprava,
- verejná cestná hromadná osobná nepravidelná doprava,
- verejná cestná nákladná doprava
- nájom hnutelných a nehnuteľných vecí, nebytových priestorov,
- nájom motorových vozidiel,
- reklamná a propagačná činnosť,
- nákup a predaj motorovej nafty,
- nákup a predaj priemyselného tovaru,
- umývanie motorových vozidiel,
- oprava motorových vozidiel,
- oprava karosérií,
- sprostredkovanie obchodu,
- skladovanie tovaru,
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie,
- ubytovacie služby,
- živočíšna výroba- chov rýb
- služby súvisiace s poľnohospodárskou činnosťou

Spoločnosť má k dispozícii autobusovú stanicu a servisné centrum v Starej Ľubovni. Výška základného imania je 6 640,- €. Spoločnosť pôsobí v oblasti prímestskej doprava v regióne Stará Ľubovňa s tým, že linky prechádzajú aj do okresov Kežmarok, Poprad, Sabinov, Prešov v rámci Prešovského samosprávneho kraja a zasahujú aj do Košického samosprávneho kraja. V priebehu roka 2016 nenastali zmeny vo vlastníckej štruktúre, 100 % - tným vlastníkom je spoločnosť B.K. Prešov, spol. s r. o.. Konanie menom spoločnosti vykonávajú :

PhDr. Jozef Kičura

a

RSDr. Štefan Rusnák

V priebehu roka 2016 spoločnosť B.K.Prešov, spol. s r. o. so sídlom Košická 2, 08069 Prešov, IČO 36475289, bola zároveň materskou spoločnosťou spoločnosti SAD Prešov, a.s., v ktorej má 69,41 %-tný podiel na ZI. Spoločníci spoločnosti B.K.

Prešov, spol. s r.o. boli zároveň spoločníkmi s 50%-tným podielom v spoločnosti ALZ, s r.o., IČO 36461806.

Účtovná závierka spoločnosti BUS KARPATY spol. s r. o. za rok 2015 bola schválená riadnym valným zhromaždením dňa 15.6.2016, na základe ktorého bola strata za rok 2015 v sume 11 539 € preúčtovaná na účet 429 – neuhradená strata minulých rokov.

Spoločnosť BUS KARPATY spol. s r. o. sídli na Prešovskej 5 v meste Stará Ľubovňa, kde zabezpečuje opravy, umývanie autobusov a skladovanie materiálu. Okrem toho má k dispozícii na ulici Továrenská 2 autobusovú stanicu, nástupištia a čerpaciu stanicu.

V priebehu roka 2016 nedošlo ku zmene organizačnej štruktúry. Jej výkonným riaditeľom bol Ing. Anton Chabada, ktorý riadil nasledovné oddelenia v rámci organizačnej štruktúry :

- oddelenie dopravy
- oddelenie opravárov
- oddelenie prepravnej pokladne
- oddelenie skladu
- oddelenie BOZP

Spoločnosť nemá žiadne odštepne závody v zahraničí a nevlastní žiaden zahraničný kapitál.

BUS KARPATY spol. s r. o. nezabezpečuje úlohy výskumu a vývoja v žiadnom z prevádzkovaných predmetov podnikania.

2. Správa o podnikateľskej činnosti, stave majetku spoločnosti a jej finančná situácia za rok 2016.

Spoločnosť BUS KARPATY spol. s r.o. vykonávala v priebehu uplynulého roku činnosť v súlade s predmetom činnosti zapísaným v Obchodnom registri, vydanými licenciami oprávňujúcimi spoločnosť na vykonávanie pravidelnej a nepravidelnej autobusovej dopravy . Spoločnosť pokračovala v systematickej spolupráci s Prešovským samosprávnym krajom v oblasti prímestskej dopravy riešením požiadaviek na prehodnotenie dopravno-prevádzkových zmien niektorých liniek a predkladaním vyhodnotenia efektívnosti vykonávanej dopravy prostredníctvom vyúčtovania spôsobu preukázanej straty.

Spoločnosť aj v roku 2016 investovala v súlade so Zmluvou o výkone služieb pravidelnej dopravy do obnovy vozového parku a obstarala prostredníctvom finančného leasingu 9 autobusov typu SOR C 10,5 m v celkovej sume bez DPH 1 179 000 € . Zároveň spoločnosť vyradila z prevádzky celkom 8 autobusov. Obnovou vozového parku sa znížil priemerný vek autobusov na 4,26 roka.

Štruktúra autobusového parku ku 31.12.2016 je nasledovná:

Typ vozidla	2014 počet	2015 počet	2016 počet	2014 priemer. vek	2015 priemer. vek	2016 priemer. vek
Autosan Tramp	4	4	4	7	8	9,54
Bova FLD 12	1	0	0	18	0	0
JELCZ Salus	1	1	1	7	8	9,69
Karosa B 732	1	1	0	24	25	0
Karosa C 51034	1	1	0	17	18	0
Karosa C 734	6	2	0	25	25	0
Karosa C 934	2	3	0	13,5	15,3	0
Karosa LC 736	1	1	0	26	27	0
SOR C 10,5	8	11	20	2,5	2,55	2,45
SOR C 9,5	8	8	8	2,88	3,9	5,49
Spolu BUS KARPATY spol. s r.o.	33	32	33	10,30	8,3	4,26

Spoločnosť zamestnávala ku 31.12.2016 celkom 50 zamestnancov, z toho 38 vodičov. Oproti minulému roku sa celkový priemerný prepočítaný stav zamestnancov nezmenil.

Vývoj zamestnanosti oproti roku 2015 bol nasledovný:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	49
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	51
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Priemerná mesačná mzda na zamestnanca za sledované obdobie predstavuje čiastku 818,99 €, z toho v kategórii vodič 768,41 €, čo je nárast oproti minulému roku o 5 %.

Za uplynulé obdobie spoločnosť dosiahla celkové tržby a výnosy v objeme 1 778 tis. € pri vynaložených nákladoch celkom 1 948 tis. €. Výsledkom hospodárenia bola strata v objeme 172 tis. €. Na výšku vytvorenej straty mal podstatný vplyv predovšetkým objem odpisov autobusov, vzhľadom na zvýšený počet obstaraných autobusov v roku 2016 na základe požiadavky Prešovského samosprávneho kraja.

V priebehu sledovaného obdobia bol vývoj dlhodobého majetku v obstarávacích cenách nasledovný :

Dlhodobý hmotný majetok	Objem 2016 v €	Objem 2015 v €	Objem 2014 v €
Pozemky	4 358	4 358	4 358
Stavby	1 076 226	1 076 226	999 386
Samostat.hnutel'.veci	4 142 450	3 341 144	3 144 398
Ostatný DHM	1 368	1 368	1 368
DHM spolu	5 224 402	4 423 096	4 149 510

Ku zmene stavu dlhodobého hmotného majetku došlo z titulu nákupu dopravných prostriedkov pre verejnú dopravu.

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na dobu neurčitú so spoločnosťou Alianz vo výške poisťnej sumy 2 209 tis. €.

Spoločnosť BUS KARPATY spol. s r.o. evidovala ku 31.12.2016 nasledovný stav pohľadávok a záväzkov :

vývoj pohľadávok v €

	2014	2015	2016
Krátkodobé pohľadávky	15 809	86 805	21 979
z toho:			
Do lehoty splatnosti	13 249	84 808	20 354
Po lehote splatnosti	2 560	1 997	1 625

vývoj záväzkov v €

	2014	2015	2016
Krátkodobé záväzky	437 378	633 762	970 352
Z toho:			
Do lehoty splatnosti	54 810	63 461	276 920
Po lehote splatnosti	382 568	570 301	693 432

Spoločnosť má zakúpené autobusy prostredníctvom leasingovej spoločnosti. Priemerná doba prenájmu je 4 roky. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Zostatok splátok v € v súlade so splátkovými kalendármi ku 31.12.2016 je nasledovný:

	2014	2015	2016
istina	534 682	534 982	1 362 870
Finančný náklad	39 069	19 329	24 808
spolu	573 751	554 311	1 387 678

Vývoj významných výnosových a nákladových položiek z hlavných činností spoločnosti :

Výnosy v €

položka	2014	2015	2016
Tržby za vlastné výkony	1 024 977	940 616	893 429
Výnosy z predaja nehnuteľností a materiálu	434 326	3 940	6 487
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	1 025 733	904 224	877 734
Výnosy celkom	2 485 036	1 848 780	1 777 650

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú predovšetkým náhrady strát za sledované obdobie na základe Zmluvy o službách vo verejnej doprave uzatvorenej s VUC Prešov, prenájom priestorov vrátane médií fakturovaných nájomcom a úhrady škôd od poisťovní.

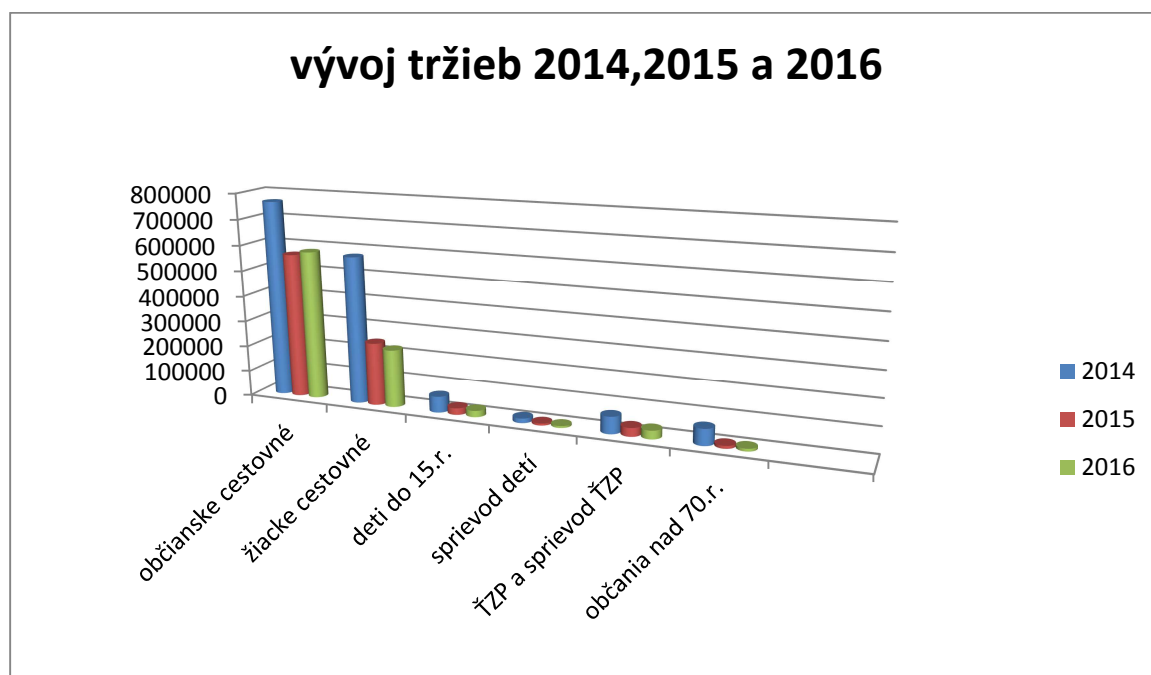
Náklady v €

položka	2014	2015	2016
Spotreba materiálu	444 719	380 315	354 801
Energia	29 045	28 445	23 272
Služby	208 514	469 717	502 694
Osobné náklady	704 730	645 075	654 460
Dane a poplatky	44 705	10 902	10 683
Odpisy	274 172	256 510	351 439
ZC predaného dlhodobého majetku a materiálu	409 224	0	1 594
Ostat.preváz.náklady	55 024	23 953	24 796
Finančné náklady	43 549	31 974	24 280
Náklady celkom	2 213 682	1 846 891	1 948 019
VH pred zdanením	271354	1 900	-170 366

Spoločnosť v roku 2016 v rámci hlavnej činnosti previezla celkom 1 408 tis. cestujúcich, čo je o 4,5 % menej ako v roku 2015, pričom autobusy ubehli 1 587 tis. km, t.j. výkon na úrovni roku 2015. Vývoj tržieb za služby verejnej dopravy bol v porovnaní s minulým rokom nepriaznivý v súvislosti s pribúdajúcou individuálnou automobilovou dopravou, pokračovaním sociálnych opatrení na železnici, ako aj zavedením liniek súkromného dopravcu Regio Jet .

V súlade so Zmluvou o poskytnutých službách s VUC v rámci vyúčtovania poskytnutého príspevku eviduje spoločnosť ku 31.12.2016 preplatok vo výške 105 761,- €, ktorý bol začiatkom roka 2017 odvedený na účet Prešovského samosprávneho kraja. Dôvodom vzniku preplatku bol výrazný pokles ceny nafty v roku 2016 oproti minulému roku, kedy priemerná cena poklesla o 8,5% oproti roku 2015.

Vývoj tržieb verejnej dopravy podľa jednotlivých taríf :



Finančná situácia spoločnosti

V priebehu roka 2016 spoločnosť vytvorila dostatok vlastných zdrojov, potrebných na zabezpečenie úhrad všetkých daní a odvodov voči štátu a poisťovniam. Zároveň boli dodržané všetky splátkové kalendáre poskytnutých úverov a finančných leasingov.

Účtovná závierka ku 31.12.2016 bola vypracovaná v súlade s platnými právnymi normami a postupmi a poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BUS KARPATY spol. s r.o. a výsledku jej hospodárenia za rok 2016 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Finančné ukazovatele :

položka	Odporúčené hodnoty	2014	2015	2016
Likvidita okamžitá	0,2-1,5	0,32	0,19	0,13
Likvidita bežná	1,0-1,5	0,36	0,34	0,15
Úverová záťažnosť	Minimalizovať	1,15	0	0
Celková zadlženosť v %	Do 60%	74,23	78,36	94,22
Koef.stability podniku v %	Od 40%	30,50	25,84	6,30

Z uvedeného prehľadu je zrejmé, že v priebehu roka došlo ku zhoršeniu likvidity, celkovej zadlženosti a stability podniku predovšetkým z dôvodu obstarania autobusov v závere roka, financovaných prostredníctvom leasingu.

3. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia .

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na činnosť spoločnosti.

4. Predpokladaný vývoj spoločnosti.

Pre činnosť spoločnosti v roku 2017 bude rozhodujúce zabezpečenie dopravnej obslužnosti územia a poskytovanie dopravných služieb špecifikovaných v Zmluve o službách vo verejnom záujme na roky 2009 – 2018 uzatvorenej s Prešovským samosprávnym krajom na základe platných licencií na vnútroštátnu pravidelnú autobusovú dopravu.

Poskytovanie prepravných služieb v hromadnej osobnej doprave bude naďalej v plnej miere závisieť od rastu kvality poskytovaných služieb v súlade s platnými európskymi normami v oblasti ochrany spotrebiteľa – cestujúceho v autobuse a platných zákonov týkajúcich sa cestnej dopravy.

V záujme zastavenia úbytku prevezených cestujúcich bude nevyhnutné zabezpečiť skvalitnenie profesionálneho prístupu vodičov k požiadavkám cestujúcich v snahe poskytovať pohodlnú a bezpečnú prepravu cestujúcich.

V rámci zabezpečenia kvality obslužnosti PSK s cieľom znižovania nárastu individuálnej dopravy a v súlade s podmienkami prípravy IDS bude spoločnosť zabezpečovať prípravy na podporu jednotného tarifného, prepravného a integrovaného systému predaja cestovných lístkov a návrhu materiálneho zabezpečenia terminálov.

Pre vedenie spoločnosti zotrváva naďalej úloha aktívnej spolupráce so správnymi orgánmi pri optimalizácii dopravy a kontrola hospodárnosti vynaložených nákladov. Za najvýznamnejšie strategické kroky v budúcom období možno považovať:

- realizácia ďalšej obnovy vozového parku, výber a výmena technických zariadení palubných počítačov kompatibilných s existujúcim softvérovým systémom
- úzka spolupráca s predstaviteľmi obcí a PSK s cieľom zefektívniť a skvalitniť dopravnú obslužnosť regiónu
- pokračovať v znižovaní percenta nepresných spojov prostredníctvom vyhodnocovania systému dispečerského pracoviska
- doriešiť obnovu systému rozúčtovania platobných kariet medzi dopravcami

Pre rok 2017 bol v spoločnosti prijatý obchodno-finančný plán, ktorý uvažuje s objemom tržieb a výnosov v objeme 2250 tis. €, s indexom nárastu 107% a vynaložených nákladov celkom 2246 tis. €, s indexom nárastu 105%. Vlastné zdroje spoločnosti predstavujú objem 429 tis. € pri plánovanom zisku z hospodárenia v sume 4 tis. € z dôvodu nárastu odpisov zo zakúpených dopravných prostriedkov.

5. Stav obstarávania vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a zriadenie organizačnej zložky v zahraničí.

Spoločnosť nevlastní žiadne vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

6. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v sledovanom období neeviduje výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

7. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku.

Vytvorenú stratu za rok 2016 vo výške 172 204 € navrhuje spoločnosť preúčtovať na účet 429 – strata minulých rokov.

8. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie.

Povinnosti firiem v oblasti odpadového hospodárstva ustanovuje zákon o odpadoch a súvisiace vykonávacie vyhlášky.

Spoločnosť BUS KARPATY spol. s r.o. zabezpečuje vo vlastnej réžii vedenie evidencie odpadov a vypracovanie ročného hlásenia o vzniku a nakladaní s odpadmi. Zároveň zabezpečuje plnenie nasledovných povinností:

- * triedenie odpadov podľa druhov
- * označovanie odpadov
- * nakladanie s nebezpečným odpadom
- * odovzdávanie odpadov oprávnenej firme

V roku 2016 nedošlo k žiadnemu porušeniu povinností v oblasti nakladania s odpadmi.