



V Ý R O Č N Á S P R Á V A

spoločnosti

Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r. o.

za rok

2 0 1 8

I. ÚVOD

1.1. Založenie, vznik spoločnosti a zmeny údajov zapísaných v obchodnom registri

Obchodné meno spoločnosti: Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r. o.

Sídlo: 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš

Dátum založenia: 15.1.1992

Dátum vzniku: 12.5.1992

Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 426/L

Identifikačné číslo: 31563732

DIČ: 2020427046

IČ DPH: SK2020427046

1.2. Rozhodujúce oblasti podnikania

- vykonávanie dopravných stavieb
- vykonávanie priemyselných stavieb
- poskytovanie ubytovacích služieb
- vykonávanie inžinierskych stavieb
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb
- ťažba a výroba kameniva
- obchod: stavebný materiál, náhradné diely na motorové vozidlá a stavebné stroje
- vykonávanie činností organizačných a ekonomických poradcov
- projektová činnosť pozemné komunikácie
- projektová činnosť pozemné a inžinierske stavby
- výroba brúsnych výrobkov, asfaltu a výrobkov z asfaltu

1.3. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Ing. Vladimír Ondriš
Cesta na Klanec 4617/74
Bratislava - mestská časť Lamač 841 03
Vznik funkcie: 13.06.2016

Ľuboš Baráni
Hlavná 129
Závažná Poruba 032 02
Vznik funkcie: 19.09.2017

Ing. Andrej Senderák

Madridská 2850/1

Košice - mestská časť Ťahanovce 040 13

Vznik funkcie: 09.02.2018 Skončenie funkcie: 22.03.2018

1.4. Štruktúra spoločníkov

1.	TUBAU a.s.	18 592,-	100,00%	1 hlas
----	------------	----------	---------	--------

II. MEDZIROČNÉ POROVNANIE

A PREDPOKLADANÝ VÝVOJ V R. 2019

2.1. Celkové zhodnotenie roku 2018

Naša spoločnosť v roku 2018 patrila medzi stabilné firmy v rámci stavebného trhu, keďže po kúpe časti podnikov DOPRASTAV EXPORT, s.r.o. a STAVOINDUSTRIA Liptovský Mikuláš, a.s. v roku 2017 rozšírila svoje výrobné portfólio o monolitické a mostné stavby a o pozemné stavitelstvo. Spoločnosť sa tiež stala jedným z najvýznamnejších zamestnávateľov v regióne. V roku 2018 spoločnosť vložila do kapitálových fondov dcérskej spoločnosti ZEDA B. BYSTRICA, s.r.o. 193 564 EUR. Vyššie uvedené skutočnosti ovplyvnili nárast aktív aj pasív.

Porovnanie rokov 2017 – 2018

	2018	2017	rast (+) pokles (-)
Celková výroba	21 653 732	13 084 877	+ 8 568 855

Hospodársky výsledok za rok 2018 vo výške 3.042 EUR je nedostatočný napriek nárastu objemu výroby o 8 568 855 EUR. Pomer hospodárskeho výsledku k objemu výroby je 0,01 %, pričom tento ukazovateľ v roku 2017 činil 0,84 % a v roku 2016 1,27 %.

2.2. Predpokladaný vývoj spoločnosti v r. 2019

2.2.1. Podstatné obchodné zámery a očakávania, zákaznícka orientácia

Spoločnosť sa bude ako v posledných rokoch, tak aj v roku 2019 zameriavať na investorov, ako sú štátne inštitúcie a verejná správa. Hlavnými zákazkami sú projekty na už realizovaných diaľniciach D1, D4R7 Obchvat Bratislavy, Rekonštrukcia rekreačných domov v obci Mýto pod Ďumbierom ako aj pripravované projekty Tuniel Diel – Nimnica a R3 Tvrdošín - Nižná.

Predpoklad čistého obratu sa pohybuje okolo 23,6 mil. EUR. Spoločnosť plánuje stavebnú výrobu v rámci celého Slovenska.

Spoločnosť plánuje ďalšie investície z dôvodu pravidelnej priebežnej obnovy majetku v celkovej hodnote cca 2 624 000 EUR. Jedná sa o obstaranie 6 ks osobných motorových vozidiel, 2 ks sklápачov IVECO, návesu BODEX, automobilu Volvo V90, žeriavu ČKD, triediča a výmenu obalovacej súpravy Podbieľ. Investície budú realizované v prípade pozitívneho vývoja VH.

2.2.2. Predpoklad vybraných ukazovateľov na rok 2018*Hlavné ukazovatele z výkazu súvaha*

Ukazovateľ	plán rok 2019 (v celých €)	rok 2018 (v celých €)	rast (+) pokles (-)	index
Aktíva	19 681 174	18 101 324	1 579 850	1,087
Neobežný majetok	9 647 324	7 788 892	1 858 432	1,239
Obežný majetok	10 033 850	10 003 003	30 847	1,003
V tom: - zásoby	866 810	866 810	0	1,000
- dlhodob. pohľadávky	1 391 354	3 062 555	-1 671 201	0,454
- krátkod. pohľadávky	7 147 327	5 445 599	1 701 728	1,312
- finančné účty	628 359	628 039	320	1,001
Časové rozlíšenie		309 429	-309 429	0,000
Pasíva	17 469 399	16 162 695	1 306 704	1,081
Vlastné imanie	3 426 647	2 755 967	670 680	1,243
V tom: - základné imanie	18 592	18 592	0	1,000
- kapitálové fondy	1 502 000	1 502 000	0	1,000
- fondy	51 251	51 251	0	1,000
- HV min. obdobie	1 184 124	1 181 082	3 042	1,003
- HV účt. obdobie	670 680	3 042	667 638	220,473
Závazky	16 249 691	15 339 794	909 897	1,059
V tom: - dlhodobé záväzky	1 591 529	1 607 595	-16 066	0,990
- dlhodobé rezervy	0	0	0	
- dlhodobé bank. úvery	1 472 942	136 129	1 336 813	10,820
- krátkod. záväzky	8 873 606	8 956 384	-82 778	0,991
- krátkod. rezervy	238 984	238 940	44	1,000
- bankové úvery	3 672 630	3 975 545	-302 915	0,924
Časové rozlíšenie	4 836	5 563	-727	0,869

Hlavné ukazovatele výkazu ziskov a strát

Ukazovateľ	plán rok 2019 (v celých €)	rok 2018 (v celých €)	rast (+) pokles (-)	index
Zisk +, strata -	670 680	3 042	667 638	220,473
Pridaná hodnota	6 600 000	6 722 104	-122 104	0,982
Výnosy	25 000 000	23 666 007	1 333 993	1,056
z toho: hospodárske	25 000 000	23 659 068	1 340 932	1,057
finančné	0	6 939	-6 939	0
Náklady	24 172 000	23 644 854	527 146	1,022
z toho: hospodárske	23 842 000	23 276 853	565 147	1,024
finančné	330 000	368 001	-38 001	0,897
Daň	157 320	18 111	139 209	8,686

III. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA A ZAMESTNANOSŤ

3.1. Vedenie spoločnosti

Spoločnosť má nasledovné orgány:

- valné zhromaždenie
- konatelia

V mene spoločnosti konajú konatelia spoločne; za spoločnosť podpisujú tak, že k napísanému, odtlačenému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj podpis.

3.2. Informácia o zamestnanosti

V roku 2018 sa v spoločnosti zvýšil počet zamestnancov o takmer 73%. Priemerná mzda bez miezd manažmentu klesla o 1,61 %.

Porovnanie rokov 2017 – 2018

	2018	2017	rast (+) pokles (-)
Priemer. počet zamest.	297	172	+ 125
Priemerná mzda	1 026,08	1 042,88	- 16,80 EUR
%			- 1,61

Osobné náklady vzrástli o 657 457 EUR, čo bolo spôsobené zvýšením počtu zamestnancov.

Porovnanie rokov 2017 – 2018

	2018	2017	rast (+) pokles (-)
Osobné náklady	5 371 084	3 144 882	+ 2 226 202 EUR

Kmeňový stav zamestnancov sa zvýšil o 6 pracovníkov.

Porovnanie rokov 2017 – 2018

	2018	2017	rast (+) pokles (-)
Stav ku koncu roka	281	275	+ 6 pracovníkov

Na zvyšovanie vzdelanostnej úrovne zamestnancov ako i zabezpečenie pravidelných periodických školení spoločnosť vynaložila prostriedky vo výške 19 587 EUR. Celkovo bolo zaškolených 364 zamestnancov, 316 vedúcich a ostatných pracovníkov o BOZP a 268 pracovníkov na prácu vo výškach.

3.3. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť v roku 2018 nemala v zahraničí organizačnú zložku.

IV. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

4.1. Majetkové účasti v iných spoločnostiach

- Spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s r.o. vlastní
- 100% podiel v spoločnosti ZEDA B. BYSTRICA, s.r.o. od 08.03.2016,
 - 85% podiel v spoločnosti NBD Liptovská Sielnica, s.r.o. od 20.09.2017,
 - 85% podiel v spoločnosti NBD Ružomberok, s.r.o. od 20.09.2017.

4.2. Výdavky na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2018 nevynaložila žiadne výdavky na vývoj a výskum.

4.3. Významné udalosti po dátume účtovnej závierky

Po účtovnej závierke nenastali udalosti osobitného významu.

4.4. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť bola aj v roku 2018 držiteľom certifikátu environmentálneho manažérstva. V priebehu roka nezaznamenala žiadnu ekologickú haváriu a nespôsobila výrazné znečistenie životného prostredia. Základné poplatky za znečistenie ovzdušia boli vo výške 1 503 EUR a na odpad boli vynaložené prostriedky vo výške 4 631 EUR. Ostatné náklady na likvidáciu odpadu boli vo výške 29 275 EUR. Pri nakladaní a likvidácii nebezpečných odpadov je kladený dôraz na dodržiavanie legislatívnych predpisov. Likvidáciu zabezpečuje spoločnosť DETOX s.r.o. Za rok 2018 nebola spoločnosti udelená pokuta v súvislosti s ochranou životného prostredia.

V. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A O STAVE MAJETKU

5.1. Vyhodnotenie naplnenia zásadných obchodných zámerov v r. 2018 a vývoj stavu majetku a finančnej situácie v rokoch 2017 -2018

Hlavná stavebná výroba v roku 2018 vzrástla oproti minulému roku o 12 %. Medzi najvýznamnejšie zákazky patrili:

- Rekonštrukcia rekreačných domov v obci Mýto pod Ďumbierom (M8 Slovakia)
- Diaľnica D1 Lietavská Lúčka - Višňové - Dubná Skala (Salini Impregilo S.p.A)
- Diaľnica D1 Budimír - Bidovce - mosty 203-00, 211-00, 219-00 (Skanska SK a.s.)
- Mestské komunikácie (Mesto Liptovský Mikuláš)

Štruktúra tržieb za rok 2018

Celkové tržby za rok 2018	20 300 803 EUR	100,00 %
Hlavná stavebná výroba	8 996 781 EUR	44,32%
Predaj obalenej drvy	1 224 437 EUR	6,03%
Výnosy zo zákazky	9 531 190 EUR	46,95%
Dopravné služby a služby stav. strojov	90 522 EUR	0,45%
Prenájom	353 502 EUR	1,74%
Iné	104 372 EUR	0,51%

Pri objeme výkonov 21 653 732 EUR bol dosiahnutý zisk vo výške 21 153 EUR pred zdanením. Daň činí 18 111 EUR, teda celkový hospodársky výsledok je zisk vo výške 3 042 EUR.

Pomer vlastného imania k záväzkom je v pomere 15 % ku 85 %. Záväzky vzrástli oproti roku 2017 o 14 % (15 339 794 EUR) a pohľadávky o 22% (8 508 153 EUR).

V roku 2018 bol záväzok z leasingových zmlúv a úverov nasledovný:

	31.12.2018	1.1.2018	pokles v r. 2018
Celková výška leasingov a úverov	1 839 211	2 020 619	- 181 408 EUR

V roku 2018 boli zrealizované investície v objeme 982 720 EUR, pričom investície v hodnote 505 753 EUR boli vynaložené pri kúpe vozového parku a strojov divízie CSLM a investície divízie DPSE v sume 476 967 €. Tento majetok sa skladá z dvoch Mercedesov s hydraulickou rukou v hodnote 326 712 EUR, dvoch Citroen Jumper za 36 651 EUR, siedmych osobných automobilov v hodnote 82 051 EUR, Komatsu WA470-8 za 206 996 EUR, Kuhn TEREX TLB990PS za 94 360 EUR, TEREX TLB990PM za 65 700 EUR, Domiešavač T 815 za 28 592 EUR, ostatných strojov a prístrojov v hodnote 141 658 EUR.

5.2. Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Rentabilita

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{(\text{Zisk pred zdanením} + \text{úroky}) \times 100}{\text{Celkový kapitál}}$	280.723,60	355.265,81
	18.101.324,38	16.162.695,14
Rentabilita celkového kapitálu ROA (%)	1,55	2,20

Pozn.: Týmto ukazovateľom sa vyjadruje celková efektívnosť spoločnosti, tzn. koľko dokáže spoločnosť zarobiť so všetkými prostriedkami, ktoré má k dispozícii.

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{\text{Zisk po zdanení} \times 100}{\text{Vlastný kapitál}}$	3.041,73	109.418,33
	2.755.967,34	2.752.925,61
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (%)	0,11	3,97

Pozn.: Hodnota tohto ukazovateľa by mala byť vyššia než napr. bezrizikové investičné príležitosti - štátne dlhopisy, vklady na termínovaných účtoch apod. Pre hodnotenie doporučujeme hodnotu ukazovateľa aspoň 6%.

Likvidita

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{\text{Krátkodobý finančný majetok} \times 100}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}}$	628.038,85	530.581,09
	13.357.129,82	11.324.744,07
Likvidita 1. stupňa L1 (%)	4,70	4,69

Pozn.: Doporučené hodnoty pre L1 sú v rozmedzí 10-20%.

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{(\text{Krátkodobý fin. majetok} + \text{Krátkod. pohľadávky}) \times 100}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}}$	6.073.637,36	6.034.304,62
	13.357.129,82	11.324.744,07
Likvidita 2. stupňa L2 (%)	45,47	53,28

Pozn.: Doporučená hodnota pre L2 je viac ako 100%.

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{(\text{Krátkod. fin. majetok} + \text{Krátkod. pohľadávky} + \text{Zásoby}) \times 100}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}}$	6.940.447,48	6.943.140,61
	13.357.129,82	11.324.744,07
Likvidita 3. stupňa L3 (%)	51,96	61,31

Pozn.: Doporučená hodnota pre L3 je v rozmedzí 150 a 250%.

Aktivita

	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{\text{Pohľadávky} \times 360}{\text{Tržby}}$	8.508.153,02	6.949.048,80
	21.653.731,96	13.084.876,87
Priemerná doba inkasa (dni)	141,45	191,19
	Hosp. rok	Predch. rok
$\frac{\text{Krátkodobý cudzí kapitál} \times 360}{\text{Celkové náklady}}$	13.357.129,82	11.324.744,07
	23.662.965,19	14.034.191,37
Doba obratu záväzkov (dni)	203,21	290,50

VI. ZÁVER

6.1. Hodnotenie vývojových tendencií a celkové hodnotenie

Rok 2018 bol pre spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r.o. náročným rokom, vzhľadom na komplikácie na projekte Lietavská Lúčka - Višňové - Dubná Skala zo strany zhotoviteľa Salini Impregilo S.p.A, čo spôsobilo aj výrazné spomalenie prác.

V roku 2019 očakávame nárast stavebnej produkcie a je predpoklad, že tento rok bude optimistickejší, nakoľko zásadné zmeny v spoločnosti sa udiali práve v rokoch 2016 a 2017, čím vytvorili priestor pre výraznú racionalizáciu a zladenie procesov v spoločnosti.

6.2. Návrh na rozdelenie zisku

Hospodársky výsledok za rok 2018	3.041,73 EUR
Tvorba nerozdeleného zisku	3.041,73 EUR

6.3. Významné riziká a neistoty

Napriek relatívnemu dostatku zákaziek v súčasnej dobe pretrvávajú na trhu ostrý konkurenčný boj, hlavne z dôvodu neistoty vývoja v ďalších rokoch. Vývoj stavebníctva priamo závisí od pripravenosti projektov zo strany potenciálnych investorov. Tržby budú závislé od množstva a typu vyhlásených nových súťaží na trhu a taktiež od cenovej stratégie našej konkurencie.

PRÍLOHY

1. Správa audítora o overení účtovnej závierky
2. Účtovná závierka k 31.12.2018