

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

DOMITRI, spol. s r. o., 049 12 Gemerská Hôrka, č. 421

OBSAH

1. Úvod

2. Profil spoločnosti

- 2.1 Základné údaje o spoločnosti
- 2.2 Orgány spoločnosti
- 2.3 Poslanie, vízia a filozofia spoločnosti
- 2.4 Hlavné činnosti v roku 2016

3. Hodnotenie roku 2016

- 3.1 Postavenie spoločnosti na trhu
- 3.2 Hodnotenie obchodných aktivít v roku 2016
- 3.3 Hodnotenie hospodárskeho vývoja
- 3.4 Stav a vývoj majetku spoločnosti
- 3.5 Stav a vývoj výnosov, nákladov a výsledkov hospodárenia
- 3.6 Zhodnotenie finančnej situácie spoločnosti
- 3.7 Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016

4. Ľudské zdroje

5. Vplyvy na životné prostredie

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

7. Náklady na výskum a vývoj

8. Stratégia spoločnosti

1. ÚVOD

Každoročne bilancujeme dosiahnuté vecné aj finančné ukazovatele hospodárskej činnosti firmy za uplynulé obdobie. Analýzou vývoja ekonomických výsledkov za rok 2016 musíme konštatovať, že dopad ekonomickej krízy spred ôsmich rokov na jednotlivé odvetvia bol tak významný, že nástup postupnej recesie len pomaly vracia život podnikateľských subjektov do pôvodných kolají. Uvedené poznatky možno jednoznačne vyvodiť aj z odvetvia a oblastí zaoberajúcich sa spracovaním odpadu, kde patrí aj naša firma.

Vykazované hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2016 poukazujú, že sa nám ešte stále nepodarilo nahradiť objem výkonov, ktoré firma stratila v dôsledku ukončenia jednej z nosných aktivít - personálneho prenájmu zamestnancov. Druhým faktorom ovplyvňujúcim objem realizovaných výkonov bola strata významného dodávateľa čistého technologického odpadu k zhodnoteniu na prevádzke spracovania plastov a odpadu. Celkový výpadok predstavoval cca 700 t, čo priamo ovplyvnilo objem predaja uvedeného množstva regranulátu.

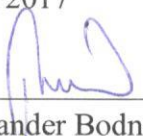
Napriek nepriaznivým výsledkom posledných rokov manažment spoločnosti v nadväznosti na dlhoročné, praktické a teoretické skúsenosti, ako aj na význam rodinnej podstaty vlastníctva a zodpovednosti za kontrolu a riadenie chodu spoločnosti očakáva, že v nasledujúcich dvoch rokoch po realizácii strategických opatrení dosiahne kladný hospodársky výsledok a upevní pozíciu firmy.

Na dosiahnutie tohto cieľa spoločnosť, v rámci svojich výrobných síl, disponuje všetkými vecnými komponentmi, ako aj pracovnými silami, ktoré by mali byť zárukou aj na uspokojenie požiadaviek zákazníkov a tvorby finančných zdrojov na reprodukciu výrobného potenciálu.

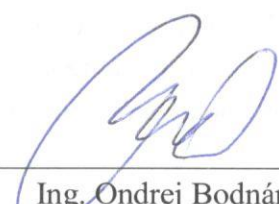
Manažment je presvedčený aj o odhodlanosti a lojalite svojich kmeňových zamestnancov, ktorým patrí poďakovanie za odvedenú poctivú prácu a maximálne snaženie o zdokonalenie svojich schopností v prospech prekonania problémov a finančného sucha počas krízového obdobia v spoločnosti. Poďakovanie za prejavenu dôveru patrí aj obchodným partnerom, financujúcej banke a poisťovni, ktoré vždy prejavili snahu postupovať voči ich požiadavkám objektívne, korektne a ústretovo.

Kolektív spoločnosti Domitri je pripravený prevziať na seba náročné úlohy v nasledujúcich rokoch a dokázať svojim zákazníkom, že si zaslúži ich dôveru v rámci realizácie vzájomne prospešných obchodných aktivít.

Gemerská Hôrka 2017



Ing. Alexander Bodnár,
konateľ spoločnosti



Ing. Ondrej Bodnár,
konateľ spoločnosti

2. PROFIL SPOLOČNOSTI

2.1 Základné údaje o spoločnosti

Spoločnosť Domitri je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená podľa ustanovení zákona č. 513/91 Zb., na základe zakladateľskej listiny zapísanej formou notárskeho zápisu dňa 12. 9. 1996 na Notárskom úrade Košice I., pod číslom V 922/06. Spoločnosť vznikla dňa 20. 8. 1996 zápisom do obchodného registra, v oddieli s. r. o., vo vložke číslo 8398/V na Okresnom súde Košice I..

1. Spoločnosť bola založená na dobu neurčitú.
2. Obchodné meno: DOMITRI, spol. s r. o.
3. Sídlo spoločnosti: 049 12 Gemerská Hôrka, č. 421
4. IČO: 31 733 484
5. Deň vzniku: 20. 8. 1996
6. Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
7. Základné imanie: 6 639 €

2.2 Orgány spoločnosti

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Pôsobnosť valného zhromaždenia je určená v spoločenskej zmluve zo dňa 12. 9. 1996.

Štatutárny orgán – konateľ

Konatelia vykonávajú pôsobnosť valného zhromaždenia a rozhodujú o všetkých otázkach, ktoré zveruje valnému zhromaždeniu obchodný zákonník. Za spoločnosť konajú a podpisujú konatelia samostatne.

2.3 Poslanie, vízia a filozofia spoločnosti

Poslaním spoločnosti je efektívne využívať výrobný potenciál, aby výrobky, ktoré sú uvádzané na trh v maximálnej miere uspokojili existujúcich ako aj budúcich zákazníkov a súčasne vyprodukovať finančné zdroje na zabezpečenie tak jednoduchšej ako aj rozšírenej reprodukcie svojich výrobných prostriedkov.

Vízia

- uvádzať na trh výrobky s kvalitatívnymi parametrami, ktoré vo svojej kategórii budú mať vedúcu pozíciu,
- na zvýšenie intenzity rastu podielu odbytu svojich výrobkov na trhu prísne sledovať a dodržať objektívnu mieru rastu cien, uprednostnením faktora úspory výrobných nákladov,
- analyzovať na základe spätnej väzby účinnosť aplikovaných metód na motiváciu zamestnancov na dosiahnutie cieľov spoločnosti a akceptovateľnej produktivity práce.

Zákaznícka filozofia spoločnosti

- byť ústretový pri uspokojení požiadaviek zákazníkov,
- prejavom tolerancie, úcty a korektnosti voči obchodným partnerom postupne, cieľavedome budovať a udržiavať vzájomnú dôveru so zákazníkmi.

Vnútrotná politika

- vedenie celého podnikového kolektívu v duchu vzájomného porozumenia a otvorenosti k riešeniu úloh pomocou dialógu a konsenzu, dosiahnutím lojálneho prístupu zamestnancov k spoločnosti,
- usilovať sa o neustále zdokonalenie najvzácnejšieho faktora výrobnnej sily – ľudského potenciálu, primeraným ohodnotením ceny práce svojich zamestnancov, ako aj vytvorením zdravého, príjemného a bezpečného prostredia na všetkých pracoviskách,
- pri budovaní uvedomelého, spokojného pracovného kolektívu pravidelne oboznamovať zamestnancov s výsledkami, ako aj s postupom riešenia strategických úloh spoločnosti.

Vzťahy k ostatnému okoliu

- vystupovať voči štátnym, verejným inštitúciám, ako aj voči súkromnému sektoru ústretovo a úctyhodne.

2.4 Hlavné činnosti v roku 2016

Spoločnosť sa z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri orientovala hlavne na:

1. Poskytovanie služieb

- a) prenájom nehnuteľností (halové objekty, kancelárske a sociálne priestory na skladovacie a výrobné účely,)

2. Výrobná činnosť

- a) recyklácia plastových odpadov na báze LDPE, LLDPE, HDPE, PS, PP, ABS, polymérov,
- b) ručné dotried'ovanie plastových odpadov a drvenie pred recykláciou,
- c) výroba fólií na báze LDPE, LLDPE a HDPE, polymérov,
- d) výroba vriec v roľkách a vo zväzku z fólie z vlastnej výroby.

3. Obchodná činnosť

- a) nákup tovaru a jeho následný predaj v tuzemsku a do zahraničia

3. HODNOTENIE ROKU 2016

3.1 Postavenie spoločnosti na trhu

Spoločnosť Domitri realizovala predaj svojich výrobkov v komoditách – regranulát, drte, fólie a vrecia. Spoločnosť realizovala svoju produkciu okrem tuzemského trhu aj dodávkami do Českej republiky, Srbska a do Maďarska. Dominantnú časť portfólia zákazníkov tvoria tuzemskí odberatelia v celkovom počte cez sto subjektov.

Oproti predchádzajúcemu roku objem tržieb klesol o 11 %. Pokles tržieb bol zapríčinený v dôsledku súčasného pôsobenia viacerých faktorov.

Medzi najdôležitejšie príčiny poklesu tržieb patrili kritické pomery – tlaky v oblasti zvýšenia ceny surovín a zníženia ceny výrobkov v prevažnej miere u všetkých výrobkoch, ktoré spoločnosť predávala na trhu.

Zvýšenie ceny surovín na trhu bolo spôsobené v dôsledku vývozu kvalitných plastových odpadov do Číny, za ktoré obchodní zástupcovia boli ochotní ihneď zaplatiť takú vysokú cenu, ktorá nemohla byť akceptovateľná pre slovenských zákazníkov pre vlastnú spotrebu.

Takže nákup menej kvalitných surovín za nižšiu cenu vyvolali nepriaznivý vývoj hospodárskeho výsledku.

Výrobky spoločnosti Domitri nachádzajú svoje uplatnenie využitia v nasledovných oblastiach: vstrekovanie, výroba fólií, automobilový priemysel, potravinárstvo, zdravotníctvo, odpadové hospodárstvo, atď..

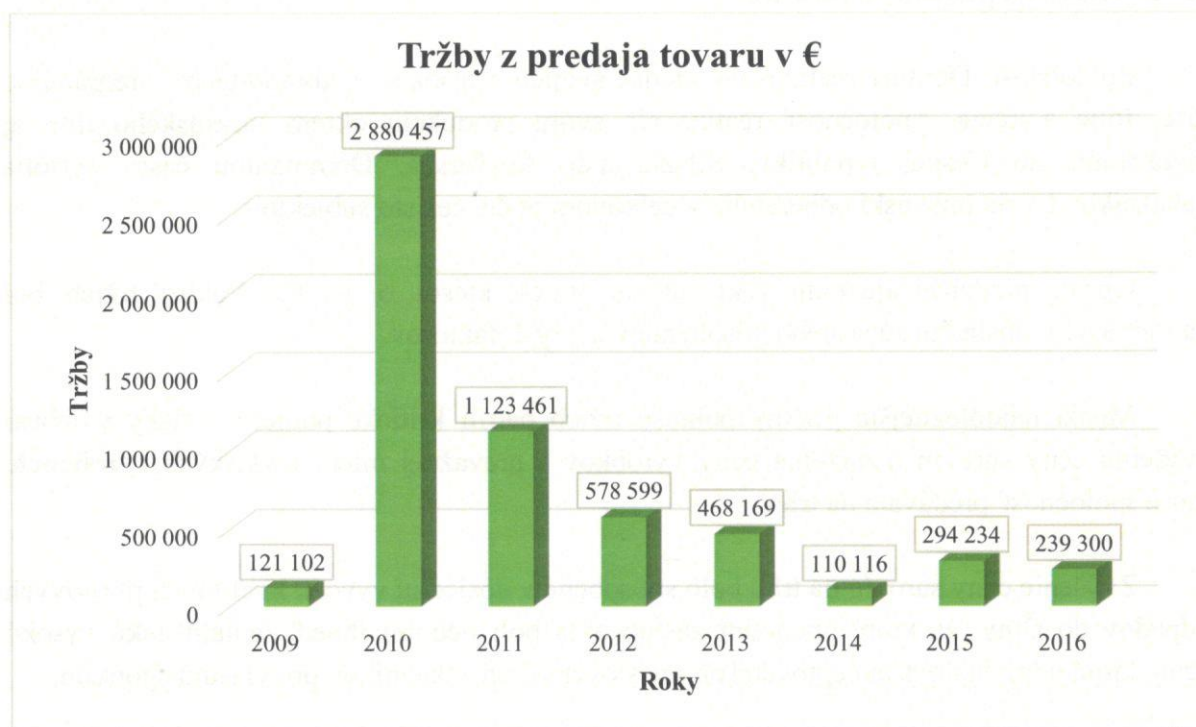
3.2 Hodnotenie obchodných aktivít v roku 2016

Napriek miernemu poklesu finančnej hodnoty celkových tržieb oproti predchádzajúcemu roku objemový ukazovateľ predaja výrobkov v tonách u regranulátu a fólie dosiahol úroveň roku 2015 a odbyt vriec bol prekročený o 65 %.

Príčinou tohto vývoja bolo hlavne neférové konkurenčné prostredie vzhľadom na obchodné aktivity zahraničných dodávateľov s výrobkami z pohľadu slovenských výrobcov s dumpingovými cenami hlavne v pohraničných oblastiach Slovenska s Poľskom.

Spoločnosť postupne stratila niektorých dlhoročných odberateľov z pohraničných oblastí s Poľskom, nakoľko dumpingové ceny nebolo možné dlhodobo udržať pre likvidačný charakter príjmov z odbytu v dôsledku realizácie predaja za ceny pod výrobnými nákladmi generovaním straty.

Vývoj tržieb z predaja tovaru od roku 2009 v €



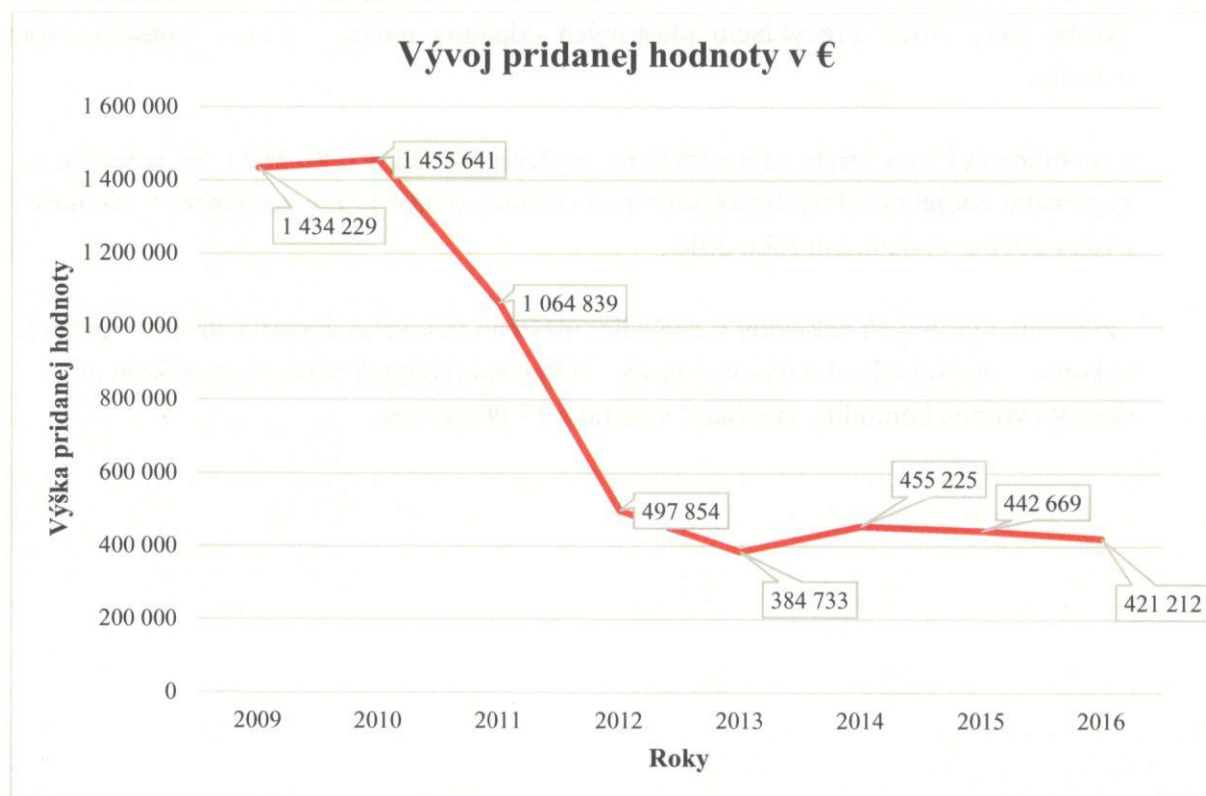
Vývoj tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb od roku 2009 v €



3.3 Hodnotenie hospodárskeho vývoja

Rok 2016 uzatvorila spoločnosť Domitri so záporným hospodárskym výsledkom. Pridaná hodnota vyprodukovaná spoločnosťou v roku 2016 dosiahla výšku 421 212 €.

Vývoj pridanej hodnoty od roku 2009



Výsledok hospodárenia

Spoločnosť DOMITRI, spol. s r. o. za rok 2016 dosiahla hospodársky výsledok – stratu pred zdanením v hodnote -151 557 €. Jeho štruktúru tvorila strata z hospodárskej činnosti v sume -120 126 € a strata z finančnej činnosti v čiastke -31 431 €. Premietnutím splatnej dane vo výške 2 880 € a odloženej dane vo výške 34 704 €, spoločnosť vykázala stratu v sume -189 141 €.

Záporný hospodársky výsledok bol generovaný hlavne v dôsledku pôsobenia kratších a dlhších časových intervalov nasledovných negatívnych faktorov vo výrobnom procese a následne v odbyte výrobkov v priebehu roku 2016:

- škodová udalosť na recyklačnej linke RG 90, ktorá vznikla 8. 10. 2016 a oprava bola ukončená 31. 3. 2017 v cene 27 000 € a spôsobila okrem výpadu vo výrobe aj následne pokles tržieb a zvýšenie výrobných nákladov pri čiastočnom nahradení výroby na inom zariadení s relatívnym zvýšením výrobných nákladov o cca 21 000 €,

- v dôsledku nutnosti nahradenia chýbajúceho personálu pre vysokú fluktuáciu zamestnancov celkom v počte o 5 osôb a prijatia štyroch nových zamestnancov na zabezpečenie personálu ku zvýšeniu zmennosti na jednotlivých prevádzkach pre plánované – predpokladané rozšírenie výroby od konca roku 2016 až do roku 2018, vznikli v dôsledku zaškolenia nových zamestnancov hlavne na profesiu operátorov pre výrobu fólie, vriec a recykláciu plastových odpadov navyše náklady v nasledovnom rozsahu:

- relatívne zvýšenie straty za neefektívne zvýšenie nákladov o 80 357 € pri prepočte zo zvýšeného podielu osobných nákladov na výnosoch o 0,04 €/ € v porovnaní výsledkov z roku 2016 s výsledkami roku 2015,

- zvýšenia výrobných nákladov v dôsledku nižšieho časového využitia strojov – nižších výkonov – vyššej odpadovosti vo výrobe, vyššej energetickej náročnosti celkom za všetky výrobné komodity výrobkov v sume o 17 000 €/ rok.

3.4 Stav a vývoj majetku spoločnosti

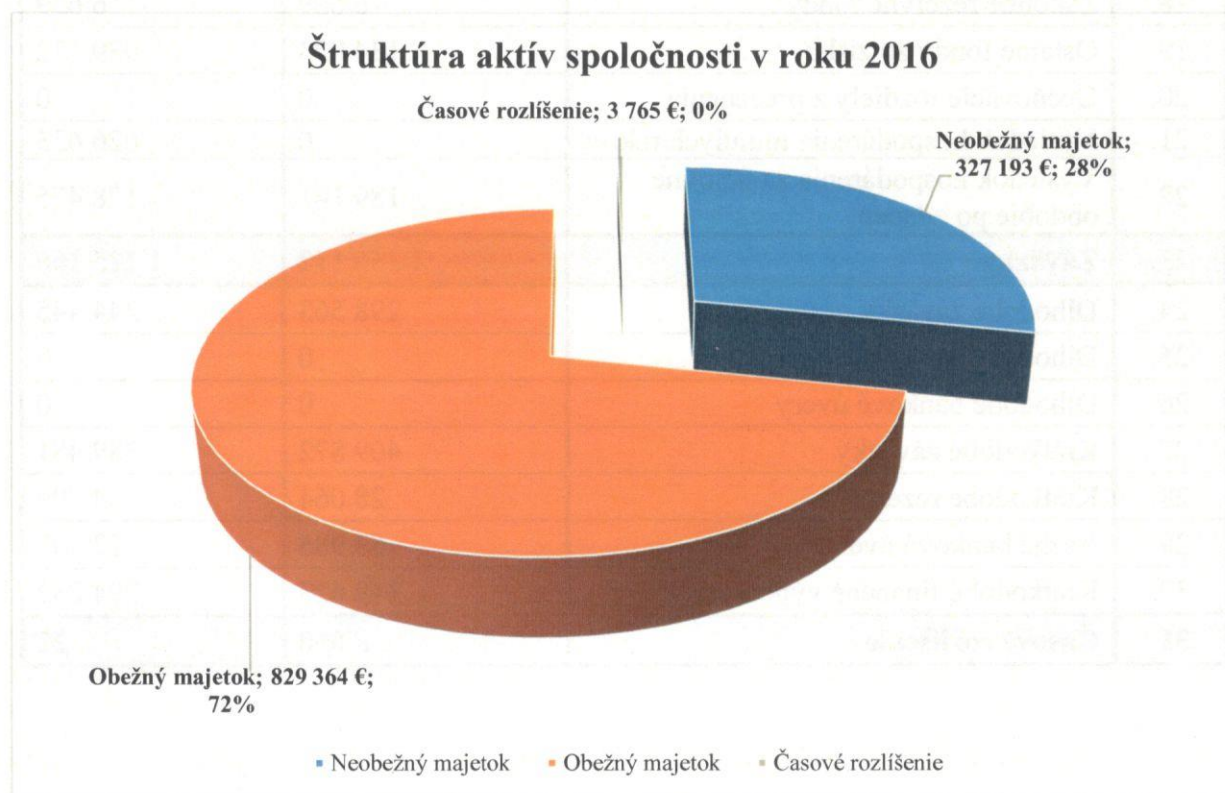
P. č.	Ukazovatele	Rok/ hodnoty (€)	
		2016	2015
1.	Aktíva celkom	1 160 322	1 272 490
2.	Stále aktíva	327 193	375 825
3.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
4.	Dlhodobý hmotný majetok	327 193	375 825
5.	Dlhodobý finančný majetok	0	0
6.	Obežné aktíva	829 364	892 471
7.	Zásoby	558 722	502 812
8.	Dlhodobé pohľadávky	62 560	97 265
9.	Krátkodobé pohľadávky	192 327	280 241
10.	Krátkodobý finančný majetok	0	0
11.	Finančné účty	15 755	12 153
12.	Časové rozlíšenie	3 765	4 194
13.	Pasíva celkom	1 160 322	1 272 490
14.	Vlastné imanie	2 160	147 302
15.	Základné imanie	6 639	6 639
16.	Emisné ážio	0	0
17.	Ostatné kapitálové fondy	44 000	0
18.	Zákonné rezervné fondy	6 639	6 639
19.	Ostatné fondy zo zisku	134 023	939 132
20.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
21.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	- 626 633
22.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 189 141	- 178 475
23.	Závazky	1 150 112	1 125 166
24.	Dlhodobé záväzky	298 563	344 445
25.	Dlhodobé rezervy	0	0
26.	Dlhodobé bankové úvery	0	0
27.	Krátkodobé záväzky	409 872	389 481
28.	Krátkodobé rezervy	28 064	24 599
29.	Bežné bankové úvery	63 985	72 409
30.	Krátkodobé finančné výpomoci	349 628	294 232
31.	Časové rozlíšenie	8 050	22

V súlade s ustanoveniami Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v platnom znení bola uskutočnená inventarizácia hospodárskych prostriedkov. Bilančná suma majetku v súlade s výsledkami inventarizácie predstavovala k 31. 12. 2016 výšku 1 160 322 EUR (netto hodnota). Od začiatku účtovného obdobia došlo k jej poklesu o 8,8 %. Tento vývoj bol spôsobený poklesom v oblasti obežného, ako aj dlhodobého majetku.

Aktíva spoločnosti

Zmena v úhrne bilančnej sumy na strane aktív sa oproti začiatku hodnoteného roka prejavila nasledovnými zmenami:

- poklesom neobežného majetku (stálych aktív) o 48 632 € z dôvodu amortizácie a predaja neupotrebitelného majetku,
- poklesom obežného majetku (obežných aktív) o 63 107 € (v tom: zvýšenie zásob a finančných účtov o 59 512 €, krátkodobé a dlhodobé pohľadávky sa znížili o 122 619 €),
- stav finančných prostriedkov sa zvýšil o 3 602 €,
- časové rozlíšenie (ostatné aktíva) vo výške 3 765 €, čo predstavuje medziročné zníženie o 429 €.

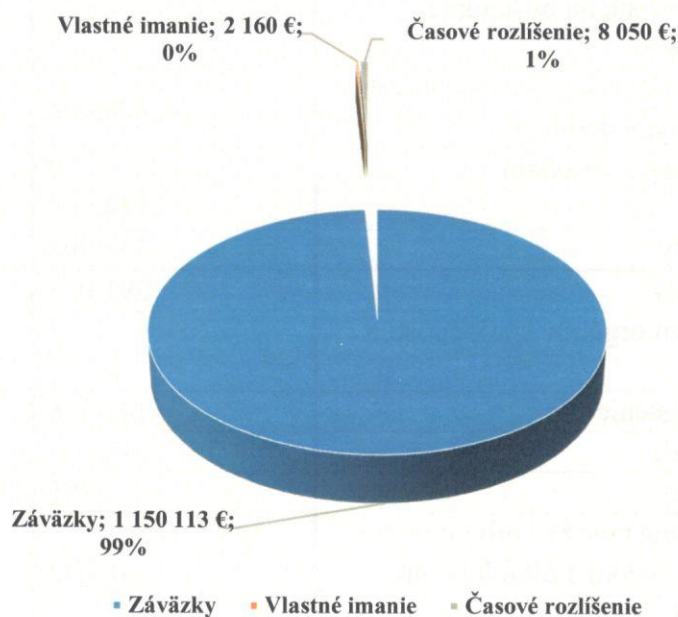


Pasíva spoločnosti

Vlastné imanie spoločnosti predstavovalo ku sledovanému obdobiu 2 160 €. Táto zložka pasív je tvorená základným imaním, ktoré v roku 2016 predstavovalo 6 639 €, fondami zo zisku vo výške 6 639 €, kapitálovými fondami vo výške 44 000 €, hospodárskym výsledkom z minulých období vo výške 0 €, hospodárskym výsledkom bežného účtovného obdobia vo výške -189 141 €.

Záväzky (cudzie zdroje) dosiahli v sledovanom období výšku 1 150 112 €. Boli tvorené dlhodobými záväzkami vo výške 298 563 €, krátkodobými záväzkami vo výške 409 872 € (nárast o 20 391 €), bankovými úvermi vo výške 63 985 € (pokles o 8 424 €).

Štruktúra pasív spoločnosti v roku 2016



3.5 Stav a vývoj výnosov, nákladov a výsledkov hospodárenia

P. č.	Ukazovatele	Rok/ hodnoty (€)	
		2016	2015
1.	Čistý obrat	1 792 892	2 039 773
2.	Výnosy z hospodárskej činnosti	2 008 754	2 165 326
3.	Tržby z predaja tovaru	239 300	294 234
4.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	1 507 848	1 700 008
5.	Tržby z predaja služieb	45 744	45 531
6.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	60 425	- 6 015
7.	Aktivácia	56 782	55 150
8.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	74 943	56 383
9.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	23 712	20 035
10.	Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 128 880	2 302 217
11.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	217 389	275 016
12.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 126 595	1 232 032
13.	Opravné položky k zásobám	0	0
14.	Služby	144 903	139 191
15.	Osobné náklady	548 998	497 190
16.	Mzdové náklady	391 085	356 195
17.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	0	0
18.	Náklady na poistenie	141 576	125 395
19.	Sociálne náklady	16 337	15 600
20.	Dane a poplatky	7 295	7 099
21.	Odpisy a opravné položky dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	48 632	94 504
22.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	48 632	94 504
23.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	0	0
24.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	20 468	35 297
25.	Opravné položky k pohľadávkam	0	0
26.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 600	21 888
27.	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	- 120 126	- 136 891
28.	Pridaná hodnota	421 212	442 669

P. č.	Ukazovatele	Rok/ hodnoty (€)	
		2016	2015
29.	Výnosy z finančnej činnosti	3	57
30.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
31.	Náklady na finančnú činnosť	31 434	38 568
32.	Nákladové úroky	24 821	29 692
33.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	6 613	8 876
34.	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 31 431	- 38 511
35.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	- 151 557	- 175 402
36.	Daň z príjmov	37 584	3 073
37.	Daň z príjmov splatná	2 880	2 880
38.	Daň z príjmov odložená	34 704	193
39.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0
40.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 189 141	- 178 475

Tržby z predaja tovaru dosiahli výšku 239 300 €. Oproti rovnakému obdobiu minulého roka pokles obratu z realizovaného predaja tovaru predstavuje čiastku -54 936 €, t. j. o 18 %. Obrat z realizovaného predaja výrobkov a služieb sa znížil o 191 947 €, t. j. o 11 %.

Pridaná hodnota, vyprodukovaná spoločnosťou Domitri, spol. s r. o. v roku 2016 dosiahla 421 212 €, čo predstavuje zníženie o 21 457 €, t. j. o 4,8 %.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia pred zdanením za účtovné obdobie predstavuje strata vo výške 151 557 €. Príčiny sú popísané v článku 3.3.

Celková daň z príjmov z bežnej činnosti tvorila objem 37 584 €, z toho odložená daň v čiastke 34 704 €.

3.6 Zhodnotenie finančnej situácie spoločnosti

Príčiny zvýšenia straty v porovnaní s rokom 2015 o 10 660 € sú podrobne popísané v článku v predchádzajúcich častiach tejto kapitoly; stručne ich možno charakterizovať nasledovným:

- zvýšenie energetickej náročnosti výroby o 21 440 €,
- v dôsledku vysokej ponúkutej ceny surovín na trhu a nízkej ceny dopytu po výrobkoch pre nízke kalkulované zisky, aby výroba mohla byť udržaná, minimálne prekročenia výrobných nákladov spôsobili straty pri realizácii odbytu niektorých výrobkov,
- v dôsledku fluktuácie zamestnancov s následným prijatím až 9 nových osôb a z toho 5 zamestnancov na dôležitú operátorskú pozíciu v priebehu roku 2016 v porovnaní s rokom 2015, pričom v dôsledku pomerne dlhotrvajúceho ((2÷3) mesiace) zaškolenia operátorov vznikli navyše výrobné náklady v dôsledku:
 - poklesu časového využitia strojov,
 - nižších výkonov,
 - vyšších nutných technologických prestojov,
 - relatívneho prekročenia osobných nákladov o 80 357 € oproti roku 2015, pri prepočte z navýšeného podielu osobných nákladov na výnosoch v porovnaní rokov 2015 a 2016.

Celková zadlženosť dosiahla 99,8 %, čo bolo o 11,4 % viac ako v predchádzajúcom roku. Doba splácania záväzkov dosiahla 78,1 dní a doba inkasa pohľadávok 48,1 dní. Krátkodobé pohľadávky ku koncu roka boli nižšie o 217 545 € ako krátkodobé záväzky.

Úverové zdroje sa v roku 2016 ustálili vo výške 413 613 €, čo umožnilo udržanie procesov:

- nákupu a predaja zásob,
- inkasa krátkodobých pohľadávok,
- úhrad krátkodobých záväzkov.

3. 7 Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016

Manažment spoločnosti vyhodnotil ekonomické výsledky spoločnosti za rok 2016 a navrhol spoločníkom výsledok hospodárenia za rok 2016 – stratu vo výške -189 141 € usporiadať nasledovne:

- zo zákonného rezervného fondu -6 307 €,
- zo štatutárnych a ostatných fondov -134 023 €,
- prevodom do neuhradenej straty minulých rokov -48 811 €.

4. ĽUDSKÉ ZDROJE

V oblasti personálnej práce manažmentu so zamestnancami na jednotlivých stupňoch riadenia patria prioritné úlohy, ktoré sú zamerané na vhodný výber uchádzačov, rýchlu adaptáciu každého jednotlivca pre kolektívnu prácu s neustálym zdokonaľovaním svojich odborných schopností a uctievania osobnosti každého člena podnikového kolektívu v prospech úspešného dosiahnutia cieľov spoločnosti.

K 31. 12. 2016 spoločnosť zamestnávala 40 zamestnancov.

Výsledky za rok 2016 potvrdili pre spoločnosť potrebu prijatia konštruktívneho riešenia a predchádzania následkom z prípadného opakovaného výskytu poklesu stavu zamestnancov v záujme udržania, alebo aj zvýšenia výroby bez ohrozenia požadovaného nárastu odbytu. Vysoká fluktuácia a následne na pokles počtu personálu potreba prijímania do stavu 9 nových z toho 5 strategických dôležitých zamestnancov a v dôsledku nevyhnutnosti udržania v trvaní (2-3) mesiacov počas zaškolenia 5 operátorov súbežne zdvojeného počtu personálu na zmenách v dôsledku čoho došlo k absolútnemu prekročeniu osobných nákladov o 51 808 €.

Objem mzdových nákladov spoločnosti v roku 2016 predstavoval hodnotu 391 085 €.

Štruktúra zamestnancov spoločnosti DOMITRI, spol. s r. o. k 31. 12. 2016

	Počet
Vedúci zamestnanci	4
Odborní zamestnanci	4
Ostatní	32
Spolu	40

Veková štruktúra zamestnancov k 31. 12. 2016

do 20 r.	21 r. – 30 r.	31 r. – 40 r.	41 r. – 50 r.	51 r. – 60 r.	nad 60 r.
1	13	6	9	10	1

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov k 31. 12. 2016

VŠ	ÚSO	SO	Z
3	19	18	0

Kurzy školenia v roku 2016 pokrývali všetky zákonom požadované kurzy. Manažment podľa vypracovaného vecného a časového plánu zabezpečuje periodickú lekársku prehliadku zamestnancov, ako aj výdaj OPP podľa regulatívu. Plnenie úloh v predmetnej oblasti 1 x za rok kontroluje OLZS a spoločnosť podľa zákona vypracuje 1 x za rok a zasiela správu o rizikových pracoviskách.

5. VPLYVY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Za hodnotené obdobie manažment spoločnosti neregistroval riziká možnosti vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia, ani záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej vody a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

Spoločnosť ako stredný zdroj znečistenia ovzdušia raz do roka, podľa zákona o ovzduší predkladá hlásenie o množstve vypúšťaných exhalátov do ovzdušia, ako aj hlásenie o nakladaní s odpadmi, ako to ukladá zákon o odpadoch, ktoré sú v pravidelných intervaloch kontrolované zo strany OUŽP a inšpekcie ŽP.

6. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po skončení účtovného obdobia neboli zaznamenané žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali za následok úpravy údajov a informácií v účtovnej závierke a výročnej správe spoločnosti za rok 2016.

7. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť DOMITRI, spol. s r. o. v účtovnom období roku 2016 nerealizovala žiadne výskumno-vývojové aktivity.

8. STRATÉGIA A CIELE SPOLOČNOSTI

Napriek 20 ročným skúsenostiam manažmentu v budovaní a riadení výrobných jednotiek v rôznych formáciách a veľkosti v roku 2016 sa vyskytli také neočakávané problémy pri odbyte výrobkov, nákupe surovín, poruche zariadení a v dôsledku fluktuácie, že prijaté úlohy a opatrenia na riešenie problémov by mali priniesť výsledky až po roku 2016:

- zvýšením odbytu a efektívnosti z predaja výrobkov,
- znížením výrobných nákladov,
- znížením počtu reklamácií a vnútorných nepodarkov,
- zvýšením prevádzkovej spoľahlivosti zariadení.

Spoločnosť bude na základe výsledkov za hodnotené obdobie sústreďovať svoju pozornosť na úzku spoluprácu so svojimi tuzemskými a zahraničnými obchodnými partnermi, hlavne v rámci odbytu svojich výrobkov a nákupu kvalitných surovín pre výrobu s minimálnym výskytom nerecyklovateľných zložiek odpadov.

Aby sa v budúcnosti už neopakovali krízové roky so záporným hospodárskym výsledkom, manažment spoločnosti sa v maximálnej miere bude usilovať o dosiahnutie prínosov z realizácie nasledovných strategických opatrení:

- nájsť vhodné motivačné metódy na stabilizáciu zamestnancov hlavne v operátorských pozíciách,
- znížiť neproduktívne náklady z reklamácií a z nepodarkov poistením zamestnancov za spôsobenú škodu pri výkone povolenia,
- doškolením zdatnejších operátorov dosiahnuť viacprofesnosť, ako aj rotáciu medzi vybranými pracovnými pozíciami,
- dosiahnuť zvýšenie kvality a intenzity adaptácie novoprijatých zamestnancov v operátorských pozíciách,
- skvalitniť metódu na pravidelnú písomnú komunikáciu výsledkov z výroby podľa vybraných ukazovateľov – prestoje, výkon, odpadovosť a preukázaním osobnej zodpovednosti pri hodnotení pohyblivej časti mzdy.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkom a konateľom spoločnosti DOMITRI, spol. s r.o.

k výročnej správe

V zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DOMITRI, spol. s r.o.(ďalej aj „Spoločnosť“) k 31.12.2016, uvedenú na stranách 1 –19 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 3. apríla 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DOMITRI, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na časť N) Poznámok k účtovnej závierke, v ktorej sa uvádza, že Spoločnosť vykázala čistú stratu za rok končiaci sa 31. decembra 2016 vo výške 189 141 €. K tomu dátumu krátkodobé záväzky Spoločnosti prevyšujú obežný majetok o 56 681 €. Ako sa uvádza v uvedenej časti poznámok tieto okolnosti alebo udalosti spolu s inými záležitosťami uvedenými v prehľade o vlastnom imaní naznačujú, že existuje významná neistota, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme

povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

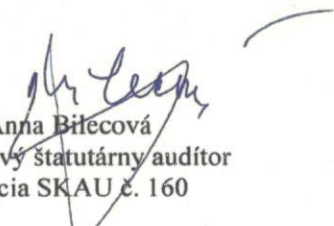
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Košice, 31.12.2018

HB CONSULT, spol. s r.o.
Mánesova 26
040 01 Košice
Licencia SKAU č. 222


Ing. Anna Bilécová
kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 160