

DOL GROUP, spoločnosť s r.o., Považský Chlmec č. 500, 010 03 Žilina
Spoločnosť zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina
Oddiel : Sro: vložka č. 56751/L, IČO: 46629416, DIČ: 2023719819

V Ý R O Č N Á S P R Á V A
Spoločnosti DOL GROUP, spol. s r.o., Žilina
za rok 2017

Žilina, 2018

F) **PREHĽAD O ŠTRUKTÚRE MAJETKU, ZÁVÄZKOV A VLASTNÉHO IMANIA**

	31.12.2017		31.12.2016	
	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	5 356 042	100%	5 063 752	100%
Neobežný majetok	5 330 608	99%	5 039 740	99%
1. Dlhodobý nehmotný majetok				
2. Dlhodobý hmotný majetok	5 330 608		5 039 740	
3. Dlhodobý finančný majetok	0		0	
Obežný majetok	15 434	1%	24 012	1%
1. Zásoby	2 644		1	
2. Dlhodobé pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	7 732		16 713	
4. Krátkodobý finančný majetok	0		0	
5. Finančné účty	4 681		6 585	
Časové rozlíšenie		0%		0%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:	5 346 042	100%	5 063 752	100%
Vlastné imanie	1 244 946	23%	627 739	12%
1. Základné imanie	5 000		5 000	
2. Emisné ážio	0		0	
3. Ostatné kapitálové fondy	0		0	
4. Záonné rezervné fondy	13 367		13 367	
5. Ostatné fondy zo zisku	0		0	
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	-30 453		-30 453	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	639 636		249 997	
8. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	617 396	12%	389 639	8%
Záväzky	4 101 096	77%	4 436 202	88%
1. Dlhodobé záväzky	0		0	
2. Dlhodobé rezervy	0		0	
3. Dlhodobé bankové úvery	2 598 478		3 254 285	
4. Krátkodobé záväzky	478 780		419 417	
5. Krátkodobé rezervy				
6. Bežné bankové úvery	1 023 838		762 500	
7. Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie				

G) PREHLAD O NAKLADOCH, VÝNOSOCH A VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

	2017	2016
Čistý obrat (časť UT6 podľa zákona)	972 469	718 200
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet 1 až 7)	975 113	731 827
1.Tržby z predaja tovaru		
2.Tržby z predaja vlastných výrobkov	955 456	518 200
3.Tržby z predaja služieb	17 013	200 000
4.Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	2 644	
5.Aktivácia		
6.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		13 627
7.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	45 938	68 666
A.Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
B.Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl.dodávok	3 000	1 420
C.Opravné položky k zásobám		
D.Služby	22 689	43 183
E.Osobné náklady		
F.Dane a poplatky	3 424	12 631
G.Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	16 825	
H.Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu		11 071
I.Opravné položky k pohľadávkam		
J.Ostatné náklady na hospodársku činnosť		361
VH z hospodárskej činnosti	929 175	663 161
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5)-(A+B+C+D)	949 424	673 597
Výnosy z finančnej činnosti spolu	1	9
Náklady na finančnú činnosť spolu	147 713	163 868
VH z finančnej činnosti	-147 712	-163 859
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	781 463	499 302
Daň z príjmov splatná	164 067	109 982
Daň z príjmov odložená	337	319
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	617396	389 639
Spolu VÝNOSY:	975 114	731 836
Spolu NÁKLADY:	357 718	342 008
Výsledok hospodárenia:	617 396	389 826

H) FINANČNÁ ANALÝZA

Prehľad vybraných ukazovateľov:

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2017	31.12.2016
Ukazovatele likvidity:					
Okamžitá likvidita	0,80	0,90	1,00	0,27	0,02
Bežná likvidita	1,00	1,50	2,00	0,73	0,06
Celková likvidita	1,50	2,50	4,00	0,89	0,06
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:					
Obrat neobežného majetku					
Viazanosť neobežného majetku					
Opotrebovanosť dlhodobého majetku					
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch :					
Priemerná doba inkasa pohľadávok				1,20	75,41
Obrátka zásob				2,40	0
Doba obrátky celkových zásob				0	0
Doba obrátky výrobných zásob				0	0
Doba obrátky nedokončenej výroby				0	0
Doba obrátky výrobkov				0	0
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu					
Rentabilita vlastného kapitálu		0,11		-4,115	-2,629
Rentabilita tržieb				0,64	0,75
Rentabilita nákladov					
Iné ukazovatele:					
Celková zadlženosť	0,40		0,60	0,87	0,82
Úrokové zaťaženie zisku					
Nákladová náročnosť tržieb				0,64	0,75
Altmanov Z-score model	1,81		2,99	6,48	4,59

Zhrnutie finančnej analýzy spoločnosti (2016/2017):

Štruktúra majetku :neobežný majetok tvorí 99 % z celkového majetku spoločnosti, obežný majetok 99 % a záväzky tvoria 77 % z celkových pasív. Celkové aktíva vzrástli o 5,64 % (+292 tis.€), hlavne z dôvodu nárastu neobežného majetku o 5,46 %(+ 291 tis.€) . Záväzky spoločnosti klesli o 8,17 % (- 335 tis. €). Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 49,6% (+ 617 tis. €) a to z dôvodu dosiahnutia zisku za rok 2017 vo výške 617 396,00 €. Spoločníkom neboli vyplatené žiadne podiely zo zisku. Pri analýze nákladov a výnosov možno konštatovať, že tržby z predaja služieb klesli o 91,5 % (- 183 tis. €), tržby z predaj výrobkov vzrástli o 45,8 % (+ 437 tis. €) z dôvodu ťažby štrku. Celkovo výnosy z hospodárskej činnosti vzrástli o 24,95 % (+ 243 tis. €); pridaná hodnota vzrástla o 276 tis. € (+ 29,1%). Výrobné náklady klesli o 23 tis. € (-33,1%). Celkovo náklady na hospodársku činnosť klesli o 39 tis. € (- 16,7 %). Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vzrástol o 266 tis. € (+28,6%). Z finančnej činnosti je strata vo výške -148 tis. € . Celkový výsledok hospodárenia po zdanení je v porovnaní s rokom 2016 vyšší o 228 tis. € (+36,9%).

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku, určí sa ako pomer obežného majetku a krátkodobých záväzkov spoločnosti (krátkodobé záväzky, krátkodobé úvery, krátkodobé finančné výpomoci). Hodnoty ukazovateľov likvidity sú nízke a spolu s ukazovateľom zadlženosti poukazujú na možné finančné problémy spoločnosti. Priemerná doba inkasa pohľadávok je 75 dní, oproti predchádzajúcemu roku poklesla o 25 dní. Ukazovatele rentability sa významne zlepšili oproti minulému roku, dosiahli kladné hodnoty, čo znamená, že vložené prostriedky priniesli zisk. Rentabilita vlastného kapitálu je 41 %, čo možno považovať za priaznivú hodnotu. Celková zadlženosť - pomer cudzích zdrojov k celkovému majetku klesla na 87 %, hodnota je vysoká a poukazuje na možné problémy so solventnosťou. Altmanov Z-test pomôže odhadnúť pravdepodobný finančný vývoj spoločnosti. Ukazovateľ je dôležité sledovať v časovom rade, mal by mať narastajúcu tendenciu. Podniky s ukazovateľom vyšším ako 2,99 možno považovať za finančne stabilné s priaznivým vývojom spoločnosti. Podniky s ukazovateľom nižším ako 1,81 možno charakterizovať ako podniky so zlým finančným stavom. Hodnoty ukazovateľa sú nízke, ale majú v časovom rade vzrastajúcu tendenciu, čo naznačuje zlepšovanie finančnej situácie a priaznivý vývoj spoločnosti.

Z vykonanej finančnej analýzy možno konštatovať, že majetková a finančná situácia spoločnosti sa zlepšila, hospodárenie spoločnosti bolo za rok 2017 priaznivé. V prípade pokračovania podnikateľskej činnosti na úrovni roku 2017 možno predpokladať ďalšie zhodnocovanie kapitálu spoločnosti.

1) Návrh na rozdelenie zisku

V zmysle čl. XVII. ods. 4 písm. c) a d) spoločnosť navrhuje rozdelenie zisku takto :

- 1) 617 396,38 € ponechať ako nerozdelený zisk

617 396,38 € spolu zisk na rozdelenie

Peter Lisík

Lubomír Durina