

Výročná správa za rok 2017

Valné zhromaždenie berie na vedomie výročnú správu za rok 2017, schvaľuje ročnú účtovnú uzávierku a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017 v znení, v akom bolo predložené

bez pripomienok

Vypracovala: Jana Slatinová, ekonómka

Predkladá: Jozef Kostolanský, OP riaditeľ

1. Úvod
2. Profil spoločnosti
3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2017
4. Ročná účtovná závierka za rok 2017
5. Finančná situácia spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2017

1. Výročná správa za rok 2017 predkladaná valným zhromaždením Dopress, s. r. o. poskytuje prehľad o rozhodujúcich podnikateľských aktivitách spoločnosti, ich ekonomických výsledkoch a finančných investíciách.
2. Dopress, s. r. o. vznikla 17.12.2003. Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je doprava materiálu a manipulácia s materiálom pre hlavného odberateľa ŽOS, a. s. Trnava, medzinárodná kamiónová preprava /stala sa prevažujúcou činnosťou spoločnosti, čo sa týka objemu tržieb/.

Spoločnosť je od 1.7.2004 organizačne rozdelená do troch úsekov.

Výrobný úsek zabezpečuje výrobnú činnosť spoločnosti. Funkciu výkonného riaditeľa vykonáva Jozef Drobný. Pod priamu pôsobnosť výkonného riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- doprava, vykonáva medzinárodnú kamiónovú prepravu, vnútroštátnu nákladnú prepravu a špedičnú činnosť. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 50,

- nádvorná čata, zabezpečuje obslužné práce v objekte ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 4,

- VZV, zabezpečuje nakládku a vykládku materiálu vysokozdvížnými vozíkmi, manipuláciu a rozvoz materiálu v skladoch a prevádzkach ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 33.

Obchodný úsek - zabezpečuje ekonomickú a personálnu činnosť spoločnosti v celom rozsahu. Funkciu obchodného riaditeľa vykonáva Jozef Kostolanský. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 12.

Technický úsek - zabezpečuje výrobnú a prevádzkovú činnosť spoločnosti. Funkciu technického riaditeľa vykonáva Boris Benčurík. Pod priamu pôsobnosť technického riaditeľa spadajú nasledovné činnosti:

- servis, zabezpečuje opravy osobných motorových vozidiel, výmeny a opravy pneumatík. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 1,
- údržba a opravy, zabezpečuje opravárenskú činnosť a údržbu strojov a zariadení pre potreby spoločnosti. Počet zamestnancov bol k 31.12.2017 1.

Priemerná mzda

Úsek	rok 2016	rok 2017
Administratíva	3 161,72	2 118,79
Výroba	445,83	508,25
Dopress	1 803,77	1 313,52

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie malo k 31.12.2017 4 členov, ktorí sa v priebehu roku aktívne podieľali na činnosti a riadení spoločnosti.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru

Základné ekonomické ukazovatele finančného plánu na rok 2017 boli splnené nasledovne:

Ukazovatele	Skutočné ukazovatele k		Index 17/16	P 2017	S 2017	%
	31.12.2016	31.12.2017				
Výnosy	6600878	5 999 538	0,91	6 000 000	5 999 538	1,00
Náklady	6555106	5 992 693	0,91	5 800 000	5 992 693	1,03
VH pred zdanením	45772	6 846	0,15	200 000	6 846	0,03
VH po zdanení	28056	-514	-0,01	156 000	-514	0,00

Investície

Nákup investičných prostriedkov pre rok 2017 nebol plánovaný. Z dôvodu fyzického opotrebenia a zlého technického stavu návesov bolo na základe rozhodnutia spoločníkov zakúpený náves v hodnote 23 270,00 €. Nákup investičných prostriedkov bol zrealizovaný formou lízingu.

Obrat

V roku 2017 dosiahla spoločnosť Dopress, s. r. o. výnosy vo výške 5 999 538,86 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje pokles o 9,11%. Plánované výnosy splnila skoro na 100%.

Tak ako v predchádzajúcich rokoch hlavným zdrojom výnosov boli tržby z predaja služieb pre hlavného odberateľa ŽOS a.s.. V roku 2017 boli pre ŽOS realizované výkony v hodnote 2 197 493,73 €. V roku 2017 tržby z medzinárodnej kamiónovej prepravy a zo špedičnej činnosti klesli a dosiahli objem 3 292 937,74 €. Tržby z predaja služieb autoservisu boli vo výške 5 831,83 €. Pracovníci servisu vykonávali v priebehu roka 2017 práce na vlastných strojných a dopravných zariadeniach, aby sa znížili náklady spoločnosti za služby od externých dodávateľov. V dopravnej činnosti boli realizované tržby v hodnote 9 625,22 €.

Tržby medzinárodnej kamiónovej prepravy a špedičnej činnosti sa z dôvodu predaja ťahačov a návesov, z dôvodu zlého technického stavu a nedostatku kvalifikovaných pracovníkov, podstatnou mierou podieľali na poklese tržieb spoločnosti Dopress v roku 2017. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že z hľadiska medziročného porovnania tržieb bol rok 2017 menej úspešný, tržby poklesli o 9,11% v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. Zníženie výkonov v medzinárodnej kamiónovej doprave bol úmerný nákladom na diaľničné poplatky v jednotlivých európskych krajinách ako aj spotrebe pohonných hmôt.

Základné ciele pre rok 2017:

1. Stabilizácia a skvalitnenie personálneho obsadenia vo výrobnéj a technickej činnosti.
2. Zvýšenie rastu tržieb v medzinárodnej kamiónovej doprave.

Ad1. Tak ako po minulé roky aj v roku 2017 sa snažila spoločnosť zabezpečiť a stabilizovať pracovníkov na všetky pracovné pozície. Tento zámer sa však nepodarilo zrealizovať. V profesiách vodič motorových vozidiel a vodič motorových vozíkov sa aj naďalej prejavovala vysoká fluktuácia, ktorá bola spôsobená nezvládnutím plnenia pracovných úloh vyžadovaných od zamestnancov vyplývajúcich z ich pracovného zaradenia a hlavne kvalitou pracovníkov uchádzajúcich sa o pracovné miesta. V roku 2017 bolo na všetky pracovné pozície prijatých 47 uchádzačov a v rovnakom čase ukončilo pracovný pomer 59 zamestnancov, z toho dvaja zamestnanci odchodom do starobného dôchodku, alebo predčasného starobného dôchodku. V záujme efektívneho fungovania spoločnosti v ďalšom období je potrebné obsadzovanie všetkých profesií kvalitným personálom.

Ad2. Plánovaný cieľ rast tržieb medzinárodnej kamiónovej prepravy v roku 2017 sa nepodarilo spoločnosti splniť z dôvodu zníženého objemu výkonov, z dôvodu odpredaja ťahačov a návesov pre zlý technický stav, a nedostatku získania kvalifikovaných pracovníkov.

4. Ročná účtovná závierka

V zmysle platnej legislatívy bola k 31.12.2017 v spoločnosti vypracovaná ročná účtovná závierka. Údaje uvedené vo výkazoch tvoriacich sústavu výstupných informácií z účtovníctva, t.j. súvaha a výkaz ziskov a strát, dokumentujú stav majetku spoločnosti a ekonomické výsledky podnikateľskej činnosti k 31.12.2017.

SÚVAHA	rok 2015	rok 2016	rok 2017
Aktíva celkom	3499072	3347523	2903913
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	1453984	1099170	595789
- nehmotný dlhodobý majetok			
- hmotný dlhodobý majetok	1453984	1099170	595789
- dlhodobý finančný majetok			
- podielové cenné papiere a vklady v podnikoch a skupine			
- ostatné "finančné investície"			
Obežné aktíva	2035911	2239908	2301771
- zásoby	32650	31407	25276
- dlhodobé pohľadávky			
- krátkodobé pohľadávky	1937014	2027427	2216834
- finančný majetok	66247	181074	59661
Ostatné aktíva	9177	8445	6353

SÚVAHA	rok 2015	rok 2016	rok 2017
Pasíva celkom	3499072	3347523	2903913
Vlastné imanie	443955	465510	464996
- základné imanie	6640	6640	6640
- kapitálové fondy			
- fondy tvorené zo zisku	1659	1659	1659
- výsledok hospodárenia minulých rokov	363039	429155	457211
- výsledok hospodárenia účtovného obdobia	72617	28056	-514
Cudzíe zdroje	3056068	2883160	2374842
- zákonné rezervy	67569	64150	58396
- rezervy na kurzové straty			
- dlhodobé záväzky	1383828	1020420	536757
- krátkodobé záväzky	957582	906923	869921
- bankové úvery a výpomoci	647089	891667	909768
- krátkodobé bankové úvery a	647089	891667	909768

výpomoci			
Ostatné pasíva	-951	-1147	64075

Výkaz ziskov a strát	rok 2015	rok 2016	rok 2017
Tržby z predaja	5840	3624	3047
Náklady vynaložené na predaj	5071	2633	1417
Obchodná marža	769	991	1630
Výroba	6708922	6552303	5907874
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	6708922	6552303	5907874
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby			
Aktivácia			
Výrobná spotreba	4038057	4058902	3704341
Pridaná hodnota	2671634	2494392	2205163
Osobné náklady	1857934	1648357	1470173
Dane a poplatky	94701	113886	110631
Iné prevádzkové výnosy	203748	44930	88574
Iné prevádzkové náklady	187040	111637	122644
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	565805	561901	536641
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Tvorba rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Prevod prevádzkových výnosov			
Prevod prevádzkových nákladov			
Prevádzkový výsledok hospodárenia	169902	103541	53648

Výkaz ziskov a strát	rok 2015	rok 2016	rok 2017
Finančné výnosy	204	20	43
Finančné náklady	56425	48713	36749
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek do finančných výnosov			

Tvorby rezerv a opravných položiek na finančné náklady			
Ostatné finančné výnosy			
Ostatné finančné náklady	12310	9077	10096
Výsledok hospodárenia z finančných operácií	-68531	-57769	-46802
Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	23246	16691	11675
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	5508	1025	-4315
Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť			
Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Mimoriadny výsledok hospodárenia			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72617	28056	-514

Vlastné imanie spoločnosti v objeme 464 996,00 € tvorilo 16,01% z celkového majetku, čo je o 2,10% viac ako v roku 2016. V miernom navýšení vlastného imania sa prejavilo zaúčtovanie vytvoreného zisku za rok 2016 do nerozdeleného zisku.

Cudzie zdroje spoločnosti v celkovej výške 2 374 842,00 € tvorili 81,78% z celkových pasív. Podiel cudzích zdrojov zásluhou ponechania vytvoreného zisku v majetku spoločnosti mierne klesol oproti predchádzajúcemu obdobiu. Cudzie zdroje tvorili rezervy, krátkodobé záväzky, dlhodobé záväzky a bankové úvery.

V zmysle platných právnych predpisov bola k 31.12.2017 vykonaná inventarizácia majetku spoločnosti a jej výsledky potvrdili, že nedošlo k zníženiu majetku zanedbaním povinností spoločnosti.

Overenie účtovnej závierky spoločnosti Dopress, spol. s r.o., v súvislosti s platnou legislatívou, bolo vykonané audítorskou spoločnosťou MIST - Ing. Štefan Mišo Trnava. Podľa audítora účtovná závierka spoločnosti Dopress, spol. s r. o. vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2017 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Finančná situácia

Analýza likvidity

Ukazovateľ	rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Optimálne hodnoty
Pohotová likvidita	0,07	0,20	0,07	0,2-1,0
Bežná likvidita	2,09	2,43	2,62	1,1-1,5
Celková likvidita	2,13	2,47	2,65	2,0-2,5

Analýza rentability

Ukazovateľ	2016	2017
Rentabilita celkových aktív	0,84	-0,02
Rentabilita vlastných zdrojov	6,03	-0,11
Rentabilita výnosov	0,43	-0,01
Rentabilita tržieb	0,43	-0,01
Rentabilita mzdových nákladov	1,70	-0,03
Rentabilita pracovnej sily	238,37	-4,67
Rentabilita cudzích zdrojov	0,97	-0,02
Rentabilita celkových zdrojov	2,27	1,26
Náročnosť výnosov na celkové aktíva	50,71	47,33
Náročnosť výnosov na neobežné aktíva	16,65	9,93
Náročnosť výnosov na obežné aktíva	33,93	38,37
Náročnosť návrat. cudzieho kapitálu	4,88	4,43

Analýza nákladovosti/hospodárnosti

Ukazovateľ	2016	2017
Nákladovosť výnosov	98,43	99,11
Nákladovosť miezd	24,97	24,87
Nákladovosť odpisov	8,51	8,94
Materiálová náročnosť výnosov	26,40	27,38
Nákladovosť finančných nákladov	0,74	0,61
Priemerná nákladovosť kapitálu	2,52	1,26
Daňové zaťaženie netto Cash Flow	2,63	2,13
Celk. fin.zaťaženie netto Cash Flow	9,86	8,22

Analýza obratu

Ukazovateľ	2016	2017
Doba obratu záväzkov	51,91	161,39
Doba obratu pohľadávok	110,36	131,04
Doba obratu celkových aktív	1,97	2,11

Ukazovateľ	2016	2017
Koef.prvotnej plat.neschopnosti	1,42	1,07
Ukazovateľ solventnosti	0,92	0,73
Ukazovateľ fin.samostatnosti	13,90	16,37

Z analýzy finančných ukazovateľov po zohľadnení vonkajších ekonomických vplyvov na činnosť spoločnosti môžeme konštatovať, že došlo k zhoršeniu finančných ukazovateľov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Spoločnosť aj k 31.12.2017 disponovala veľmi nízkym objemom finančného majetku. Peňažné prostriedky v pokladnici a na bankových účtoch boli v čiastke 59 661,00 €. Bankové úvery boli čerpané vo výške 909 768,00 €. Dôvodom vysokého čerpania úveru bola veľmi zlá platobná disciplína odberateľov a nízky objem vlastných peňažných prostriedkov.

Ukazovatele likvidity nedosahovali optimálne hodnoty vo všetkých hodnotených parametroch. V porovnaní s rokom 2007 vykazujú pokles, ktorý bol spôsobený vysokým podielom cudzích zdrojov ako aj vyprodukovanou stratou.

Rentabilita sa znížila v dôsledku vykazanej straty oproti roku 2016 vo všetkých hodnotených ukazovateľoch.

Vysoký podiel krátkodobých pohľadávok je spôsobený rastom pohľadávok po lehote splatnosti. Spoločnosti Dopress sa nepodarilo zabezpečiť realizáciu úhrad pohľadávok v lehote splatnosti, doba obratu sa mierne zvýšila oproti predchádzajúcemu roku. Rast krátkodobých pohľadávok bol spôsobený zvýšením podielu tržieb u odberateľov s dlhšou dobou splatnosti /60dní/.

Ukazovateľ nákladovosti výnosov ukazuje, že na realizáciu vlastných výnosov mala spoločnosť veľmi vysoké náklady 99,11%. Materiálová náročnosť výnosov bola 27,38% a nákladovosť miezd

je 24,87%. Nákladovosť odpisov na výnosy dosahuje 8,94%. Náročnosť výnosov na finančné náklady je najnižšia z uvedených ukazovateľov. Finančné náklady sa podieľajú 0,61% na celkových výnosoch. Priemerné náklady kapitálu sú 1,26%, môžeme konštatovať, že obstaranie kapitálu je zatiaľ efektívne. Nové bankové úvery, potrebné na preklopenie finančných problémov boli z toho dôvodu drahšie.

Doba obratu záväzkov je 161,39 dňa, spoločnosť z dôvodu chýbajúcich finančných prostriedkov neuhrádzala svoje záväzky v dobe splatnosti. Doba uhrádzania záväzkov sa predĺžila o 109,48 dňa. Doba obratu pohľadávok v roku 2017 bola v priemere 131,04 dňa, čím sa zvýšila o 20,68 dňa oproti predchádzajúcemu obdobiu. Ukazovateľ obratu celkových aktív udáva, že v roku 2017 došlo k obratu celkových aktív 2,11 krát. Koeficient prvotnej platobnej neschopnosti má hodnotu 1,07. Vyjadruje prvotnú platobnú neschopnosť, hodnota by mala byť 1. Dôsledkom je spomenutý nedostatok vlastných finančných prostriedkov. Aj ďalšie ukazovatele poukazujú na finančné podhodnotenie respektívne nízky podiel vlastného imania na celkových zdrojoch.

Z prezentovaných výsledkov vyplýva, že spoločnosť podniká s veľmi vysokým podielom cudzích zdrojov, v prípade meškania úhrad pohľadávok obchodnými partnermi, čo sa stávalo v priebehu roka 2017, mala spoločnosť vážne finančné problémy. Bude potrebné vo zvýšenej miere venovať sa výberu preverených odberateľov, vymáhaniu pohľadávok a zabezpečeniu ich úhrad v dobe splatnosti a hlavne v skracovaní jej doby, aby zabezpečila finančné prostriedky na ďalšiu činnosť.

6.Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný výsledok hospodárenia v roku 2017 je strata 513,71 €. Valnému zhromaždeniu navrhujem vyrovnať dosiahnutý výsledok hospodárenia - stratu nasledovne:

Strata bežného účtovného obdobia	513,71 €
Nerozdelený zisk minulých rokov	-513,71 €

V Trnave 31.mája 2018