

VÝROČNÁ SPRÁVA

Daňové identifikačné číslo 2021787416		Za obdobie od: 01. 01. 2017 do: 31. 12. 2017
IČO 35876077		
Obchodné meno		
A. Klees Slovakia, s.r.o.		
Ulica, číslo		PSČ, obec
Stará Vajnorská 25/A		831 04 Bratislava

Správu vypracoval: Lucie Schlamming

Správu predkladá: Konrad Ludwig Altenbuchner

V Bratislave

09. 03. 2018

Člen skupiny
Buchbinder



Rent-a-Car
osobné, nákladné a viac..

Obsah

1. Základné údaje o spoločnosti	3
2. Charakteristika spoločnosti.....	3
3. Analýza ekonomických a finančných ukazovateľov	4
3.1 Tržby	4
3.2 Náklady	6
3.3 Hospodársky výsledok	7
3.4 Záväzky	8
3.5 Majetok	8
3.6 Pohľadávky	9
3.7 Zásoby	9
3.8 Hlavné finančné ukazovatele	9
4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.....	10
5. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti	10
6. Návrh na rozdelenie zisku	11
7. Záver	11

1. Základné údaje o spoločnosti

Názov:	A. Klees Slovakia, s.r.o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie:	6 639 EUR
Štatutárny orgán:	konateľ: Konrad Ludwig Altenbuchner
Prokúra:	Lucie Schlammingner
Sídlo spoločnosti:	Stará Vajnorská 25/A 831 04 Bratislava
IČO:	35 876 077
Hlavný predmet činnosti:	Prenájom motorových vozidiel Predaj motorových vozidiel a ich príslušenstva a náhradných dielov

2. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť A. Klees Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) patrí do skupiny Buchbinder. Spoločníkmi Spoločnosti je Buchbinder Holding GmbH, c/o Noerr LLP, Brienner Straße 28, Mníchov 803 33 Nemecká spolková republika, a Charterline Fuhrpark Service GmbH, Kulmbacher Str. 8, Regensburg 930 57 Nemecká spolková republika. Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je prenájom osobných a nákladných automobilov. Významnou súčasťou jej podnikateľských aktivít je aj predaj motorových vozidiel ostatným podnikom v skupine Buchbinder.

Od začiatku obchodnej činnosti v roku 1990 skupina podnikov Buchbinder nepretržite rástla a v súčasnosti má vo viac než 150 pobočkách vyše 1 000 zamestnancov, okrem Slovenska aj v Nemecku, Rakúsku, severnom Taliansku a v Maďarsku. Skupina podnikov patrí so svojím rozsiahlym vozovým parkom (osobné vozidlá a nákladné vozidlá s úžitkovou hmotnosťou do 5,5 t) k veľkým nadregionálnym požičovniam áut v Nemecku, Rakúsku, Taliansku, na Slovensku a v Maďarsku.

Zákazníci skupiny podnikov Buchbinder profitujú z efektívnej siete staníc. Spoločnosť Buchbinder má v súčasnosti prostredníctvom viac než 150 vlastných pobočiek zastúpenie v najvýznamnejších mestách a hospodárskych centrách Nemecka, okrem iného v Berlíne, Dortmunde, Drážďanoch, Düsseldorfe, Essene, Frankfurtu, Hamburgu, Hannoveri, Kieli, Kolíne, Lipsku, Mainzi, Mníchove, Regensburgu, Saarbrückene, Stuttgarte a Wiesbadene. V Rakúsku má skupina podnikov Buchbinder zastúpenie vo všetkých spolkových krajinách a disponuje sieťou staníc s celoplošným pokrytím. Aj v severnom Taliansku má skupina podnikov Buchbinder zastúpenie v najvýznamnejších mestách prostredníctvom vlastných pobočiek.

V Slovenskej republike má skupina podnikov Buchbinder prostredníctvom Spoločnosti pobočky v Bratislave a v Košiciach. Autopožičovne ponúkajú širokú škálu automobilov na prenájom. K 31. decembru 2017 mala Spoločnosť k dispozícii 1358 vlastných automobilov a približne 2133 automobilov obstaraných prostredníctvom operatívneho lízingu určených na operatívny prenájom. Cieľom Spoločnosti je zaručiť vysoký štandard kvality a intenzívnej starostlivosti.

3. Analýza ekonomických a finančných ukazovateľov

3.1 Tržby

Tržby z predaja tovaru

	rok 2016	rok 2017
Tržby z predaja tovaru	7 297 473	25 051 441
Náklady na obstaranie predaného tovaru	7 605 027	23 334 501
Obchodná marža	-307 554	1 716 940
	-0,042	0,069

Tabuľka 1: Porovnanie tržieb z predaja tovaru s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Tržby z predaja tovaru zodpovedajú tržbám dosiahnutým z kúpy a predaja motorových vozidiel. Tieto tržby v roku 2017 vzrástli v porovnaní s rokom 2016 o 343,29 %. Nárast tržieb bol v roku 2017 zároveň sprevádzaný nárastom nákladov na obstaranie predaného tovaru. V porovnaní s rokom 2016 sa ich úroveň zvýšila o 306,83 %.

Pomalšie tempo nárastu nákladov (v porovnaní s výnosmi) spôsobilo, že obchodná marža v roku 2017 sa zvýšila, dosahuje hodnotu 1 716 940 EUR, t. j. o 658,26 % viac, než v predchádzajúcom roku. Obchodná marža z predaja tovaru dosiahla v roku 2016 mínusovú hodnotu 4,2 %, a v roku 2017 hodnotu 6,9 %.

Tržby z predaja používaných automobilov

	rok 2016	rok 2017
Tržby z predaja použitých automobilov	5 785 843	4 433 807
Zostatková cena použitých automobilov	6 018 932	4 345 380
Zisk z predaja použitých automobilov	-233 089	88 427

Tabuľka 2: Porovnanie tržieb z predaja použitých vozidiel s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Spoločnosť predala veľký počet použitých automobilov, a z ich predaja dosiahla zisk vo výške 88 427 EUR. Keďže predávané použité vozidlá boli takmer nové (obvyklý vek vozidiel pri predaji do 6 mesiacov), je možné uviesť aj agregované porovnanie tržieb, nákladov a zisku spojených s predajnou činnosťou.

	rok 2016	rok 2017
Tržby z predaja nových a použitých automobilov	13 083 316	29 485 248
Náklady spojené s predajom	13 623 959	27 679 881
Obchodná marža/zisk z predaja	-540 643	1 805 367

Tabuľka 3: Porovnanie tržieb z predaja nových a použitých vozidiel s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Z uvedeného porovnania vyplýva, že obchodná marža v roku 2017 vzrástla až na hodnotu 6,12 %, čo je v porovnaní s rokom 2016, kde marža predstavuje zápornú hodnotu 4,13 %, zvýšenie o 248,18 %.

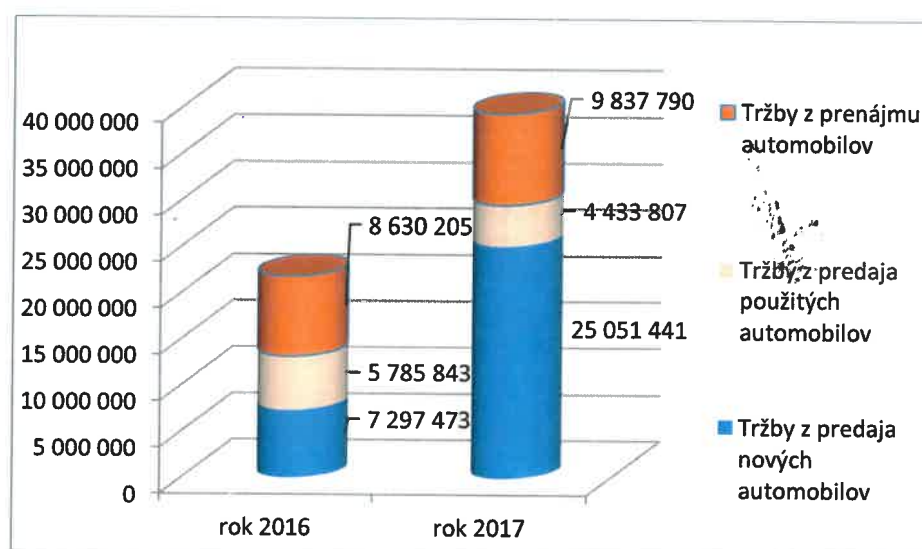
Tržby z prenájmu vozidiel

	rok 2016	rok 2017
Tržby z prenájmu vozidiel	8 630 205	9 837 790

Tabuľka 4: Porovnanie tržieb z prenájmu automobilov s tržbami v predchádzajúcom období (v EUR)

Tržby z prenájmu vozidiel oproti roku 2016 vzrástli o 1 207 585 EUR. Zvýšenie tržieb z prenájmu vozidiel súvisí aj so zvýšením počtu vozidiel Spoločnosti v roku 2017 oproti roku 2016. Nárast tržieb z prenájmu spolu so zvýšením tržieb z predaja nových a použitých automobilov predstavujú zvýšenie celkových tržieb Spoločnosti, ktoré predstavujú 39 323 038 EUR.

Tržby z predaja a prenájmu vozidiel



Graf 1: Porovnanie tržieb z predaja a prenájmu vozidiel v rokoch 2016 a 2017 (v EUR)

3.2 Náklady

	rok 2016	rok 2017
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	371 142	313 011
Služby (účtová skupina 51)	3 704 519	5 464 702
Pridaná hodnota	4 246 990	5 777 017
Osobné náklady	415 014	525 336
Odpisy dlhodobého majetku	2 203 365	1 597 506

Tabuľka 5: Porovnanie nákladov r. 2016 a r. 2017 (v EUR)

Pri nákladovej položke Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok došlo v roku 2017 k jej poklesu, a to o 15,66 % oproti predchádzajúcemu roku, čo predstavuje sumu 58 131 EUR.

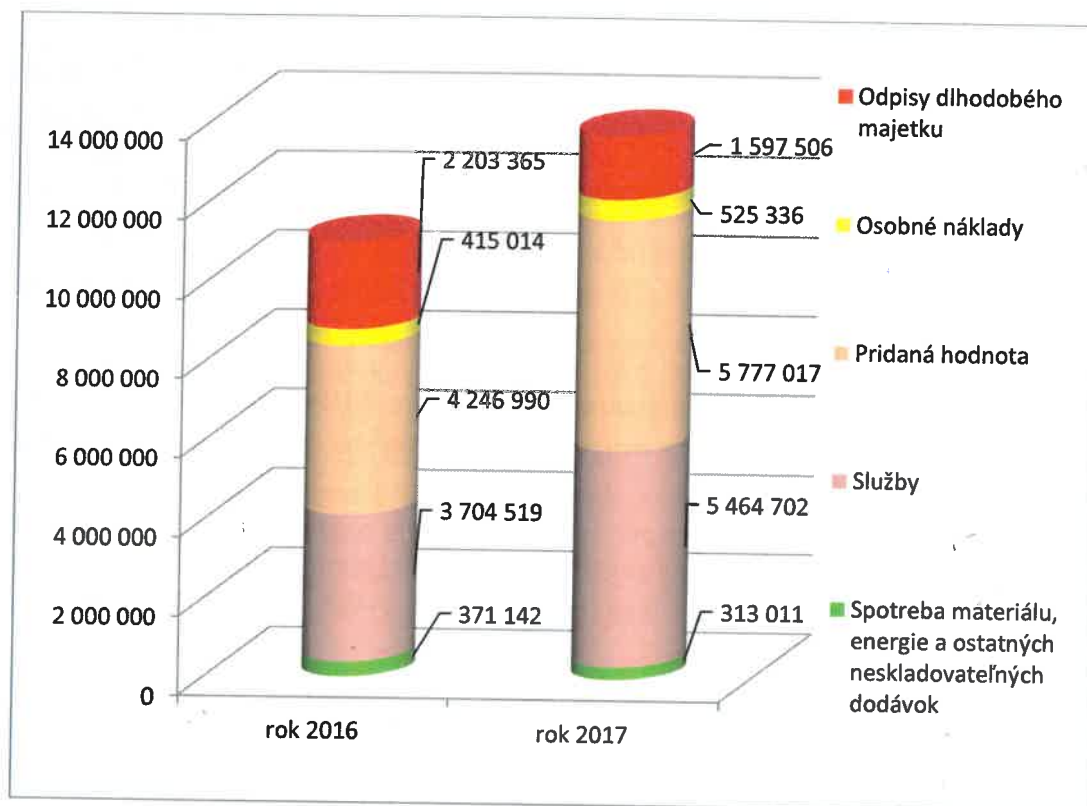
V roku 2017 nastal nárast nákladov na prijaté služby v porovnaní s rokom 2016 o 1 760 183 EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje zvýšenie o 47,51 %. Prírastok objemu nákladov na Prijaté služby bolo v dôsledku zvýšenia nájomného motorových vozidiel (UniCredit Fleet Management, ALD Automotive Slovakia, VÚB Leasing).

V prípade ukazovateľa Pridaná hodnota nastal nárast. Pre porovnanie s rokom 2016, došlo k nárastu o 1 530 027 EUR, čo zodpovedá 36,03 %-nému nárastu. Na výšku pridanej hodnoty vplývali nielen náklady, ako náklady na nakúpený materiál, obstarané služby, a náklady na predaný tovar (s najväčším podielom nákladov na obstaranie predaného tovaru), ktoré sa zmenili celkovo o takmer 149,12 % oproti predchádzajúcemu roku, ale aj nárast tržieb z predaja nových automobilov, ako aj tržieb z ich prenájmu. Oblasti tržieb bola venovaná predchádzajúca časť – 3.1 Tržby.

Vzostup objemu súhrnnej nákladovej položky Osobné náklady nastal v roku 2017 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. V roku 2017 sa zvýšil objem mzdových a sociálnych nákladov o 110 322 EUR, teda o 26,58 %.

Odpisy v roku 2017 sa znížili oproti roku 2016 o 605 859 EUR, t. j. o 27,50 %. Náklady vo forme odpisov sa neprejavili tak výrazne ako v roku 2016 z dôvodu zníženia počtu vozidiel vo vozovom parku Spoločnosti.

Štruktúra nákladov



Graf 2: Porovnanie štruktúry nákladov v rokoch 2016 a 2017 (v EUR)

3.3 Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok	rok 2016	rok 2017
Hospodársky výsledok po zdanení	522 980	2 458 701

Tabuľka 6: Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2017 vzrástol v porovnaní s rokom 2016 o 1 935 721 EUR. Dôvodom nárastu výsledku hospodárenia po zdanení je

- nárast pridanej hodnoty,
- nárast tržieb z prenájmu automobilov,
- nárast tržieb z predaja nových automobilov.

3.4 Závazky

	rok 2016	rok 2017
Krátkodobé rezervy	31 224	151 138
Dlhodobé záväzky	8 030	9 734
Krátkodobé záväzky	2 033 239	843 131
z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 670 055	485 165
Bežné bankové úvery	5 516 676	6 476 509
Krátkodobé finančné výpomoci	2 072 568	5 676 136

Tabuľka 7: Porovnanie záväzkov Spoločnosti s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Rezervy Spoločnosti v roku 2017 vzrástli oproti roku 2016 o 119 914 EUR, resp. o 384,04 %. Najvýznamnejšie položky rezerv tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy na nevyfakturované dodávky.

Dlhodobé záväzky Spoločnosti sa zvýšili v roku 2017 v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1 704 EUR, t. j. o 21,22 %. Dlhodobé záväzky vo výške 9 734 EUR predstavujú záväzky zo sociálneho fondu.

Spoločnosť vykázala v roku 2017 krátkodobé záväzky vo výške 843 131 EUR, čo značí pokles oproti roku 2016 o 1 190 108 EUR, percentuálne o 58,53 %. Najvyšší podiel na krátkodobých záväzkoch v roku 2017 predstavujú záväzky z obchodného styku, a to 57,54 %. Objem týchto záväzkov medziročne poklesol o 70,95 %.

Spoločnosti sa zvýšil objem bežných bankových úverov z 5 516 676 EUR na 6 476 509 (zvýšenie o 17,40 %) a zároveň aj objem krátkodobej finančnej výpomoci na 5 676 136 EUR t. j. o 173,87 %. Prostriedky z bankových úverov a krátkodobej finančnej výpomoci Spoločnosť použila na rozšírenie vozového parku (nákup nových áut) a financovanie obchodovania s tovarom.

3.5 Majetok

Dlhodobý majetok	rok 2016	rok 2017
Obstarávacía cena dlhodobého majetku	7 756 432	11 957 672
Oprávky k dlhodobému majetku	1 472 312	1 260 990
Zostatková cena dlhodobého majetku	6 284 120	10 696 682

Tabuľka 8: Porovnanie dlhodobého hmotného majetku s predchádzajúcim obdobím k 31.12. (v EUR)

Objem dlhodobého hmotného majetku dosiahol k 31.12.2017 výšku 11 957 672 EUR, čo v porovnaní so stavom ku koncu roka 2016 reprezentuje 54,16 %-ný nárast. Nárast bol spôsobený zvýšením počtu vlastných motorových vozidiel, ktoré Spoločnosť využíva na prenájom.

3.6 Pohľadávky

	2016	2017
Dlhodobé pohľadávky	132 653	90 524
Krátkodobé pohľadávky	2 323 317	5 404 210

Tabuľka 9: Porovnanie pohľadávok s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Spoločnosť vykázala v roku 2017 dlhodobú pohľadávku vo výške 90 524 EUR, ktorá predstavuje odloženú daňovú pohľadávku.

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 vzrástli zo sumy 2 323 317 EUR na sumu 5 404 210 EUR, to znamená nárast o takmer 132,61 %. Najvyššiu sumu na krátkodobých pohľadávkach roku 2017 predstavujú pohľadávky z obchodného styku v sume 1 909 906 EUR (35,34 %). Spoločnosť vykazuje v roku 2017 daňové pohľadávky v sume 2 212 389 EUR, ktoré tvoria 40,94 % sumy krátkodobých pohľadávok.

3.7 Zásoby

	rok 2016	rok 2017
Zásoby	1 616 029	227 982

Tabuľka 10: Porovnanie zásob s predchádzajúcim obdobím (v EUR)

Zásoby tovaru sa znížili zo sumy 1 616 029 EUR vykázanej v roku 2016 na sumu 227 982 EUR v roku 2017, to znamená zníženie o 1 388 047 EUR, v percentuálnom vyjadrení je to pokles o 85,89 %. Tieto zásoby predstavujú automobily, nakúpené v roku 2017, u ktorých sa predpokladá ich predaj v roku 2018.

3.8 Hlavné finančné ukazovatele

Vybrané finančné ukazovatele spoločnosti	2016	2017
Okamžitá likvidita	0,285	0,486
Bežná likvidita	1,493	7,003
Celková likvidita	2,288	7,274
Rentabilita tržieb (zisk/tržby z predaja tovaru a služieb)	0,033	0,070
Rentabilita celkového kapitálu (zisk+nákladové úroky)/(vlastné imanie+závazky)	7,96 %	16,605 %

Tabuľka 1: Porovnanie vybraných finančných ukazovateľov Spoločnosti s predchádzajúcim obdobím

Okamžitá likvidita vykazuje v roku 2017 hodnotu vo výške 0,486, to znamená, že spoločnosť má dostatočný objem peňažných prostriedkov, a je schopná si plniť svoje záväzky. Akceptovateľné rozpätie okamžitej likvidity je od 0,2 do 0,8.

Dôvodom pre zvýšenie ukazovateľa bežnej likvidity o 369,08 %, je značné zvýšenie krátkodobých pohľadávok vykázaných v roku 2017, Spoločnosť je schopná úhrady všetkých svojich krátkodobých záväzkov, t. j. ak by Spoločnosť premenila celý svoj obežný majetok na peňažné prostriedky, postačil by na úhradu krátkodobých záväzkov. Napriek tomu, že hodnota ukazovateľa by sa mala pohybovať v rozmedzí medzi 1 až 1,5, považujeme vysokú hodnotu ukazovateľa za optimálnu, pretože hodnotu ukazovateľa nezvýšili nevyhnutelné pohľadávky, neprimeraný objem pohľadávok po splatnosti či veľký objem peňažných prostriedkov v pokladnici popr. bankových účtoch.

Ukazovateľ celkovej likvidity hovorí, koľkokrát je Spoločnosť schopná uspokojiť pohľadávky veriteľov v prípade, ak by premenila všetky svoje obežné aktíva na peňažné prostriedky, hodnota by mala byť v intervale 1,5 až 2,5. V tomto prípade je hodnota ukazovateľa viac ako optimálna, keďže vysoká hodnota tohto ukazovateľa nebola spôsobená neefektívnym držaním majetku v peňažnom vyjadrení ani nadmerným množstvom zásob – v roku 2017 nastal približne 6-násobný pokles objemu zásob v porovnaní s rokom 2016. Vysoká hodnota ukazovateľa celkovej likvidity môže pozitívne ovplyvniť záujmy investorov.

Rentabilita tržieb hovorí, že z 1 eura tržieb dosiahne Spoločnosť približne 7 centov zisku. V porovnaní s predchádzajúcim rokom tento ukazovateľ vzrástol zhruba o hodnotu 0,038.

Rentabilita celkového kapitálu znamená, že na 1 euro investovaného kapitálu pripadá 0,16605 EUR zisku, t. j. 16,605 %-né zhodnotenie.

4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by boli hodné zreteľa a ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

5. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti

Plány Spoločnosti v oblasti:

- Operatívneho prenájmu automobilov:
 - Otvorenie nových pobočiek
 - Zvýšenie počtu automobilov na prenájom

➤ Zamestnanosti

V súvislosti s rastom objemu predaja tovarov a služieb plánuje Spoločnosť aj v budúcnosti zvyšovať zamestnanosť tak, aby bola schopná pokryť aktuálny dopyt po predávaných tovaroch a službách. Spoločnosť sa bude snažiť o trvalo udržateľný rast a budovanie dlhodobých vzťahov s klientmi a zamestnancami.

6. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla za rok 2017 zisk po zdanení vo výške 2 458 701 EUR. V súlade so zámermi Spoločníkov plánuje Spoločnosť v roku 2018 preúčtovať zisk z roku 2017 na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

7. Záver

Neoddeliteľnou prílohou tejto výročnej správy je:

- Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31.12.2017, ktorá sa skladá z formulára Účtovná závierka (Súvaha, Výkaz ziskov a strát), Poznámok a Výkazu cash flow
- Správa audítora k tejto účtovnej závierke
- Správa audítora k informáciám uvedeným vo výročnej správe.