

Výročná správa
za rok 2017

V Bratislave, 23. apríla 2018

Obsah :

Úvod

- 1. Všeobecná časť*
- 2. Doplnujúce informácie*
- 3. Finančné ukazovatele spoločnosti*
- 4. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017
/ Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky /*
- 5. Dodatok správy nezávislého audítora o overení súladu Výročnej správy
s účtovnou závierkou za rok 2017*

Ú v o d

Obchodné meno : WAGON SERVICE travel s.r.o.

Sídlo : Čajakova 18, 81105 Bratislava

IČO : 35780576

DIČ : 2020222380

Vznik spoločnosti : 28.01.2000

Právna forma : spoločnosť s ručením obmedzeným

Konateľ : Ing. Ivan Gálik

Predmet činnosti : nájom železničných vozňov, činnosť cestovnej kancelárie

Základné imanie : 100 000,- EUR

1. Všeobecná časť

1. Činnosť spoločnosti

Rozhodujúcou činnosťou spoločnosti WAGON SERVICE travel s.r.o. , ďalej „Spoločnosť“, je údržba a starostlivosť o osobné železničné vozne , ich prenájom , preprava mimoriadnych vlakov a prevádzkovanie cestovnej kancelárie.

Za dobu svojej existencie firma v prevažnej miere vykazovala priaznivé hospodárske výsledky. V roku 2017 Spoločnosť dosiahla prvý krát od svojho vzniku obrat nad 3 milióny EUR.

V posledných 3 rokoch firma obnovovala svoj vozový park zakúpením nových vozňov. Obstarala 7 vozňov typu WLABmee v rokoch 2015 a 2016 a v roku 2017 12 vozňov typu Bvcmz.

Náhradou neklimatizovaných vozňov klimatizovanými sa zlepšila ponuka služieb najmä v oblasti pravidelnej prepravy .

V oblasti služieb cestovnej kancelárie obohatila Spoločnosť svoju ponuku o nové typy zájazdov.

Základné ukazovatele hospodárenia v oblasti výnosov a nákladov za roky 2016 a 2017 obsahuje nasledovná tabuľka:

Údaje v EUR

Rok:	2017	2016
Tržby z predaja vlast. výrobkov a služ.	3 279 960	2 686 740
Tržby z predaja DHM a zásob		5 360
Ostatné výnosy	106 136	84 653
Výnosy celkom:	3 386 096	2 776 753
Spotreba energie a materiálu	371 843	251 725
Služby	1 913 386	1 628 902
Osobné náklady	399 871	337 972
Odpisy DHM a DDM	419 736	463 737
Kurzové straty	3 440	1 248
Nákladové úroky	94 548	66 754
Zostatková cena DHM a predaj zásob		2 004
Ostatné náklady	82 635	56 963
Náklady celkom:	3 285 459	2 809 305
HV pred zdanením	100 637	- 32 552
Daň z príjmov splatná	30 399	20 188
Daň z príjmov odložená	-1 733	-22 990
HV po zdanení	71 971	- 29 750

Kladný hospodársky výsledok roku 2017 bol dosiahnutý najmä zvýšením výnosov. Celkové výnosy za rok 2017 sa zvýšili oproti roku 2016 o 609 343 € t.j. o 21,94 %. Oblasťou, kde výkony rástli, bol najmä prenájom vozňov a preprava mimoriadnych vlakov.

Najväčším odberateľom poskytovaných služieb bola spoločnosť ZSSK, MÁV START a Rail Cargo Austria.

Spoločnosť v roku 2017 obstarala majetok vo výške 3 066 035 €, ktorý financovala predovšetkým formou spotrebného úveru.

Išlo najmä o kúpu 12 klimatizovaných vozňov radu Bvcmz od spoločnosti Deutsche Bahn, ktoré postupne nahradia neklimatizované vozne radu Bcmh.

Táto skutočnosť významne ovplyvnila hospodárenie firmy v roku 2017.

Rok:	2017	2016
Aktíva celkom	6 195 278	3 460 001
Neobežný majetok	5 166 301	2 511 225
Obežný majetok	1 021 766	933 684
z toho: zásoby	164 918	149 230
Krátkodobé pohľadávky	646 332	718 020
z toho: pohľadávky z obchod. styku	430 768	569 686
Finančný majetok	202 553	60 204
Časové rozlíšenie	7 211	15 092
Pasíva celkom:	6 195 278	3 460 001
Vlastné imanie	696 025	684 054
Závazky	5 499 253	2 772 230
z toho: krátkodobé	1 929 037	969 027
dlhodobé	3 553 748	1 777 061
rezervy	16 468	9 919
bankové úvery	0	16 223
Časové rozlíšenie	0	3 717

Pri analýze súvahy Spoločnosti k 31.12. 2017 konštatujeme, že hodnota aktív a pasív sa zvýšila oproti roku 2016 o 2 735 277 €. Na celkové zvýšenie hodnoty majetku mali jednotlivé položky nasledovný vplyv:

Hodnota neobežného majetku sa zvýšila o 2 655 076 €, čo predstavuje najmä nákup nových vozňov. Výška zásob oproti roku 2016 vzrástla z dôvodu obstarania náhradných dielov na nové vozne a obstarania nového centrálného zdroja, ktorý je určený na výmenu vo vozni radu WLABmee.

Najväčší podiel pohľadávok voči odberateľom k 31.12.2017 z celkovej výšky 446 073 € mali spoločnosť ZSSK vo výške 311 450 € a maďarská železničná spoločnosť MÁV Start vo výške 65 012 €.

Pri analýze pasív súvahy jednotlivé položky zdrojov krytia ovplyvnili stav majetku nasledovne:

V roku 2017 vzrástlo vlastné imanie Spoločnosti o 11 971 € oproti roku 2016, čo vyplýva z dosiahnutého HV za rok 2017. Vlastné imanie v súčasnosti tvorí 11,23 % celkovej hodnoty majetku spoločnosti. Cudzie zdroje krytia t.j. dlhodobé a krátkodobé záväzky, rezervy a bankový úver tvoria v absolútnom vyjadrení čiastku 5 499 253 €, čo predstavuje nárast oproti r. 2016 o 98,36%. Krátkodobé záväzky vzrástli o 960 010 €, čo predstavuje nárast oproti r. 2016 o 99,07%. Uvedená skutočnosť bola spôsobená financovaním nákupu nových vozňov v prevažnej miere spotrebným úverom. Vlastné zdroje spoločnosť použila najmä na bežné opravy vozňov.

2. Doplnujúce informácie

Návrh na rozdelenie zisku :

Valné zhromaždenie navrhlo preúčtovať zisk 71 971,- € za rok 2017 takto :
45 553,20 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.
26 418,- EUR na záväzok voči spoločníkovi pri rozdelení zisku.

Výskum a vývoj :

Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.

Zamestnanosť :

Spoločnosť vykazuje stabilnú zamestnanosť. Má dve prevádzky, v Košiciach a v Bratislave.

Obstaranie vlastných akcií a obchodných podielov v materskej účtovnej jednotky :

Spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani podiely materskej účtovnej jednotky

Organizačná zložka v zahraničí :

Spoločnosť nevlastní organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť prevádzkuje svoju činnosť s rešpektom na životné prostredie.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti :

Cieľom roku 2018 je udržať vyhovujúci technický stav vozňov Wlabmee a Bc , znižovať preventívnymi kontrolami , vykonávanými zamestnancami firmy, náklady na opravy, ktoré sú významnou položkou prevádzkových nákladov firmy.

Spoločnosť chce hľadať ďalšie možnosti nájmu, najmä dlhodobého a prepravy vozňov a to ich ponukou na hromadné prepravy rôznym spoločnostiam a firmám.

Ďalšími cieľmi sú:

- upevniť a rozšíriť doteraz jestvujúci okruh objednávateľov. Rozšírenie spočíva v uzatvorení predbežných zmlúv s partnermi zo Slovenska a okolitých krajín
- zvyšovať počet produktov cestovnej kancelárie a rozširovať spoluprácu s inými cestovnými kancelármi, s úlohou ponuky našich produktov

3. Finančné ukazovatele spoločnosti

Pridaná hodnota v %: $994\,751 : 3\,280\,026 = 30,33 \%$
(pridaná hodnota /tržby)

Celková likvidita: $1\,021\,766 : 1\,929\,037 = 0,53$
(obežné aktíva / krátkodobé záväzky)
Udáva ako je firma schopná platiť svoje záväzky

Bežná likvidita: $856\,848 : 1\,929\,037 = 0,44$
(obežné aktíva -zásoby / krátkodobé záväzky)

Obrat pohľadávok: $3\,280\,026 : 446\,073 = 7,35$
(tržby / pohľadávky)

Obrat zásob: $3\,280\,026 : 164\,918 = 19,89$
(tržby / zásoby)

Krytie úrokov : $195\,185 : 95\,548 = 2,04$
(HV pred úrokmi a zdanením / nákladové úroky)

Rentabilita celkového kapitálu: $71\,971 : 6\,195\,278 = 1,16\%$
(zisk po zdanení / celkové pasíva)
Vyjadruje celkovú efektivitu spoločnosti.

Rentabilita vlastného kapitálu: $71\,971 : 696\,025 = 10,34\%$
(zisk po zdanení / vlastné imanie)
Vyjadruje aká časť zisku je generovaná kapitálom vloženým majiteľom.

Úverová zadlženosť: $94\,548 : 6\,195\,278 = 1,53 \%$
(bankové úroky / celkové aktíva)
Udáva dlhodobú finančnú stabilitu spoločnosti.

Celková likvidita Spoločnosti zaznamenala pokles oproti minulým rokom. Spôsobil to najmä nárast úverového zaťaženia , spôsobený investíciami v roku 2017.

Optimálna nie je ani hodnota krytia úrokov a úverovej zadlženosti.

Cieľom firmy do budúcnosti je zlepšenie finančnej situácie spoločnosti ako i všetkých ekonomických ukazovateľov.

Firma chce prehodnotením úverového portfólia optimalizovať cash flow.

Uvedený cieľ chce Spoločnosť dosiahnuť najmä zvýšením výnosov a znížením nákladov na opravy vozňov, ktoré predstavujú najväčšiu položku nákladov firmy.

Očakávajú sa dlhodobé kontrakty na viacročné obdobie na prenájom podstatnej časti vozňov.