

DAG SLOVAKIA, a. s.
Volgogradská 9, 080 01 Prešov

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2016

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodný názov spoločnosti:	DAG SLOVAKIA, a. s.
Sídlo spoločnosti:	Volgogradská 9, 080 01 Prešov
Spoločnosť zapísaná:	Obchodný register Okresného súdu Prešov v odd. Sa, vložka č. 10421/P
Dátum zápisu spoločnosti:	24. júl 2009
IČO/DIČ:	44886021 / 2022857749
Základný kapitál:	Základné imanie spoločnosti je 30.000 € a je rozdelené na 30 kusov akcií. Nominálna hodnota 1 akcie je 1.000 €.
Štatutárny orgán:	predseda predstavenstva

Predmet podnikania:

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- výkon činnosti stavbyvedúceho - pozemné stavby,
- výkon činnosti stavebného dozoru – pozemné stavby,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

Spoločnosť nemá vytvorenú organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť v priebehu roka nenadobudla žiadne akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

2. Správa o činnosti spoločnosti

Finančná situácia

Po 2 rokoch mierneho nárastu spoločnosť zaznamenala v roku 2016 výrazný ekonomický rast. Tržby z hlavnej, t.j. stavebnej činnosti sa zvýšili o 37,1 % a ich objem dosiahol 7,605 tis.€. Celkovo bolo realizovaných 49 zákaziek, z toho bolo 37 nových a 12 bolo začatých v predošliých rokoch. Dôraz na kvalitu stavebných prác, precíznosť spracovania rozpočtov a kalkulácií stavieb, spolupráca s overenými partnermi, ako aj motivácia zamestnancov na výsledkoch jednotlivých zákaziek sa odrazili na zlepšení hospodárenia firmy. Dosiahnutý zisk po zdanení vo výške 287 tis.€ predstavuje nárast oproti predošlému roku o 63,2 %. Pokračuje trend poklesu podielu hodnoty subdodávateľských prác na tržbách za služby zo 60,1 % v roku 2015 na 52,4 % v roku 2016 za súčasného zvyšovania materiálovej náročnosti. Podiel spotreby výrobného, pomocného materiálu a náradia na tržbách za služby vzrástol o 8,9 %. Vysoký nárast nákladov bol zaznamenaný u nájomného o 78,1 tis.€ (hlavne z dôvodu prenájmu strojov a zariadení na výkon stavebných prác) a tiež u nákladov na odvoz a zneškodnenie odpadu, ktoré vzrástli o 26,6 %. Mzdové a ostatné osobné náklady sa zvýšili o 82,8 tis.€, čím vzrástla aj priemerná mesačná mzda o 142 € u zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere. Významne poklesli výdavky na reklamu o 40,6 tis.€.

Vlastné imanie spoločnosti sa v roku 2016 zvýšilo o vyprodukovaný zisk po zdanení a k 31.12.2016 predstavuje 699,7 tis.€. Hlavné ciele spoločnosti pre ďalšie obdobie sa nemenia. Sú to hlavne neustále zvyšovanie odbornosti formou získania nových certifikátov a licencií na výkon špecifických stavených činností, zlepšovanie technickej prípravy výroby a zásobovania, zvýšenie aktivity v oblasti verejného obstarávania pre získanie nových zákaziek a vo finančnej oblasti zameranie na zvyšovanie obratu a zisku spoločnosti.

Rezervy a opravné položky

V roku 2016 spoločnosť tvorila v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov :

- rezervu na mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia 24,5 tis.€,
- rezervu na záručné opravy a reklamácie 38,0 tis.€,
- rezervu na stratu zo zákazkovej výroby 4,9 tis.€.

Spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam, u ktorých je vysoké riziko ich neuhradenia vo výške 16,1 tis.€ a zrušila opravné položky k postúpeným pohľadávkam v hodnote 41,8 tis.€. Naďalej sú evidované opravné položky k pohľadávkam v konkurze vo výške 185,2 tis.€.

Prehľad hospodárenia, aktív a záväzkov je uvedený v nasledovnej tabuľke (v tis.€):

Položka	2016	2015	2016/2015
Tržby za služby	7 612	5 547	137,23 %
Spotreba mat. a energie	2 237	1 152	194,18 %
Služby	4 396	3 670	119,78 %
Osobné náklady	498	415	120,00 %
Dane, odpisy, opravné položky	32	113	28,32 %
Zisk/strata z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0	0 %
Ostatné prevádzkové výnosy- náklady	-32	-6	533,33 %
Zisk z hosp. činnosti	417	191	218,32 %
Strata z finančnej činnosti	-22	-39	56,41 %
Zisk za účt. obdobie pred zdanením	395	152	259,87 %
Daň z príjmov	108	43	251,16 %
Zisk za účt. obdobie po zdanení	287	109	263,30 %
AKTÍVA	2 663	1 855	143,56 %
Dlhodobý majetok	90	107	84,11 %
Obežný majetok	2 563	1 742	147,07 %
Zásoby	65	11	590,91 %
Pohľadávky	1 921	929	206,78 %
Finanční majetok	577	802	71,95 %
Časové rozlíšenie	10	6	166,67 %
PASÍVA	2 663	1 855	143,56 %
Vlastné imanie	700	413	169,49 %
Základní kapitál	30	30	100,00 %
Emisné ážio	3	3	100,00 %
Fondy zo zisku	6	6	100,00 %
Výsledky hospodárenia	661	374	176,74 %
Cudzie zdroje	1 963	1 442	136,13 %
Rezervy	96	46	208,70 %
Záväzky dlhodobé a krátkodobé	1 867	1 396	133,74 %
Bankové úvery	0	0	0 %

Dosiahnutý zisk bude použitý na výplatu dividend.

Závazky

	31.12.2016	31.12.2015
Podľa splatnosti:		
- do lehoty splatnosti	1.645 tis.€	1.216 tis.€
- po lehote splatnosti	318 tis.€	226 tis.€
Celkom	1.963 tis.€	1.442 tis.€

Pohľadávky z obchodného styku v obstarávacej cene

	31.12.2016	31.12.2015
Podľa splatnosti:		
- do lehoty splatnosti	1.374 tis.€	848 tis.€
- po lehote splatnosti	308 tis.€	308 tis.€
Celkom	1.682 tis.€	1.124 tis.€

FINANČNÁ ANALÝZA

UKAZATEL RENTABILITY	2016	2015
Rentabilita celkových aktív v %	10,8	5,9
Rentabilita tržieb v %	3,7	1,9
ANALÝZA AKTIVITY	2016	2015
Doba obratu pohľadávok v dňoch	90,6	60,2
Doba obratu zásob v dňoch	3,0	0,7
Doba obratu záväzkov v dňoch	88,1	90,5
ANALÝZA ZADĽŽENOSTI	2016	2015
Celková zadlženosť aktív v %	73,7	77,7
Zadlženosť vlastného imania v %	280,5	349,0
ANALÝZA LIKVIDITY	2016	2015
Likvidita hrubá	1,9	1,9
Likvidita rýchla	1,8	1,9

Finančná situácia spoločnosti sa zlepšila predovšetkým zvýšením vykázaného zisku za rok 2016. Celková zadlženosť klesla o 4 % na 73,7 % z objemu aktív. Po odpočítaní záväzkov voči spriazneným osobám, ktoré tvoria 19,4 % z celkových záväzkov, predstavuje zadlženosť 59,4 % z celkových aktív. Vyššia zadlženosť neohrozuje likviditu firmy, dosiahnutá úroveň likvidity vo výške 1,9 % znamená, že firma je platobne schopná uhrádzať svoje záväzky. Doba obratu zásob zodpovedá charakteru vykonávanej činnosti. Doby obratu pohľadávok a záväzkov sú ovplyvnené dlhodobým zádržným, ktoré tvorí 13,5 % z objemu pohľadávok a 10,9 % z objemu záväzkov a jeho splatnosť je spravidla 5 rokov od ukončenia diela. Taktiež krátkodobé zádržné do doby odovzdania diela predlžuje tieto lehoty.

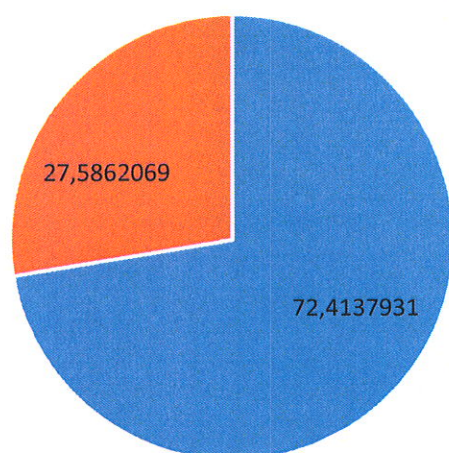
Ľudské zdroje

K 31.12.2016 spoločnosť zamestnávala 40 zamestnancov, z toho 37 v hlavnom pracovnom pomere a 3 na dohodu o vykonaní prác.

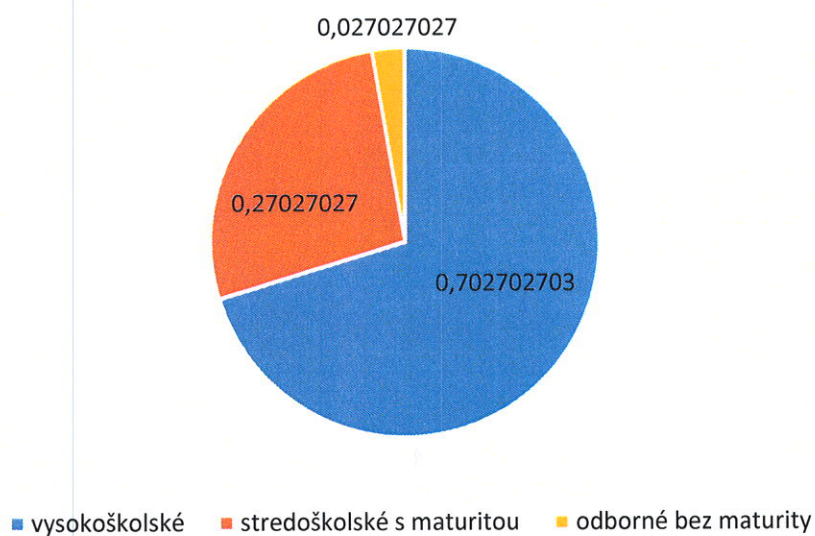
Organizačná štruktúra zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere bola k 31.nasledovná:

Vedenie spoločnosti	2 osoby
Oddelenie výroby	10 osôb
Oddelenie technickej prípravy výroby ASR	8 osôb
Divízia technickej prípravy výroby ELI	10 osôb
Ekonomické oddelenie	4,5 osoby
Oddelenie verejného obstarávania	2,5 osoby

Graf: Podiel žien a mužov



Graf: Vzdelanostná štruktúra zamestnancov



Vývoj produktivity a priemernej mzdy

Ukazovateľ	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	28	27
Priemerná mesačná mzda v € (za hlavný pracovný pomer)	1 042	900
Produktivita práce z hlavnej činnosti v €	276 268	205 510

Významné riziká

K dátumu spracovania výročnej správy nie sú známe žiadne významné riziká a neistoty, ktorým by bola vystavená účtovná jednotka, okrem tých, na ktoré boli vytvorené opravné položky a rezervy.

Výskum a vývoj

Spoločnosť nevykonáva činnosti v oblasti výskumu a vývoja, preto ani v roku 2016 neúčtovala o týchto nákladoch.

Životné prostredie

Pri výkone stavebných prác vzniká stavebný odpad, ktorého likvidácia je zabezpečovaná prostredníctvom špecializovaných spoločností, ktoré ho aj separujú a odborne zneškodňujú nebezpečný odpad. Náklady na likvidáciu odpadu v roku 2016 boli vo výške 65 tis.€.

Udalosti po uzávierkovom dni

Po skončení účtovného obdobia nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

3. Krátkodobý výhľad

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku k 31.12.2016 za predpokladu jej nepretržitého trvania. Hlavným cieľom pre rok 2017 je zabezpečenie obratu vo výške 8 mil.€ a dosiahnutie zisku po zdanení vo výške 5 % z obratu.

Prehľad vybraných plánovaných ukazovateľov za rok 2017:

Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	8 000
Spotreba materiálu a energie	2 300
Nakupované služby	4 400
Osobné náklady	670
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	60
Ostatné prevádzkové výnosy	70
Ostatné prevádzkové náklady	95
Prevádzkový výsledok hospodárenia	545
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-25
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-)	520
Daň z príjmov	120
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	400

Prílohy:

1. Správa audítora
2. Účtovná závierka k 31.12.2016