

VÝROČNÁ SPRÁVA

Daňové identifikačné číslo 2021787416		Za obdobie od: 01. 01. 2016 do: 31. 12. 2016
IČO 35876077		
Obchodné meno		
A. Klees Slovakia, s.r.o.		
Ulica, číslo Stará Vajnorská 25/A		PSČ, obec 831 04 Bratislava

Správu vypracoval: Lucie Schlamming

Správu predkladá: Konrad Ludwig Altenbuchner

V Bratislave

apríl 2017

Člen skupiny
Buchbinder



Rent-a-Car
osobné, nákladné a viac..

Obsah

1. Základné údaje o spoločnosti	3
2. Charakteristika spoločnosti.....	3
3. Analýza ekonomických a finančných ukazovateľov	4
3.1 Tržby.....	4
3.2 Náklady.....	6
3.3 Hospodársky výsledok.....	7
3.4 Záväzky.....	8
3.5 Majetok	8
3.6 Pohľadávky	9
3.7 Zásoby.....	9
3.8 Hlavné finančné ukazovatele	9
4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.....	10
5. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti	10
6. Návrh na rozdelenie zisku	10
7. Záver.....	11

1. Základné údaje o spoločnosti

Názov:	A. Klees Slovakia, s.r.o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie:	6 639 EUR
Štatutárny orgán:	konateľ: Konrad Ludwig Altenbuchner
Prokúra:	Lucie Schlammingner
Sídlo spoločnosti:	Stará Vajnorská 25/A 831 04 Bratislava
IČO:	35 876 077
Hlavný predmet činnosti:	Prenájom motorových vozidiel Predaj motorových vozidiel a ich príslušenstva a náhradných dielov

2. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť A. Klees Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) patrí do skupiny Buchbinder. Jediným spoločníkom Spoločnosti je Charterline Autovermietung GmbH so sídlom Gunskirchnerstrasse 1, Wels 4600, Rakúsko. Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je prenájom osobných a nákladných automobilov. Významnou súčasťou jej podnikateľských aktivít je aj predaj motorových vozidiel ostatným podnikom v skupine Buchbinder.

Od začiatku obchodnej činnosti v roku 1990 skupina podnikov Buchbinder nepretržite rástla a v súčasnosti má vo viac než 150 pobočkách vyše 1 000 zamestnancov, okrem Slovenska aj v Nemecku, Rakúsku, severnom Taliansku a v Maďarsku. Skupina podnikov patrí so svojim rozsiahlym vozovým parkom (osobné vozidlá a nákladné vozidlá s úžitkovou hmotnosťou do 5,5 t) k veľkým nadregionálnym požičovniam áut v Nemecku, Rakúsku, Taliansku, na Slovensku a v Maďarsku.

Zákazníci skupiny podnikov Buchbinder profitujú z efektívnej siete staníc. Spoločnosť Buchbinder má v súčasnosti prostredníctvom viac než 150 vlastných pobočiek zastúpenie v najvýznamnejších mestách a hospodárskych centrách Nemecka, okrem iného v Berlíne, Dortmunde, Drážďanoch, Düsseldorfe, Essene, Frankfurtu, Hamburgu, Hannoveri, Kieli, Kolíne, Lipsku, Mainzi, Mníchove, Regensburgu, Saarbrückene, Stuttgarte a Wiesbadene. V Rakúsku má skupina podnikov Buchbinder zastúpenie vo všetkých spolkových krajinách a disponuje sieťou staníc s celoplošným pokrytím. Aj v severnom Taliansku má skupina podnikov Buchbinder zastúpenie v najvýznamnejších mestách prostredníctvom vlastných pobočiek.

V Slovenskej republike má skupina podnikov Buchbinder prostredníctvom Spoločnosti pobočky v Bratislave a v Košiciach (do júna 2014 aj v Žiline). Autopožičovne ponúkajú širokú škálu automobilov na prenájom. K 31. decembru 2016 mala Spoločnosť k dispozícii 802 vlastných automobilov a 1546 automobilov obstaraných prostredníctvom operatívneho lízingu určených na operatívny prenájom. Cieľom Spoločnosti je zaručiť vysoký štandard kvality a intenzívnej starostlivosti.

3. Analýza ekonomických a finančných ukazovateľov

3.1 Tržby

Tržby z predaja tovaru

	rok 2015	rok 2016
Tržby z predaja tovaru	8 946 322	7 297 473
Náklady na obstaranie predaného tovaru	8 534 243	7 605 027
Obchodná marža	412 079	-307 554
	0,046	-0,042

Tabuľka 1: Porovnanie tržieb z predaja tovaru s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Tržby z predaja tovaru zodpovedajú tržbám dosiahnutým z kúpy a predaja motorových vozidiel. Tieto tržby v roku 2016 poklesli v porovnaní s rokom 2015 o 18,43 %. Pokles tržieb bol v roku 2016 zároveň sprevádzaný poklesom nákladov na obstaranie predaného tovaru. V porovnaní s rokom 2015 sa ich úroveň znížila o 10,89 %.

Pomalšie tempo poklesu nákladov (v porovnaní s výnosmi) spôsobilo, že obchodná marža v roku 2016 poklesla, dosahuje zápornú hodnotu 307 554 EUR, t. j. o 174,63 % menej, než v predchádzajúcom roku. Obchodná marža z predaja tovaru dosiahla v roku 2015 výšku 4,6 %, a v roku 2016 mínusovú hodnotu 4,2 %.

Tržby z predaja používaných automobilov

	rok 2015	rok 2016
Tržby z predaja použitých automobilov	3 561 043	5 785 843
Zostatková cena použitých automobilov	3 356 980	6 018 932
Zisk z predaja použitých automobilov	204 063	-233 089

Tabuľka 2: Porovnanie tržieb z predaja použitých vozidiel s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Spoločnosť predala veľký počet použitých automobilov, a z ich predaja dosiahla stratu v sume 233 089 EUR. Keďže predávané použité vozidlá boli takmer nové (obvyklý vek vozidiel pri predaji do 6 mesiacov), je možné uviesť aj agregované porovnanie tržieb, nákladov a zisku spojených s predajnou činnosťou.

	rok 2015	rok 2016
Tržby z predaja nových a použitých automobilov	12 507 365	13 083 316
Náklady spojené s predajom	11 891 223	13 623 959
Obchodná marža/zisk z predaja	616 142	-540 643

Tabuľka 3: Porovnanie tržieb z predaja nových a použitých vozidiel s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Z uvedeného porovnania vyplýva, že obchodná marža v roku 2016 poklesla až na zápornú hodnotu 4,13 %, čo je v porovnaní s rokom 2015, kde marža predstavuje 4,93 %, zníženie o 9,06 %.

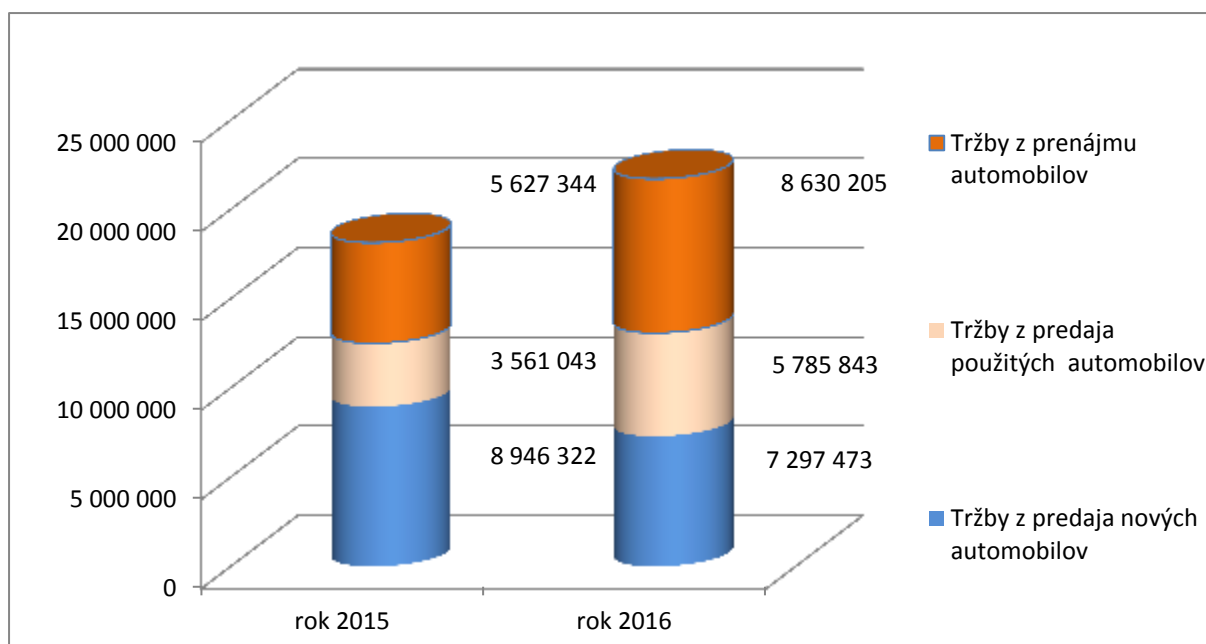
Tržby z prenájmu vozidiel

	rok 2015	rok 2016
Tržby z prenájmu vozidiel	5 627 344	8 630 205

Tabuľka 4: Porovnanie tržieb z prenájmu automobilov s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Tržby z prenájmu vozidiel oproti roku 2015 vzrástli o 3 002 861 EUR. Zvýšenie tržieb z prenájmu vozidiel súvisí aj so zvýšením počtu vozidiel Spoločnosti v roku 2016 oproti roku 2015. Nárast tržieb z prenájmu spolu so zvýšením tržieb z predaja nových a použitých automobilov predstavujú zvýšenie celkových tržieb Spoločnosti, ktoré predstavujú 21 713 521 EUR.

Tržby z predaja a prenájmu vozidiel



Graf 1: Porovnanie tržieb z predaja a prenájmu vozidiel v rokoch 2015 a 2016 (v EUR)

3.2 Náklady

	rok 2015	rok 2016
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	302 531	371 142
Služby (účtová skupina 51)	2 871 355	3 704 519
Pridaná hodnota	2 865 537	4 246 990
Osobné náklady	316 150	415 014
Odpisy dlhodobého majetku	1 759 811	2 203 365

Tabuľka 5: Porovnanie nákladov r. 2015 a r. 2016 (v EUR)

Pri nákladovej položke Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok došlo v roku 2016 k jej nárastu, a to o 22,68 % oproti predchádzajúcemu roku, čo predstavuje sumu 68 611 EUR.

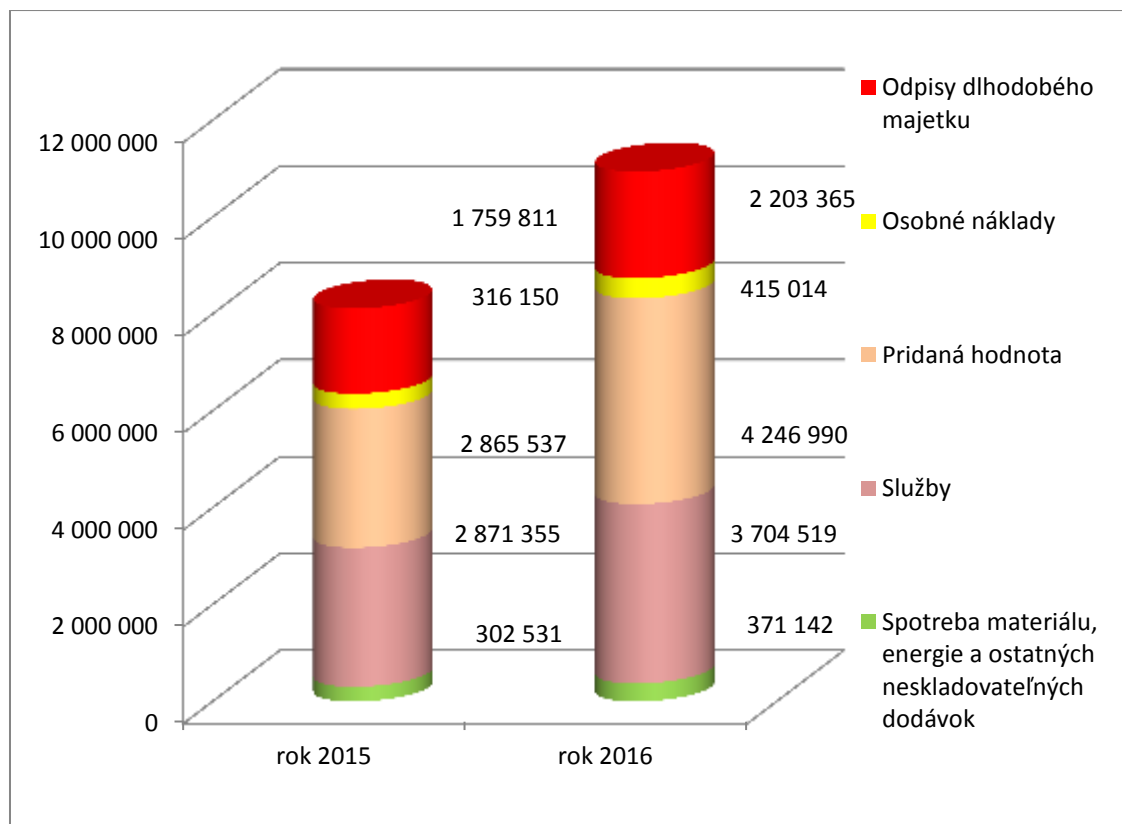
V roku 2016 nastal nárast nákladov na prijaté služby v porovnaní s rokom 2015 o 833 164 EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje zvýšenie o 29,02 %. Prírastok objemu nákladov na Prijaté služby bolo v dôsledku zvýšenia nájomného motorových vozidiel (UniCredit Fleet Management, ALD Automotive Slovakia, VÚB Leasing).

V prípade ukazovateľa Pridaná hodnota nastal nárast. Pre porovnanie s rokom 2015, došlo k nárastu o 1 381 453 EUR, čo zodpovedá 48,21 %-nému nárastu. Na výšku pridanej hodnoty vplývali nielen náklady, ako náklady na nakúpený materiál, obstarané služby, zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a náklady na predaný tovar, ktoré sa zmenili celkovo o takmer 17,49 % oproti predchádzajúcemu roku, ale aj nárast tržieb z predaja nových a použitých automobilov, ako aj tržieb z ich prenájmu. Oblasť tržieb bola venovaná predchádzajúca časť – 3.1 Tržby.

Vzostup objemu súhrnnej nákladovej položky Osobné náklady nastal v roku 2016 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. V roku 2016 sa zvýšil objem mzdových a sociálnych nákladov o 98 864 EUR, teda o 31,27 %.

Odpisy v roku 2016 sa zvýšili oproti roku 2015 o 443 554 EUR, t. j. o 25,20 %. Náklady vo forme odpisov sa prejavili výraznejšie v roku 2016 z dôvodu zvýšenia počtu vozidiel vo vozovom parku Spoločnosti.

Štruktúra nákladov



Graf 2: Porovnanie štruktúry nákladov v rokoch 2015 a 2016 (v EUR)

3.3 Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok	rok 2015	rok 2016
Hospodársky výsledok po zdanení	431 372	522 980

Tabuľka 6: Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2016 vzrástol v porovnaní s rokom 2015 o 91 608 EUR. Dôvodom nárastu výsledku hospodárenia po zdanení je

- nárast pridanej hodnoty,
- nárast tržieb z prenájmu automobilov.

3.4 Závazky

	rok 2015	rok 2016
Rezervy	58 625	31 224
Dlhodobé záväzky	6 707	8 030
Krátkodobé záväzky	1 582 561	2 033 239
z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku	467 326	1 670 055
Bežné bankové úvery	6 342 938	5 516 676
Krátkodobé finančné výpomoci	4 707 287	2 072 568

Tabuľka 7: Porovnanie záväzkov Spoločnosti s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Rezervy Spoločnosti v roku 2016 poklesli oproti roku 2015 o 27 401 EUR, resp. o 46,74 %. Najvýznamnejšie položky rezerv tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy na nevyfakturované dodávky.

Dlhodobé záväzky Spoločnosti sa zvýšili v roku 2016 v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1 323 EUR, t. j. o 19,73 %. Dlhodobé záväzky vo výške 8 030 EUR predstavujú záväzky zo sociálneho fondu.

Spoločnosť vykázala v roku 2016 krátkodobé záväzky vo výške 2 033 239 EUR, čo značí nárast oproti roku 2015 o 450 678 EUR, percentuálne o 28,48 %. Najvyšší podiel na krátkodobých záväzkoch roku 2016 predstavujú záväzky z obchodného styku, a to 82,14 %. Objem týchto záväzkov medziročne vzrástol o 257,36 %.

Spoločnosti poklesol objem bežných bankových úverov z 6 342 938 EUR na 5 516 676 (pokles o 13,03 %) a zároveň aj objem krátkodobej finančnej výpomoci na 2 072 568 EUR t. j. o 55,97 %. Prostriedky z bankových úverov a krátkodobej finančnej výpomoci Spoločnosť použila na rozšírenie vozového parku (nákup nových áut) a financovanie obchodovania s tovarom.

3.5 Majetok

Dlhodobý majetok	rok 2015	rok 2016
Obstarávacía cena dlhodobého majetku	11 076 661	7 756 432
Oprávky k dlhodobému majetku	1 629 631	1 472 312
Zostatková cena dlhodobého majetku	9 447 030	6 284 120

Tabuľka 8: Porovnanie dlhodobého hmotného majetku s predchádzajúcim obdobím k 31.12. (v EUR)

Objem dlhodobého hmotného majetku dosiahol k 31.12.2016 výšku 7 756 432 EUR, čo v porovnaní so stavom ku koncu roka 2015 reprezentuje 29,97 %-ný pokles. Pokles bol spôsobený znížením počtu vlastných motorových vozidiel, ktoré Spoločnosť využíva na prenájom.

3.6 Pohľadávky

	2015	2016
Dlhodobé pohľadávky	41 173	132 653
Krátkodobé pohľadávky	2 277 192	2 323 317

Tabuľka 9: Porovnanie pohľadávok s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Spoločnosť vykázala v roku 2016 dlhodobú pohľadávku vo výške 132 653 EUR, ktorá predstavuje odloženú daňovú pohľadávku.

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 vzrástli zo sumy 2 277 192 EUR na sumu 2 323 317 EUR, to znamená nárast o takmer 2,03 %. Najvyššiu sumu pohľadávok roku 2016 predstavujú pohľadávky z obchodného styku v sume 1 385 750 EUR (59,65 %). Spoločnosť vykazuje v roku 2016 daňové pohľadávky v sume 723 284 EUR, ktoré tvoria 31,13 % sumy krátkodobých pohľadávok.

3.7 Zásoby

	rok 2015	rok 2016
Zásoby	0	1 616 029

Tabuľka 10: Porovnanie zásob s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Zásoby tovaru sa zvýšili zo stavu 0 EUR vykázaného v roku 2015 na 1 616 029 EUR v roku 2016, to znamená zvýšenie o 1 616 029 EUR, v percentuálnom vyjadrení je to nárast o 100%. Tieto zásoby predstavujú automobily, nakúpené v roku 2016, u ktorých sa predpokladá ich predaj v roku 2017.

3.8 Hlavné finančné ukazovatele

Vybrané finančné ukazovatele spoločnosti	2015	2016
Okamžitá likvidita	0,910	0,285
Bežná likvidita	2,375	1,493
Celková likvidita	2,375	2,288
Rentabilita tržieb (zisk/tržby z predaja tovaru a služieb)	0,030	0,033
Rentabilita celkového kapitálu (zisk+nákladové úroky)/(vlastné imanie+záväzky)	5,56 %	7,96 %

Tabuľka 1: Porovnanie vybraných finančných ukazovateľov Spoločnosti s predchádzajúcim obdobím

Okamžitá likvidita vykazuje v roku 2016 hodnotu vo výške 0,285, to znamená, že spoločnosť má dostatočný objem peňažných prostriedkov, a je schopná si plniť svoje záväzky. Akceptovateľné rozpätie okamžitej likvidity je od 0,2 do 0,8.

Dôvodom pre zníženie ukazovateľa bežnej likvidity o necelých 37,13 %, je značný objem zásob vykázaných v roku 2016, avšak aj napriek tomu, sa spoločnosť nachádza v optimálnom stave úhrady všetkých svojich krátkodobých záväzkov, t. j. ak by Spoločnosť premenila celý svoj obežný majetok na peňažné prostriedky, postačil by na úhradu krátkodobých záväzkov. Keďže hodnota ukazovateľa by sa mala pohybovať v rozmedzí 1 až 1,5, nachádza sa hodnota ukazovateľa v optimálnom intervale.

Ukazovateľ celkovej likvidity hovorí, koľkokrát je Spoločnosť schopná uspokojiť pohľadávky veriteľov v prípade, ak by premenila všetky svoje obežné aktíva na peňažné prostriedky, hodnota by mala byť v intervale 1,5 až 2,5. V tomto prípade je hodnota ukazovateľa optimálna.

Rentabilita tržieb hovorí, že z 1 eura tržieb dosiahne Spoločnosť približne 3 centy zisku. V porovnaní s predchádzajúcim rokom tento ukazovateľ vzrástol zhruba o hodnotu 0,003.

Rentabilita celkového kapitálu znamená, že na 1 euro investovaného kapitálu pripadá 0,0796 EUR zisku, t. j. 7,96 %-né zhodnotenie.

4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by boli hodné zreteľa a ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

5. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti

Plány Spoločnosti v oblasti:

- Operatívneho prenájmu automobilov:
 - Otvorenie nových pobočiek
 - Zvýšenie počtu automobilov na prenájom

- Zamestnanosti

V súvislosti s rastom objemu predaja tovarov a služieb plánuje Spoločnosť aj v budúcnosti zvyšovať zamestnanosť tak, aby bola schopná pokryť aktuálny dopyt po predávaných tovaroch a službách. Spoločnosť sa bude snažiť o trvalo udržateľný rast a budovanie dlhodobých vzťahov s klientmi a zamestnancami.

6. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 zisk po zdanení vo výške 522 980 EUR. V súlade so zámerom Spoločníka plánuje Spoločnosť v roku 2017 preúčtovať zisk z roku 2016 na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

7. Záver

Neoddeliteľnou prílohou tejto výročnej správy je:

- Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31.12.2016, ktorá sa skladá z formulára Účtovná závierka (Súvaha, Výkaz ziskov a strát), Poznámok a Výkazu cash flow
- Správa audítora k tejto účtovnej závierke
- Správa audítora k informáciám uvedeným vo výročnej správe.