

T.P.D.TRANSPORT, s.r.o., Považská 2,940 01 Nové Zámky

VÝROČNÁ SPRÁVA

o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku a záväzkov za rok 2023, účtovná závierka, vysporiadanie hospodárskeho výsledku, rozdelenie zisku a zámery na ďalšie obdobie.

Spoločnosť T.P.D. TRANSPORT, s.r.o., Nové Zámky bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 31.5.1999 pod názvom T.P.D. TRANSCONSULT, s.r.o., Nové Zámky zapísaná do obchodného registra dňa 29.7.1999.

K spoločenskej zmluve boli schválené nasledovné dodatky:

- 1) v r. 2001 o zmene obchodného mena spoločnosti na T.P.D. TRANSPORT, s.r.o.
- 2) v r. 2002 o zmene sídla spoločnosti na Nové Zámky, Gúgska 77
- 3) v r. 2004 doplnenie predmetov činnosti a zmena o prevode obchodného podielu
- 4) v r. 2008 o zmene sídla spoločnosti na Nové Zámky, Považská2

Spoločnosť vykonáva od r. 1999 nasledovné podnikateľské činnosti:

- zasielateľstvo
- cestná nákladná doprava
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností
- skladovanie a uskladňovanie

Štatutárne orgány spoločnosti

- Ing. Peter Danáč, Nové Zámky r.č. 721219/6948
- Erich Handl, Nové Zámky r.č. 730102/6920

Spoločníci

- Ing. Peter Danáč – vklad 3320 €
- Erich Handl – vklad 3320 €

Spolu výška základného imania je 6640 €

Valné zhromaždenie na schválenie Výročnej správy za r. 2023 a ročnej závierky za r. 2023 bolo zvolané na 18.03.2024 s nasledovným programom:

1. Zahájenie
2. Schválenie programu VZ
3. Zvolenie predsedajúceho VZ a zapisovateľa
4. Správa audítorky
5. Schválenie Výročnej správy za r. 2023 a ročnej závierky za r. 2023
6. Schválenie rozdelenia zisku za r. 2023
7. Voľba audítora na nasledujúce obdobie
8. Rôzne
9. Návrh na uznesenie
10. Záver

Účtovná závierka spoločnosti T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. bola zostavená k 31.12.2023 v zmysle zákona o účtovníctve ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti. Účtovanie, oceňovanie a výkaz jednotlivých položiek ročnej závierky boli vykonané na základe všeobecných ustanovení zákona o účtovníctve pri rešpektovaní postupov pre ročnú účtovnú závierku.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní a výsledku hospodárenia sa brali za základ všetky náklady a výnosy pri dodržaní ich časovej a vecnej súvislosti, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku sa uplatňoval nasledovne:

<i>Položka</i>	<i>Účtuje sa o nej</i>	<i>Spôsob ocenenia</i>	<i>Zložka ceny</i>
<i>dlhodobý nehmotný majetok – obstaraný kúpou</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Cena obstarania, náklady s obstaraním: Montáž, doprava</i>
<i>dlhodobý hmotný majetok – obstaraný kúpou</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Cena obstarania, náklady s obstaraním: montáž, doprava</i>
<i>dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Áno</i>	<i>metódou vlastného imania</i>	
<i>zásoby obstarané kúpou</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Cena obstarania, náklady s obstaraním: montáž, doprava</i>
<i>pohľadávky</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Pri odplatnom nadobudnutí</i>
<i>krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Áno</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	
<i>časové rozlíšenie na strane aktív</i>	<i>Áno</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Pri ich vzniku</i>
<i>záväzky</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Pri ich prevzatí</i>
<i>časové rozlíšenie na strane pasív</i>	<i>Áno</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Pri ich vzniku</i>
<i>prenajatý majetok a majetok na finančný leasing</i>	<i>Áno</i>	<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Pri ich prevzatí</i>

Hospodársky výsledok

Spoločnosť T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. vykázala za rok 2023 zisk pred zdanením 751 626 € a po zdanení 585463 €, ktorý bude po schválení preúčtovaný na nerozdelený zisk min.r. s vyjadrením podielu spoločníkov. V porovnaní s rokom 2022 zvýšenie v dosiahnutom zisku predstavuje 48 385 €.

Tento hospodársky výsledok bol dosiahnutý v hlavnej prevádzkovej činnosti – zasielateľstvo, tiež prevádzkovaním vlastných 11 kamiónových súprav, 3 nákladných áut a výnosy z prenájmu nebytových priestorov a prenájmu kamiónových súprav.

Za rok 2023 spoločnosť vyprodukovala výnosy 11 104 558 €, čo je zvýšenie oproti predchádzajúcemu roku o 537 452 €, (ovplyvnili zníženie tržieb za služby v MKD, zvýšenie tržieb z predaja tovaru, tržby z predaja DHM a zvýšenie ostatných prevádzkových výnosov z dôvodu likvidácie škôd pri požiari).

Celkové výnosy v jednotlivých rokoch boli dosiahnuté v nasledovnom členení:

	2021	2022	2023
<i>Tržby za predaj tovaru</i>	1 776 196	1 766 738	2 238 627
<i>Tržby za predaj služieb (medz .preprava)</i>	6 934 168	8 276 664	7 646 066
<i>Tržby z predaja DHM</i>	10 000	1 500	171 650
<i>Ostatné prevádzkové výnosy</i>	492 345	510 203	1 040 215
<i>Finančné výnosy</i>	4 000	12 001	8 000
<i>Mimoriadne výnosy</i>			
<i>Spolu výnosy</i>	9 216 709	10 567 106	11 104 558

Celkové náklady v roku 2023 sú 10 352 932 € bez dane čo je zvýšenie oproti roku 2022 o 469 208 €, čo predstavujú zvýšené náklady na nákup tovaru, zvýšené ostatné prevádzkové náklady z dôvodu likvidácie škôd pri požiari a zostatková cena predaného tovaru .

	2021	2022	2023
<i>Náklady na predaný tovar</i>	1 763 521	1 752 379	2 226 452
<i>Spotreba materiálu</i>	442 345	632 868	550 199
<i>Opravné položky k zásobám</i>			26 770
<i>Služby</i>	5 520 818	6 294 715	6 123 742
<i>Osobné náklady</i>	396 651	434 821	436 759
<i>Dane a poplatky</i>	136 400	158 749	19 502
<i>Odpisy HIM</i>	431 664	456 502	445 727
<i>Zostatková cena predan.DHM</i>	429		76 796
<i>Ostatné prevádzkové náklady</i>	93 778	96 884	408 837
<i>Opravné položky + rezervy</i>	999	40 480	4 865
<i>Finančné náklady</i>	19 551	16 326	33 283
<i>Mimoriadne náklady</i>			
<i>Daň z príjmu – splatná</i>	88 872	146 304	166 163
<i>Daň z príjmu – odložená</i>			
<i>Spolu náklady + daň</i>	8 895 028	10 030 028	10 519 095

Štruktúra majetku spoločnosti

Spoločnosť T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. k 31.12.2023 vykazuje neobežný majetok vo výške 1 075 833 €, čo predstavuje zostatkovú hodnotu dlhodobého hmotného majetku.

Stav obežného majetku k 31.12.2023 je vo výške 3 503 923 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom viac o 804 053 €. Členenie obežného majetku k 31.12.2023 je nasledovné:

- zásoby	788 045 €
- opravné položky k zásobám	- 26 770 €
- krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	1 951 370 €
- dlhodobé pohľadávky – iné	38 700 €
- štát – daňové pohľadávky	255 651 €
- iné pohľadávky	326 581 €
- finančný majetok	170 346 €

Časové rozlíšenie k 31.12.2023 spoločnosť vykazuje vo výške 25 881 €.

Cudzie zdroje

Spoločnosť T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. vykazuje k 31.12.2023 záväzky vo výške 1 959 331 € čo je o 280 718 € viac ako v predchádzajúcom období (ovplyvnilo hlavne zvýšenie dlhodobých záväzkov z dôvodu nákupu nových kamiónových súprav). Členenie je nasledovné:

- rezervy	26 898 €
- dlhodobé záväzky	574 605 €
Z toho: - odložený daňový záväzok	-
- krátkodobé záväzky	1 357 828 €
Z toho: - záväzky z obchodného styku	522 765 €
- štát - daňové záväzky	36 139 €
- ostatné záväzky	798 924 €
- kontokorentný úver	-

Časové rozlíšenie k 31.12.2023 spoločnosť vykazuje vo výške 2 165 €.

Vlastné imanie

Stav vlastného imania k 31.12.2023 je vo výške 2 644 141 €. Štruktúra vlastného imania je v nasledovnom členení:

- základné imanie	6 640 €
- zákonný rezervný fond	2 763 €
- hospodársky výsledok minulých rokov	2 049 275 €
- hospodársky výsledok bežného obdobia	585 463 €

Ukazovateľ zadĺženosti
Vertikálna štruktúra aktív a pasív

Ukazovateľ	2021	%	2022	%	2023	%
<i>Majetok celkom</i>	3 398 994		3 737 871		4 605 637	
<i>Neobežný</i>	1 095 400	32,23	1 013 530	27,12	1 075 833	23,36
<i>Obežný</i>	2 280 847	67,10	2 699 870	72,23	3 503 923	76,08
<i>Ostatný</i>	22 747	0,67	24 471	0,65	25 881	0,56
<i>Vlastné imanie a záväzky</i>	3 398 994		3 737 871		4 605 637	
<i>Vlastné imanie</i>	493 700	14,52	2 058 678	55,08	2 644 141	57,41
<i>Záväzky</i>	2 904 304	85,45	1 678 613	44,91	1 959 331	42,54
<i>Ostatné</i>	990	0,03	580	0,01	2 165	0,05

Z vertikálnej štruktúry aktív a pasív oproti min. roku vyplýva

- zvýšenie neobežného majetku, pri súčasnom zvýšení podielu obežného majetku na majetku celkom, pri zvýšení objemu obežného majetku v absolútnej hodnote,
- zvýšenie cudzích zdrojov krytia v absolútnom vyjadrení, pri zvýšení podielu vlastných zdrojov na majetku celkom a zároveň zvýšenie vlastného imania v absolútnom vyjadrení.

Ukazovateľ dlhodobej finančnej stability dosiahol hodnotu 57,41% a ukazovateľ veriteľského rizika zaznamenal medziročný pokles 2,37%, pri 0%-nej úverovej zaťažnosti. .

Ukazovateľ likvidity
Horizontálna štruktúra aktív a pasív

Ukazovateľ	2021	2022	2023
<i>Obežný majetok</i>	2 280 847	2 699 870	3 503 923
<i>Zásoby</i>	222 684	330 900	761 275
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	91 968	103 135	38 700
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	1 742 818	2 052 675	2 533 602
<i>Finančný majetok</i>	223 377	213 160	170 346
<i>Obežné pasíva</i>	2 575 522	1 416 685	1 357 828
<i>Krátkodobé záväzky</i>	2 575 522	1 416 685	1 357 828
<i>Krátkodobé úvery, fin.výpomoci</i>			
<i>Čistý prac.kap.</i>	-410 460	1 152 298	2 080 497
<i>Celková likv.</i>	0,84209	1,797748	2,502461
<i>Bežná likv.</i>	0,75642	1,568663	1,952695

Ukazovatele likvidity v medziročnom porovnaní zaznamenali výkyvy, čo bolo ovplyvnené najmä nárastom obežných aktív a znížením obežných pasív. Preúčtovaním z cudzích zdrojov do vlastných zdrojov krytia majetku ukazovateľ čistý pracovný kapitál vykazuje kladnú hodnotu.

Ukazovatele rentability

(v %)

Ukazovateľ	2021	2022	2023
<i>Rentabilita tržieb</i>	3,69	5,35	5,82
<i>Rentabilita výnosov</i>	3,49	5,08	5,27
<i>Rentabilita vloženého kapitálu</i>	65,16	26,09	22,14
<i>Rentabilita celkového kapitálu</i>	9,46	14,37	12,71
<i>Úverová rentabilita</i>	-	-	
<i>Nákladová rentabilita</i>	3,62	5,35	5,57

Ukazovatele rentability významnou mierou ovplyvnili zvýšenie výnosov a zvýšenie zisku, ale aj zníženie úverovej zadlženosti a presun záväzkov voči spoločníkom z rozdelenia zisku do vlastných zdrojov.

Predpoklady pre ďalšie obdobie

Spoločnosť predpokladá v roku 2024 zvýšiť výnosy z predaja služieb a z prevádzky vlastných kamiónových súprav v medzinárodnej preprave o 5 % oproti roku 2023.

Firma T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. za 24 rokov svojej činnosti vybudovala silnú zasielateľskú spoločnosť, ktorá poskytuje služby hlavne v oblasti prepravy tovaru medzi Slovenskom a Dánskom. Vďaka dobrému menu spoločnosti sa podarilo preniknúť aj na iné trhy v rámci i mimo Európskej únie.

Na poskytovanie zasielateľských služieb pre skladovanie a prepravu tovaru spoločnosť využíva „LOGISTICKÉ CENTRUM“ na Považskej ul. v Nových Zámkoch.

Nehnuteľnosti na ul. Vinohrady v Nových Zámkoch firma využíva na prenájom pre poskytovanie služieb:

- tankovanie pre vlastné kamióny i cudzích dopravcov vo vlastnej skladovej réžii

Zlepšenie a zvýšenie kvality práce spoločnosť zabezpečuje tým, že od r. 2004 má zavedený systém manažérstva kvality a obdržala CERTIFIKÁT EN ISO 3001:2000.

Spoločnosť má každoročne od roku 2016 „CERTIFIKÁT DOVERYHODNÁ FIRMA – GOLD“

Ostatné požiadavky v zmysle § 20 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

- nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku do dňa jej zostavenia
- spoločnosť nevynakladala finančné prostriedky v oblasti výskumu a vývoja
- spoločnosť nevykonávala obchodovanie s cennými papiermi, akciami, obchodnými podielmi
- spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

V Nových Zámkoch, 18.03.2024

Erich HANDL
konateľ