

VÝROČNÁ SPRÁVA
spoločnosti

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o.
za rok 2020



V Šuranoch, 12.4.2021



O B S A H

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI
2. PREDMET ČINNOSTI
3. ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI
4. SPOLOČNÍCI
5. FUNKČNÁ A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA
6. HISTÓRIA A SÚČASNOSŤ SPOLOČNOSTI
7. SCHVÁLENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY 2020 VALNÝM ZHROMAŽDENÍM
8. ÚČTOVNÁ PRAX A ÚČTOVNÉ ZÁSADY
9. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2020
10. UKAZOVATELE VÝKONOSTI FIRMY
11. VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
12. VÝSKUM A VÝVOJ
13. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA



1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: LOKO TRANS Slovakia s.r.o.

Sídlo: Cintorínska 57, 94201 Šurany

Vznik: 31.1.2003

IČO: 36 551 261

Prevádzky: Cintorínska 57, 94201 Šurany
Areál ZŤS, Dubnica nad Váhom (ukončenie k 30.6.2020)

2. PREDMET ČINNOSTI

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba, oprava a údržba železničných vozňov
- recyklovanie kovového odpadu a šrotu
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- prevádzkovanie dráhy
- predaj železničných vagónov, lokomotív a náhradných dielov
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom hnuiteľných vecí.
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- reklamné činnosti

Výrobno-technologický proces spoločnosti je rozdelený do 4 hlavných oblastí:

1. Výroba, opravy a rekonštrukcie železničnej techniky
2. Opravy a rekonštrukcie lokomotív
3. Preprava a doprava vybraných tovarových komodít
4. Opravy a rekonštrukcie zdvíhacích a dopravných zariadení

3. ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Konatelia spoločnosti: Ing. Tibor Cvik
Ing. Marek Ambrus

Každý konateľ je oprávnený zastupovať spoločnosť a podpisovať v mene spoločnosti samostatne.

4. SPOLOČNÍCI

Jediným spoločníkom a vlastníkom spoločnosti je od 3.1.2018 Ing. Tibor Cvik so 100%-ným podielom na základnom imaní spoločnosti.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí, nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. FUNKČNÁ A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

V roku 2019 riadili spoločnosť nasledovní riadiaci pracovníci:

Generálny riaditeľ s.r.o.	Ing. Marek AMBRUS
Ekonomická riaditeľka	Bc. Mária MUŠKOVÁ
Výrobný riaditeľ	Ing. Ladislav KELEMEN
Prevádzkový riaditeľ	Oto RYBÁR

6. HISTÓRIA, SÚČASNOŠŤ A PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI

LOKO TRANS Slovakia s.r.o. je popredná slovenská spoločnosť, zaoberajúca sa komplexnými službami v oblasti železničnej techniky, prepravy a strojárkej výroby.

Na trhu začala pôsobiť už v roku 1997 a to v oblasti obchodu so železničnou technikou, poskytovania opráv a servisu železničných lokomotív. V súčasnosti spoločnosť svoju opravársku a výrobnú činnosť vykonáva v certifikovaných vlastných výrobných priestoroch v Šuranoch, kde sú vytvorené sú vytvorené podmienky pre opravy, revízie a rekonštrukcie železničnej techniky.

Poslaním spoločnosti je udržanie si svojich zákazníkov s trvalým zlepšovaním kvality svojich výrobkov a služieb. V súčasnosti je spoločnosť v procese získania certifikácie podľa VPI European Maintenance Guide, ktorá je nevyhnutným predpokladom rozšírenia pôsobnosti spoločnosti na trhoch západnej Európy. V tomto kontexte vylepšuje svoj výrobný proces nielen investovaním do nových technológií ale aj zdokonaľovaním svojich zamestnancov podľa týchto štandardov.

Ku koncu roku 2020 zamestnávala spoločnosť celkom 107 pracovníkov v pracovnom pomere. Zamestnanosť klesla o 28,6% oproti roku 2019. Z dôvodu poklesu zákaziek ako priameho dôsledku pandémie COVID-19 bola spoločnosť nútená ukončiť svoju prevádzku v Dubnici nad Váhom.

Manažment spoločnosti si v súčasnosti nie je vedomý žiadnych významných rizík, ktoré by významne ovplyvnili budúce hospodárenie spoločnosti. V každodennej prevádzke sú riziká, ktoré potenciálne môžu oslabiť finančnú pozíciu. Podnikateľské riziká, ako prerušenie výroby kvôli výpadku elektrickej energie, techn. poruchám, živelným rizikám sú čiastočne zaistené poistením.

Spoločnosť v priebehu roka 2020 neobstarávala ani v roku 2020 neplánuje obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

7. SCHVÁLENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY 2019 VALNÝM ZHROMAŽDENÍM

Riadne Valné zhromaždenie sa uskutočnilo dňa 26.3.2021 v sídle spoločnosti za 100 %-nej účasti spoločníkov. Predseda valného zhromaždenia a konateľ spoločnosti v jednej osobe Ing. Tibor Cvik zhodnotil výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2020. Na

základe jeho návrhu bola jednomyseľne schválená ročná účtovná závierka za rok 2020, výročná správa a rozdelenie vykázaného zisku po zdanení vo výške 1128148EUR nasledovne:

- **účet nerozdeleného zisku vo výške 1 128 148,-**

V uznesení z riadneho valného zhromaždenia sa uložilo konateľovi spoločnosti podať návrh na uloženie účtovnej závierky v zmysle novelizovaných právnych predpisov priamo daňovému riaditeľstvu do registra účtovných závierok vrátane výročnej správy a správy audítora.

8. ÚČTOVNÁ PRAX A ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi platným zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení opatrenia MF SR č. 23054/2002 92 v znení neskorších zmien a doplnkov. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka v súlade s opatrením MF SR/233377/2014 – 74.

Inventarizácia majetku a záväzkov za rok 2020 sa vykonala na základe smernice č. SM_004/2019 podľa §30 a §49 zákona o účtovníctve v termíne k 31.12.2020.

9. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2020

V roku 2020 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 1 128 148 EUR , čím sa oproti roku 2019 zvýšil o 21 %.

9.1. Výnosy spoločnosti

Tabuľka č.1: Vývoj výnosov, nákladov, zisku a dane v rokoch 2015-2020

Ukazovateľ/rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Výnosy	14 103 191	10 353 763	14 994 589	20 413 403	20 740 904	16 648 556
Náklady	13 932 821	10 277 852	14 932 147	19 359 863	19 498 478	15 213 450
Hrubý zisk	170 370	75 911	62 442	1 053 540	1 242 426	1 435 106
Daň	65 828	26 878	27 508	244 961	311 000	306 958
Zisk po zdanení	104 542	49 033	34 934	807 963	931 426	1 128 148

Tabuľka č.2: Celkové výnosy spoločnosti v členení (v EUR):

Výnosy	2020	2019	2 018	2 017
Tržby za opravy vagónov	13 083 867	15 123 861	10 863 349	8 188 714
Tržby z predaja vagónov	1 336 955	2 406 600	6 828 700	4 511 714
Tržby za materiál	205 589	256 432	657 966	317 487
Tržby za šrot	232 468	335 424	459 714	
Tržby za opravy lokomotív	353 139	392 780	373 306	269 587
Ostatné tržby zo služieb	213 466	215 562	277 753	203 684

Tržby za tovar	6 319	0	193 000	980 500
Prenájom lokomotív	174 745	126 623	189 676	
Aktivácia HIM a materiálu	24 141	401 601	385 034	148 693
Tržby za lokomotívy	0	900 000	60 000	
Tržby z predaja HIM	366 890	289 833	45 167	366 249
Zmena stavu zásob	50 103	239 672	-813	
Dotácia z úradu práce	253 987			
Ostatné výnosy z HČ	346 887	22 446	79 739	7 950
Spolu:	16 648 556	20 740 904	20 413 403	14 994 580

Celkové výnosy spoločnosti poklesli oproti roku 2019 o 19,7%. K poklesu výnosov došlo ako bolo už spomenuté v bode 6 poklesom zákaziek z dôvodu pandémie Covid-19 a následného ukončenia prevádzky v Dubnici nad Váhom.

9.2. Náklady spoločnosti

Tabuľka č. 3: Celkové náklady spoločnosti v EUR

Náklady	2020	2019	2018	2017
Priamy materiál	3 910 362	5 592 554	7 859 308	5 170 890
Subdodávky prác	3 661 793	5 034 131	3 380 718	2 687 875
Mzdové a osobné náklady	3 086 471	3 143 566	2 265 437	1 773 400
Zostat. cena predaného HIM, materiálu a tovaru	342 446	564 561	1 021 743	1 453 348
Odpisy	788 568	835 510	947 278	464 158
Režijný materiál a DHIM priamo do spotreby	751 882	1 003 418	814 038	638 871
Nájmy (pozemky, budovy, ost.)	352 973	599 579	808 469	831 293
Sprostredkovateľské služby	290 700	454 141	461 000	251 800
Ostatné služby	602 814	518 662	391 973	555 073
Opravy, servis a údržba	578 769	352 199	292 272	224 322
Náklady na reklamu	48 504	130 005	268 130	217 758
Prepravné náklady	132 015	119 272	242 111	165 431
Spotreba energií	204 688	208 338	171 370	132 077
Spot. materiál na MV a PHM	96 253	127 502	117 777	78 742
Cestovné a repre	14 640	76 371	57 540	38 119
Ostatné náklady na HČ	174 900	258 013	77 087	139 256
Úroky z úverov a pôžičiek	96 547	112 859	70 391	37 163
Leasingové úroky	50 295	54 211	57 973	32 800
Ostatné finančné náklady	8 504	56 538	37 949	6 022
Dane a poplatky	22 837	29 429	17 300	61 257
Spolu	15 213 450	19 498 478	19 359 863	14 959 655

Vo vyššej miere ako výnosy poklesli náklady spoločnosti, o 21,9%. Znížením objemu výroby klesli náklady na priamy materiál o 30%. Uzatvorením prevádzky v Dubnici nad Váhom, spoločnosť vynaložila na nájomné o 26% menej ako v predchádzajúcom roku, znížila náklady na mzdy o 2% a náklady na subdodávky prác o 38,7%. Zmenou odpisovej politiky spoločnosť znížila náklady na odpisy o 5,6% a využitím možnosti odkladu leasingových splátok a úverov docielila pokles finančných nákladov o 14%

9.3. Majetok spoločnosti

Investičná činnosť bola v roku 2020 zameraná na obstaranie výrobných technológií, strojov a zariadení. Celkovo investovala do obstarávania nového majetku 458918,- EUR, z toho vlastné zdroje tvorili 51%. Spoločnosť predala majetok v celkovej hodnote 188620,- EUR v obstarávacích cenách.

Spoločnosť v roku 2020 pokračuje v nastolenom trende optimalizácie nákupu materiálových zásob a zníženia obrátkovosti. Hodnota materiálov zásob narástla oproti predchádzajúcemu roku len o 5%, zvýšila sa hodnota zásob vlastnej výroby o 14%.

Pohľadávky z obchodného styku v celkovej sume 1496tis EUR sú v nasledovnej vekovej štruktúre:

V lehote splatnosti a do 30dní:	1 449 259,-
Po splatnosti 30-60dní:	4 614,-
Po splatnosti 61-90dní:	4 342,-

Pozitívne je, že aktuálne spoločnosť nevykazuje pohľadávky staršie ako jeden rok a z pohľadu rizikovosti neeviduje žiadnu rizikovú pohľadávku.

9.4. Záväzky spoločnosti

Vo výške základného imania (ZI) nedošlo v roku 2020 k žiadnym zmenám. Počas roka 2020 došlo k vyplateniu dividend zo ziskov spoločnosti dosiahnutých v rokoch 2015-2018 v celkovej sume 583000,-. Podiel vlastného imania na majetku spoločnosti je 23,2 %. Celková zadlženosť aktív je 76,7%, spoločnosť si vylepšila bilanciu celkovej zadlženosti o 6,3%.

Tabuľka č. 4 Aktíva a pasíva 2020 vs 2019

SPOLU AKTÍVA	12 091 920	14 161 115
Dlhodobý nehmotný majetok	7 137	17 566
Dlhodobý hmotný majetok:	8 249 133	8 775 977
Pozemky	585 904	585 904
Stavby	4 386 965	4 606 203
Samostatné hnutelné veci	2 401 125	2 783 930
Kone	54 157	73 916
Obstarávaný DHM	820 982	726 024
Dlhodobý finančný majetok	20 780	26500
Obežný majetok:	3 793 166	5 272 467
Zásoby súčet	1 384 563	1 292 427
Krátkodobé pohľadávky	1 949 959	2 827 374
Finančné účty:	458 644	1 152 666
Časové rozlíšenie súčet	21 704	68 605

SPOLU PASÍVA	12 091 920	14 161 115
Vlastné imanie:	2 810 857	2 312 192
Základné imanie	310 553	310 553
Zákonný rezervný fond	31 055	31 055
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 341 101	1 039 158
Výsledok hospodárenia 2019	1 128 148	931 426
Závazky celkom:	9 271 225	11 839 374
Dlhodobé záväzky	1 090 379	1 356 953
Dlhodobé bankové úvery	3 429 009	4 252 221
Krátkodobé záväzky celkom (z toho):	2 140 024	3 913 992
Záväzky z obchodného styku	1 308 024	3 026 243
Záväzky voči zamestnancom	111 328	142 734
Záväzky zo sociálneho poistenia	72 531	129 396
Daňové záväzky a dotácie	137 826	130 620
Iné záväzky	510 715	484 999
Krátkodobé rezervy	299 570	315 462
Bežné bankové úvery	2 311 843	2 000 746
Časové rozlíšenie súčet	9838	9548

10. UKAZOVATELE VÝKONOSTI FIRMY

Ebidta = (hrubý zisk+odpisy)= (1 435 106 + 788 569) = 2 223 675

Celková likvidita = (krátkodobé pohľadávky + zásoby + kr. finančný majetok)/(krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery) = **3 793/4 452 = 0,85**

Optimum je od 2,0 do 2,5. Celková likvidita je pod optimálnu úroveň z dôvodu vysokého stavu krátkodobých záväzkov a úverov.

Bežná likvidita = (krátkodobé pohľadávky +kr. finančný majetok)/ (krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)= 2408/4452= **0,54**.

Optimum je 1,0 až 1,5

54% je časť krátkodobých záväzkov krytá pohľadávkami a finančným majetkom.

Ukazovateľ v roku 2019= 67%.

Úrokové krytie = (zisk pred zdanením + nákladové úroky)/nákladové úroky=(1435+146)/146= **10,83** (koľkokrát celkový zisk pokryje úrokové platby).

Úrokové krytie roka 2019 = **8,47**

Výpočet rentability tržieb (zisková marža)= výsledok hospodárenia/tržby za predaj tovaru, výrobky a služby= 1435/15168 =**9,4%**

Ukazovateľ v roku 2019=**6,4%**

11. VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť nepôsobí nepriaznivo na životné prostredie. Spĺňa všetky zákonom stanovené podmienky týkajúce sa ochrany životného prostredia. Spoločnosť má certifikovaný systém environmentálneho manažérstva ISO14001:2016.

V oblasti nakladania s odpadom spoločnosť dlhodobo využíva služby certifikovanej oprávnenej spoločnosti FCC Slovakia, s.r.o., ktorá sa stará o odvoz a zneškodnenie nebezpečného a komunálneho odpadu.

12. VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť v roku 2020 nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

13. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie uvedených skutočností ku koncu účtovného obdobia roku 2020.

14. ČINNOSTI OČAKÁVANÉ V BUDÚCICH OBDOBIACH -ZÁMERY VEDENIA SPOLOČNOSTI

V strednodobom horizonte spoločnosť plánuje rozšírenie výrobnnej kapacity v prevádzke v Šuranoch ako náhradu za vypadnutie prevádzky v Dubnici nad Váhom. Zámerom tohto rozšírenia je smerovanie spoločnosti aj na výrobu nových vagónov, čím by si rozšírila svoje portfólio a aktuálne zameranie, ktorým sú revízie, opravy a rekonštrukcie železničných vozňov.

15. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Nakoľko spoločnosť naďalej spĺňa požiadavky na overenie ročnej účtovnej závierky, ročná účtovná závierka bola overená audítorkou Ing. Helenou Blehovou, audítorkou SKAU, licenčné č. 665. Správa audítorky tvorí prílohu výročnej správy.

Ing. Tibor C v i k
konateľ s.r.o.

Prílohy:

1. Účtovná závierka a poznámky k UZ 2020
2. Správa audítora