

Výročná správa za rok 2019

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: Ing. Bibiana Pivolusková

Predkladá: Jozef Kostolanský, OP riaditeľ

1. Úvod
2. Profil spoločnosti
3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru za rok 2019
4. Ročná účtovná závierka za rok 2019
5. Finančná situácia spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2019

1. Výročná správa za rok 2019 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 31.12.2019 39,

- nádvorná čata, zabezpečuje obslužné práce v objekte ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2019 4,

- VZV, zabezpečuje nakládku a vykládku materiálu vysokozdvížnými vozíkmi, manipuláciu a rozvoz materiálu v skladoch a prevádzkach ŽOS, a. s.. Počet zamestnancov bol k 31.12.2019 35.

Obchodný úsek - zabezpečuje ekonomickú a personálnu činnosť spoločnosti v celom rozsahu. Funkciu obchodného riaditeľa vykonáva Jozef Kostolanský. Počet zamestnancov bol k 31.12.2019 1.

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 31.12.2019 1,
- údržba a opravy, zabezpečuje opravárenskú činnosť a údržbu strojov a zariadení pre potreby spoločnosti. Počet zamestnancov bol k 31.12.201 1.

Priemerná mzda

Úsek	rok 2018	rok 2019
Administratíva	2 186,57	2 865,58
Výroba	649,81	645,92
Dopress	898,70	985,74

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie malo k 31.12.2019 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 2019 boli splnené nasledovne:

	Skutočné ukazovatele k					
Ukazovatele	31.12.2018	31.12.2019	Index 19/18	P 2019	S 2019	%
Výnosy	5 410 736	4 705 370	0,87		4 705 370	
Náklady	5 313 402	4 638 271	0,87		4 639 471	
VH pred zdanením	97 334	67 099	0,69		65 899	
VH po zdanení	74 465	50 021	0,67			

Investície

Nákup investičných prostriedkov pre rok 2019 bol plánovaný. Na základe rozhodnutia spoločníkov bol zakúpený investičný majetok v celkovej hodnote 96 607,- €: VZV Kubota v hodnote 21 790,- €, 10 návesov v hodnote 63 625,00 €, traktor ZETOR v hodnote 9 000,- € a elektro bicykel v hodnote 2 192,- €. Nákup investičných prostriedkov bol zrealizovaný čiastočne formou bankového úveru (návesy), leasingu (VZV) a ostatné z vlastných zdrojov spoločnosti.

Obrat

V roku 2019 dosiahla spoločnosť Dopress, s. r. o. výnosy vo výške 4 705 370,-€. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje pokles o 13%. Plánované výnosy splnila na %.

Tak ako v predchádzajúcich rokoch hlavným zdrojom výnosov boli tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 4 617 896,-€. Pre hlavného odberateľa ŽOS a.s.. V roku 2019 boli pre ŽOS realizované výkony v hodnote 1 569 183,-€, tržby z medzinárodnej kamiónovej prepravy a zo špedičnej činnosti dosiahli objem 3 047 553,-€. Tržby z predaja služieb autoservisu boli vo výške 1 160,-€. Pracovníci servisu vykonávali v priebehu roka 2019 práce na vlastných strojných a dopravných zariadeniach, aby sa znížili náklady spoločnosti za služby od externých dodávateľov.

Základné ciele pre rok 2019:

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 2019 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 2019 bolo na všetky pracovné pozície prijatých 24 uchádzačov a v rovnakom čase ukončilo pracovný pomer 33 zamestnancov, z toho dvaja zamestnanci odchodom do 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 2019, 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 31.12.2019 v spoločnosti vypracovaná ročná účtovná závierka. Údaje uvedené vo výkazoch tvoriacich sústavu výstupných informácií z účtovníctva, t.j. Účtovná závierka, ktorej súčasťou sú súvaha a výkaz ziskov a strát, dokumentujú stav majetku spoločnosti a ekonomické výsledky podnikateľskej činnosti k 31.12.2019.

SÚVAHA	rok 2017	rok 2018	rok 2019
Aktíva celkom	2 903 913	2 775 108	2 486 382
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
Stále aktíva	595 789	598 640	511 166
- nehmotný dlhodobý majetok			
- hmotný dlhodobý majetok	595 789	598 640	511 166

- dlhodobý finančný majetok			
- podielové cenné papiere a vklady v podnikoch a skupine			
- ostatné "finančné investície"			
Obežné aktíva	2 301 771	2 167 698	1 953 045
- zásoby	25 276	14 584	18 576
- dlhodobé pohľadávky			
- krátkodobé pohľadávky	2 216 834	2 063 838	1 728 565
- finančný majetok	59 661	89 276	205 904
Ostatné aktíva	6 353	8 770	22 171

SÚVAHA	rok 2017	rok 2018	rok 2019
---------------	-----------------	-----------------	-----------------

Pasíva celkom	2 903 913	2 775 108	2 486 382
Vlastné imanie	464 996	590 099	649 123
- základné imanie	6 640	6 640	6 640
- kapitálové fondy			
- fondy tvorené zo zisku	1 659	1 659	1 660
- výsledok hospodárenia minulých rokov	457 211	507 335	581 750
- výsledok hospodárenia účtovného obdobia	-514	74 465	49 073
Cudzíe zdroje	2 374 842	2 187 462	1 847 259
- zákonné rezervy	58 396	39 540	46 650
- rezervy na kurzové straty			
- dlhodobé záväzky	536 757	517 746	70 883
- krátkodobé záväzky	869 921	834 076	1 091 505
- bankové úvery a výpomoci	909 768	796 100	638 221
- krátkodobé bankové úvery a výpomoci	909 768	796 100	638 221
Ostatné pasíva	64 075	- 2 453	0

Výkaz ziskov a strát	rok 2017	rok 2018	rok 2019
-----------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Tržby z predaja tovaru	3 047	2 496	1 562
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	1 417	1 321	614
Obchodná marža	1 630	1 175	948
Tržby z predaja služieb	5 907 874	5 133 740	4 617 896

Zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby			
Aktivácia			
Výrobná spotreba	3 704 341	3 293 034	2 806 044
Pridaná hodnota	2 205 163	1 841 881	1 812 800
Osobné náklady	1 470 173	1 328 425	1 350 278
Dane a poplatky	110 631	88 915	77 060
Iné prevádzkové výnosy	88 574	112 736	49 387
Iné prevádzkové náklady	122 644	140 096	131 547
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	536 641	392 541	225 748
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			
Tvorba rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia prevádzkových nákladov			11 225
Prevod prevádzkových výnosov			
Prevod prevádzkových nákladov			
Prevádzkový výsledok hospodárenia	53 648	139 206	102 800

Výkaz ziskov a strát	rok 2017	rok 2018	rok 2019
Finančné výnosy	43	8	54
Finančné náklady	36 749	30 526	24 234
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek do finančných výnosov			
Tvorby rezerv a opravných položiek na finančné náklady			
Ostatné finančné výnosy			
Ostatné finančné náklady	10 096	11 354	12 721
Výsledok hospodárenia z finančných operácií	-46 802	-41 872	-36 901
Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	11 675	22 561	16 826
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	-4 315	308	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením		97 334	67 099
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-514	74 465	49 073

Vlastné imanie spoločnosti v objeme 639 123,-€ tvorilo 26% z celkového majetku, čo je o 4,76% viac ako v roku 2018.

Cudzie zdroje spoločnosti v celkovej výške 1 847 259,-€ tvorili 74% 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 31.12.2019 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 auditorskou 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 31.12.2019 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

Ukazovateľ	rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Optimálne hodnoty
Pohotová likvidita	0,07	0,11	0,19	0,2-0,6
Bežná likvidita	2,62	2,58	1,76	1,1-1,5
Celková likvidita	2,65	2,60	1,78	2,0-2,5

Analýza rentability

Ukazovateľ	2018	2019
Rentabilita celkových aktív	2,68	2,75
Rentabilita vlastných zdrojov	12,62	11,22
Rentabilita výnosov	1,38	1,11
Rentabilita tržieb	1,45	1,28
Rentabilita mzdových nákladov	5,61	4,78
Rentabilita pracovnej sily	676,95	3,57
Rentabilita cudzích zdrojov	3,4	1,00
Rentabilita celkových zdrojov	3,78	0,55
Náročnosť výnosov na celkové aktíva	51,33	1,89
Náročnosť výnosov na neobežné aktíva	66,75	9,21
Náročnosť výnosov na obežné aktíva	40,06	2,40

Analýza nákladovosti/hospodárnosti

Ukazovateľ	2018	2019
Celková nákladovosť	97,4	99
Nákladovosť miezd	25,86	29
Nákladovosť odpisov	7,25	5
Materiálová nákladovosť	28,63	27
Nákladovosť finančných nákladov	0,56	1
Daňové zaťaženie netto Cash Flow	4,61	0,26
Celk. fin.zaťaženie netto Cash Flow	10,20	0,73

Analýza obratu

V dňoch

Ukazovateľ	2018	2019
Doba obratu záväzkov	157,95	108,12
Doba obratu pohľadávok	152,10	173,32

Ukazovateľ	2018	2019
Koef.prvotnej plat.neschopnosti	1,06	0,71
Ukazovateľ solventnosti	0,71	0,20
Ukazovateľ fin.samostatnosti	21,25	55,99

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 31.12.2019 disponovala veľmi nízkym objemom finančného majetku. Peňažné prostriedky v pokladnici a na bankových účtoch boli v čiastke 205 904,-€. Bankové úvery sú vo výške 638 221.-€ a oproti minulému roku došlo k zníženiu o 157 879,-€.

Ukazovatele likvidity nedosahovali optimálne hodnoty vo všetkých hodnotených parametroch. V porovnaní s rokom 2018 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 neprevyšuje optimálne hodnoty.

Vysoký podiel krátkodobých pohľadávok je spôsobený rastom pohľadávok po lehote splatnosti. Spoločnosti Dopress sa snaží zabezpečiť realizáciu úhrad pohľadávok v lehote splatnosti, doba obratu sa zvýšila oproti predchádzajúcemu roku na 173,32 dňa, napriek tomu doba uhrádzania záväzkov sa výrazne znížila na 108,12 dní.

Koeficient prvej platobnej neschopnosti sa oproti r. 2018 výrazne znížil, čo znamená, že podiel záväzkov firmy k pohľadávkam je 67%. Aj ďalšie ukazovatele poukazujú na finančné podhodnotenie respektívne nízky podiel vlastného imania na celkových zdrojoch, čo ukazuje koeficient solventnosti, ktorý vypovedá len o 20% krytí vlastnými zdrojmi.

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 2019, mala spoločnosť vážne finančné problémy. Bude potrebné sa, vo zvýšenej miere, venovať výberu preverených odberateľov, vymáhaniu úhrad pohľadávok v dobe splatnosti.

6.Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

V roku 2019 dosiahla spoločnosť výsledok hospodárenia - zisk.

Výška čistého zisku k rozdeleniu je 49 073,-€.

Valnému zhromaždeniu navrhujem použiť dosiahnutý výsledok hospodárenia - zisk nasledovne

Nerozdelený zisk účtovného obdobia

49 073,00 €

V Trnave 27. 03. 2020