

T a M trans peditio, s.r.o. Šarovce

V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2023

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**

Daňové povinnosti:

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Úrade pre vybrané daňové subjekty Bratislava, Radlinského 37 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 záúčtované.

Audit účtovnej závierky k 31.12.2023, overenie finančnej a majetkovej situácie a výsledku hospodárenia vykonala na základe zmluvy o poskytnutí audítorských služieb č. 9/2022 zo dňa 05.12.2022 audítorská spoločnosť VENORA AUDIT s.r.o. so sídlom v Bratislave, číslo licencie SKAU 164.

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

Predmet činnosti v priebehu roka 2023 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 2023 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 staniciach klasického typu a samoobslužných čerpacích staniciach Férové pumpy.

Štruktúra majetku a záväzkov 2022/ 2023

	31.12.2022		31.12.2023	
	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	90 681 232	100%	88 577 483	100%
Neobežný majetok	20 695 497	36%	20 089 942	36%
1. Dlhodobý nehmotný majetok	97 973		97 973	
2. Dlhodobý hmotný majetok	17 097 529		16 061 909	
3. Dlhodobý finančný majetok	3 499 995		3 930 470	
Obežný majetok	69 940 095	64%	68 446 008	64%
1. Zásoby	5 764 041		3 515 592	
2. Dlhodobé pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	63 388 860		64 455 617	
4. Krátkodobý finančný majetok				
5. Finančné účty	787 194		474 799	
Časové rozlíšenie	45 640	0%	41 533	0%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:	90 681 232	100%	88 577 483	100%
Vlastné imanie	26 998 106	40%	30 268 069	40%
1. Základné imanie	282 148		282 148	
2. Emisné ážio				
3. Ostatné kapitálové fondy	66		66	
4. Záonné rezervné fondy	55 778		55 778	
5. Ostatné fondy zo zisku				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 443 019		1 443 019	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	23 632 588		25 216 975	
8. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 584 387		3 269 963	
Záväzky	63 677 162	60%	58 302 802	60%
1. Dlhodobé záväzky	1 090 778		925 738	
2. Dlhodobé rezervy				
3. Dlhodobé bankové úvery	2 435 880		1 513 136	
4. Krátkodobé záväzky	42 882 640		31 849 331	
5. Krátkodobé rezervy	- 194 099		22 308	
6. Bežné bankové úvery	17 461 963		23 992 291	
7. Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie	5 964	0%	6 612	0%

Prehľad o výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia 2022 / 2023

	2022	2023
Čistý obrat (časť UT6 podľa zákona)	366 138 980	286 047 111
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet 1 až 7)	335 483 573	361 745 372
1.Tržby z predaja tovaru	324 790 952	277 415 852
2.Tržby z predaja vlastných výrobkov	39 486 095	6 979 584
3.Tržby z predaja služieb	2 113 482	1 913 130
4.Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	- 56 145 365	- 192 431
5.Aktivácia	24 292 924	60 405 921
6.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	697 906	321 649
7.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	247 579	14 901 667
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	332 771 173	357 036 174
A.Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	314 398 323	357 036 174
B.Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl.dodávok	9 404 320	68 997 664
C.Opravné položky k zásobám		
D.Služby	2 664 334	3 857 000
E.Osobné náklady	4 066 722	4 726 795
F.Dane a poplatky	110 204	139 949
G.Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	1 513 070	1 415 494
H.Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	563 753	164 825
I.Opravné položky k pohľadávkam	9 870	316 674
J.Ostatné náklady na hospodársku činnosť	40 577	14 877 405
VH z hospodárskej činnosti	2 712 400	4 709 198
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5)-(A+B+C+D)	8 071 111	11 127 024
Výnosy z finančnej činnosti spolu		
Náklady na finančnú činnosť spolu	695 521	1 497 705
VH z finančnej činnosti	-690 183	- 743 133
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	2 022 217	3 966 065
Daň z príjmov splatná	437 830	696 102
Daň z príjmov odložená		
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	1 584 387	3 269 963

Spolu VÝNOSY:	335 483 573	361 745 372
Spolu NÁKLADY:	333 899 186	358 475 409
Výsledok hospodárenia:	1 584 387	3 269 963

Finančná analýza (prehľad vybraných ukazovateľov

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2022	31.12.2023
Ukazovatele likvidity:					
Okamžitá likvidita	0,80	0,90	1,00	0,02	0,02
Bežná likvidita	1,00	1,50	2,00	1,49	1,16
Celková likvidita	1,50	2,50	4,00	1,63	1,23
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:					
Obrat neobežného majetku				17,70	14,38
Viazanosť neobežného majetku				0,09	0,09
Opotrebovanosť dlhodobého majetku				0,54	0,54
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch :					
Priemerná doba inkasa pohľadávok				62	81
Obrátka zásob				62	78
Doba obrátky celkových zásob				6	6
Doba obrátky výrobných zásob				1	1
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu				0,02	0,02
Rentabilita vlastného kapitálu		0,11		0,06	0,05
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				0,14	0,14
Nákladová náročnosť tržieb				0,99	0,99
Altmanov Z-score model	1,81		2,99	4,59	3,97

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, čerpacie 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 zložke 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 2023 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 2022 bol dosiahnutý vo výške 1 584 387,00 €

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022:

- pridelenie na nerozdelený zisk minulých rokov 1 584 387,00 €

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 27.12.2024


Marian Tóth
konateľ spoločnosti