

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

**TOMEGAS SK, s.r.o.,
Pallárikova 2773, 022 01 Čadca**

Ročná účtovná zvierka a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2014

Obchodné meno: TOMEGAS SK, s.r.o., Pallárikova 2773, 022 01 Čadca

IČO: 36410811

Vlastné imanie spoločnosti	889 222	EUR
vlastné imanie k 1.1.2014	540 128	EUR
31.12.2014	889 222	EUR
Zmena vlastného imania za rok :	349 094	EUR

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 10693/03, zo dňa 13.2.2003, podľa § 105 a násl. Zák. č. 513/91 Zb, .zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, Oddile Sro, Vložka č.14131/L.

Skladba vlastného imania je nasledovná:

základné imanie spoločnosti	6 971	EUR
kapitálové fondy		EUR
zákonne rezervné fondy	7 275	EUR
fondy zo zisku		EUR
výsledok hospodárenia minulých rokov	522 707	EUR
výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	352 269	EUR

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- veľkoobchod s pevnými, kvapalnými a plynými palivami a súvisiacimi produktami
- prevádzkovanie zariadenia na plnenie tlakových nádob

Vybrané ukazovatele spoločnosti :

Pracovníci spoločnosti - priemerný stav

	celkom	z toho vedúci pracovníci
Stav k 1.1.2014	9	1
Stav k 31.12.2014	9	1

Priemerná mesačná mzda zamestnanca za rok 2014 bola 1746,77,-EUR.

Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2014	1 032 850	EUR
Stav k 31.12.2014	1 191 960	EUR

Závazky spoločnosti:

Stav k 1.1.2014	1 410 768	EUR
Stav k 31.12.2014	1 624 860	EUR

Bankové a nebankové úvery spoločnosti:

Stav k 1.1.2014		EUR
Stav k 31.12.2014		EUR

Organizačná schéma spoločnosti :

Orgánmi spoločnosti sú: a/ spoločníci
b/ konatelia spoločnosti

Počet spoločníkov: 1

Menovite: TOMEGAS s.r.o., Táboreská 260, 399 01 Milevsko, Česká republika

Počet konateľov spoločnosti: 1

Menovite: Ján Bereš, Nová Bystrica 970, Nová Bystrica

Organizačná štruktúra spoločnosti je jednodupňová.

Spoločnosť nemá vytvorenú organizačnú jednotku v zahraničí, nezaobrá sa výskumom a vývojom.
Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely.

Finančná situácia a údaje z ročnej účtovnej závierky spoločnosti

Finančná situácia v priebehu roka bola pomerne priaznivá a stabilná.

Bol zaznamenaný pokles hodnoty dlhodobých pohľadávok oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 23843 EUR.

Bolo zaznamenané zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2013 na 117,71 % t.j. o 182953 EUR.

Pohľadávky spolu stúpili oproti roku 2013 na 115,4 % t.j. o 159110 EUR.

Prehľad o vývoji pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2012 až 2014

obdobie	2012	2013	2014
Celkom:	2 680 050	1 032 850	1 206 417
Pohľadávky z obchodného styku	717 436	1 029 926	1 203 339
z toho: do lehoty splatnosti	717 436	1 029 926	614 961
pomer pohľadávok do lehoty splatnosti k PzOS	100,00%	100,00%	51,10%
z toho: po lehote splatnosti			588 378
pomer pohľadávok po lehote splatnosti k PzOS			48,90%

Prehľad záväzkov v EUR za obdobie rokov 2012 až 2014

obdobie	2012	2013	2014
Celkom:	3 074 895	1 410 768	1 624 860
Závazky z obchodného styku	960 261	1 114 539	1 241 103
z toho: do lehoty splatnosti	960 261	299 917	1 218 745
pomer záväzkov do lehoty splatnosti k ZzOS	100,00%	26,91%	98,20%
z toho: po lehote splatnosti		814 622	22 358
pomer záväzkov po lehote splatnosti k ZzOS		73,09%	1,80%

Došlo k zvýšeniu hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2013 na 117,74 % t.j. o 1954 EUR.

Došlo k zvýšeniu hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2013 na 115,03 % t.j. o 208717 EUR.

Závazky spolu stúpili oproti roku 2013 na 115,05 % t.j. o 210671 EUR.

Z celkového objemu záväzkov 1624860 EUR záväzky po lehote splatnosti činili 22358 EUR.

Rozpis záväzkov / bez úverov / v EUR:

obdobie	2012	2013	2014
Rezervy spolu	2 003	11 063	14 484
Dlhodobé záväzky	16 562	11 016	12 970
Krátkodobé záväzky	3 056 330	1 388 689	1 597 406
- z obchodného styku krátkodobé a dlhodobé spolu	960 261	1 114 539	1 241 103
- čistá hodnota zákazky spolu			
- voči spoločníkom a združeniu	5 500		1 933
- voči zamestnancom	7 446	9 794	13 543
- zo sociálneho zabezpečenia	3 704	6 295	10 152
- daňové záväzky a dotácie	2 079 419	242 724	309 937
- voči prepojeným účtovným jednotkám			
- v rámci podielovej účasti			
- ostatné záväzky	-2 096 069		
SPOLU záväzky / bez úverov a výpomocí	3 074 895	1 410 768	1 624 860

Rozpis bankových a nebankových úverov v EUR za obdobie rokov 2012 až 2014

obdobie	2012	2013	2014
Krátkodobé finančné výpomoci			
Dlhodobé bankové úvery			
Krátkodobé bankové úvery			
SPOLU úvery a výpomoci			

Údaje z VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

za obdobie posledných troch rokov v EUR

Popis / obdobie	2012	2013	2014
Tržby za predaj tovaru	4 176 887	5 137 626	7 744 566
Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 591 651	4 414 216	6 395 996
Obchodná marža	585 236	723 410	1 348 570
Tržby z predaja vlastných výrobkov			
Tržby z predaja služieb	50 472	60 757	48 033
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia			
Výrobná spotreba (materiál, energia, služby)	394 831	444 966	661 176
Pridaná hodnota	240 877	339 201	735 427
Osobné náklady (mzdy, sociálne zabezpečenie)	139 873	186 716	265 028
Dane a poplatky	6 347	1 491	3 616
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	32 166	41 322	46 273
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	5 462	7 524	6 495
Zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	500		
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 122		19 721
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	178	2 540	86 657
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	6 317	2 333	26 991
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	57 192	117 403	466 950
Tržby z predaja cenných papierov a podielov			
Predané cenné papiere a podiely			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Výnosové úroky spolu	10	10	92
Nákladové úroky spolu	744	1 007	972
Kurzové zisky			
Kurzové straty			
Ostatné výnosy z finančnej činnosti			228
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 627	4 548	4 361
VH z finančnej činnosti	-4 361	-5 545	-5 013
Daň z príjmov z bežnej činnosti	11 107	43 612	109 668
Výsledok hospodárenia pred zdanením	52 831	111 858	461 937
VH po zdanení za účtovné obdobie	41 724	68 246	352 269
Vytvorené zdroje (Zisk + odpisy)	73 890	109 568	398 542

Údaje zo SÚVAHY za obdobie posledných troch rokov v EUR

Popis / obdobie	2012	2013	2014
A k t í v a :			
Neobežný majetok	489 552	464 492	452 291
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	489 552	464 492	452 291
Dlhodobý finančný majetok			
Zásoby	305 586	256 940	618 380
Dlhodobé pohľadávky			-23 843
Krátkodobé pohľadávky	2 680 050	1 032 850	1 215 803
Finančné účty	71 388	193 360	249 377
Časové rozlíšenie aktív	200	3 254	2 074
SPOLU MAJETOK	3 546 776	1 950 896	2 514 082
P a s í v a :			
Vlastné imanie	471 881	540 128	889 222
Základné imanie	6 971	6 971	6 971
Kapitálové a zákonné rezervné fondy ostatné	7 275	7 275	7 275
Fondy zo zisku ostatné			
Oceňovacie rozdiely z precenenia			
Výsledok hospodárenia minulých rokov	415 911	457 636	522 707
VH bežného účtovného obdobia	41 724	68 246	352 269
Závazky	3 074 895	1 410 768	1 624 860
Rezervy dlhodobé a krátkodobé	2 003	11 063	14 484
Dlhodobé záväzky	16 562	11 016	12 970
Krátkodobé záväzky	3 056 330	1 388 689	1 597 406
Krátkodobé finančné výpomoci			
Bankové úvery dlhodobé a bežné			
Časové rozlíšenie pasív			
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	3 546 776	1 950 896	2 514 082

Údaje z CASH FLOW STATEMENTS za obdobie posledných troch rokov v EUR

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Popis / obdobie	2012	2013	2014
Peniaze v pokladniciach	3 604	10 181	19 170
Peniaze na účtoch v bankách	67 784	183 179	230 207
Krátkodobý finančný majetok			
Finančné účty spolu	71 388	193 360	249 377
Majetkové cenné papiere			
Dlžné cenné papiere			
Termínované vklady			
Prioritné akcie			
Peňažné ekvivalenty spolu			
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	71 388	193 360	249 377

Údaje z CASH FLOW STATEMENTS

Popis / obdobie	2012	2013	2014
Výsledok hospodárenia v bežnom roku :	52 831	111 858	461 937
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	144 384	134 719	64 046
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-521 718	-16 262	-34 072
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	448 722	3 515	26 043
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov:	71 388	121 972	56 017
Stav peňažných prostriedkov a PE na začiatku účt.obdobia:		71 388	193 360
Stav PP a PE na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia:	71 388	193 360	249 377
Kurzové rozdiely k PP a PE ku dňu zostav. účt. závierky :			
Stav peňažných prostriedkov a PE na konci účt.obdobia:	71 388	193 360	249 377
Zostatok PP a PE na konci obd. upravený o KR k účt.záv.:	71 388	193 360	249 377

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2014 :

celkové výnosy (z hosp.činnosti, finančné a mimoriadne)	7 886 071
z toho: výnosy za predaj tovaru	7 744 566
výnosy za predané výrobky	
výnosy za predané služby	48 033
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	
aktivácia	
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	6 495
tržby z predaja CP a podielov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	86 657
výnosové úroky	92
kurzové zisky	
iné výnosy z finančného majetku	
ostatné výnosy z finančnej činnosti	228
celkové náklady (na hospodársku činnosť a finančné)	7 533 802
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	6 395 996
náklady na materiál a energiu	192 117
náklady na služby	469 059
osobné náklady	265 028
dane a poplatky	3 616
odpisy DNaHM	46 273
zostatková cena pred. dlhodob.majetku a materiálu	
opravné položky k pohľadávkam	19 721
ostatné náklady na hospodársku činnosť	26 991
predané CP a podiely	
nákladové úroky	972
kurzové straty	
ostatné náklady na finančnú činnosť	4 361
daň z príjmov PO	109 668

Za rok 2014 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 352269 EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť preinvestovala v roku 2014 celkom 29 844 Eur.

z toho:

- 29 844 EUR na obstaranie samostatných hnuťelných vecí

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2014 s minulým rokom.

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2014 zisk 352269 EUR.

Príčiny tohto stavu v porovnaní s minulým rokom sú nasledovné:

Výnosová časť:

Nárast tržieb za predaj tovaru oproti roku 2013 na 150,74 % t.j. o 2606940 EUR.

Nárast hodnoty obchodnej marže oproti roku 2013 na 21,08 % t.j. o 625160 EUR.

Percento obchodnej marže s t ú p l o oproti roku 2013 o 4,6964 %

Nárast tržieb za predaj výrobkov oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Pokles tržieb za predaj služieb oproti roku 2013 na 79,06 % t.j. o 12724 EUR.

Zvýšenie aktivácie oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Pozitívnym javom je zvýšenie pridanej hodnoty oproti roku 2013 na 216,81 % t.j. o 396226 EUR.

Celkovo sa výnosy spolu z v ý š i l i oproti roku 2013 na 151,41 % t.j. o 2677614 EUR.

Nákladová časť :

Nárast nákladov za predaný tovar oproti roku 2013 na 144,9 % t.j. o 1981780 EUR.

Nárast spotreby materiálu a energie oproti roku 2013 na 140,84 % t.j. o 55710 EUR.

Nárast spotreby nakúpených služieb oproti roku 2013 na 152,02 % t.j. o 160500 EUR.

Nárast osobných nákladov oproti roku 2013 na 141,94 % t.j. o 78312 EUR.

Nárast odpisov DNaHM oproti roku 2013 na 111,98 % t.j. o 4951 EUR.

Pokles ostatných nákladov na finančnú činnosť oproti roku 2013 na 95,89 % t.j. o 187 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu z v ý š i l i oproti roku 2013 na 146,57 % t.j. o 2393591 EUR.

Výsledok hospodárenia :

Zvýšenie VH z hospodárskej činnosti oproti roku 2013 na 151,4 % t.j. o 2677304 EUR.
Zvýšenie VH z finančnej činnosti oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 532 EUR.
Zvýšenie dane z príjmov oproti roku 2013 na 251,5 % t.j. o 66056 EUR.
Zvýšenie celkového VH po zdanení oproti roku 2013 na 516,18 % t.j. o 284023 EUR.

Aktíva :

Zvýšenie hodnoty majetku oproti roku 2013 na 128,87 % t.j. o 563186 EUR.
Pokles hodnoty neobežného majetku oproti roku 2013 na 97,37 % t.j. o 12201 EUR.
Pokles hodnoty dlhodobého hmotného majetku oproti roku 2013 na 97,37 % t.j. o 12201 EUR.
Pokles zostatkovej hodnoty DHM oproti roku 2013 na 97,37 % t.j. o 12201 EUR.
Zvýšenie hodnoty obecného majetku oproti roku 2013 na 138,87 % t.j. o 576567 EUR.
Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2013 na 240,67 % t.j. o 361440 EUR.
Pokles hodnoty dlhodobých pohľadávok oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 23843 EUR.
Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2013 na 117,71 % t.j. o 182953 EUR.
Zvýšenie hodnoty finančných účtov oproti roku 2013 na 128,97 % t.j. o 56017 EUR.
Pokles hodnoty časového rozlíšenia aktív oproti roku 2013 na 63,74 % t.j. o 1180 EUR.

Pasíva :

Zvýšenie hodnoty vlastného imania a záväzkov oproti roku 2013 na 128,87 % t.j. o 563186 EUR.
Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2013 na 164,63 % t.j. o 349094 EUR.
Zvýšenie hodnoty ostatných fondov zo zisku oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 0 EUR.
Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2013 na 115,18 % t.j. o 214092 EUR.
Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2013 na 117,74 % t.j. o 1954 EUR.
Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2013 na 115,03 % t.j. o 208717 EUR.
Zvýšenie hodnoty bankových úverov oproti roku 2013 na 130,92 % t.j. o 3421 EUR.
Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia pasív oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Peňažné toky - Cash Flow :

Pokles hodnoty CF z prevádzkovej činnosti oproti roku 2013 na 47,54 % t.j. o 70673 EUR.
Pokles hodnoty CF z investičnej činnosti oproti roku 2013 na 209,52 % t.j. o 17810 EUR.
Zvýšenie hodnoty CF z finančnej činnosti oproti roku 2013 na 740,91 % t.j. o 22528 EUR.
Pokles hodnoty celkového CF oproti roku 2013 na 45,93 % t.j. o 65955 EUR.
Zvýšenie stavu peňažných prostriedkov na konci obdobia oproti roku 2013 na 128,97 % t.j. o 56017 EUR.
Zvýšenie stavu kurzových rozdielov k PP a PE ku dňu zostavenia účtovnej závierky oproti roku 2013 na 0 % t.j. o 0 EUR.
Zvýšenie stavu PP a PE na konci obdobia upravený o KR k účt.závierke oproti roku 2013 na 128,97 % t.j. o 56017 EUR.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2014

Vykázaný výsledok hospodárenia - zisk preúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

Cieľom spoločnosti na rok 2015 je zvýšiť obrat svojich tovarov a služieb ako aj svoj pomerný podiel na trhu a zároveň vykázať k tomu primeraný pozitívny výsledok hospodárenia spoločnosti.

V Čadci, dňa 30.12.2015