

BELDYSLOVA SPEDITION, s.r.o.

sídlo: Račianska 66, 831 02 Bratislava

IČO: 35 949 899

zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.,
oddiel: Sro, vložka č.: 37158/B

Výročná správa

Bratislava, október 2018

OBSAH

1. Úvod
2. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii
3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti
5. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
6. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií
7. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí
8. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku a schválenie účtovnej závierky
9. Účtovná závierka a správa audítora k účtovnej závierke
10. Správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou.

1. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti BELDYSLOVA SPEDITION, s.r.o. obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v období roku 2017 a súčasne oboznamuje spoločníkov spoločnosti s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa a správu audítora k tejto účtovnej závierke a najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdání vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

2. Informácia o vývoji s.r.o. a o jej finančnej situácii

a) informácia o vývoji s.r.o.

Rozhodujúce aktivity spoločnosti v roku 2017 boli realizované na základe obchodného plánu spoločnosti a možno konštatovať, že plánované ekonomické aktivity boli splnené. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na medzinárodnú cestnú prepravu,

vnútroštátnu nákladnú cestnú dopravu, manipuláciu s tovarom, skladovanie, prenájom a kúpu tovaru za účelom jeho predaja.

Pre rok 2018 a 2019 sa predpokladá, že nedôjde k zásadným zmenám aktivít, ktoré boli rozhodujúce pre rok 2017.

b) analýza stavu s.r.o.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 aktíva celkom po korekcii v sume 1 434 763 € z toho neobežný majetok 431 413 €, obežné aktíva 1 000 348 € a ostatné aktíva 3 002 €. V neobežných aktívach dlhodobý hmotný majetok predstavoval sumu 431 413€, tzn. 100 %. Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume 692 439 €, zásoby v sume 20 040 €, dlhodobé pohľadávky predstavovali sumu 4 575 € a finančné účty sú v celkovej sume 283 294 €.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2017 bolo 748 415 €. Základné imanie je 104 896 €, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia je zisk v sume 76 782 € a hospodársky výsledok minulých rokov je zisk v sume 556 247 €. Spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 cudzie zdroje vo výške 686 348 €. Krátkodobé záväzky sú v sume 361 134 €, rezervy sú k 31.12.2017 v sume 32 244 € a dlhodobé záväzky 292 970 €. V porovnaní s rokom 2016 dochádza k výrazným zmenám v celkovej výške majetku.

Porovnaním absolútnych ukazovateľov súvahy vidieť, že výška aktív spoločnosti vzrástla v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 o 334 240 €. Na túto zmenu mal vplyv vývoj obežných i neobežných aktív.

Obežné aktíva v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 vzrástli o 144 687 €. Zvýšenie stavu obežných aktív bolo spôsobené predovšetkým zvýšením stavu krátkodobých pohľadávok o 44 180 €, zvýšením stavu finančného majetku o 109 294 €.

Výška neobežných aktív k 31.12.2017 vzrástla v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 o 190 052 €. Na tom zvýšení sa najvýraznejšie podieľalo zvýšenie hodnoty samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí o 184 243 €. Iné výrazné zmeny v štruktúre neobežných aktív nenastali. Tak ako aj v predchádzajúcich obdobiach, 100 % neobežných aktív tvorí dlhodobý hmotný majetok.

Možno konštatovať, že v majetku spoločnosti majú väčší podiel obežné aktíva. Ich podiel na celkovom majetku predstavuje 69,72 %. Neobežný majetok má podiel na majetku spoločnosti 30,07 % a ostatné aktíva predstavujú 0,21 %.

Štruktúra kapitálu spoločnosti v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 sa výrazne nezmenila. Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadlženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) v porovnaní so stavom k 31.12.2016 vzrástol z 37,61 % na 47,84 %. Nárast podielu cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti bol spôsobený predovšetkým nárastom stavu dlhodobých záväzkov o 166 548 €, krátkodobých záväzkov o 79 875 € a rezerv o 26 035 €.

Štruktúra cudzích zdrojov k 31.12.2017 sa v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 výrazne zvýšila o 272 458 €. Krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2016 predstavovali 67,96 % a k 31.12.2017 ich podiel poklesol na 52,62 %. Dlhodobé záväzky mali podiel v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2016 30,54 % a k 31.12.2017 sa ich podiel zvýšil na 42,69 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Vývoj ukazovateľov finančnej stability a jej stav k 31.12.2015 je dokumentovaný v tabuľkách č. 5 a 6. V tabuľke č. 5 sú ukazovatele finančnej stability vyjadrujúce podiel krytia resp. financovania majetku vlastnými, či cudzími zdrojmi.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 zisk v celkovej sume 76 782,42 €.

Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2017 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2017 dosiahla zisk 115 389 €. Vo finančnej oblasti však spoločnosť dosiahla stratu 11 569 € a celkový hospodársky výsledok bol tiež ovplyvnený výškou splatných a odložených daní z príjmov v celkovej sume 27 038 €. Údaje o vývoji nákladov, výnosov a tvorbe hospodárskeho výsledku sú uvedené v tab. č. 2 a 8.

Pre oblasť analýzy vývoja hospodárenia a výnosovej situácie spoločnosti bol použitý ukazovateľ nákladovosti, ktorý informuje, koľko eur celkových nákladov bolo vynaložených na jedno euro tržieb. V tab. č. 9 sú uvedené ukazovatele nákladovosti aj za jednotlivé druhy nákladov.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch			
TEXT	Hodnota ukazovateľov v €		
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
AKTÍVA CELKOM	1 370 763	1 100 523	1 434 763
Neobežný majetok	465 059	241 361	431 413
v tom:			
Dlhodobý hmotný majetok	465 059	241 361	431 413
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
Obežné aktíva	889 893	855 661	1 000 348
v tom:			
Zásoby	30 998	28 827	20 040
Krátkodobé pohľadávky	678 239	648 259	692 439
Dlhodobé pohľadávky	4 575	4 575	4 575
Finančné účty	176 081	174 000	283 294
Ostatné aktíva	15 811	3 501	3 002
PASÍVA CELKOM	1 370 763	1 100 523	1 434 763
Vlastné imanie	698 207	686 633	748 415
v tom:			
Základné imanie	104 896	104 896	104 896
Kapitálové fondy	-	-	-
Fondy zo zisku	10 490	10 490	10 490
Výsledok hospodárenia minulých rokov	461 993	582 821	556 247
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	120 828	- 11 574	76 782
Cudzie zdroje	672 425	413 890	686 348
Rezervy	13 743	6 209	32 244
Dlhodobé záväzky	192 374	126 422	292 970
Krátkodobé záväzky	466 308	281 259	361 134
Bankové úvery bežné	-	-	-
Bankové úvery dlhodobé	-	-	-
Ostatné pasíva	131	-	-

tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku			
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v €		
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 262 183	3 079 122	3 351 512
Náklady na hospodársku činnosť	3 073 451	3 070 499	3 236 123
VH z hospodárskej činnosti	+ 188 732	+8 623	+ 115 389
Výnosy z finančnej činnosti	18	19	9
Náklady na finančnú činnosť	27 943	14 168	11 578
VH z finančnej činnosti	- 27 925	- 14 149	- 11 569
Výnosy celkom	3 262 201	3 079 141	3 351 521
Náklady celkom (vrátane daňových)	3 141 373	3 084 667	3 274 739
Daň z príjmov	39 979	6 048	27 038
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	+ 120 828	- 11 574	76 782

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	Zmena ^{1/}	
				absolútna	percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 370 763	1 100 523	1 434 763	334 240	30,37%
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	465 059	241 361	431 413	190 052	78,74%
C. Obežné aktíva	889 893	855 661	1 000 348	144 687	16,91%
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	15 811	3 501	3 002	- 499	-14,25%
Pasíva celkom	1 370 763	1 100 523	1 434 763	334 240	30,37%
A. Vlastné imanie	698 207	686 633	748 415	61 782	9,00%
B. Cudzie zdroje	672 425	413 890	686 348	272 458	65,83%
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	131	-	-	-	-

Tab.č.3

Pozn. ^{1/} Zmena vyčíslená oproti stavu vykázanému k 31.12.2016

v €

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie			Zmena ^{1/}	
	k 31.12. 2015	k 31.12. 2016	k 31.12. 2017	absolútna	percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-	-
software	-	-	-	-	-
iný dlhod. nehmotný majetok(účet 041)	-	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	465 059	241 361	431 413	190 052	78,74%
pozemky	-	-	-	-	-
budovy, haly a stavby	-	5 041	15 800	10 759	213,43%
stroje, prístroje a zariadenia	465 059	231 370	415 613	184 243	79,63%
ostatný dlhodobý hmot. majetok	-	-	-	-	-
obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-	4950	-	- 4950	-100%
B.3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-	-

Tab. č. 4

1/ Zmena vyčíslená oproti stavu vykázanému k 31.12.2016

Prehľad o vývoji ukazovateľov pracovného kapitálu a likvidity

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %		
	k 31.12.2015	k 31.12.20146	k 31.12.2017
Pracovný kapitál ¹⁾	419 010	569 827	634 639
Podiel prac. kapitálu na krátkodobom obežnom majetku	47,33	66,59	63,44
Likvidita I. stupňa	37,80	61,90	78,40
Likvidita II. stupňa	183,20	292,30	270,20
Likvidita III. stupňa	189,90	302,60	275,70

Tab. č.5

1) Hodnota ukazovateľa v €

Prehľad o vývoji ukazovateľov štruktúry majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %		
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Kvóta vlastného kapitálu	50,94	62,39	52,16
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	150,13	284,48	173,50
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	191,50	336,86	241,39
Intenzita neobežného majetku	33,93	21,93	30,07
Zadlženosť celková	49,06	37,61	47,84
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	103,83	165,90	109,04

Tab. č. 6

Tab. č.7

v €

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie			Zmena	
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva 1)	885 318	855 661	1 000 348	144 687	16,91%
C.1. Zásoby	30 998	28 827	20 040	-8 787	-30,48%
Materiál	30 998	28 827	20 040	-8 787	-30,48%
Tovar	-	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	678 239	648 259	692 439	44 180	6,82%
Pohľadávky z obchodného styku	327 342	375 340	376 349	1 009	0,27%
Štát - daňové pohľadávky	40 243	54 686	20 072	-34 614	-63,30%
Iné pohľadávky	310 654	218 233	296 018	77 785	35,64%
C.4. Finančné účty	176 081	174 000	283 294	109 294	62,81%
B.3. Krátkodobé záväzky	466 308	281 259	361 134	79 875	28,40%
Záväzky z obchodného styku	155 688	144 235	155 687	11 452	7,94%
nevyfakturované dodávky	-	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom	11608	9 748	9749	1	0,01%
Záväzky voči zamestnancom	33 885	24 659	36 520	11 861	48,10%
Záväzky zo soc. poisťenia	10 017	11 481	12 941	1 460	12,72%
Štát - daňové záväzky	6 833	4 182	19 376	15 194	363,32%
Iné záväzky	248 277	86 954	126 861	39 907	45,89%
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	-	-	-	-	-
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	419 010	569 827	634 639	64 812	10,21

Pozn. 1) V ukazovateli obežné aktíva nie sú zahrnuté dlhodobé pohľadávky, nakoľko tieto nevstupujú do vyčíslenia pracovného kapitálu.

v €

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie			Zmena ^{1/}	
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	absolútna	percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	-	-	-	-	-
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	-	-	-	-	-
Obchodná marža	-	-	-	-	-
II. Výroba (tržby za vl. výroby a služby)	2 909 233	2 727 019	2 922 103	+195 084	+7,15
B. Výrobná spotreba	1 999 391	2 016 778	2 285 049	+268 271	+13,30
B.1. Spotreba materiálu a energie	934 405	875 170	1 083 394	+208 224	+23,79
B.2. Služby	1 064 986	1 141 608	1 201 655	+60 047	+5,30
Pridaná hodnota	909 842	710 241	655 854	-54 387	-7,66
C. Osobné náklady	310 961	320 869	408 844	-87 975	-27,42
D. Dane a poplatky	23 856	26 695	28 117	+1 422	+5,33
E. Odpisy dlhodobého majetku	327 882	269 489	155 509	-113 980	+42,29
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	10 000	-	21 000	+21 000	+100,00
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	-	-	7 490	+7 490	+100,00
G. Tvorba a zúčtovanie oprav. položiek	-	-	-	-	-
IV. Ostatné výnosy	342 950	352 103	389 609	+37 506	+10,66
H. Ostatné náklady	411 361	436 668	351 114	-85 554	-19,59
Prevádzkový HV	-188 732	8 623	115 389	+106 766	+1 238,15
Výnosové úroky	18	19	9	-10	-52,63
Ostatné finančný výnosy	-	-	-	-	-
Nákladové úroky	25 144	12 327	9 977	-2 350	-19,06
Ostatné finančné náklady	2 715	1 830	1 600	-230	-12,57
XIII. Kurzové zisky	-	-	-	-	-
O. Kurzové straty	84	11	1	-10	-90,91
HV z finančných operácií	-27 925	-14 149	-11 569	-2 580	-18,23
Daň z príjmov za bežnú činnosť	39 979	6 048	27 038	+20 990	+347,06
HV z bežnej činnosti po zdanení	+120 828	-11 574	+76 782	+ 88 356	+563,40
HV za účtovné obdobie	+120 828	-11 574	+76 782	+88 356	+563,40

Tab. č. 8 ^{1/}Zmena vyčíslená v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %		
	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Celková nákladovosť	0,9630	1,0038	0,9771
Mzdová nákladovosť	0,0953	0,1038	0,1248
Materiálová a energetická nákladovosť	0,2864	0,2831	0,3308
Nákladovosť nákupu tovaru	-	-	-
Nákladovosť služieb	0,3265	0,3964	0,3669
Odpisová nákladovosť	0,1005	0,0872	0,0475
Úroková nákladovosť	0,0077	0,0040	0,0030
Prevádzková nákladovosť	0,9421	0,9935	0,9882
Finančná nákladovosť	0,0086	0,0046	0,0035

Tab. č. 9

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, tzn. po 31.12.2017 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré by vyžadovali opraviť výkazy účtovnej závierky k 31.12.2017, okrem skutočností uvedených v odseku Základ pre názor s výhradou správy auditora.

4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti s.r.o.

V zmysle obchodného plánu spoločnosti budú pre obdobie roka 2018 a 2019 rozhodujúce aktivity spoločnosti zamerané najmä na medzinárodnú cestnú prepravu tovaru, vnútroštátnu nákladnú cestnú dopravu, manipuláciu s tovarom a jeho skladovanie. Pre budúcnosť sa nepredpokladá, že dôjde k zásadným zmenám aktivít, ktoré boli rozhodujúce pre hospodársky rok 2017.

5. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykladala v roku 2017 ani v predchádzajúcich obdobiach náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ich vynakladať ani v budúcich obdobiach, nakoľko nie sú pre jej predmet činnosti relevantné.

6. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií

V priebehu roka 2017 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

7. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

8. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku a schválenie účtovnej závierky

Valné zhromaždenie spoločníkov navrhuje usporiadať výsledok hospodárenia k 31.12.2017 zisk v celkovej výške 76 782 € tak, že ho prevedie na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. O prípadnom vyplatení podielov na zisku spoločníkom sa rozhodne na valnom zhromaždení spoločníkov.

V Bratislave, dňa 17. októbra 2018


konateľ spoločnosti
Paul Van Loon