

T a M trans peditio, s.r.o. Šarovce

V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2022

OBSAH:

- 1. Identifikácia spoločnosti**
- 2. Daňové povinnosti a systém účtovníctva**
- 3. Vývoj spoločnosti, stav, v ktorom sa nachádza, významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená**
- 4. Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky**
- 5. Iné informácie (vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, náklady na vývoj, údaje o obchodných podieloch, o organizačnej zložiek v zahraničí a pod.)**
- 6. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnania straty**
- 7. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

Identifikácia spoločnosti:

Spoločnosť T a M transpedition, s.r.o. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre v oddieli Sro, vložka číslo 2267/N.

Obchodné meno: **T a M transpedition, s.r.o.**

Sídlo: **935 52 Šarovce 545**

IČO: **34 140 425**

DIČ: **2020404782**

Deň zápisu do OR: **20.05.1996**

Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

Predmet činnosti:

- * kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- * sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- * kúpa a predaj áut a automobilových súčiastok
- * cestná motorová doprava – verejná nákladná
- * sprostredkovanie dopravy
- * poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- * oprava pneumatík vrátane nastavenia a vyváženia kolies
- * ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- * ručné umývanie a čistenie interiéru motorových vozidiel
- * prevádzkovanie autoumyvárne

Štatutárny orgán: **konateľ**
Marian Tóth
Timea Tóthová

Vznik funkcie: 20.05.1996

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti koná každý konateľ samostatne

Základné imanie: **282 143,31043 EUR**
splatené v plnej výške

Spoločníci:

Marian Tóth Schubertova ul.25/228 937 01 Želiezovce	Timea Tóthová Schubertova ul.25/228 937 01 Želiezovce
--	--

Výška vkladu každého spoločníka: Marian Tóth **141 074,155215 EUR** Timea Tóthová **141 074,155215 EUR**

Rozsah splatenia: Marian Tóth **141 074,155215 EUR** Timea Tóthová **141 074,155215 EUR**

Daňové povinnosti:

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Úrade pre vybrané daňové subjekty Bratislava, Radlinského 37 (do 31.12.2012 na Daňovom úrade Nitra, pobočka Želiezovce) pre nasledovné druhy daní:

- * daň z príjmov právnických osôb
- * daň z príjmov zo závislej činnosti a funkčných požitkov
- * daň z motorových vozidiel
- * daň z pridanej hodnoty

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Colnom úrade Nitra, pobočka Štúrovo:

- * spotrebnej dane z liehu
- * spotrebnej dane z minerálneho oleja

Spoločnosť je v súčasnosti registrovaná ako platiteľ miestnych daní (dane z nehnuteľností a miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady):

- * Obec Šarovce
- * Mesto Nové Zámky
- * Mesto Levice
- * Mesto Malacky
- * Mesto Košice
- * Mesto Žilina
- * Obec Jablonica
- * Obec Šahy
- * Mesto Krupina
- * Obec Horná Strehová
- * Obec Tlmače
- * Obec Lučenec
- * Mesto Štúrovo
- * Obec Tajov
- * Mesto Bratislava
- * Mesto Želiezovce
- * Obec Jablonica
- * Mesto Nesvady
- * Mesto Senec
- * Mesto Vráble
- * Mesto Piešťany
- * Mesto Detva
- * Mesto Zvolen
- *

Mesto Poprad

System účtovníctva:

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR číslo 23054/2002-92 zo dňa 16.decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania

a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov.

V súlade s platnou rámcovou účtovou osnovou má spoločnosť zostavený vlastný účtovný rozvrh, ktorý obsahuje potrebné členenie nákladov, výnosov, členenie pre potreby dane z pridanej hodnoty, členenie na EUR a cudziu menu peňažných prostriedkov, členenie podľa jednotlivých zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne a pod., má spracovaný odpisový plán dlhodobého majetku, členenie záväzkov podľa veriteľov a pohľadávok podľa dlžníkov, čím splnila podmienku vedenia dostatočne prehľadnej analytickej evidencie pre finančné, daňové a iné účely. Údaje vykázané v účtovnej závierke nadväzujú na zostatky účtov a ostatnú účtovnú dokumentáciu. Vykonanou inventarizáciou majetku a záväzkov sa potvrdila preukaznosť účtovníctva, zistené inventarizačné rozdiely zistené pri fyzickej inventúre boli v účtovnej závierke riadne zaúčtované.

Vývoj spoločnosti, stav, v ktorom sa nachádza, významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Predmet činnosti v priebehu roka 2022 nebol doplnený o žiadne nové činnosti v obchodnom registri.

Hospodárska politika a rozvoj činnosti spoločnosti sú dlhodobo zamerané predovšetkým na obchodovanie s pohonnými látkami (veľkoobchod – distribúcia PHL pre ďalších predajcov a odberateľov, najmä prepravcov a maloobchod na vlastných ČS). Vyrábame vlastný výrobok, ktorý sme uviedli na trh ako náš certifikovaný výrobok Nafta-Diesel 60 koncom roka 2011.

Hlavnou – základnou činnosťou, ktorú v roku 2022 spoločnosť realizovala v rámci predmetu podnikania bola predovšetkým obchodná (veľkoobchodná a maloobchodná) činnosť s pohonnými látkami a prevádzkovanie 20 prevádzok čerpacích staníc. Maloobchodnú činnosť prevádzkujeme na čerpacích staniaciach klasického typu a samoobslužných čerpacích staniaciach Férové pumpy.

Štruktúra majetku a záväzkov 2021/ 2022

	31.12.2021		31.12.2022	
	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	73 732 891	100%	90 681 232	100%
Neobežný majetok	21 050 575	30%	20 695 497	36%
1. Dlhodobý nehmotný majetok	94 009		97 973	
2. Dlhodobý hmotný majetok	17 632 715		17 097 529	
3. Dlhodobý finančný majetok	3 323 851		3 499 995	
Obežný majetok	52 646 664	69%	69 940 095	64%
1. Zásoby	3 307 183		5 764 041	
2. Dlhodobé pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	47 210 356		63 388 860	
4. Krátkodobý finančný majetok				
5. Finančné účty	2 129 125		787 194	
Časové rozlíšenie	35 652	0%	45 640	0%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:	73 732 891	100%	90 681 232	100%
Vlastné imanie	24 731 187	32%	26 998 106	40%
1. Základné imanie	282 148		282 148	
2. Emisné ážio				
3. Ostatné kapitálové fondy	66		66	
4. Záonné rezervné fondy	28 215		55 778	
5. Ostatné fondy zo zisku				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	760 607		1 443 019	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	21 662 521		23 632 588	
8. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 997 630		1 584 387	
Záväzky	48 998 294	68%	63 677 162	60%
1. Dlhodobé záväzky	1 279 276		1 090 778	
2. Dlhodobé rezervy				
3. Dlhodobé bankové úvery	3 596 399		2 435 880	
4. Krátkodobé záväzky	38 478 392		42 882 640	
5. Krátkodobé rezervy	54 569		-194 099	
6. Bežné bankové úvery	5 589 658		17 461 963	
7. Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie	3 410	0%	5 964	0%

Prehľad o výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia 2021 / 2022

	2021	2022
Čistý obrat (časť UT6 podľa zákona)	207 334 923	366 138 980
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet 1 až 7)	211 921 105	335 483 573
1.Tržby z predaja tovaru	201 877 277	324 790 952
2.Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 289 222	39 486 095
3.Tržby z predaja služieb	2 430 215	2 113 482
4.Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	- 1 471 123	- 56 145 365
5.Aktivácia	5 516 995	24 292 924
6.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	144 414	697 906
7.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	134 105	247 579
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	208 981 269	332 771 173
A.Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	192 053 396	314 398 323
B.Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl.dodávok	8 696 415	9 404 320
C.Opravné položky k zásobám		
D.Služby	2 806 667	2 664 334
E.Osobné náklady	3 797 953	4 066 722
F.Dane a poplatky	90 426	110 204
G.Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	1 362 849	1 513 070
H.Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	61 330	563 753
I.Opravné položky k pohľadávkam	2 335	9 870
J.Ostatné náklady na hospodársku činnosť	109 898	40 577
VH z hospodárskej činnosti	2 939 836	2 712 400
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5)-(A+B+C+D)	8 086 108	8 071 111
Výnosy z finančnej činnosti spolu		
Náklady na finančnú činnosť spolu	430 324	695 521
VH z finančnej činnosti	-401 133	- 690 183
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	2 538 703	2 022 217
Daň z príjmov splatná	541 073	437 830
Daň z príjmov odložená		
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	1 997 630	1 584 387

Spolu VÝNOSY:	211 921 105	335 483 573
Spolu NÁKLADY:	209 923 475	333 899 186
Výsledok hospodárenia:	1 997 630	1 584 387

Finančná analýza (prehľad vybraných ukazovateľov

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2021	31.12.2022
Ukazovatele likvidity:					
Okamžitá likvidita	0,80	0,90	1,00	0,05	0,02
Bežná likvidita	1,00	1,50	2,00	1,12	1,49
Celková likvidita	1,50	2,50	4,00	1,20	1,63
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:					
Obrat neobežného majetku				9,86	17,70
Viazanosť neobežného majetku				0,09	0,09
Opotrebovanosť dlhodobého majetku				0,59	0,54
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch :					
Priemerná doba inkasa pohľadávok				80	62
Obrátka zásob				60	62
Doba obrátky celkových zásob				3	6
Doba obrátky výrobných zásob				1	1
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu				0,07	0,02
Rentabilita vlastného kapitálu		0,11		0,80	0,06
Rentabilita tržieb				0,01	0,01
Rentabilita nákladov				0,01	0,01
Iné ukazovatele:					
Celková zadlženosť	0,40		0,60	0,66	0,66
Úrokové zaťaženie zisku				0,06	0,14
Nákladová náročnosť tržieb				0,96	0,99
Altmanov Z-score model	1,81		2,99	3,47	4,59

Zhrnutie finančnej analýzy spoločnosti (2021/2022):

Štruktúra majetku sa mierne zmenila, neobežný majetok tvorí 23 % z celkového majetku spoločnosti, obežný majetok 77 % a záväzky tvoria 70 % z celkových pasív. Celkové aktíva vzrástli o 23 % (16 mil. €). Záväzky spoločnosti poklesli o 48 % (16 081 tis. €). Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 11% (+2 406 tis. €).

Pri analýze nákladov a výnosov možno konštatovať, že tržby z predaja tovaru vzrástli o 35 % (+ 52 824 tis. €), tržby z predaja výrobkov vzrástli o 62% a z predaja služieb mierne vzrástli o 46%. Osobné náklady vzrástli o 2,7%, odpisy dlhodobého majetku vzrástli o 10 %. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je zisk + 2 538 tis. €, pokles -615 tis. €). Pridaná hodnota poklesla o -186 tis. €. Z finančnej činnosti je strata -401 tis. €, hlavný

vplyv na výšku majú bankové úroky, bankové záruky a bankové poplatky. Daň z príjmov je 541 073 € (21% z výsledku hospodárenia pred zdanením).

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku, určí sa ako pomer obežného krátkodobého majetku a krátkodobých záväzkov spoločnosti. Hodnota ukazovateľa sa pohybuje pod optimálnymi hodnotami. Priemerná doba inkasa pohľadávok je stabilná, 80 dní. Ukazovatele rentability mierne klesli, rentabilita vlastného kapitálu je 13 %, čo znamená, že vložené prostriedky priniesli spoločníkom zisk 13%, čo možno považovať za veľmi priaznivú hodnotu. Celková zadlženosť - pomer cudzích zdrojov k celkovému majetku sa dlhodobo pohybuje okolo 66%. Altmanov Z-test pomôže odhadnúť pravdepodobný finančný vývoj spoločnosti. Ukazovateľ je dôležité sledovať v časovom rade, mal by mať narastajúcu tendenciu. Podniky s ukazovateľom vyšším ako 2,99 možno považovať za finančne stabilné s priaznivým vývojom spoločnosti. Podniky s ukazovateľom nižším ako 1,81 možno charakterizovať ako podniky so zlým finančným stavom. Hodnoty ukazovateľa majú v časovom rade stabilnú tendenciu, pohybujú sa nad optimálnou hodnotou, čo naznačuje stabilnú finančnú situáciu a priaznivý vývoj spoločnosti.

Z vykonanej finančnej analýzy možno konštatovať, že hospodárenie v r. 2022 v porovnaní s r. 2021 je v priemere na podobnej úrovni, majetková a finančná situácia spoločnosti je naďalej dobrá, spoločnosť je zdravá a finančne pevná. V prípade pokračovania podnikateľskej činnosti na úrovni roku posledných rokov možno predpokladať ďalšie zhodnocovanie kapitálu spoločnosti.

Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky

Z hľadiska budúcich období spoločnosť pracuje za podmienok sústavného a nepretržitého trvania.

Naša spoločnosť plánuje pokračovať v svojej podnikateľskej činnosti tak ako doteraz: veľkoobchod, maloobchod, čerpace stanice, služby autoumyvárne, ubytovacie služby, nájomné.

Spoločnosť plánuje naďalej rozširovať veľkoobchodný predaj pohonných látok a AdBlue .

Taktiež sa budeme zameriavať na ďalšiu optimalizáciu celkového obchodného procesu, optimalizáciu nákladov a na využívanie svojich priestorov a výrobných kapacít v maximálnej miere.

Hlavnú pozornosť je naďalej potrebné venovať plynulému zásobovaniu vlastných ČS a zvyšovať podiel maloobchodného obratu aj prípadným ďalším rozširovaním siete svojich ČS. Venovať pozornosť získaniu odberateľov a stálych zákazníkov, ktorí sa budú k nám vracieť, tým, že u nás vždy dostanú nadštandardné služby. Samozrejme, že aj veľkoobchod naďalej

zasluhuje veľkú pozornosť, a preto nesmieme dopustiť, aby sme povolili v kontinuálnom zásobovaní PHL všetkých našich odberných miest.

Iné informácie (vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, náklady na vývoj, údaje o obchodných podieloch, o organizačnej zložiek v zahraničí a pod.)

Spoločnosť dodržiava všetky právne predpisy týkajúce sa životného prostredia a nie je jej známe, že by jej činnosť mala negatívny dopad na životné prostredie.

Spoločnosti nie sú známe riziká, ktoré by mohli mať negatívny vplyv na jej aktivitu a existenciu.

Spoločnosť nemá vlastné výskumné a vývojové oddelenie.

Spoločnosť vlastní tri dcérske spoločnosti so 100 % majetkovou účasťou a 100 % podielom na hlasovacích právach. Jedná sa o akciovú spoločnosť TAM Group, a.s. a UNION ROAD, s.r.o., T A M Hungary Kft.

Spoločnosť v roku 2022 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, nové obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnania straty

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021 bol dosiahnutý vo výške 1 997 630,00 €

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021:

- pridelenie na nerozdelený zisk minulých rokov 1 997 630,00 €

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

V Šarovciach, dňa 20.12.2023

Marian T ó t h
konateľ spoločnosti