

VÝROČNÁ SPRÁVA
spoločnosti

LOKO TRANS Slovakia, s.r.o.
za rok 2021



V Šuranoch, 12.4.2022



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. ÚČTOVNÁ PRAX A ÚČTOVNÉ ZÁSADY
8. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2021
9. UKAZOVATELE VÝKONOSTI FIRMY
10. VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
11. VÝSKUM A VÝVOJ
12. 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
Prevádzka: Cintorínska 57, 94201 Šurany

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 hnutelných 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. Alexandra Broszová

Spoločnosť zaväzuje spoločné konanie oboch konateľov. Na konanie v mene spoločnosti je potrebný spoločný podpis oboch konateľov.

4. SPOLOČNÍCI

Podiely na základnom imaní sa v roku 2021 zmenili: Ing. Tibor Cvik 50%
a spoločnosť Loko Invest, a.s. 50%

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 2021 riadili spoločnosť nasledovní riadiaci pracovníci:

Generálny riaditeľ s.r.o.	Ing. Marek AMBRUS
Ekonomická riaditeľka	Bc. Mária MUŠKOVÁ
Výrobný riaditeľ	Ing. Ladislav KELEMEN
Obchodný riaditeľ	Ing. Marián Medek

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 strojárскеj 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 podmienky pre opravy, revízie a rekonštrukcie železničnej techniky.

Poslaním spoločnosti je udržanie si svojich zákazníkov s trvalým zlepšovaním kvality svojich výrobkov a služieb. Spoločnosť sa v roku 2021 stala držiteľom certifikátu na výkon opráv a revízií vagónov 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.

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 2021 neobstarávala ani v roku 2022 neplánuje obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

7. 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 2021 sa vykonala na základe smernice č. SM_004/2019 podľa §30 a §49 zákona o účtovníctve v termíne k 31.12.2021.

8. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2021

V roku 2021 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 883 112 EUR , čo znamená 21,7% pokles oproti roku 2020.

Tabuľka č.1: Vývoj výnosov, nákladov, zisku a dane v rokoch 2017-2021

Ukazovateľ/rok	2017	2 018	2 019	2020	2021
Výnosy	14 994 589	20 413 403	20 741 630	16 651 061	19 550 889
Náklady	14 932 147	19 359 863	19 499 204	15 215 955	18 373 081
Hrubý zisk	62 442	1 053 540	1 242 426	1 435 106	1 173 575
Daň	27 508	244 961	311 000	306 958	290 447
Zisk po zdanení	34 934	807 963	931 426	1 128 148	883 112

9.1. Výnosy spoločnosti

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

Výnosy	2021	2 020	2 019
Tržby z predaja vagónov a dvojkolí	5 266 397	1 336 956	3 306 600
Tržby za opravy vagónov	12 030 310	13 437 006	15 516 641
Prenájom lokomotív	171 475	174 745	126 623
Zmena stavu zásob	-154 131	50 103	239 672
Aktivácia	466 507	24 141	401 602
Tržby z predaja tovaru, HIM, materiálu a šrotu	1 308 650	826 381	897 064
Ostatné výnosy z HČ	418 695	779 437	238 008
Výnosy z finančnej činnosti	13 711	2 505	725
Výnosy z chovu koní	25 026	19 787	14 693
Spolu:	19 546 640	16 651 061	20 741 630

Celkové výnosy spoločnosti vzrástli oproti roku 2020 o 17%. Nárast výnosov bol spôsobený zvýšeným podielom predaja vagónov, teda zákaziek náročnejších na materiálové aj pracovné vstupy. Okrem toho vzrástli výnosy z predaja šrotu vyzískaného z opravovaných vagónov a aktivácie staropotrebného materiálu, ktorý sa naskladnil a následne bol použitý resp. bude použitý pri opravách vagónov alebo ponúknutý na predaj.

V roku 2021 sa zrealizovalo 1283 opráv vagónov, z toho veľký rozsah, tzn. opravy typu N4, N6 a N8 tvorili 77% a malé a bežné opravy 13%. V portfóliu opráv má najväčšie zastúpenie vagón rady Eas. V divízii opravy HDV sa urobilo 127 opráv a v divízii oprava dvojkolí sa zrealizovali revízie v počte 6803ks.

9.2. Náklady spoločnosti

Tabuľka č. 3: Celkové náklady spoločnosti v EUR

Náklady	2021	2020	2019
Priamy materiál	-6 713 184	-3 910 362	-5 599 746
Režijný materiál výroba	-707 557	-615 803	-819 343
Režijný materiál DHIM priamo do spotreby	-202 460	-136 081	-210 170
Spotreba energií	-294 300	-204 688	-208 338
Spotrebný materiál_PHM	-114 616	-96 253	-131 133
Opravy stroje, budovy a stavby	-223 921	-524 721	-241 855
Opravy, servis a údržba MV	-42 712	-54 049	-118 108
Mzdové náklady	-3 059 822	-3 086 471	-3 143 566
Subdodávky do výroby (externé práce na vagónoch a lokomotívach)	-3 591 861	-3 661 794	-5 055 398
Prepravné náklady	-129 330	-132 015	-123 362
Nájmy budov, pozemkov, bytu a ostatných hnut. vecí	-285 412	-454 381	-599 579
Ostatné služby	-745 363	-501 390	-559 844
Sprostredkovanie a reklama	-408 138	-339 205	-584 146
Cestovné a repre	-28 592	-14 641	-61 490
Dane a poplatky	-25 863	-22 838	-29 430
Zostatková cena predaného HIM, materiálu a tovaru	-746 560	-342 447	-878 444
Ostatné náklady na HČ (dary, pokuty, poistenie, atď.)	-125 189	-174 901	-72 377
Odpisy	-783 470	-788 569	-835 510
Finančné náklady	-144 728	-155 348	-227 363
Dane	-290 447	-306 958	-311 001
Spolu	-18 678 759	-15 522 913	-19 810 203

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že najvyššou mierou sa na nákladoch podieľa priamy materiál a režijný materiál, mzdové náklady a subdodávky. Nakoľko spoločnosť ukončila činnosť v Dubnici nad Váhom, výrazne ušetrila na nákladoch za prenájom výrobných priestorov. Postupne počas roka 2021 sa zvyšovala cena za elektrickú energiu, čo sa odzrkadlilo v zvýšení nákladov za energie o 20% oproti predchádzajúcemu roku. Presunutím niektorých činností (napr. projektový manažment, správa a obsluha vlečky, administratívne činnosti) do outsourcingu znamenalo nárast ostatných nákladov, inak by sa tieto aktivity prejavili v náraste mzdových nákladov.

9.3. Majetok spoločnosti

Spoločnosť investovala do strojov a zariadení na optimalizáciu výroby, obnovila vozový park a rozšírila kryté skladové priestory, čím zvýšila hodnotu odpisovaného majetku o 625tis EUR. Tiež zrekonštruovala administratívne a priemyselné budovy a toto technické zhodnotenie v celkovej kumulovanej výške 501tis bude po absolvovaní kolaudačného procesu zaradené do majetku počas roka 2022. Na investície použila vlastné prostriedky a formy finančného leasingu. Spoločnosť uspela vo výzve programu Energetické úspory, čím získala dotáciu na opravu a obnovu administratívno-priemyselnej budovy.

Pohľadávky z obchodného styku v celkovej sume 3 301tis EUR sú v nasledovnej vekovej štruktúre:

V lehote splatnosti a do 30 dní: 3 264tis

Po splatnosti 30-60dní: 28tis

Po splatnosti nad 60: 9tis

Pozitívne je, že aktuálne spoločnosť nevykazuje pohľadávky staršie ako jeden roka žiadnu s významnou mierou rizika.

Nárast materiálových zásob v hodnotovom vyjadrení je spôsobený vyššou náročnosťou výroby na spotrebu materiálu ako bolo spomenuté v bode 9.2., ale aj rastom cien jednotlivých vstupov v závere minulého roka.

Tabuľka č. 4

Aktíva	2 021	2 020	2 019
Dlhodobý nehmotný majetok	5 274	7 137	17 566
Dlhodobý hmotný majetok:	8 131 871	8 249 133	8 775 977
Pozemky	585 904	585 904	585 904
Stavby	4 171 790	4 386 965	4 606 203
Samostatné hnuťelné veci	2 337 450	2 401 125	2 783 930
Kone	63 206	54 157	73 916
Obstarávaný DHM	973 521	820 982	726 024
Dlhodobý finančný majetok	0	20 780	26500
Obežný majetok:	5 835 719	3 793 166	5 272 467
Zásoby súčet	2 296 322	1 384 563	1 292 427
Krátkodobé pohľadávky	3 301 166	1 949 959	2 827 374
Finančné účty:	238 231	458 644	1 152 666
Časové rozlíšenie súčet	49 358	21 704	68 605
SPOLU AKTÍVA	14 022 222	12 091 920	14 161 115

9.4. Závazky spoločnosti

Vo výške základného imania (ZI) došlo v roku 2021 k zmene z titulu vstupu nového spoločníka do spoločnosti. Výška ZI bola upravená na 310600,-EUR. Vyplatené dividendy za sú vo výške 100000,-EUR. Podiel vlastného imania na majetku spoločnosti je 25,5 %. Celková zadlženosť aktív je 74,5%, spoločnosť si vylepšila bilanciu celkovej zadlženosti o 2,5%-ného bodu. Skladba záväzkov je uvedená v tabuľke č. 5

Tabuľka č. 5

Pasíva	2 021	2 020	2 019
Vlastné imanie:	3 586 491	2 810 857	2 312 192
Základné imanie	310 600	310 553	310 553
Zákonný rezervný fond	31 055	31 055	31 055
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 361 723	1 341 101	1 039 158
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	883 113	1 128 148	931 426
Záväzky celkom:	10 348 286	9 271 225	11 839 374
Dlhodobé záväzky	787 929	1 090 379	1 356 953
Dlhodobé bankové úvery	2 626 213	3 429 009	4 252 221
Krátkodobé záväzky celkom (z toho):	4 989 093	2 140 024	3 913 992
Záväzky z obchodného styku	4 218 913	1 308 024	3 026 243
Záväzky voči zamestnancom	145 395	111 328	142 734
Záväzky zo sociálneho poistenia	90 903	72 531	129 396
Daňové záväzky a dotácie	0	137 826	130 620
Iné záväzky	533 882	510 715	484 999
Krátkodobé rezervy	366 550	299 570	315 462
Bežné bankové úvery	1 578 501	2 311 843	2 000 746
Časové rozlíšenie súčet	87 444	9838	9548
SPOLU PASÍVA	14 022 222	12 091 920	14 161 115

10. UKAZOVATELE VÝKONOSTI FIRMY

Ukazovatele aktivity	2019	2020	2021
Doba splatnosti pohľadávok	52,10	35,52	60,03
Doba splatnosti záväzkov	77,19	44,26	112,39
Doba obratu zásob - všetky	24,60	32,86	46,82
Doba obratu materiálov na sklade	41,32	55,14	111,26

Ukazovatele rentability a schopnosti splácať dlh	2019	2020	2021
Rentabilita tržieb (ROS)	4,86%	9,46%	6,65%
EBITDA (banková) kumulatívna	2 334 520	1 677 603	1 388 775
Dlhová služba (splátky + úroky)	1 222 697	1 288 417	1 227 563
DSCR (schopnosť splácať dlh)	1,91	1,30	1,13

Ukazovatele zadlženosti a likvidity	2019	2020	2021
Celková likvidita	0,71	0,80	0,84
Bežná likvidita	0,50	0,50	0,51
Čistý pracovný kapitál	-1 819 733	-958 666	-1 098 411
Zadlženosť	83%	76,60%	73,80%

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 2021 nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

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

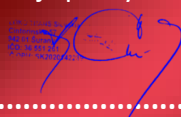
Dňa 24. februára 2022 sa spoločnosť prostredníctvom informácií z masmédií dozvedela o začiatku vojenského konfliktu na Ukrajine. Už počas prvých týždňov konfliktu zaznamenáva negatívny vplyv na rast a napredovanie nielen európska, ale aj svetová ekonomika. V čase zverejnenia tejto výročnej správy nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie spoločnosti. Manažment bude intenzívne pokračovať v monitorovaní situácie a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

14. ČINNOSTI OČAKÁVANÉ V BUDÚCICH OBDOBIACH -ZÁMERY VEDENIA SPOLOČNOSTI

V strednodobom horizonte spoločnosť uvažuje nad rozšírením výrobných kapacít v prevádzke v Šuranoch. 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 2021
2. Správa audítora