

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2018

Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov

Predkladá: predstavenstvo akciovej spoločnosti

Obsah

A. Základné údaje o spoločnosti.....	3
B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2018.....	5
C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2018	6
I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR	6
II. Skladba hospodárskeho výsledku.....	8
III. Návrh na rozdelenie zisku za hodnotené obdobie	9
IV. Ukazovatele finančnej analýzy	10
D. Udalosti osobitného významu.....	11
E. Podnikateľský zámer na rok 2019.....	11
F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2019 pre spoločnosť – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením) :.....	12
G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	12

A. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov
Sídlo:	Strojnícka 9, 080 06 Prešov
IČO:	00605956
DIČ:	2020517840
Právna forma:	akciová spoločnosť
Deň zápisu:	1.mája 1992
Hlavná hospodárska činnosť:	• predaj áut • oprava nákladných úžitkových automobilov • servisné služby motorových vozidiel • obchodná činnosť s náhradnými dielmi, akumulátormi, pneumatikami, autopríslušenstvom, mazadlami • prenájom dopravných prostriedkov nehnuteľnosti, odstavných a parkovacích plôch • prevádzkovanie autoumyvárne • prevádzkovanie pneuservisu • overovanie určených meradiel • sprostredkovanie obchodu a služieb • vedenie účtovníctva
Základné imanie spoločnosti:	2 352 970 EUR
Celkový počet akcií:	138 410 kusov listinných akcií na meno s menovitou hodnotou 17 EUR za jednu akciu

Štatutárne orgány:

Predstavenstvo a.s.	Ing. Kamil Šebian - predseda predstavenstva Ing. Michal Kožár - člen predstavenstva Mgr. Radoslav Šebian - člen predstavenstva Martin Múdry - člen predstavenstva Pavol Majirský - člen predstavenstva Ing. Miroslav Majirský - člen predstavenstva
Dozorná rada a.s.	Ing. Štefan Fabian, PhD.- predseda dozornej rady Ing. Erik Kuric - člen dozornej rady Ing. Diana Richnavská - člen dozornej rady

Štruktúra akcionárov:	Výška podielu na ZI (v EUR)	%
Ing. Majirský František	800 972 EUR	34,04
Ing. Múdra Iveta	761 209 EUR	32,35
Ing. Šebian Kamil	751 315 EUR	31,93
Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov	35 547 EUR	1,51
Ostatní	3 927 EUR	0,17

Zamestnanosť:	k 31.12.2018
Počet zamestnancov spolu:	37
z toho: robotníci	16
THP	21
Veková štruktúra:	
do 30 rokov	7
30 do 40 rokov	14
40 do 50 rokov	11
nad 50 rokov	5
Vzdelanostná štruktúra:	
vysokoškolské vzdelanie	10
úplné stredoškolské vzdelanie	20
vyučení	7
základné vzdelanie	0

Na mzdové náklady v roku 2018 spoločnosť vynaložila 587 230 EUR.

Ostatné osobné náklady spoločnosti boli 216 895 EUR, z toho odmeny členov štatutárnych orgánov 6 000 EUR.

Sociálny fond

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,60 % zo súhrnu zaúčtovaných hrubých miezd zamestnancov v čiastke 2 719 EUR.

K 01.01.2018 bol zostatok na účte sociálneho fondu 3 788 EUR. Celkovo bolo k dispozícii v priebehu roka 2018 v sociálnom fonde 6 507 EUR.

V roku 2018 bolo čerpanie sociálneho fondu nasledovné:

- príspevok na stravovanie: 1 636 EUR
- kultúrne a športové podujatie: 2 296 EUR

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2018: 2 575 EUR

Iné dôležité informácie

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidačného celku a nie je neobmedzene ručiaca spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením akcionárov, ktoré sa konalo dňa 31. mája 2018 a spolu s výročnou správou akciovej spoločnosti elektronicky uložená do Registra v zmysle § 23 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Spoločnosť v roku 2018 nadobudla 2046 ks vlastných akcií, čo predstavuje z celkového počtu 138 410 ks akcií 1,4782 % majetkového podielu.

Informácie v zmysle § 20 ods.1. písm. a) Zákona č. 431/2002 Z.z. o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie:

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie a pri svojej činnosti dodržiava platnú legislatívu v oblasti ochrany životného prostredia.

Informácie v zmysle § 20 ods.1. písm. g) Zákona č. 431/2002 Z.z. o povinnosti zverejňovať iné údaje podľa osobitných predpisov:

Spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať iné údaje podľa osobitných predpisov.

B. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2018

Vyhodnotenie cieľov pre spoločnosť DaM spolu

Ukazovateľ	Cieľ 2018	Skutočnosť 2018	Plnenie %
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	20 000 EUR	71 256 EUR	356,28 %

Poznámka:

V tabuľke je uvedený plánovaný výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením a skutočne dosiahnutý výsledok pred zdanením.

C. Bilancia akciovej spoločnosti k 31.12.2018

I. Majetok, vlastné imanie a záväzky spoločnosti v EUR

STRANA AKTÍV	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
SPOLU MAJETOK	3 946 145	4 104 576	4 698 731	3 857 627
A. Neobežný majetok	2 364 348	2 207 267	2 056 654	2 013 236
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	6 836	8 264	8 199	3 009
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	2 357 512	2 199 003	2 048 455	2 010 227
A.III. Dlhodobý finančný. majetok	0	0	0	0
B. Obežný majetok	1 468 706	1 826 894	2 576 477	1 792 694
B.I. Zásoby	809 676	986 265	1 558 463	1 036 721
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
B.II.1 Pohľadávky z obch. styku	0	0	0	0
B.III. Krátkodobé pohľadávky	622 507	719 024	491 867	341 624
B.III.1 Pohľadávky z obch. styku	563 162	639 766	373 413	278 228
B.IV. Krátkodobý finančný majetok	27 120	450	0	0
B.V. Finančné účty	9 403	121 155	526 147	414 349
C. Časové rozlíšenie	113 091	70 415	65 600	51 697

Celková hodnota majetku spoločnosti sa v priebehu hodnoteného obdobia znížila o 158 431 EUR. Na tomto znížení majetku má rozhodujúci podiel obežný majetok, ktorý celkovo klesol o 358 188 EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- znížený objem tovarových zásob nákladných a úžitkových vozidiel zn. IVECO o 220 222 EUR
- zníženie pohľadávok z obchodného styku o 76 604 EUR
- zníženie hodnoty finančných účtov o 111 752 EUR

V dôsledku uvedeného sa k 31.12.2018 znížil podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti z 44,51 % na 37,22 %.

STRANA PASÍV	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	3 946 145	4 104 576	4 698 731	3 857 627
A. Vlastné imanie	2 471 574	2 419 525	2 480 167	2 477 788
A.I. Základné imanie	2 352 970	2 352 970	2 352 970	2 352 970
A.II. Emisné ážio	0	0	0	0
A.III. Ostatné kapitálové fondy	104 135	104 135	104 135	104 135
A.IV. Zákonné rezervné fondy	204 879	204 879	202 499	202 499
A.V. Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0
A.VII. Výsledok hosp. min. rokov	-242 459	-181 816	-181 816	-72 219
A.VIII. Výsledok hosp. za účt. obdobie	52 049	-60 643	2 379	-109 597
B. Záväzky	1 418 053	1 637 829	2 197 022	1 362 082
B.I. Dlhodobé záväzky	222 157	177 631	78 117	55 703
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obch. styku	0	0	0	0
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0	0	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0
B.IV. Krátkodobé záväzky	688 152	1 403 152	1 298 021	1 034 449
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku	582 680	1 328 723	1 215 935	960 591
B.V. Krátkodobé rezervy	60 487	57 046	22 114	28 369
B.VI. Bežné bankové úvery	356 930	0	499 480	243 561
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	90 327	0	299 290	0
C. Časové rozlíšenie	56 518	47 222	21 542	17 757

Zdrojmi krytia celkového majetku spoločnosti v hodnotenom období boli:

- vyprodukované kladného hospodárskeho výsledku vo výške 52 049 EUR
- zvýšenie dlhodobých záväzkov – nárast oproti roku 2017 o 44 526 EUR
- zvýšenie čerpania bežných bankových úverov – nárast oproti roku 2017 o 356 930 EUR
- zvýšenie krátkodobých finančných výpomocí nárast o 90 327 EUR

Celková hodnota záväzkov sa v uplynulom roku znížila o 158 431 EUR. Na tomto znížení záväzkov majú rozhodujúci podiel krátkodobé záväzky, ktoré celkovo klesli o 715 000 EUR, a to konkrétne:

- zníženie Záväzkov z obchodného styku o 746 043 EUR

II. Skladba hospodárskeho výsledku

Č.r.	Výkaz ziskov a strát	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
*	Čistý obrat	6 006 845	4 061 528	5 522 552	4 337 829
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	6 166 172	4 220 830	5 810 076	4 515 983
I.	Tržby z predaja tovaru	3 326 978	2 108 668	3 738 899	2 649 861
III.	Tržby z predaja služieb	2 551 506	1 800 811	1 675 445	1 611 222
V.	Aktivácia	8 550	8 510	29 670	10 664
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	128 403	154 618	138 884	76 746
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	150 735	148 223	227 178	167 490
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	6 079 125	4 251 818	5 760 081	4 574 892
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 242 056	2 106 800	3 608 204	2 599 131
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 001 847	778 001	709 505	664 786
C.	Opravné položky k zásobám	-270	-5 675	4 511	-6 410
D.	Služby	651 994	283 312	330 047	292 041
E.	Osobné náklady	810 232	730 389	750 764	689 075
F.	Dane a poplatky	42 113	40 956	40 445	39 453
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	171 967	155 794	207 289	126 396
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	105 504	135 527	90 960	57 908
I.	Opravné položky k pohľadávkam	11 425	4 052	2 385	96 052
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	42 257	22 662	15 971	16 460
***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	87 047	-30 988	49 995	-58 909
*	Pridaná hodnota	991 407	755 551	791 747	722 199
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	678	54	5 501	9 804
XI.	Výnosové úroky	627	-119	5 498	3 392
XII.	Kurzové zisky	51	139	3	4
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	34	0	6 408
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	16 469	18 414	21 237	17 495
N.	Nákladové úroky	6 930	7 848	8 545	6 604
O.	Kurzové straty	1 519	1 615	1 329	1 667
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 020	8 951	11 363	9 224
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-15 791	-18 360	-15 736	-7 691
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	71 256	-49 348	34 259	-66 600
R.	Daň z príjmov	19 207	11 295	31 880	42 997
R.1.	Daň z príjmov splatná	9 947	2 857	4 101	3 335
R.2.	Daň z príjmov odložená	9 260	8 438	27 779	39 662
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	52 049	-60 643	2 379	-109 597

Na plnenie výsledku hospodárenia po zdanení za účtovný rok 2018 pôsobili nasledovné vplyvy:

a) pozitívne

- nárast tržieb z predaja tovaru, t.j. z predaja nákladných a úžitkových vozidiel a nadstavieb – zvýšenie oproti roku 2017 o 57,78 %
- nárast tržieb z predaja služieb – zvýšenie oproti roku 2017 o 41,69 %
- zvýšenie dosiahnutej marže z predaja materiálových zásob z 14,03 % v roku 2017 na 21,70 % v roku 2018
- zníženie nákladov na finančnú činnosť, konkrétne na poplatky banke – pokles oproti roku 2017 o 10,40 %

b) negatívne:

- pokles tržieb z predaja materiálových zásob – zníženie oproti roku 2017 o 16,95 %
- zvýšenie nákladov na služby – nárast oproti roku 2017 o 130,13 %
- nárast odpisov k dlhodobému majetku – zvýšenie oproti roku 2017 o 10,38 %
- tvorba opravných položiek k pohľadávkam – nárast oproti roku 2017 o 181,96 %
- zvýšenie ostatných nákladov na hospodársku činnosť – nárast oproti roku 2017 o 86,46 %

III. Návrh na rozdelenie zisku za hodnotené obdobie

V roku 2018 spoločnosť vyprodukovala zisk po zdanení vo výške 52 049,08 EUR.
Predstavenstvo navrhuje jeho nasledovné rozdelenie:

- 10 %, t.j. 5 204,91 EUR doplniť do Rezervného fondu
- 10 %, t.j. 5 204,91 EUR doplniť do Sociálneho fondu
- zbytok vo výške 41 639,26 EUR zúčtovať do nerozdeleného zisku

Predstavenstvo zároveň navrhuje skapitalizovať záväzky voči akcionárom vedené na analytickom účte 36410 vo výške 3 403,28 EUR preúčtovaním na účet ostatné kapitálové fondy.

Predstavenstvo navrhuje skapitalizovať záväzky voči akcionárom vedené na analytickom účte 379007 vo výške 4 670,21 EUR preúčtovaním na účet ostatné kapitálové fondy.

IV. Ukazovatele finančnej analýzy

Likvidita

Ukazovateľ	min.	opt.	max.	2018	2017	2016	2015
Okamžitá likvidita	0,2	0,6	1,0	0,03	0,08	0,25	0,32
Bežná likvidita	1,0	1,5	2,0	0,65	0,63	0,51	0,62
Celková likvidita	1,5	2,0		1,33	1,31	1,25	1,42

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku. Táto stránka finančnej situácie je najdôležitejšou a najsledovanejšou nielen manažmentom podniku, ale aj externými subjektmi, s ktorými je spoločnosť v kontakte.

Okamžitá, bežná a celková likvidita spoločnosti v uplynulom roku klesla a to z dôvodu poklesu finančného majetku.

Rentabilita

Ukazovateľ	2018	2017	2016	2015
Rentabilita celkového kapitálu	0,01	-0,0148	0,0005	-0,03
Rentabilita vlastného kapitálu	0,03	-0,0251	0,0010	-0,04
Rentabilita tržieb	0,01	-0,0149	0,0004	-0,03

Ukazovatele rentability vyjadrujú výnosnosť podnikového úsilia. Do ich hodnôt sa zlučuje vývoj likvidity, aktivity aj zadlženosti.

V hodnotenom období sa rentabilita oproti minulému roku mierne zlepšila. Nedosahuje už záporné hodnoty a to v dôsledku dosiahnutia kladného hospodárskeho výsledku v hodnotenom období.

Obrat majetku

Ukazovateľ	2018	2017	2016	2015
Obrat celkového majetku	2,02	0,99	1,18	1,12
Obrat neobežného majetku	2,10	1,84	2,70	2,15
Obrat obežného majetku	4,18	2,14	2,10	2,35

Obrat celkového majetku vyjadruje aké množstvo tržieb vyprodukuje jedno euro celkového majetku. Vzhľadom na to, že hodnota tohto ukazovateľa aj ostatných ukazovateľov má stúpajúce hodnoty a vyššia ako jedna, je to vysoká hodnota ukazovateľa a hovorí o tom, že spoločnosť vo veľkej miere je zameraná na obchodovanie a menej na investovanie.

Zadlženosť

Ukazovateľ	2018	2017	2016	2015
Ukazovateľ finančnej samostatnosti	0,52	0,59	0,53	0,64
Podiel cudzieho a vlastného kapitálu	0,26	0,68	0,89	0,55
Podiel vlastného a cudzieho kapitálu	1,33	1,48	1,13	1,82
Celková zadlženosť	0,44	0,40	0,47	0,35

Ukazovatele zadlženosti vyjadrujú rozsah použitia cudzieho kapitálu v celkových zdrojoch podniku. Majú veľmi vysokú vypovedaciu schopnosť hlavne spolu s ukazovateľmi rentability a likvidity.

Ukazovatele finančnej samostatnosti a celkovej zadlženosti spoločnosti sa pohybujú v medziach Min-Max.

D. Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu spoločnosti.

E. Podnikateľský zámer na rok 2019

- Získanie autorizácie a akreditácie autorizovanej osoby pre záznamové zariadenia
- Rozšírenie servisnej činnosti pre vozidlá LNG/CNG
- Pokračovanie v technickom zhodnocovaní budov s cieľom ich prenájmu

F. Stanovenie kvantitatívnych cieľov na rok 2019 pre spoločnosť – výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (pred zdanením) :

DaM SPOLU

45 000 EUR

G. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V hodnotenom období predmetom nákladov neboli náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V Prešove 4. apríla 2019

Ing. Kamil Šebian
predseda predstavenstva

