

## Správa o činnosti spoločnosti PALIFOR SLOVAQUIE, s.r.o. za rok 2016

### A/ Základné informácie o spoločnosti:

Názov spoločnosti: PALIFOR SLOVAQUIE, s.r.o.

Právna forma: s.r.o

Základné imanie: 71.699,- EUR

IČO : 36 287 679

DIČ: 2022152891

Štatutárny orgán -konatelia:

Správca dedičstva: Adrien Norbert Ghislain Paligot  
Petit Houmart 34-A  
TOHOGNE 6941  
Belgicko

Hlavnou činnosťou spoločnosti je vnútroštátna a medzinárodná nákladná cestná doprava, sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu cestnej dopravy a kúpa tovaru za účelom jeho predaja /maloobchod, veľkoobchod.

### B/ Analýza hospodárskej situácie spoločnosti k 31.12.2016 :

#### Záverka :

Celková výška aktív spoločnosti vyčíslených k 31/12/2016 bola 2.407.450€ oproti 2.377.917€ k 31/12/2015.

Hmotný majetok sa zvýšil v priebehu roka o 87.196€. Zásoby sa navýšili o 27.246€ (nafta). Krátkodobé pohľadávky sa ponížili o 235 565€. Obchodné pohľadávky sa ponížili o 230.817€, všetky ostatné pohľadávky sa zvýšili o 2.429€. Daňové pohľadávky sa znížili o -7.177€ (daň na vrátenie). Disponibilné hodnoty sa navýšili o 27.448€, rovnako ako náklady budúcich rokov o 9.519€. Príjmy budúcich období sa zvýšili o 20.653€ (spotrebná daň BE + nevyplatené poistné udalosti).

Celková výška pasív spoločnosti vyčíslených k 31/12/2016 bola 2.407.450€ oproti 2.377.917 € k 31/12/2015.

Vlastné imanie spoločnosti sa navýšilo o 277.387€ z dôvodu pozitívneho výsledku spoločnosti +185.505€. Položka « rezervy » sa ponížila o 9.825€ a dlhodobé záväzky sa klesli o 282.874 €. Krátkodobé záväzky sa ponížili o 236.981€ vplyvom poníženia na účte dodávateľov o 404.039€ a poskytnutej pôžičky z banky vo výške 250.000€ na úhradu omeškaných záväzkov dodávateľa WTS Renting Car. Treba spomenúť navýšenie záväzkov týkajúcich sa miezd o 6.700€, zníženie na záväzkoch voči Sociálnej poisťovni o 52.871€, daňového záväzku o 148.783€ a navýšenie ďalších záväzkov o 362.012€ (Leasingy TATRA + MERCEDES). Úvery v bankách sa navýšili o 249.947€. Môžeme zhodnotiť, že situácia sa zlepšuje v dôsledku zníženia záväzkov o 248.024€ a navýšenia imania spoločnosti o

A

277.387€. Očakávame teda zlepšovanie obchodných aktivít aj v roku 2017. Spoločnosť neeviduje ďalšie významné neuhradené záväzky s omeškaním voči tretím stranám a autoritám.

|                                          | 2015-12           | 2016-12           | Ecart           |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Spolu majetok</b>                     | <b>2.377.917</b>  | <b>2.407.450</b>  | <b>29.533</b>   |
| Nevyžiadaný kapitál                      |                   |                   |                 |
| <b>Neobežný majetok</b>                  | <b>690.237</b>    | <b>777.433</b>    | <b>87.196</b>   |
| Dlhodobý nehmotný majetok                |                   |                   |                 |
| Dlhodobý hmotný majetok                  | 690.237           | 777.433           | 87.196          |
| <b>Obežný majetok</b>                    | <b>1.657.349</b>  | <b>1.569.514</b>  | <b>-87.835</b>  |
| Zásoby                                   | 40.798            | 68.044            | 27.246          |
| Dlhodobé pohľadávky                      |                   | 93.036            | 93.036          |
| Krátkodobé pohľadávky                    | 1.612.322         | 1.376.757         | -235.565        |
| Pohľadávky z obchodného styku            | 1.194.982         | 964.165           | -230.817        |
| Daňové pohľadávky                        | 39.810            | 32.633            | -7.177          |
| Iné pohľadávky                           | 377.530           | 379.959           | 2.429           |
| Disponibilné hodnoty                     | 4.229             | 31.677            | 27.448          |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                 | <b>30.331</b>     | <b>60.503</b>     | <b>30.172</b>   |
| Náklady budúcich období                  | 30.331            | 39.850            | 9.519           |
| Výnosy budúcich období                   | 0                 | 20.653            | 20.653          |
|                                          |                   |                   |                 |
| <b>Pasíva celkom</b>                     | <b>2.377.917</b>  | <b>2.407.450</b>  | <b>29.533</b>   |
| <b>Vlastné imanie</b>                    | <b>-1.515.293</b> | <b>-1.237.906</b> | <b>277.387</b>  |
| Základné imanie                          | 71.699            | 71.699            | 0               |
| Zákonná rezerva                          | 7.169             | 7.169             | 0               |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov     | -1.613.127        | -1.521.245        | 91.882          |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 18.966            | 204.471           | 185.505         |
| <b>Záväzky</b>                           | <b>3.893.210</b>  | <b>3.645.186</b>  | <b>-248.024</b> |
| Rezervy                                  | 57.454            | 67.279            | 9.825           |
| Dlhodobé záväzky                         | 652.021           | 381.206           | -270.815        |
| Dlhodobé bankové úvery                   | 168.425           |                   | 168.425         |
| Krátkodobé záväzky                       | 3.183.682         | 2.946.701         | -236.981        |
| Dodávatelia                              | 2.284.712         | 1.880.673         | -404.039        |
| Záväzky voči partnerom a asociáciám      | 23.645            | 23.645            | 0               |
| Záväzky - mzdy                           | 60.812            | 67.512            | 6.700           |
| Záväzky voči sociálnej spoločnosti       | 137.283           | 84.412            | -52.871         |
| Záväzky voči Daňovému úradu              | 159.323           | 10.540            | -148.783        |
| Iné záväzky                              | 517.907           | 879.919           | 362.012         |
| Bežné bankové úvery                      | 53                | 81.575            | 81.522          |

#### VÝKAZ ZISKOV A STRÁT :

V 2016, tržby z predaja služieb spoločnosti sa znížili o 426.491€ (-5%) **počas 12 mesiacov** a dosiahli 8.300.658€ v dôsledku zníženia počtu vozidiel zo 79 na 77, tj rozdiel -2 vozidiel (-2%) a zníženia počtu najazdených km na vozidlo (-9%) s kompenzáciou zvýšenia obratu na km (+10%).

Obrat za predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu sa znížil o 43.313€ v porovnaní s rokom 2015. Jeho výška je 67.000€.

*Handwritten signature*

Ďalšie výnosy, ktoré zahŕňajú vyžiadanie spotrebnej dane z palív, refakturáciu poplatkov sa znížili o 119.804€ v dôsledku kompenzácie v roku 2015 s ostatnými výnosmi v hodnote 162.530€ paralelne s ostatnými prevádzkovými nákladmi. Príjmy celkom sú teda 8.821.400€, tj o 589.608€ (-6%) menej ako minulý rok.

Náklady na spotrebu materiálu a energie sa ponížili o 519.699€, najmä kvôli naftu, ktorá sa znížila o 572.307€ (najmä vďaka nižšej nákupnej cene o 10% oproti roku 2015) a kvôli navýšeniu počtu opráv a údržby o 52.909,04€).

Účet oprava a údržba poklesol o 129.148€.

Účet reprezentačné náklady narástol o 233€.

Účet externé služby sa navýšil o 119.151€, najmä kvôli navýšeniu nájomného kamiónov (+51.364,77€) a nákladov na parkovné a diaľničné poplatky (+19.492,34€).

Mzdové náklady sa navýšili o 85.717€ vzhľadom na zvýšenie hrubej mzdy vodičov.

Účet dane sa ponížil o 1.606€ vplyvom cestnej dane

Účet náklady za predaný majetok sa znížil o 18.830€ a je na 0.

Účet pokuty sa ponížili o 34.886€.

Účet prevádzkové náklady sa znížil o 219.928€ ovplyvnený najmä kompenzáciou účte ostatných prevádzkových výnosov (-162.530€) a výrazným znížením poplatkov za právne služby (-118.348€).

Účet odpisov sa navýšil o 24.313€.

Toto nás viedlo k hospodárskemu výsledku z hospodárskej činnosti vo výške 260.039€ oproti 117.900€ za rok 2015, resp. + 142.139€ navýšený zisk.

Treba poznamenať, že 1.kvartál predchádzajúceho roku bol záporný (-125.513€ k 31/03) ale situácia sa v ďalších troch kvartáloch výrazne zlepšila (+385.552€). V roku 2017 tak pozorujeme významnú rentabilitu.

Finančný výsledok sa zlepšil o 23.247€ najmä vďaka zníženiu úrokov z leasingu o 19.645€.

Výsledok pred zdanením sa mení z 21.847€ v roku 2015 na 187.233€ čo je viac o 165.386€. Toto je spôsobené viacerými faktormi spomínanými v správe.

|                              | 2015-12           | 2016-12           | ECART           | %          |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|
| Obrat                        | 8.727.149         | 8.300.658         | -426.491        | -5%        |
| Predaj vozidiel              | 110.313           | 67.000            | -43.313         | -46%       |
| Ostatné výnosy               | 573.546           | 453.742           | -119.804        | -17%       |
| <b>Príjmy celkom</b>         | <b>9.411.008</b>  | <b>8.821.400</b>  | <b>-589.608</b> | <b>-6%</b> |
| - Dodávky                    | -3.197.242        | -2.677.543        | 519.699         | -16%       |
| - Energie                    | 0                 | 0                 | 0               | 0%         |
| - Opravy a údržby            | -472.930          | -343.782          | 129.148         | -25%       |
| - Reprezentačné náklady      | -373              | -606              | -233            | 62%        |
| - Externé služby             | -1.746.441        | -1.865.592        | -119.151        | 7%         |
| - Mzdy+ diety                | -2.616.329        | -2.705.132        | -88.803         | 3%         |
| -Daň                         | -85.887           | -84.281           | 1.606           | -2%        |
| - Náklady za predaný majetok | -18.830           | 0                 | -18.830         | -100%      |
| - Pokuty a penále            | -121.830          | -86.964           | 34 866          | 79%        |
| - Ostatné náklady            | -434.043          | -214.095          | 219.948         | -58%       |
| - Odpisy                     | -559.053          | -583.366          | -24.313         | 4%         |
| <b>Náklady celkom</b>        | <b>-9.293.108</b> | <b>-8.561.361</b> | <b>731.747</b>  | <b>-8%</b> |

PS

|                        |         |         |         |      |
|------------------------|---------|---------|---------|------|
| Hospodársky výsledok   | 117.900 | 260.039 | 142.139 | 121% |
| Finančný výsledok      | -96.053 | -72.806 | 23.247  | -24% |
| Výsledok pred zdanením | 21.847  | 187.233 | 165.386 | 757% |
| Daň                    | -2.881  | -2.883  | -2      | 0%   |
| Odložená daň           | 0       | 20.121  | 20.121  | 0%   |
| Výsledok hospodárenia  | 18.966  | 204.471 | 185.505 | 978% |

Spoločnosť nemá v cudzine štruktúru a nemá náklady za vyhľadanie a rozvoj v roku 2016.

#### C/ Aktivity v roku 2016 :

V priebehu roka 2016, spoločnosť vykonávala zvyčajné aktivity dopravcu v oblasti medzinárodnej dopravy. Ja, Adrien Paligot, som bol vymenovaný správcom dedičstva od júla 2015. V rámci tejto funkcie som prevzal na seba nasledovné činnosti týkajúce sa výsledku za rok 2016:

- Schválenie závierky 2016, ktorá bola taktiež schválená auditom.
- Správa vozového parku a nákup a predaj materiálu.
- Rokovania s dodávateľmi spoločnosti.
- Rokovania s bankami ohľadom pôžičiek.
- Sledovanie účtovných výsledkov spoločnosti a pokladne.
- Spravovanie stavu vodičov, ich nástupy a výstupy zo spoločnosti.
- Zabezpečenie harmonogramu a rotácie šoférov.
- Sledovanie stavu závierky za rok 2016 a vypracovanie výročnej správy/ správy o činnosti .

#### D/ Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie:

Spoločnosť dbá na ochranu životného prostredia. Pri nákupe nových vozidiel dohliada na to, aby podliehali kategórii EURO VI, ktorej vozidlá sú najšetrnejšie voči životnému prostrediu.

Každý vodič spoločnosti absolvuje školenie „Ekonomická jazda“, za účelom zníženia spotreby PHM. Spotreba PHM klesla oproti roku 2015 kedy bolo spotrebovaných 36,36 LT/100KM na 35,99 LT/100KM v roku 2016, čo je pokles o 1,01%.

Aj v budúcnosti plánuje spoločnosť investovať do materiálu, ktorý spĺňa najlepšie kritériá s ohľadom na životné prostredie, podľa noriem ECO. Spoločnosť tiež plánuje skvalitniť školenia „Ekonomická jazda“ za účelom nižšej spotreby PHM.

Spoločnosť nevlýva významne na životné prostredie.

#### E/ Vízia zamestnanosti :

V roku 2016 spoločnosť zamestnávala 2 administratívnych pracovníkov na plný úväzok a v priemere 110,60 vodičov, pričom v roku 2015 zamestnávala 2 administratívnych pracovníkov na plný úväzok a v priemere 110,70 vodičov. Situácia ohľadne zamestnancov je teda stabilná. Vplyv spoločnosti na zamestnanosť v regióne nie je významný.

V priebehu roka 2016 spoločnosť ukončila pracovný pomer so 70 vodičmi pričom však zamestнала 66 nových vodičov.

V roku 2017 spoločnosť plánuje prijať ďalšieho administratívneho pracovníka za účelom zefektívnenia kontroly a organizácie aktivít spoločnosti. Rovnako, plánujeme zvýšiť počet vodičov, aby bolo aktívnych 80 vozidiel.

#### **F/ Plánovaný vývoj na rok 2017 a 2018:**

V 2017, spoločnosť bude naďalej pokračovať vo svojej činnosti. Ja, Adrien Paligot, naďalej zostávam vo funkcii správcu dedičstva až do definitívneho vymenovania.

Aj naďalej plánujeme vykonávať naše aktivity s počtom vozidiel okolo 80. V roku 2017 však plánujeme obnoviť flotilu 19 vozidlami značky DAF, prostredníctvom leasingu v Tatra banke, ktoré nahradia terajšie prenášané vozidlá značky IVECO.

Spoločnosť by mala aj naďalej vykazovať zisk (+250.000€) a priaznivo tak ovplyvniť vlastné imanie a to i napriek očakávanému zvýšeniu miezd zamestnancov (+/- 3%) a cien PHM (+/- 10%).

Problémy vzniknuté v súvislosti s pokladňou boli vyriešené a spoločnosť bude dbať na to, aby eliminovala problémy s platbou nákladov v budúcnosti.

Zároveň je tu však riziko v súvislosti s pracovnou schopnosťou vodičov. Aj napriek zvýšeniu miezd je totiž pretrvávajúci nedostatok pracovných síl v oblasti medzinárodnej prepravy, čo by mohlo spôsobiť problémy.

Ďalšie riziká predstavujú európske zákony v súvislosti so sociálnym dumpingom, čo by mohlo byť prekážkou pre rozvoj spoločnosti v nasledujúcich rokoch.

Ďalej v roku 2018 plánuje spoločnosť pokračovať s obnovením flotily, nákupom približne 15 nových vozidiel značky DAF, ktoré nahradia vozidlá, ktoré boli zaradené do evidencie v roku 2013.

Neplánujeme zvýšiť počet aktívnych vozidiel, avšak chceme zachovať aktuálny stav s počtom 80 aktívnych vozidiel. Rovnako plánujeme rozvíjať aktivity spoločnosti v oblasti vnútroštátnej a medzinárodnej kamiónovej dopravy.

#### **G/ Návrh na rozdelenie výsledku za rok 2016 :**

Za 2016, výsledok po zdanení bol 204.471€ a navrhujem jeho zaúčtovanie ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Správca dedičstva spoločnosti PALIFOR SLOVAQUIE, s.r.o.



Adrien, Norbert PALIGOT

**PALIFOR SLOVAQUIE s.r.o.**  
RACIANSKA 66,  
SK-83102 BRATISLAVA  
IC DPH : SK2022152891