

Obchodná spoločnosť **TRANS KARPATIA, s.r.o.**

IČO: **31 699 642**

DIČ: **2020486094**

so sídlom: **Hutnícka 1, 042 64 Košice**

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, vložka č. 5472/V

V ý r o č n á s p r á v a

spoločnosti TRANS KARPATIA, s.r.o.

za rok 2014

Košice, 25.04.2016

Obsah

a) vývoj činnosti a finančné situácie za predchádzajúce obdobie

- I. vybrané ukazovatele súvahy
- II. vybrané ukazovatele výkazu ziskov a strát
- III. cash flow
- IV. ekonomické ukazovatele
- V. hodnotenie vývoja
- VI. súhrnné hodnotenie finančno-ekonomickej situácie

b) udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

c) predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

d) činnosť v oblasti vývoja a výskumu

e) obchodné podiely a cenné papiere

f) rozdelenie hospodárskeho výsledku

g) organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť TRANS KARPATIA, s.r.o. IČO : 31 699 642, Hutnícka 1, 042 64 Košice, vznikla v roku 1994. Je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I. v Košiciach – oddiel Sro, vložka číslo 5472/V. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti dopravy, obchodu a služieb - špedičná činnosť, zasielateľstvo.

Základné imanie k 31.12.2014 predstavuje výšku 38 505 EUR. Spoločníci : Jozef Veselovský a Aleš Priesol sú zároveň aj konateľmi spoločnosti. Spoločnosť nemá dozorný orgán, ani iné orgány.

V roku 2014 spoločnosť vykonávala prepravné (špedičné) a zasielateľské služby po území SR, po území EÚ, ale aj mimo územia EÚ – tuzemská i medzinárodná preprava.

Spoločnosť zamestnávala v priemere 7 zamestnancov.

a) Vývoj činnosti a finančnej situácie za predchádzajúce obdobie :

a I. - vybrané ukazovatele súvahy v EUR

Č. r.	AKTÍVA		31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
	SPOLU MAJETOK r.02+33+74	1	964 952,00	941 312,00	1 032 747,00
A.	Neobežný majetok r.03+11+21	2	12 798,00	19 781,00	42 326,00
A.I.	<i>DNM súčet r. 04 až 10</i>	3			
A.II.	<i>DHM súčet r. 12 až 20</i>	11	12 798,00	19 781,00	42 326,00
	2. Stavby (021)-/081,092A /	13			1 437,00
	3. Samostatne hnutelné veci (022)-/082,092A /	14	12 798,00	19 781,00	40 889,00
A.III.	<i>DFM súčet r. 22 až 32</i>	21			
B.	Obežný majetok r.34+41+53+66+71	33	945 654,00	914 436,00	983 465,00
B.I.	<i>Zásoby súčet r.35 až 40</i>	34	149,00	173,00	0,00
	1. Materiál (112,119,11X)-/191,19X/	35	149,00	173,00	
B.II.	<i>Dlhodobé pohľadávky r.42+46 až 52</i>	41			
B.III.	<i>Krátkodobé pohľadávky r. 54+58 až 65</i>	53	667 819,00	717 672,00	843 232,00
B.III.1	<i>Pohľadávky obchodne r. 55 až 57</i>	54	623 114,00	667 224,00	785 000,00
	Obchodné ostatné 1.c (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	57	623 114,00	667 224,00	785 000,00
	7. Daňové (341,342,343,345,346,347)-391A	63	44 705,00	50 448,00	58 213,00
	9. Iné pohľadávky (335A,371A,374A,375A,378A)-391A	65			19,00
B.IV.	<i>Krátkodobý FM súčet r.67 až 70</i>	66			
B.V.	<i>Finančné účty súčet r.72+73</i>	71	277 686,00	196 591,00	140 233,00
	1. Peniaze (211,213,21X)	72	44 476,00	29 494,00	21 780,00
	2. Účty (221A,22X +/- 261)	73	233 210,00	167 097,00	118 453,00
C.	Časové rozlíšenie súčet r.75 až 78	74	6 500,00	7 095,00	6 956,00
	1. Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	76	6 388,00	7 095,00	6 956,00
	4. Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	112,00		

Č. r.	PASÍVA		31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
	VLASTNE IMANIE A ZAVAZKY r. 80+101+141	79	964 952,00	941 312,00	1 032 747,00
A.	Vlastné imanie r.81+85+86+87+90+93+97+100	80	511 950,00	326 385,00	844 788,00
A.I.	<i>Základné imanie r. 82 až 84</i>	81	38 505,00	38 505,00	38 505,00
	1. Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	38 505,00	38 505,00	38 505,00
A.II.	<i>Emisne ážio (412)</i>	85			

A.III.	<i>Ostatné kapitálové fondy (413)</i>	86	52 594,00	52 594,00	52 594,00
A.IV.	<i>Zákonné rezervné fondy r. 88+89</i>	87	3 851,00	3 851,00	3 851,00
1.	Zákonný rezervný fond (421)	88	3 851,00	3 851,00	3 851,00
A.V.	<i>Fondy zo zisku r. 91+92</i>	90			
A.VI.	<i>Oceňovacie rozdiely r. 94 až 96</i>	93			
A.VII.	<i>Hospodársky .výsledok minulých rokov 98+99</i>	97	231 436,00	17 838,00	482 260,00
1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	231 436,00	17 838,00	482 260,00
A.VIII.	<i>HV bež.úč.ob.+/-r.01- (81+85+86+87+90+97+907+101+141)</i>	100	185 564,00	213 597,00	267 578,00
B.	Závázky r. 102+118+121+122+136+139+140	101	452 998,00	614 834,00	187 895,00
B.I.	<i>Dlhodobé závázky súčet r. 103+107 až 117</i>	102	110,00	164,00	1 526,00
B.I.1	<i>Dlhodobé závázky obchodné r. 104 až 106</i>	103			
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	110,00	164,00	39,00
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			1 487,00
B.II.	<i>Dlhodobé rezervy r. 119+120</i>	118			
B.III.	<i>Dlhodobé bankové úvery (461A,461XA)</i>	121			
B.IV.	<i>Krátkodobé závázky súčet r. 123+127 až 135</i>	122	448 883,00	611 065,00	183 048,00
B.IV.1	<i>Krátkodobé závázky obchodné súčet r. 124 až 126</i>	123	108 051,00	115 398,00	179 190,00
1.c	Ostatné obchodné (321,322,324,325,475A,478A,479A)	126	108 051,00	115 398,00	179 190,00
5.	Závázky voči spol.(364,365,366,479A)	130	337 386,00	492 339,00	518,00
6.	Závázky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	131	1 776,00	1 758,00	1 709,00
7.	Závázky zo sociálneho poistenia (336,479A)	132	1 581,00	1 520,00	1 443,00
8.	Daňové, dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	133			24,00
10.	Ostatné závázky (372,373,377,379,474,479)	135	89,00	50,00	164,00
B.V.	<i>Krátkodobé rezervy r. 137+138</i>	136	4 005,00	3 605,00	3 321,00
1.	Zákonné rezervy (323A,451A)	137	4 005,00	3 605,00	3 321,00
B.VI.	<i>Bežné bankové úvery (221A,231A,232,23X,461A,46X)</i>	139			
B.VII.	<i>Krátkodobý FM (241,249,24X,473A,-255A)</i>	140			
C.	Časové rozlíšenie r. 142 až 145	141	4,00	93,00	64,00
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4,00	93,00	64,00
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

a II. - vybrané ukazovatele výkazu ziskov a strát v EUR

Č. r.	Text		31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
*	Čistý obrat (tr.6)	1	3 440 909,00		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti (r.03 až r.09)	2	3 447 066,00	3 611 622,00	3 667 589,00
III.	Tržby z predaja služieb (602,606)	5	3 440 909,00	3 586 871,00	3 664 576,00
VI.	Tržby z predaja majetku (641,642)	8		20 659,00	
VII.	Ostatné výnosy z HČ (644,645,646,648,655,657)	9	6 157,00	4 092,00	3 013,00
**	Náklady na hospodársku činnosť 11+12+13+14+15+20+21+24+25+26	10	3 206 934,00	3 334 099,00	3 334 358,00
B.	Spotreba materiálu, energie (501,502,503)	12	16 291,00	16 628,00	17 502,00

D.	Služby (sk.51)	14	3 113 216,00	3 206 379,00	3 242 320,00
E.	Osobné náklady (r.16 až r.19)	15	51 590,00	50 431,00	48 140,00
E.1.	Mzdové náklady (521,522)	16	34 830,00	33 487,00	32 127,00
3.	Náklady na soc. poistenie (524,525,526)	18	12 390,00	12 569,00	11 736,00
4.	Sociálne náklady (527,528)	19	4 370,00	4 375,00	4 277,00
F.	Dane a poplatky (sk.53)	20	923,00	1 014,00	1 209,00
G.	Odpisy a opravné pol. k majetku (r.22+r.23)	21	6 983,00	10 262,00	11 753,00
G.1.	Odpisy majetku (551)	22	6 983,00	10 262,00	11 753,00
H.	Zostatková cena predaného majetku a materiálu (541,542)	24		12 282,00	
J.	Ostatné N HČ (543,544,545,546,548,549,555,557)	26	17 931,00	37 103,00	13 434,00
***	Výsledok HČ (+/-) (r.2-r.10)	27	240 132,00	277 523,00	333 231,00
*	Pridaná hodnota (r.03+04+05+06+07)-(r.11+12+13+14)	28	311 402,00	363 864,00	404 754,00
**	Výnosy z FČ r.30+31+35+39+42+43+44	29	354,00	15,00	16,00
IX.	Výnosy z dlh. finančného majetku (r.32 až 34)	31			
X.	Výnosy z krát. finančného .majetku (36 až38)	35			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 +r.41)	39	19,00	15,00	16,00
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	19,00	15,00	16,00
XII.	Kurzové zisky (663)	42	335,00		
XIV.	Ostatné výnosy FČ (668)	44			
**	Náklady na FČ r.46+47+48+49+52+53+54	45	2 011,00	2 114,00	2 149,00
N.	Nákladové úroky (r.50+51)	49			
O.	Kurzové straty (563)	52		118,00	56,00
Q.	Ostatné náklady na FČ (568,569)	54	2 011,00	1 996,00	2 093,00
***	Výsledok FČ (+/-) (r.29-r.45)	55	-1 657,00	-2 099,00	-2 133,00
****	Výsledok pred zdanením (+/-) (r.27+r.55)	56	238 475,00	275 424,00	331 098,00
R.	Daň z príjmov (r.58+59)	57	52 911,00	61 827,00	63 520,00
R.1.	Daň z príjmov splatná (591,595)	58	52 911,00	63 314,00	61 218,00
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		-1 487,00	2 302,00
****	Výsledok po zdanení (r.56-57-60)	61	185 564,00	213 597,00	267 578,00

a III. – cash flow v EUR

označenie	názov položky	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	238 475	275 424	331 098
A.1.	Nepeňažné operácie	7 501	-18 299	10 621
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	6 983	10 262	11 753
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-20 402	-1 700
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	507	-110	430
A.1.10.	Kurzový zisk ku dňu účtovnej závierky	-335		
A.1.11.	Kurzová strata ku dňu účtovnej závierky		118	56
A.1.12.	Výsledok z predaja DM		-8 377	
A.1.13.	Ostatné položky	346	210	82
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	39 556	84 874	-41 170
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	46 714	148 830	-15 768

A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	-7 181	-63 783	-25 402
A.2.3.	Zmena stavu zásob	23	-173	
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	47 057	66 575	-30 549
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-49 772	-66 182	83 252
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	235 760	275 817	217 297
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku			-27 928
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		20 659	
B*	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	20 659	-27 928
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		491 800	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-155 000		
C.4.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku		-731 800	-230 000
C*	Peňažné tok z finančnej činnosti	-155 000	-240 000	-230 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	80 760	56 476	-40 631
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia	196 591	140 233	180 920
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia pred KR	277 351	196 709	140 289
G.	Kurzové rozdiely	335	-118	-56
H.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci obdobia + KR	277 686	196 591	140 233

a IV. - ekonomické ukazovatele

		31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
	ŠTRUKTÚRA AKTÍV			
1	podiel stálych aktív	1,33	2,10	4,10
2	podiel obežných aktív	98,00	97,14	95,23
3	podiel ostatných aktív	0,67	0,75	0,67
	ŠTRUKTÚRA FINANČNÝCH ZDROJOV			
4	podiel cudzieho kapitálu	46,95	65,32	18,19
5	podiel vlastného kapitálu	53,05	34,67	81,80
6	podiel ostatných pasív	0,00	0,01	0,01
	UKAZOVATELE LIKVIDITY			
7	likvidita 1.stupňa - okamžitá	0,619	0,322	0,766
8	likvidita 2.stupňa - pohotová	2,106	1,496	5,373
9	likvidita 3.stupňa - bežná	2,106	1,496	5,373
10	celková likvidita	2,107	1,496	5,373
11	čistý (netto) peňažný majetok	496 622,00	303 198,00	800 417,00
12	čistý (netto) pracovný kapitál	496 771,00	303 371,00	800 417,00
	UKAZOVATELE AKTIVITY			
13	doba obratu pohľadávok	73,00	79,00	83,00
14	doba splácania záväzkov	13,00	17,00	21,00
15	doba obratu celkového kapitálu	101,00	100,00	103,00
16	doba obratu vlastného kapitálu	44,00	59,00	82,00
17	doba obratu stálych aktív	2,00	3,00	3,00
18	obrat stálych aktív	268,86	182,37	86,58

19	obrat obežných aktív	3,64	3,95	3,73
20	doba obratu celkových aktív	101,00	100,00	103,00
21	obrat celkových aktív	3,57	3,83	3,55
22	viazanosť stálych aktív	0,00	0,01	0,01
23	viazanosť obežných aktív	0,27	0,25	0,27
24	viazanosť celkových aktív	0,28	0,26	0,28
UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI				
25	stupeň zadlženosti -celková zadlženosť	47,00	65,00	18,00
	stupeň finančnej samostatnosti -zadlženosť			
26	VK	88,00	188,00	22,00
27	stupeň samofinancovania	53,00	35,00	82,00
28	pomer prevádzkových príjmov a dlhov	0,43	0,36	1,49
UKAZOVATELE RENTABILITY				
29	ROA	19,23	22,69	25,91
30	ROE	36,25	65,44	31,67
31	rentabilita tržieb	5,39	5,92	7,30
32	rentabilita výnosov	5,38	5,91	7,30

Pri hodnotení vývoja vybraných ukazovateľov možno pozitívne hodnotiť zvyšovanie ukazovateľov likvidity a aj napriek zníženiu ostatných ukazovateľov možno konštatovať, že spoločnosť je v dobrej finančnej kondícii.

a VI. – súhrnné hodnotenie finančno – ekonomickej situácie

zlaté bilančné pravidlo	2014	2013	2012
stále aktíva	12 798	19 781	42 326
vlastné imanie	511 950	326 385	844 788
dlhodobé zdroje	110	164	1 526
VI + dlhy	512 060	326 549	846 314
obežné aktíva	952 154	921 531	990 421
krátkodobé cudzie zdroje	448 887	611 158	183 112
čistý prevádzkový kapitál = OK: CPK>0	503 267	310 373	807 309

Základné relácie medzi majetkom a zdrojmi jeho krytia sú dodržané – stále aktíva sú menšie ako dlhodobé zdroje, taktiež sa zvyšuje hodnota čistého prevádzkového kapitálu.

Predikcia finančnej budúcnosti spoločnosti

rýchly test	2014	body	2013	body
podiel vlastného kapitálu	53,05	1	34,67	1
doba splácania dlhu	0,9	1	1,9	1
podiel CF a výkonov	5,59	4	6,20	3
rentabilita celkového kapitálu	19,23	1	22,69	1

Altmanov index	2014	2013
ČPK/CK	0,3740	0,2365
zisk/CK	0,3660	0,2082
zisk pred daňou/CK	0,7679	0,9091
ZI/cudzí kapitál	0,4200	0,4190
tržby/CK	3,5588	3,8029
spolu	5,4865	5,5757

index bonity	2014	2013
CF / cudzí kapitál	0,6376	0,5461
CK / cudzí kapitál PK	0,1704	0,1225
zisk pred daňou/CK	2,4714	2,9260
zisk pred danou / výkony	0,3459	0,3813
zásoby/aktíva	0,0000	0,0001
výkony/CK	0,3573	0,3837
spolu	3,9825	4,3595

Vývoj súhrnných ukazovateľov

Metóda	rok 2014	rok 2013	index 14/13
Rýchly test	7	6	1,1666
Z score	5,4865	5,5757	0,9840
Index bonity	3,9825	4,3595	0,9135

Hodnoty vyčíslených súhrnných charakteristík a ukazovateľov nás oprávňuje formulovať záver, že finančná budúcnosť spoločnosti je s veľkou pravdepodobnosťou zabezpečená.

b) Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia :

Spoločnosť po 31.12.2014 neevidovala žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie majetkovoprávnej situácie a jej ekonomických zdrojov a ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke k 31.12.2014.

c) Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti :

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2014 bola vyhotovená s predpokladom nepretržitého fungovania spoločnosti. Cieľom spoločnosti na rok 2015 je prekonanie mierne zhoršenej ekonomickej a finančnej situácie – t.j. udržanie kvality a rozsahu poskytovaných služieb, udržanie a posilnenie ekonomickej a finančnej situácie spoločnosti.

d) Spoločnosť v roku 2014 nevykonávala žiadne činnosti, ani nevyložila žiadne výdavky v oblasti vývoja a výskumu.

e) V roku 2014 spoločnosť neobstarala žiaden obchodný podiel ani cenné papiere.

f) Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku :
- zúčtovanie na nerozdelený zisk minulých rokov

g) Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Súčasťou výročnej správy je účtovná závierka za rok 2014 a správa audítora k tejto účtovnej závierke.

Jozef Veselovský