

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. Cintorínska 57, 942 01 ŠURANY

VÝROČNÁ SPRÁVA

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. za rok 2017

Šurany, 19. 3. 2018

O B S A H

- 1. Základné údaje o spoločnosti**
- 2. Predmet činnosti**
- 3. Valné zhromaždenie**
- 4. Spoločníci**
- 5. Funkčná a organizačná štruktúra**
- 6. Účtovná prax a účtovné zásady**
- 7. Vývoj a súčasnosť spoločnosti**
- 8. Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2017**
- 9. Súvaha, výkaz ziskov a strát , poznámky k 31.12.2017**
- 10. Správa nezávislého audítora**

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

LOKO TRANS Slovakia s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 9.12.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 31.1.2003 v oddiely **Sro** vložka číslo: **13685/N**. Vedenie spoločnosti a administratíva sídli v prenajatých priestoroch firmy Tyché s.r.o. v Šuranoch na Cintorínskej 57.

Oproti predchádzajúcim rokom okrem menších opráv vagónov a lokomotív sa realizujú v prenajatých priestoroch v Šuranoch na Cintorínskej ul. 57 a vo vlastnej novovybudovanej opravovni železničnej techniky aj väčšie opravy, ako sú rekonštrukcie a výroba nových železničných vagónov. Tie sa naďalej uskutočňujú aj v prenajatých priestoroch v Dubnici nad Váhom. Od mesiaca august 2014 sa opravy vykonávajú v prenajatej novej výrobnej hale – sústredená výroba spoločnosti LOKO - CMZ, s.r.o. Šurany. Z kapacitných dôvodov novovybudovaná hala v Šuranoch na uzavreté obchody v roku 2017 stále však nepostačovala predovšetkým z dôvodov potrebných priestorov na koľajiskách i z dôvodu pripravovaného útlmu výroby v prevádzke v Dubnici nad Váhom, v druhom polroku 2017 sa začala v Šuranoch realizácia výstavby novej výrobnej haly.

Ku koncu roku 2017 zamestnávala spoločnosť celkom 101 pracovníkov, podľa potreby v nepatrnom počte aj pracovníkov na dohodu o vykonaní práce, ktorých bolo ku koncu roku vykázaných 17 osôb. Zo 101 pracovníkov bolo 29 TH pracovníkov, 12 pracovníkov vykonávalo prevažne režijné robotnícke činnosti (manipulácia s materiálom a s nedokončenou výrobou) a priamo na výrobe sa podieľalo celkom 59 robotníkov v profesiách zvarač a zámočník

Štatutárnym orgánom spoločnosti je **spoločník Ing. Tibor Cvik a konateľ Ing. Marek Ambrus**.

2. PREDMET ČINNOSTI

V predmete podnikania zapísaného v OR sa vykonávajú hlavne tieto činnosti:

- nákup, výroba, oprava, údržba a predaj železničných vagónov a lokomotív
- uskutočnenie stavieb a stavebných prác
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- prenájom strojov a prístrojov
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- opravy cestných motorových vozidiel
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- starostlivosť o zvieratá

3. VALNÉ ZHROMAŽDENIE

Riadne Valné zhromaždenie sa uskutočnilo dňa 19. 3. 2018 v sídle spoločnosti za 100 %-nej účasti spoločníkov. Predseda valného zhromaždenia a konateľ spoločnosti Ing. Tibor Cvik informoval o výsledkoch hospodárenia spoločnosti za rok 2017. Na základe jeho návrhu bola jednomyseľne schválená ročná účtovná závierka za rok 2017, výročná správa a rozdelenie vykázaného zisku po zdanení vo výške 34 933,35 € nasledovne:

- účet nerozdeleného zisku vo výške 34 933,35 €

V uznesení z riadneho valného zhromaždenia sa uložilo konateľovi spoločnosti podať návrh na uloženie účtovnej závierky v zmysle novelizovaných právnych predpisov priamo daňovému riaditeľstvu do registra účtovných závierok včítane výročnej správy a správy audítora.

V priebehu roka 2017 sa uskutočnili aj mimoriadne valné zhromaždenia, kde sa odsúhlasilo vyplatenie celkovej čiastky 708 970.- € z nerozdeleného zisku z roku 2008 vo výške 114 520,14 €, z roku 2009 vo výške 334 996,23.- € a z roku 2010 vo výške 259 453,63 € pre spoločníkov.

4. SPOLOČNÍCI

Do 21.4.2016 bol 100 % spoločníkom **Ing. Tibor Cvik**, bytom Topoľová 14, 94201 Šurany, Nitriansky Hrádok so splateným vkladom vo výške 265 553.- eur, od 22.4.2016 bol spoločníkom Karel Jalový, bytom Podlesí Boskovice s 49 % účasťou vo výške 132 570,- eur a podiel Ing. Tibora Cvika bol 51 % splateného vkladu 132 983,- eur. **Od 3.1.2018 sa stal jediným spoločníkom Ing. Tibor Cvik.**

5. FUNKČNÁ A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

V roku 2017 riadili spoločnosť pracovníci v nasledovných funkciách:

Názov funkcie	Meno pracovníka
Generálny riaditeľ s.r.o.	Ing. Marek AMBRUS
Ekonomický riaditeľ	Bc. Mária MUŠKOVÁ
Výrobný riaditeľ	Ing. Ladislav KELEMEN
Prevádzkový riaditeľ	Oto RYBÁR

Z hľadiska sledovania nákladov a výnosov sa v roku 2017 pokračovalo v nasledovných hospodárskych strediskách:

Číslo HS	Názov	Hlavná činnosť
S1	Výroba Šurany	Opracovanie dvojkoľí na linkách IS
S2	Oprava vagónov	Oprava vagónov Šurany
S3	Režijní pracovníci	Šurany

S4	Oprava lokomotív	Oprava lokomotív
S5	Obchod	Obchodné a ekonomické činnosti
S6	Výroba Dubnica	Oprava a výroba vagónov
S7	Režijný pracovníci	Dubnica
S8	Réžia Dubnica	Režijné činnosti Dubnica

6. ÚČTOVNÁ PRAX A ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi platným zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení opatrenia MF SR č. 23054/2002 92 v znení neskorších zmien a doplnkov. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka v súlade s opatrením MF SR/233377/2014 – 74.

Na podmienky spoločnosti je spracovaná komplexná interná smernica na vedenie účtovníctva a obeh účtovných dokladov, kde sú stanovené požadované zásady vyplývajúce zo zákona o účtovníctve a opatrenia MF SR premietnutím zmeny využitia účtovného programu z MRP na SAP.

Inventarizácia majetku a záväzkov za rok 2017 sa vykonala na základe smernice č. 201430/1 podľa § 30 a § 49 zákona o účtovníctve v termínoch k 31.10.2017 a k 31.12.2017. V októbrovom termíne to bola inventarizácia pohľadávok a ku koncu roku ostatného majetku a záväzkov.

7. VÝVOJ A SÚČASNOSŤ SPOLOČNOSTI

Od vzniku spoločnosti sa prevažná väčšina obchodných a výrobných aktivít týka nákupu, výroby, opráv, rekonštrukcie, modernizácie a predaja železničných vagónov a lokomotív.

Činnosť v prenajatých priestoroch v Dubnici nad Váhom je zameraná na opravy, výrobu hlavne vagónov. V roku 2017 sa naďalej investovalo do rozvoja spoločnosti z vlastných zdrojov, ale predovšetkým z leasingových zmlúv v celkovej výške 1 511 tis. €. Za účelom kompletnej revízie a opravy dvojkolí sa investovalo na obstaranie linky IS 2 a IS 3 vo výške 705 € financované finančným leasingom zo spoločnosti IKG leasing a ČSOB leasing, na obstaranie novej haly a skladov 262 tis. € a ďalšie stroje a zariadenia zabezpečené nákupom i aktiváciou HIM v celkovej hodnote 544 €.

V nasledovnom období sa bude činnosť spoločnosti naďalej zaoberať nákupom, výrobou, opravami, modernizáciou a predajom železničných vagónov a lokomotív avšak všetko v závislosti od uzatvárania nových obchodných prípadov v úzkej súvislosti s finančným zabezpečením celej činnosti bankou UniCredit Czech and Slovakia, a.s. Od začiatku roka 2018 sa časť financovania predovšetkým v oblasti

bežnej prevádzky prenesie na Slovenskú sporiteľňu a.s. Ku koncu roku bol čerpaný z UniCredit bank kontokorentný úver vo výške 622 061,62 €, strednodobý úver zo Sberbank Slovensko na kolosústruh prešiel na financovanie z UNiCredit leasing a ku koncu roku sa vykazuje v nesplatnej výške 278 192,81 € a z poskytnutého strednodobého úveru na prefinancovanie výrobných hál z UniCredit bank zostáva uhradiť 500 004,- €.

8. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

Napriek stále nie príliš priaznivému podnikateľskému prostrediu LOKO TRANS Slovakia s.r.o. dosiahla v roku 2017 zisk po zdanení vo výške 35 tis. €, čím sa oproti roku 2016 zaznamenal pokles o 14 tis. €.

V jednotlivých rozhodujúcich položkách tržieb boli vi roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 dosiahnuté nasledovné hodnoty:

POLOŽKA:	rok 2017	rok 2016	%
- tržby za vagóny a lokomotívy	5 482 214	654 210	838,0
- tržby za prenájmy lokomotív		156 807	X
- tržby za prenájom vagónov	22 534	122 440	18,4
- tržby za opravy lokomotív a strojov	270 780	251 734	107,6
- tržby za opravy a revízie vagónov	8 188 715	6 040 900	135,6
- ostatné tržby	203 685	362 167	56,2
Tržby spolu :	14 167 928	7 588 258	186,7

Z uvedeného prehľadu vyplýva, že na výraznom náraste čistého obratu majú najväčší podiel tržby za vagóny, keď sa v roku 2017 realizovala modernizácia 100 ks vagónov pre spoločnosť NH Trans – SE Ostrava, kde do spotreby vchádzala aj cena opravovaných vagónov. Predovšetkým z tohto dôvodu sa preto v roku 2017 vykázali vyššie tržby. Tie sa 18,4 % navýšili aj za bežné revízie a opravy. Tie by sa mali naďalej zvyšovať v nasledujúcich rokoch dokončením vybavenia strojnými zariadeniami v novej výrobnej hale v spolupráci, kde by sa mali vykonávať prípravne práce a predovšetkým lisovanie a sústruženie dvojkoľí na novom sústruhu a lisu. Aj naďalej dosahuje spoločnosť výnosy z odpredaja HIM a materiálu v roku 2017 hlavne z dôvodov odpredaja nepotrebných železničnej techniky k prenájomu a predaja kovového šrotu s nepotrebnými materiálovými zásobami. Tržby za nájmy železničnej techniky zaznamenali nižšie tržby hlavne z dôvodu odpredaja tejto techniky(nákladné železničné vagóny) a nájmy lokomotív sa realizovali v spoločnosti LOKO – CMZ, s.r.o.

V roku 2017 naďalej patrili medzi najväčších odberateľov výrobkov a služieb spoločností AX Benet s.r.o. Trnava, LOKO TRANS s.r.o. Brno, PSŽ, a.s. Bratislava, Cargo Wagon, a.s. Bratislava. Opäť po roku 2016 sa zaznamenali vysoké tržby pre spoločnosť NH TRANS SE Ostrava ako za vagóny, tak i za ich opravy. Týchto päť

spoločnosti sa na celkových tržbách podieľali vo výške takmer 78 %, čo niekedy pri ich čiastočnej platobnej neschopnosti (v roku 2017 hlavne zo strany spoločností PSŽ, a.s. a AX Benet, s.r.o.) spôsobovalo aj naše krátkodobé finančné problémy pri uhrádzaní záväzkov. Medzi najväčších dodávateľov hlavne vagónov, komponentov na vagóny, hutného materiálu patria naďalej v roku 2017 spoločnosti AX Benet s.r.o. Trnava, LOKO TRANS s.r.o. Brno, 1. Deliace s.r.o. Bratislava, v roku 2017 pribudol veľký dodávateľ za vagóny z holandskej spoločnosti Rail Inovation Consulting.

Z rozhodujúcich nákladových položiek sa výrazne zvýšila spotreba materiálu hlavne z dôvodu, že do fakturácie 100 ks vagónov pre spoločnosť NH TRAN SE Ostrava vchádzala aj spotreba nakupovaných vagónov, mierne sa navýšila aj spotreba elektrickej energie spustením nových technológií do prevádzky a o 6,7 % sa zvýšili náklady na mzdy a odvody z dôvodu navýšenia priemerných zárobkov. V službách sa zaznamenal výrazný nárast nákladov na živnostníkov z 1 488 na 2 164 tis. €, keď sa roku 2017 mesačne vykazovalo priemerne vyše 24 tisíc výrobných normohodín. O 100 tis. € sa zvýšili náklady na opravy strojov, zariadení a budov, o 130 tis. sa zvýšili náklady na nájom nehnuteľností a strojných zariadení a o 100 tis. sa zvýšili náklady na kooperácie od opravárenských spoločností.

Z hľadiska finančnej stability sa dosiahli oproti roku 2016 menej priaznivejšie ukazovatele. Podiel cudzích zdrojov na majetku sa zvýšil zo 67,7 % až na úroveň 84,3 % predovšetkým z dôvodov zníženia vlastného imania o 674 tis. € vyplatením nerozdelených ziskov z rokov 2008 až 2010. Oproti roku 2016 sa zvýšili o 3 593 tis. € krátkodobé záväzky zúčtovaním prijatých záloh na nákup vagónov potrebných k výrobe v prvých mesiacoch roku 2017 vo výške 2 348 tis. €. Dlhodobé záväzky sa zvýšili o 568 tis. € na základe nových leasingových zmlúv. Na základe týchto skutočností a vyplatenia podielov zo zisku minulých období a poklesu majetku sa neznížil podiel vlastného imania na celkovom majetku. Z 32,3 % klesol na 15,7 %, pričom je optimálny pomer 40 % vlastné imanie a 60 % cudzích zdrojov z hodnoty majetku.

V aktívach sa zvýšil konečný stav zásob o 1 610 tis. € na konečných 2 500 tis. € nákupom vagónov na výrobu v roku 2017. Oproti predchádzajúcemu obdobiu je aj vyšší stav pohľadávok z obchodnej činnosti o 982 tis. €. Po lehote splatnosti sa vykazujú pohľadávky vo výške 214 tis. hlavne voči spoločnostiam € AX Benet, s.r.o., Trnava a PSŽ a.s. Bratislava, kde sa dlh rieši čiastočne aj vzájomnými zápočtami.

Spoločnosť je naďalej majoritným vlastníkom LOKONTRANS a.s. Bratislava, ktorá vznikla premenovaním spoločnosti SŽOS, na cenné papiere sú v plnej výške vytvorené oceňovacie rozdiely na účte 414, nakoľko spoločnosť nevykazuje dlhodobu žiadnu činnosť.

V oblasti nakladania s odpadom využíva spoločnosť služby certifikovanej oprávnenej spoločnosti FCC Slovakia, s.r.o., ktorá sa stará o odvoz a zneškodnenie nebezpečného a komunálneho odpadu.

Spoločnosť v roku 2017 nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Po skončení účtovného obdobia roku 2017 nastali tieto závažné zmeny. Na základe návrhu zmluvy o zlúčení a notárskej zápisnice zo dňa 2.3.2018 bolo schválené zlúčenie spoločnosti LOKO-CMZ, s.r.o. k 1.1.2018 a spoločnosti LTS Logistik, s.r.o. k 1.3.2018 do nástupníckej spoločnosti LOKO TRANS Slovakia, s.r.o. Zápis do obchodného registra bol vykonaný 29.3.2018.

9. SÚVAHA, VÝKAZ ZISKOV A STRÁT, POZNÁMKY K 31.12.2017

Podrobný prehľad ekonomických ukazovateľov je v priložených výkazoch – účtovná závierka 2017, ktoré obsahujú Súvahu Úč POD 1 – 01, Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 – 01 a Poznámky Úč POD 3 – 01.

10. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Nakoľko spoločnosť naďalej spĺňa požiadavky na overenie ročnej účtovnej závierky, ročná účtovná závierka bola overená audítorom Ing. Helenou Blehovou, audítorkou SKAU, licenčné č. 665. Správa audítora s výrokom tvorí prílohu výročnej správy.

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o.
Cintorínska 57
942 01 Štrany
IČO: 36 551 361
IČ DPH: SK2020142289

Ing. Tibor Cvik
konateľ s.r.o.