

## Výročná správa za rok 2018

Valné zhromaždenie berie na vedomie výročnú správu za rok 2018, schvaľuje ročnú účtovnú uzávierku a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2018 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 2018
4. Ročná účtovná závierka za rok 2018
5. Finančná situácia spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2018

**1.** Výročná správa za rok 2018 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 31.12.2018 43,

- nádvorná čata, zabezpečuje obslužné práce v objekte ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2018 4,

- VZV, zabezpečuje nakládku a vykládku materiálu vysokozdvížnými vozíkmi, manipuláciu a rozvoz materiálu v skladoch a prevádzkach ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2018 29.

**Obchodný úsek** - zabezpečuje ekonomickú a personálnu činnosť spoločnosti v celom rozsahu. Funkciu obchodného riaditeľa vykonáva Jozef Kostolanský. Počet zamestnancov bol k 31.12.2018 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 31.12.2018 1,

- údržba a opravy, zabezpečuje opravárenskú činnosť a údržbu strojov a zariadení pre potreby spoločnosti. Počet zamestnancov bol k 31.12.2018 1.

#### Priemerná mzda

Úsek	rok 2017	rok 2018
Administratíva	2 118,79	2186,57
Výroba	508,25	649,81
Dopress	1 313,52	898,70

#### Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie malo k 31.12.2018 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 2018 boli splnené nasledovne:

Ukazovatele	Skutočné ukazovatele k		Index 18/17	P 2018	S 2018	%
	31.12.2017	31.12.2018				
Výnosy	5 999 538	5 410 736	0,90	5 500 000	5 410 736	0,98
Náklady	5 992 693	5 313 402	0,89	5 300 000	5 313 402	1,00
VH pred zdanením	6 846	97 334	14,22	200 000	97 334	0,49
VH po zdanení	-514	74 465	144,87	158 000	74 465	0,47

#### Investície

Nákup investičných prostriedkov pre rok 2018 nebol plánovaný. Z dôvodu fyzického opotrebenia a zlého technického stavu VZV bolo na základe rozhodnutia spoločníkov zakúpených 18 VZV v hodnote 365 400,00 €. Nákup investičných prostriedkov bol zrealizovaný formou lízingu.

#### Obrat

V roku 2018 dosiahla spoločnosť Dopress, s. r. o. výnosy vo výške 5 410 736,64 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje pokles o 9,81%. 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 2018 boli pre ŽOS realizované výkony v hodnote 1 784 448,96 €. V roku 2018 tržby z medzinárodnej kamiónovej prepravy a zo špedičnej činnosti klesli a dosiahli objem 2 616 361,24 €. Tržby z predaja služieb autoservisu boli vo výške 5 804,83 €. Pracovníci servisu vykonávali v priebehu roka 2018 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 11 753,91 €.

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 2018. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že z hľadiska medziročného porovnania tržieb bol rok 2018 menej úspešný, tržby poklesli o 9,81% 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 2018:**

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

Ad1. Tak ako po minulé roky aj v roku 2018 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 2018 bolo na všetky pracovné pozície prijatých 30 uchádzačov a v rovnakom čase ukončilo pracovný pomer 40 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 2018 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 31.12.2018 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 31.12.2018.

<b>SÚVAHA</b>	<b>rok 2016</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>
<b>Aktíva celkom</b>	<b>3 347 523</b>	<b>2 903 913</b>	<b>2 775 108</b>
<b>Pohľadávky za upísané vlastné imanie</b>			
<b>Stále aktíva</b>	<b>1 099 170</b>	<b>595 789</b>	<b>598 640</b>
- nehmotný dlhodobý majetok			
- hmotný dlhodobý majetok	1 099 170	595 789	598 640
- dlhodobý finančný majetok			
- podielové cenné papiere a vklady v podnikoch a skupine			
- ostatné "finančné investície"			
<b>Obežné aktíva</b>	<b>2 239 908</b>	<b>2 301 771</b>	<b>2 167 698</b>
- zásoby	31 407	25 276	14 584
- dlhodobé pohľadávky			
- krátkodobé pohľadávky	2 027 427	2 216 834	2 063 838
- finančný majetok	181 074	59 661	89 276
<b>Ostatné aktíva</b>	<b>8445</b>	<b>6353</b>	<b>8 770</b>

<b>SÚVAHA</b>	<b>rok 2016</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>
<b>Pasíva celkom</b>	<b>3 347 523</b>	<b>2 903 913</b>	<b>2 775 108</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>465 510</b>	<b>464 996</b>	<b>590 099</b>
- základné imanie	6 640	6 640	6 640
- kapitálové fondy			
- fondy tvorené zo zisku	1 659	1 659	1 659
- výsledok hospodárenia minulých rokov	429 155	457 211	507 335
- výsledok hospodárenia účtovného obdobia	28 056	-514	74 465
<b>Cudzíe zdroje</b>	<b>2 883 160</b>	<b>2 374 842</b>	<b>2 187 462</b>
- zákonné rezervy	64 150	58 396	39 540
- rezervy na kurzové straty			
- dlhodobé záväzky	1 020 420	536 757	517 746
- krátkodobé záväzky	906 923	869 921	834 076
- bankové úvery a výpomoci	89 1667	909 768	796 100
- krátkodobé bankové úvery a výpomoci	891 667	909 768	796 100
<b>Ostatné pasíva</b>	<b>-1147</b>	<b>64075</b>	<b>-2 453</b>

<b>Výkaz ziskov a strát</b>	<b>rok 2016</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>
Tržby z predaja	3624	3047	2 496
Náklady vynaložené na predaj	2633	1417	1 321
Obchodná marža	991	1630	1 175
Výroba	6552303	5907874	5 133 740
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	6552303	5907874	5 133 740
Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby			
Aktivácia			
Výrobná spotreba	4058902	3704341	3 293 034
Pridaná hodnota	2494392	2205163	1 841 881
Osobné náklady	1648357	1470173	1 328 425
Dane a poplatky	113886	110631	88 915
Iné prevádzkové výnosy	44930	88574	274 493
Iné prevádzkové náklady	111637	122644	140 096
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	561901	536641	392 541
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Tvorba rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Prevod prevádzkových výnosov			
Prevod prevádzkových nákladov			
<b>Prevádzkový výsledok hospodárenia</b>	<b>103541</b>	<b>53648</b>	<b>139 206</b>

<b>Výkaz ziskov a strát</b>	<b>rok 2016</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018</b>
Finančné výnosy	20	43	8
Finančné náklady	48713	36749	30 526
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek do finančných výnosov			
Tvorby rezerv a opravných položiek na finančné náklady			
Ostatné finančné výnosy			
Ostatné finančné náklady	9077	10096	11 354
<b>Výsledok hospodárenia z finančných operácií</b>	<b>-57769</b>	<b>-46802</b>	<b>-41 872</b>

Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	16691	11675	22 561
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	1025	-4315	308
<b>Výsledok hospodárenia za bežnú činnosť</b>			
Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Mimoriadny výsledok hospodárenia			
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	28056	-514	74 465

Vlastné imanie spoločnosti v objeme 590 099,00 € tvorilo 21,24% z celkového majetku, čo je o 5,23% viac ako v roku 2017.

Cudzie zdroje spoločnosti v celkovej výške 2 187 462,00 € tvorili 78,75% 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 31.12.2018 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 31.12.2018 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

<b>Ukazovateľ</b>	<b>rok 2016</b>	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Optimálne hodnoty</b>
Pohotová likvidita	0,20	0,07	0,11	0,2-1,0
Bežná likvidita	2,43	2,62	2,58	1,1-1,5
Celková likvidita	2,47	2,65	2,60	2,0-2,5

### Analýza rentability

<b>Ukazovateľ</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Rentabilita celkových aktív	-0,02	2,68
Rentabilita vlastných zdrojov	-0,11	12,62
Rentabilita výnosov	-0,01	1,38
Rentabilita tržieb	-0,01	1,45
Rentabilita mzdových nákladov	-0,03	5,61
Rentabilita pracovnej sily	-4,67	676,95
Rentabilita cudzích zdrojov	-0,02	3,40
Rentabilita celkových zdrojov	1,26	3,78
Náročnosť výnosov na celkové aktíva	47,33	51,33
Náročnosť výnosov na neobežné aktíva	9,93	66,75
Náročnosť výnosov na obežné aktíva	38,37	40,06
Náročnosť návrat. cudzieho kapitálu	4,43	4,67

### Analýza nákladovosti/hospodárnosti

<b>Ukazovateľ</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Nákladovosť výnosov	99,11	97,43
Nákladovosť miezd	24,87	25,86
Nákladovosť odpisov	8,94	7,25
Materiálová náročnosť výnosov	27,38	28,63
Nákladovosť finančných nákladov	0,61	0,56
Priemerná nákladovosť kapitálu	1,26	3,78
Daňové zaťaženie netto Cash Flow	2,13	4,61
Celk. fin.zaťaženie netto Cash Flow	8,22	10,20

## Analýza obratu

<b>Ukazovateľ</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Doba obratu záväzkov	161,39	157,95
Doba obratu pohľadávok	131,04	152,10
Doba obratu celkových aktív	2,11	1,95

<b>Ukazovateľ</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Koef.prvotnej plat.neschopnosti	1,07	1,06
Ukazovateľ solventnosti	0,73	0,71
Ukazovateľ fin.samostatnosti	16,37	21,25

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

Spoločnosť aj k 31.12.2018 disponovala veľmi nízkym objemom finančného majetku. Peňažné prostriedky v pokladnici a na bankových účtoch boli v čiastke 89 276,00 €. Bankové úvery boli čerpané vo výške 796 100,00 €. 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 2017 vykazujú rôzne druhy rastu. Pohotová likvidita mierne vzrástla, ale stále sa nachádza pod optimálnymi hodnotami, hlavnou príčinou je veľmi nízky stav hotových peňažných prostriedkov. Bežná a celková likvidita vykazujú pokles, ktorý bol spôsobený vysokým stavom krátkodobých pohľadávok. Ukazovateľ bežnej likvidity dosiahol hodnotu vyššiu ako 1,5, čo je výborný výsledok. Ukazovateľ celkovej likvidity mierne prevyšuje optimálne hodnoty.

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 97,43%. Materiálová náročnosť výnosov bola 28,63% a nákladovosť miezd je 25,86%. Nákladovosť odpisov na výnosy dosahuje 7,25%. Náročnosť výnosov na finančné náklady je najnižšia z uvedených ukazovateľov. Finančné náklady sa podieľajú 0,56% na celkových výnosoch. Priemerné náklady kapitálu sú 3,78%, 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 157,95 dňa, spoločnosť z dôvodu chýbajúcich finančných prostriedkov neuhrádzala svoje záväzky v dobe splatnosti. Doba uhrádzania záväzkov sa mierne ponížila o 3,44 dňa. Doba obratu pohľadávok v roku 2018 bola v priemere 152,10 dňa, čím sa zvýšila o 21,06 dňa oproti predchádzajúcemu obdobiu. Ukazovateľ obratu celkových aktív udáva, že v roku 2018 došlo k obratu celkových aktív 1,95 krát. Koeficient prvotnej platobnej neschopnosti má hodnotu 1,06. 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 2018, 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**

V roku 2018 dosiahla spoločnosť účtovný výsledok hospodárenia zisk po zdanení 74 465 €. Valnému zhromaždeniu navrhujem použiť dosiahnutý výsledok hospodárenia - zisk nasledovne

<b>Nerozdelený zisk účtovného obdobia</b>	<b>74 465,00 €</b>
---	--------------------

V Trnave 10.apríla 2019