

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov

Predkladá: predstavenstvo akciovej spoločnosti

Obsah

Príhovor predsedu predstavenstva	3
A. Základné údaje o spoločnosti.....	5
B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2017	7
C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2017	8
I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR	8
II. Skladba hospodárskeho výsledku.....	10
III. Návrh na vysporiadanie straty za hodnotené obdobie	11
IV. Ukazovatele finančnej analýzy	12
D. Udalosti osobitného významu	13
E. Podnikateľský zámer na rok 2018	13
F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2018 pre spoločnosť – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením) :.....	14
G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	14

Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení akcionári,

rok 2017 bol pre našu spoločnosť tretím výročím spolupráce so značkou IVECO pri predaji vozidiel, ako aj v oblasti autorizovaného servisu pre zákazníkov na území východného Slovenska.

Trh registrovaných úžitkových a nákladných vozidiel na území Prešovského kraja, kde pôsobí naša spoločnosť, zaznamenal nepriaznivý vývoj v roku 2017. Tento trh poklesol v počte registrácií nových úžitkových a nákladných vozidiel oproti roku 2016 až o 13%. Tento vývoj sa negatívne prejavil aj v hospodárskych ukazovateľoch našej spoločnosti, a to znížením tržieb z predaja tovaru oproti roku 2016 až o 43%.

Priamym oslovovaním majiteľov úžitkových a nákladných vozidiel s ponukou servisných služieb našej spoločnosti, sa pozitívne prejavilo vo zvýšení tržieb zo servisnej činnosti. Zákazníkom sme úspešne taktiež predávali s novými vozidlami aj servisné údržbové kontrakty, ktoré vo veľkej miere využili na našich servisných strediskách. Napriek veľkej konkurencii v oblasti predaja náhradných dielov, ktorá negatívne pôsobila na zníženie marže z predaja náhradných dielov sa nám podarilo na servisných strediskách v Prešove a v Košiciach zabezpečiť plnenie stanovených cieľov podnikateľského zámeru spoločnosti v hlavných ekonomických ukazovateľoch za rok 2017. Taktiež sa spoločnosti úspešne podarilo optimalizovať manažment riadenia nákupu materiálových zásob, čo sa pozitívne prejavilo v znížení hodnoty mŕtvych zásob na našich skladoch.

Po znížení dopytu po nových vozidlách v našom regióne sme pristúpili k optimalizácii stavu skladových zásob vozidiel, čo prispelo k zníženiu nákladov na úvery.

Pozitívny hospodársky výsledok zaznamenalo stredisko Hospodárskej správy Prešov, kde sa v priebehu roka 2017, aj napriek zvýšeným nákladom na údržbu, opravy a rekonštrukcie darilo zvyšovať tržby z nájmov nehnuteľností a zabezpečiť naďalej zhodnocovanie majetku akciovej spoločnosti.

V priebehu roka 2017 spoločnosť zabezpečovala udržanie zamestnanosti a sociálnych istôt našich zamestnancov.

Našimi hlavnými cieľmi na rok 2018 sú:

- rozvoj činností v oblasti predaja jazdených vozidiel
- rozvoj nových činností súvisiacich s poskytovaním servisných služieb v oblasti nákladných a úžitkových motorových vozidiel
- zvyšovanie kvality poskytovaných servisných a predajných služieb
- pokračovanie v technickom zhodnocovaní budov s cieľom ich prenájmu

V závere príhovoru sa mi dovoľte poďakovať vedeniu spoločnosti a všetkým zodpovedným pracovníkom spoločnosti, ktorí sa svojím aktívnym prístupom podieľali na plnení cieľov našej spoločnosti a zvyšovaní tržieb v priebehu roka 2017.

V Prešove 10.apríla 2018

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "K. Šebian".

A. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov
Sídlo:	Strojnícka 9, 080 06 Prešov
IČO:	00605956
DIČ:	2020517840
Právna forma:	akciová spoločnosť
Deň zápisu:	01.mája 1992
Hlavná hospodárska činnosť:	<ul style="list-style-type: none">• predaj áut• oprava nákladných úžitkových automobilov• servisné služby motorových vozidiel• obchodná činnosť s náhradnými dielmi, akumulátormi, pneumatikami, autopríslušenstvom, mazadlami• prenájom dopravných prostriedkov nehnuteľnosti, odstavných a parkovacích plôch• prevádzkovanie autoumyvárne• prevádzkovanie pneuservisu• overovanie určených meradiel• sprostredkovanie obchodu a služieb• vedenie účtovníctva
Základné imanie spoločnosti:	2 352 970 EUR
Celkový počet akcií:	138 410 kusov listinných akcií na meno s menovitou hodnotou 17 EUR za jednu akciu

Štatutárne orgány:

Predstavenstvo a.s.	Ing. Kamil Šebian, predseda predstavenstva Ing. Michal Kožár, člen predstavenstva Mgr. Radoslav Šebian, člen predstavenstva Martin Múdry, člen predstavenstva Pavol Majirský, člen predstavenstva Ing. Miroslav Majirský, člen predstavenstva
Dozorná rada a.s.	Ing. Štefan Fabian, PhD., predseda dozornej rady Ing. Erik Kuric, člen dozornej rady Ing. Diana Richnavská, člen dozornej rady

Štruktúra akcionárov:	Výška podielu na ZI (v EUR)	%
Ing. Majirský František	800 972 EUR	34,04
Ing. Múdra Iveta	761 209 EUR	32,35
Ing. Šebian Kamil	751 315 EUR	31,93
Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov	765 EUR	0,03
Ostatní	38 709 EUR	1,65

Zamestnanosť:	k 31.12.2017
Počet zamestnancov spolu:	40
z toho: robotníci	16
THP	24
Veková štruktúra:	
do 30 rokov	10
30 do 40 rokov	13
40 do 50 rokov	10
nad 50 rokov	7
Vzdelanostná štruktúra:	
vysokoškolské vzdelanie	11
úplné stredoškolské vzdelanie	22
vyučení	7
základné vzdelanie	0

Na mzdové náklady v roku 2017 spoločnosť vynaložila 519 823 EUR.
Ostatné osobné náklady spoločnosti boli 210 566 EUR, z toho odmeny členov štatutárnych orgánov 4 500 EUR.

Sociálny fond

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,60 % zo súhrnu zaúčtovaných hrubých miezd zamestnancov v čiastke 2 509 EUR.

K 01.01.2017 bol zostatok na účte sociálneho fondu 5 335 EUR. Celkovo bolo k dispozícii v priebehu roka 2017 v sociálnom fonde 7 844 EUR.

V roku 2017 bolo čerpanie sociálneho fondu nasledovné:

- príspevok na stravovanie: 1 848 EUR
- kultúrne a športové podujatie: 2 208 EUR

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2017: 3 788 EUR

Iné dôležité informácie

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidačného celku a nie je neobmedzene ručiaca spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením akcionárov, ktoré sa konalo dňa 30. mája 2017 a spolu s výročnou správou akciovej spoločnosti elektronicky uložená do Registra v zmysle § 23 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla 45 ks vlastných akcií, čo predstavuje z celkového počtu 138 410 ks akcií 0,0325 % majetkového podielu.

Informácie v zmysle § 20 ods.1. písm. a) Zákona č. 431/2002 Z.z. o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie:

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie a pri svojej činnosti dodržiava platnú legislatívu v oblasti ochrany životného prostredia.

B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2017

Vyhodnotenie cieľov pre spoločnosť DaM spolu

Ukazovateľ	Cieľ 2017	Skutočnosť 2017	Plnenie %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	33 500 EUR	-49 348 EUR	-147,31%

Poznámka:

V tabuľke je uvedený plánovaný výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením a skutočne dosiahnutý výsledok pred zdanením.

C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2017

I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR

STRANA AKTÍV	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
SPOLU MAJETOK	4 104 576	4 698 731	3 857 627	3 385 255
A. Neobežný majetok	2 207 267	2 056 654	2 013 236	2 056 889
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	8 264	8 199	3 009	4 620
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	2 199 003	2 048 455	2 010 227	1 998 827
A.III. Dlhodobý finančný. majetok	0	0	0	53 442
B. Obežný majetok	1 826 894	2 576 477	1 792 694	1 317 572
B.I. Zásoby	986 265	1 558 463	1 036 721	466 191
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	68 494
B.II.1 Pohľadávky z obch. styku	0	0	0	
B.III. Krátkodobé pohľadávky	719 024	491 867	341 624	369 972
B.III.1 Pohľadávky z obch. styku	639 766	373 413	278 228	245 912
B.IV. Krátkodobý finančný majetok	450	0	0	2 670
B.V. Finančné účty	121 155	526 147	414 349	410 245
C. Časové rozlíšenie	70 415	65 600	51 697	10 794

Celková hodnota majetku spoločnosti sa v priebehu hodnoteného obdobia znížila o 594 155 EUR. Na tomto znížení majetku má rozhodujúci podiel obežný majetok, ktorý celkovo klesol o 749 583 EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- znížený objem tovarových zásob nákladných a úžitkových vozidiel zn. IVECO o 563 046 EUR
- zníženie hodnoty finančných účtov o 404 992 EUR

V dôsledku uvedeného sa k 31.12.2017 znížil podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti z 54,83 % na 44,51 %.

STRANA PASÍV	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	4 104 576	4 698 731	3 857 627	3 385 255
A. Vlastné imanie	2 419 525	2 480 167	2 477 788	2 670 297
A.I. Základné imanie	2 352 970	2 352 970	2 352 970	2 362 048
A.II. Emisné ážio	0	0	0	0
A.III. Ostatné kapitálové fondy	104 135	104 135	104 135	104 135
A.IV. Zákonné rezervné fondy	204 879	202 499	202 499	311 742
A.V. Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	54
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0
A.VII. Výsledok hosp. min. rokov	-181 816	-181 816	-72 219	-109 476
A.VIII. Výsledok hosp. za účt. obdobie	-60 643	2 379	-109 597	1 794
B. Záväzky	1 637 829	2 197 022	1 362 082	689 871
B.I. Dlhodobé záväzky	177 631	78 117	55 703	16 241
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obch. styku	0	0	0	0
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0	0	10 250
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	
B.IV. Krátkodobé záväzky	1 413 152	1 298 021	1 034 449	538 516
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku	1 328 723	1 215 935	960 591	418 014
B.V. Krátkodobé rezervy	57 046	22 114	28 369	18 130
B.VI. Bežné bankové úvery	0	499 480	243 561	106 734
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	0	299 290	0	0
C. Časové rozlíšenie	47 222	21 542	17 757	25 087

Celková hodnota záväzkov sa v uplynulom roku znížila o 559 193 EUR. Na tomto znížení záväzkov majú rozhodujúci podiel bežné bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci, ktoré celkove klesli o 798 770 EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- zníženie bežných bankových úverov o 499 480 EUR
- zníženie krátkodobých finančných výpomocí o 299 290 EUR

II. Skladba hospodárskeho výsledku

Č.r.	Výkaz ziskov a strát	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
*	Čistý obrat	4 061 528	5 522 552	4 337 829	3 045 118
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	4 220 830	5 810 076	4 515 983	3 183 772
I.	Tržby z predaja tovaru	2 108 668	3 738 899	2 649 861	1 403 356
III.	Tržby z predaja služieb	1 800 811	1 675 445	1 611 222	1 538 476
V.	Aktivácia	8 510	29 670	10 664	87 546
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	154 618	138 884	76 746	120 442
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	148 223	227 178	167 490	33 952
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 251 818	5 760 081	4 574 892	3 161 956
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 106 800	3 608 204	2 599 131	1 258 549
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	778 001	709 505	664 786	682 239
C.	Opravné položky k zásobám	-5 675	4 511	-6 410	-8 976
D.	Služby	283 312	330 047	292 041	314 229
E.	Osobné náklady	730 389	750 764	689 075	658 798
F.	Dane a poplatky	40 956	40 445	39 453	42 503
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	155 794	207 289	126 396	114 179
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	135 527	90 960	57 908	89 300
I.	Opravné položky k pohľadávkam	4 052	2 385	96 052	-1 189
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	22 662	15 971	16 460	12 324
***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	-30 988	49 995	-58 909	21 816
*	Pridaná hodnota	755 551	791 747	722 199	783 336
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	54	5 501	9 804	821
XI.	Výnosové úroky	-119	5 498	3 392	814
XII.	Kurzové zisky	139	3	4	7
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	34	0	6 408	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	18 414	21 237	17 495	15 400
N.	Nákladové úroky	7 848	8 545	6 604	5 924
O.	Kurzové straty	1 615	1 329	1 667	17
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 951	11 363	9 224	9 459
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-18 360	-15 736	-7 691	-14 579
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-49 348	34 259	-66 600	7 237
R.	Daň z príjmov	11 295	31 880	42 997	5 443
R.1.	Daň z príjmov splatná	2 857	4 101	3 335	3 028
R.2.	Daň z príjmov odložená	8 438	27 779	39 662	2 415
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-60 643	2 379	-109 597	1 794

Na plnenie výsledku hospodárenia po zdanení za účtovný rok 2017 pôsobili nasledovné vplyvy:

a) pozitívne

- zvýšenie tržieb z predaja služieb
- zvýšenie tržieb z predaja materiálových zásob – nárast oproti roku 2016 o 40,51 %
- zníženie nákladov na služby
- zníženie celkového objemu odpisov k majetku – zníženie oproti roku 2016 o 24,84 %
- nižšia čiastka odloženej dane zúčtovaná ako náklad
- odúčtovanie opravných položiek k mŕtvym zásobám
- zníženie poplatkov banke – pokles o 21,22 %

b) negatívne:

- zníženie tržieb z predaja tovaru – pokles oproti roku o 1 630 231 EUR, čo predstavuje 43,60 %
- zníženie ostatných výnosov z hospodárskej činnosti – pokles o 34,75 %
- zníženie dosiahnutej marže z predaja materiálových zásob z 27,29 % v roku 2016 na 14,03 % v roku 2017
- zníženie výnosových úrokov z dôvodu zrušenia termínovaných vkladov

III. Návrh na vysporiadanie straty za hodnotené obdobie

Hospodárenie akciovej spoločnosti sa skončilo k 31.12.2017 so stratou vo výške 60 643,21 EUR.

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu hospodársky výsledok za rok 2017 zúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov. Výška straty minulých rokov po zaúčtovaní bude vo výške 244 074,21 EUR.

IV. Ukazovatele finančnej analýzy

Likvidita

Ukazovateľ	min.	opt.	max.	2017	2016	2015
Okamžitá likvidita	0,2	0,6	1,0	0,08	0,25	0,32
Bežná likvidita	1,0	1,5	2,0	0,63	0,51	0,62
Celková likvidita	1,5	2,0		1,31	1,25	1,42

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku. Táto stránka finančnej situácie je najdôležitejšou a najsledovanejšou nielen manažmentom podniku, ale aj externými subjektmi, s ktorými je spoločnosť v kontakte.

Okamžitá likvidita spoločnosti v uplynulom roku klesla a to z dôvodu poklesu finančného majetku. Bežná a celková likvidita spoločnosti v uplynulom roku sa mierne zvýšila a to z dôvodu mierneho nárastu krátkodobých záväzkov a krátkodobých pohľadávok.

Rentabilita

Ukazovateľ	2017	2016	2015
Rentabilita celkového kapitálu	-0,0148	0,0005	-0,03
Rentabilita vlastného kapitálu	-0,0251	0,0010	-0,04
Rentabilita tržieb	-0,0149	0,0004	-0,03

Ukazovatele rentability vyjadrujú výnosnosť podnikového úsilia. Do ich hodnôt sa zlučuje vývoj likvidity, aktivity aj zadlženosti.

V uplynulom období všetky ukazovatele rentability majú zápornú hodnotu, nakoľko spoločnosť vyprodukovala stratu.

Obrat majetku

Ukazovateľ	2017	2016	2015
Obrat celkového majetku	0,99	1,18	1,12
Obrat neobežného majetku	1,84	2,70	2,15
Obrat obežného majetku	2,14	2,10	2,35

Obrat celkového majetku vyjadruje aké množstvo tržieb vyprodukuje jedno euro celkového majetku. Vzhľadom na to, že hodnota tohto ukazovateľa aj ostatných ukazovateľov má hodnoty blížiac sa jednej a viac, je to vysoká hodnota ukazovateľa a hovorí o tom, že spoločnosť vo veľkej miere je zameraná na obchodovanie a menej na investovanie.

Zadlženosť

Ukazovateľ	2017	2016	2015
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,59	0,53	0,64
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	0,68	0,89	0,55
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	1,48	1,13	1,82
Celková zadlženosť	0,40	0,47	0,35

Ukazovatele zadlženosti vyjadrujú rozsah použitia cudzieho kapitálu v celkových zdrojoch podniku. Majú veľmi vysokú vypovedaciu schopnosť hlavne spolu s ukazovateľmi rentability a likvidity.

Ukazovatele finančnej samostatnosti a celkovej zadlženosti spoločnosti sa pohybujú v medziach Min-Max.

D. Udalosti osobitného významu

Valné zhromaždenie konané dňa 30.5.2017 zobralo na vedomie zánik funkcie členky dozornej rady Kataríny Platkovej, bytom Vranovská 12789/34A, 080 06 Prešov, s účinnosťou k 30.9.2016 a zvolilo za člena dozornej rady Ing. Dianu Richnavskú, bytom Volgogradská 58, 080 01 Prešov, dátum vzniku funkcie 1.6.2017.

Dňa 7.7.2017 prebehol zápis spoločnosti Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov v Registri partnerov verejného sektora, čím bola splnená legislatívna povinnosť vyplývajúca zo zákona 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora. Oprávnenou osobou je Ing. Viera Neščiverová, Vodná ul. č 44, Prešov.

E. Podnikateľský zámer na rok 2018

- Rozvoj činností v oblasti predaja jazdených vozidiel
- Rozvoj nových činností súvisiacich s poskytovaním servisných služieb v oblasti nákladných a úžitkových motorových vozidiel
- Zvyšovanie kvality poskytovaných servisných a predajných služieb
- Pokračovanie v technickom zhodnocovaní budov s cieľom ich prenájmu

F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2018 pre spoločnosť – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením) :

DaM SPOLU

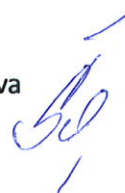
20 000 EUR

G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V hodnotenom období predmetom nákladov neboli náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V Prešove 10. apríla 2018

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "K. Šebian", written over a horizontal line.