

Tatra Billing, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2013

Materiál na valné zhromaždenie spoločnosti

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: Tatra Billing, s.r.o.

Sídlo: Ivánska cesta 2C
821 04 Bratislava

IČO: 35 810 572

Deň zápisu: 26.4.2001

Konatelia: Ing. Peter Haluš
Ing. Alexandra Broszová

Hlavný predmet činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť
- prenájom nehnuteľnosti vrátane poskytovania iných než základných služieb, spojených s prenájomom
- obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľnosti
- sprostredkovanie predplatného za služby v prostredí komunikačných médií
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- prenájom strojov, prístrojov
- faktoring a forfaiting
- poskytovanie poradenských a konzultačných služieb v rozsahu predmetu podnikania
- tvorba software pre tlač podľa autorského zákona
- poskytovanie poštových služieb
- polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- výroba, spracovanie a distribúcia reklamného materiálu

II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2013

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. Charakter a poslanie spoločnosti

Spoločnosť Tatra Billing, s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 28.3.2001 v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov. Obchodná spoločnosť Tatra Billing, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka spoločnosťou s ručením obmedzeným.

Počas svojej existencie sa spoločnosť usilovala si vytvoriť renomé serióznej a odborne kvalifikovanej spoločnosti s adekvátnou kvalitou poskytovaných služieb.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť v súlade s platnými zákonmi SR v oblasti životného prostredia.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2014 a na ďalšie obdobie

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťou v roku 2013 sú úmerné dĺžke jej pôsobenia na trhu. Pôsobenie spoločnosti bolo orientované najmä na vytvorenie reálnych predpokladov na efektívne podnikanie v nasledujúcom období.

Predstavenstvo spoločnosti si na rok 2014 a na nasledujúce obdobie určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je udržať kvalitatívnu úroveň poskytovaných služieb v nosnej oblasti podnikania.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY a HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

V roku 2013 boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2013 zaznamenali hodnotu **13 816 264 EUR**, celkové náklady dosiahli objem **13 325 511 EUR** pri kladnom hospodárskom výsledku **490 753 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľala výroba v celkovom objeme 13 759 586 Eur (v percentuálnom vyjadrení 99,59 % z celkových výnosov).

Zostávajúcimi položkami výnosov boli tržby z predaja tovaru, finančné výnosy, a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.1.

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2013	v Eur	v%
Tržby z predaja tovaru	39 526	0,29%
Výroba	13 759 586	99,59%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 024	0,12%
Finančné výnosy	128	0,00%
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	13 816 264	100%

Najvýraznejšiu **nákladovú** položku predstavovala výrobná spotreba v súhrnnej čiastke 11 542 109 EUR (percentuálne vyjadrené 86,62 % z celkových nákladov).

Relevantnou položkou nákladov boli taktiež osobné náklady v celkovej sume 1 197 052 EUR (percentuálne vyjadrené 8,98 % z celkových nákladov).

Zostávajúcu časť nákladov predstavovali odpisy a opravné položky dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, daň z príjmov z bežnej činnosti, náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru, finančné náklady, ostatné náklady na hospodársku činnosť a dane a poplatky.

Spoločnosť nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.2.

Tabuľka č.2

NÁKLADY 2013	v EUR	v %
<i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	29 215	0,22%
<i>Výrobná spotreba</i>	11 542 109	86,62%
<i>Osobné náklady</i>	1 197 052	8,98%
<i>Dane a poplatky</i>	704	0,01%
<i>Odpisy a opravné položky dlhodobého nehmotného a hmotného majetku</i>	334 618	2,51%
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu</i>		
<i>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>		
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	15 721	0,12%
<i>Finančné náklady</i>	16 829	0,13%
<i>Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)</i>	189 263	1,42%
<i>Mimoriadne náklady</i>		
<i>Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)</i>		
Náklady spolu	13 325 511	100%

V nasledujúcej tabuľke je znázornený výsledok hospodárenia spoločnosti v členení na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti pri zohľadnení dane z príjmov.

Tabuľka č.3

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2013	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	696 717
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-16 701
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	680 016
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	189 263
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	490 753

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2013 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti celkovú netto hodnotu **3 115 395 EUR.**

Rozhodujúcu časť majetku tvorili pohľadávky v celkovom objeme 2 162 268 EUR (percentuálne vyjadrené 69,41 % z celkovej hodnoty majetku).

Medzi relevantné položky patril taktiež dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 806 760 Eur (percentuálne vyjadrené 25,90 % z celkovej hodnoty majetku).

Zostávajúcu časť aktív tvorili dlhodobý nehmotný majetok, časové rozlíšenie, zásoby a finančné účty.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.4.

Tabuľka č.4

AKTÍVA 2013	v EUR	v %
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	59 939	1,92%
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	806 760	25,90%
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>		
<i>Pohľadávky</i>	2 162 268	69,41%
<i>Zásoby</i>	60 411	1,94%
<i>Finančné účty</i>	1 390	0,04%
<i>Časové rozlíšenie</i>	24 627	0,79%
Aktíva spolu	3 115 395	100%

Najvýraznejším **zdrojom krytia majetku** spoločnosti boli záväzky v celkovej sume 2 610 535 EUR (v percentuálnom vyjadrení 83,79 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Medzi relevantné položky patrili taktiež výsledok hospodárenia za účtovné obdobie v celkovom objeme 490 753 EUR (percentuálne vyjadrené 15,75 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Zostávajúcu časť zdrojov krytia tvorili kapitálové fondy a fondy zo zisku a základné imanie.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 5.

Tabuľka č.5

PASÍVA 2013	v EUR	v %
<i>Základné imanie</i>	6 639	0,21%
<i>Kapitálové fondy a fondy zo zisku</i>	7 468	0,24%
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>		
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	490 753	15,75%
<i>Záväzky</i>	2 610 535	83,79%
<i>z toho Rezervy</i>	177 885	
<i>z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	708 868	
<i>Časové rozlíšenie</i>		
Pasíva spolu	3 115 395	100%

2.4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia a do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosti nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka za rok 2013.

2.5. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov v spoločnosti v roku 2013 bol 40, z toho 3 vedúci zamestnanci (v roku 2012 bol počet zamestnancov 46, z toho 4 vedúci zamestnanci).

III. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2013 spoločnosť vykázala zisk v celkovej výške **490 752,76 EUR** (slovom štyristodevät'desiat tisíc sedemstopäťdesiatdva EUR 76/100 centov).

Valné zhromaždenie navrhuje, aby jediný spoločník v súlade s ustanoveniami § 67, § 217 a § 179 ods. 3 a 4 Obchodného zákonníka rozhodli, že zisk spoločnosti vykázaný za rok 2013, bude rozdelený nasledovne:

- a) časť zisku vo výške **752,76 EUR** (slovom sedemstopäťdesiatdva EUR 76/100 centov) bude preúčtovaná do rezervného fondu spoločnosti,
- b) celá zostávajúca časť zisku vo výške **490 000 EUR** (slovom štyristodevät'desiat tisíc EUR) bude vyplatená vo forme dividend.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2012 - 2013

Tabuľka č. 6

Štruktúra výsledku hospodárenia k 31.12.

	2013	2012
NÁKLADY	v Eur	v Eur
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	29 215	38 510
Výrobná spotreba	11 542 109	10 239 656
Osobné náklady	1 197 052	1 845 265
Dane a poplatky	704	1 471
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	334 618	353 937
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu		
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 721	14 047
Finančné náklady	16 829	48 468
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	189 263	165 295
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)		
Náklady spolu	13 325 511	12 706 649
VÝNOSY		
Tržby z predaja tovaru	39 526	45 167
Výroba	13 759 586	13 282 456
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		5 100
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 024	4 210
Finančné výnosy	128	31 456
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	13 816 264	13 368 389
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	696 717	844 047
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-16 701	-17 012
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	680 016	827 035
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-	
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná)	189 263	165 295
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	-	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	490 753	661 740

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

	2013	2012
AKTÍVA	v EUR	v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	59 939	62 956
Dlhodobý hmotný majetok	806 760	1 077 142
Dlhodobý finančný majetok		
Pohľadávky	2 162 268	1 619 878
Zásoby	60 411	47 322
Finančné účty	1 390	853
Časové rozlíšenie	24 627	61 291
Aktíva spolu	3 115 395	2 869 442
PASÍVA	v EUR	v EUR
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	7 468	7 469
Výsledok hospodárenia minulých rokov		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	490 753	661 740
Záväzky	2 610 535	2 193 594
<i>z toho Rezervy</i>	<i>177 885</i>	<i>29 266</i>
<i>z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	<i>708 868</i>	<i>1 285 319</i>
Časové rozlíšenie		
Pasíva spolu	3 115 395	2 869 442

V. Účtovná zvierka

Je uvedená samostatne.

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle ust. § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o o audítoroch, audite a dohl'ade nad výkonom
auditu a o zmene zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Spoločníkom spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. :

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2013 uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti. K uvedenej účtovnej závierke sme dňa 23. júna 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

„Správa nezávislého audítora

Spoločníkom spoločnosti Tatra Billing, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2012 vykonal iný audítor, ktorý 11. marca 2013 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikované stanovisko.

Pezinok, 23. júna 2014

AB Audit & Consulting, s.r.o.
Licencia UDVA č. 355

Ing. Alena Beharová
Licencia UDVA č. 903”

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

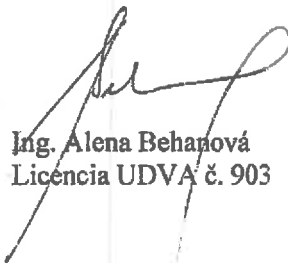
Informácie uvedené vo výročnej správe sme porovnali s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Tatra Billing, s.r.o. sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

Pezinok, dňa 23. júna 2014

AB Audit & Consulting, s.r.o.
Licencia UDVA č. 355




Ing. Alena Behanová
Licencia UDVA č. 903