

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 2013

Košice, 25.04.2016

Obsah

a) vývoj činnosti a finančnej 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 31.12.2013 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 2013 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		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
	<u>SPOLU MAJETOK r.02+30+60</u>	1	941 312,00	1 032 747,00	1 033 220,00
A.	Neobežný majetok r.03+11+21	2	19 781,00	42 326,00	26 151,00
A.I.	<i>DNM súčet r. 04 až 10</i>	3			
A.II.	<i>DHM súčet r. 12 až 20</i>	11	19 781,00	42 326,00	26 151,00
2.	Stavby (021)-/081,092A /	13		1 437,00	4 654,00
3.	Samostatne hnutelné veci (022)-/082,092A /	14	19 781,00	40 889,00	21 497,00
A.III.	<i>DFM súčet r. 22 až 29</i>	21			
B.	Obežný majetok r.31+38+46+55	30	914 436,00	983 465,00	999 666,00
B.I.	<i>Zásoby súčet r.32 až 37</i>	31	173,00	0,00	0,00
1.	Materiál (112,119,11X)-/191,19X/	32	173,00		
B.II.	<i>Dlhodobé pohľadávky r.39 až 45</i>	38	0,00	0,00	815,00
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	45			815,00
B.III.	<i>Krátkodobé pohľadávky r. 47 až 54</i>	46	717 672,00	843 232,00	817 931,00
1.	Obchodné pohľadávky (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	47	667 224,00	785 000,00	781 941,00
7.	Daňové (341,342,343,345,346,347)-391A	53	50 448,00	58 213,00	35 970,00
8.	Iné pohľadávky (335A,371A,374A,375A,378A)-391A	54		19,00	20,00
B.IV.	<i>Finančné účty súčet r.56 až 60</i>	55	196 591,00	140 233,00	180 920,00
1.	Peniaze (211,213,21X)	56	29 494,00	21 780,00	5 186,00
2.	Účty (221A,22X +/- 261)	57	167 097,00	118 453,00	175 734,00
C.	Časové rozlíšenie súčet r.62 až 65	61	7 095,00	6 956,00	7 403,00
1.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	63	7 095,00	6 956,00	7 333,00
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	65			70,00

Č. r.	PASÍVA		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
	<u>VLASTNE IMANIE A ZAVAZKY r. 67+88+121</u>	66	941 312,00	1 032 747,00	1 033 220,00
A.	Vlastné imanie r.68+73+80+84+87	67	326 385,00	844 788,00	807 210,00
A.I.	<i>Základné imanie r. 69 až 72</i>	68	38 505,00	38 505,00	38 505,00
1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	69	38 505,00	38 505,00	38 505,00
A.II.	<i>Kapitálové fondy r. 74 až 79</i>	73	54 254,00	54 254,00	54 254,00
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	75	52 594,00	52 594,00	52 594,00
3.	Zákonný rez. fond z kap. vkladov (417,418)	76	1 660,00	1 660,00	1 660,00

A.III.	Fondy zo zisku r. 81 až 83	80	2 191,00	2 191,00	2 191,00
1.	Zákonný rezervný fond (421)	81	2 191,00	2 191,00	2 191,00
A.IV.	Hospodársky výsledok minulých rokov 85+86	84	17 838,00	482 260,00	424 283,00
1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	85	17 838,00	482 260,00	424 283,00
A.V.	HV bež.úč.ob.+/-r.01-(68+73+80+84+88+121)	87	213 597,00	267 578,00	287 977,00
B.	Závázky r. 89+94+106+117+118	88	614 834,00	187 895,00	225 929,00
B.I.	Rezervy r.90 až 93	89	3 605,00	3 321,00	3 289,00
2.	Zákonné rezervy (323A,451A)	91	3 605,00	3 321,00	3 289,00
B.II.	Dlhodobé závázky r. 95 až 105	94	164,00	1 526,00	75,00
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	103	164,00	39,00	75,00
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	103		1 487,00	
B.III.	Krátkodobé závázky súčet r. 107 až 116	106	611 065,00	183 048,00	222 565,00
1.	Obchodné(321,322,324,325,475A,478A,479A)	107	115 398,00	179 190,00	204 556,00
6.	Závázky voči spol.(364,365,366,479A)	112	492 339,00	518,00	477,00
7.	Závázky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	113	1 758,00	1 709,00	1 693,00
8.	Závázky zo sociálneho poistenia (336,479A)	114	1 520,00	1 443,00	1 405,00
9.	Daňové, dot.(341,342,343,345,346,347,34X)	115		24,00	14 115,00
10.	Ostatné závázky (372,373,377,379,474,479)	116	50,00	164,00	319,00
B.IV.	Krátkodobé fin. výpomoci(241,249,24X,473A,- 255A)	117			
B.V.	Bankové úvery (221A,231A,232,23X,461A,46X)	118			
C.	Časové rozlíšenie r. 122 až 125	121	93,00	64,00	81,00
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	93,00	64,00	81,00
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125			

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

Č. r.	Text		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
+	Obchodná marža r. 01-02	3			
II.	Výroba r. 05+06+07	4	3 586 871,00	3 664 576,00	3 694 931,00
II.1.	Tržby za predaj vl. výrob a služieb (601,602)	5	3 586 871,00	3 664 576,00	3 694 931,00
B.	Výrobná spotreba r. 09+10	8	3 223 007,00	3 259 822,00	3 256 445,00
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných ND (501,502,503,505A)	9	16 628,00	17 502,00	16 493,00
2.	Služby (sk. 51)	10	3 206 379,00	3 242 320,00	3 239 952,00
+	Pridaná hodnota r. 03+04-08	11	363 864,00	404 754,00	438 486,00
C.	Osobné náklady (súčet r. 13 až 16)	12	50 431,00	48 140,00	47 025,00
C.1.	Mzdové náklady (521,522)	13	33 487,00	32 127,00	31 516,00
3.	Náklady na sociálne poistenie (524,525,526)	15	12 569,00	11 736,00	11 313,00
4.	Sociálne náklady (527,528)	16	4 375,00	4 277,00	4 196,00
D.	Dane a poplatky (sk. 53)	17	1 014,00	1 209,00	1 292,00
E.	Odpisy a OP k DNM a DHM (551,553)	18	10 262,00	11 753,00	23 847,00
III.	Tržby z predaja DHM a materiálu (641,642)	19	20 659,00		
F.	ZC predaného majetku(541,542)	20	12 282,00		
IV.	Ost. výnosy HČ (644,645,646,648,655,657)	22	4 092,00	3 013,00	4 102,00

H.	Ost. N HČ(543,544,545,546,548,549,555,557)	23	37 103,00	13 434,00	12 365,00
*	HV BČ r.11-12-17-18+19-20-21+22-23+(-24)-(-25)	26	277 523,00	333 231,00	358 059,00
X.	Výnosové úroky (662)	38	15,00	16,00	15,00
XI.	Kurzové zisky (663)	40			90,00
O.	Kurzové straty (563)	41	118,00	56,00	4,00
P.	Ostatné náklady FČ (568,569)	43	1 996,00	2 093,00	2 185,00
*	FHVr.27-28+29+33-34+35-36-37+38-39+40-41+42-43+(-44)-(-45)	46	-2 099,00	-2 133,00	-2 084,00
**	HV z BČ pred zdanením r.26+r.46	47	275 424,00	331 098,00	355 975,00
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r.49+r.50	48	61 827,00	63 520,00	67 998,00
S.1.	splatná (591,595)	49	63 314,00	61 218,00	69 140,00
2.	odložená (592)	50	-1 487,00	2 302,00	-1 142,00
**	HV z BČ po zdanení r.47-r.48	51	213 597,00	267 578,00	287 977,00
*	HV z MČ pred zdanením r.52-r.53	54	0,00	0,00	0,00
U.	Daň z príjmov z mimor. činnosti r. 56+57	55	0,00	0,00	0,00
*	HV z MČ po zdanení r. 54 - r.55	58	0,00	0,00	0,00
**	HV za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.47+r.54)	59	275 424,00	331 098,00	355 975,00
***	HV za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.51+58-60)	61	213 597,00	267 578,00	287 977,00

a III. – cash flow v EUR

označenie	názov položky	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	275 424	331 098	355 975
A.1.	Nepeňažné operácie	-18 299	10 621	23 740
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	10 262	11 753	23 848
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-20 402	-1 700	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-110	430	-40
A.1.10.	Kurzový zisk ku dňu účtovnej závierky			-90
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	210	82	22
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	84 874	-41 170	-184 037
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	148 830	-15 768	-208 862
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	-63 783	-25 402	24 711
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-173		114
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	66 575	-30 549	-160 297
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-66 182	-83 252	-66 472
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	275 817	217 297	129 206
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	20 659	-27 928	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			

C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	491 800		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek			
C.4.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku	-731 800	-230 000	-142 000
C*	Peňažné tok z finančnej činnosti	-240 000	-230 000	-142 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	56 476	-40 631	-12 794
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia	140 233	180 920	193 624
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia pred KR	196 709	140 289	180 830
G.	Kurzové rozdiely	-118	-56	90
H.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci obdobia + KR	196 591	140 233	180 920

a IV. - ekonomické ukazovatele

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	
ŠTRUKTÚRA AKTÍV				
1	podiel stálych aktív	2,10	4,10	2,53
2	podiel obežných aktív	97,14	95,23	96,75
3	podiel ostatných aktív	0,75	0,67	0,72
ŠTRUKTÚRA FINANČNÝCH ZDROJOV				
4	podiel cudzieho kapitálu	65,32	18,19	21,87
5	podiel vlastného kapitálu	34,67	81,80	78,13
6	podiel ostatných pasív	0,01	0,01	0,01
UKAZOVATELE LIKVIDITY				
7	likvidita 1.stupňa - okamžitá	0,322	0,766	0,813
8	likvidita 2.stupňa - pohotová	1,496	5,373	4,488
9	likvidita 3.stupňa - bežná	1,496	5,373	4,488
10	celková likvidita	1,496	5,373	4,488
11	čistý (netto) peňažný majetok	303 198,00	800 417,00	776 286,00
12	čistý (netto) pracovný kapitál	303 371,00	800 417,00	776 286,00
UKAZOVATELE AKTIVITY				
13	doba obratu zásob	0,00	0,00	0,00
14	doba obratu pohľadávok	79,00	83,00	70,00
15	doba splácania záväzkov	17,00	21,00	22,00
16	doba obratu celkového kapitálu	100,00	103,00	94,00
17	doba obratu vlastného kapitálu	59,00	82,00	73,00
18	doba obratu stálych aktív	3,00	3,00	4,00
19	obrat stálych aktív	182,37	86,58	141,29
20	obrat obežných aktív	3,95	3,73	3,70
21	doba obratu celkových aktív	100,00	103,00	94,00
22	obrat celkových aktív	3,83	3,55	3,58
23	viazanosť stálych aktív	0,01	0,01	0,01
24	viazanosť obežných aktív	0,25	0,27	0,27
25	viazanosť celkových aktív	0,26	0,28	0,28
UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI				
26	stupeň zadĺženosti - celková zadĺženosť	65,00	18,00	22,00
27	stupeň finančnej samos. - zadĺženosť VK	188,00	22,00	28,00
28	stupeň samofinancovania	35,00	82,00	78,00

29	krytie úrokov			
30	pomer prevádzkových príjmov a dlhov	0,36	1,49	1,38
	UKAZOVATELE RENTABILITY			
31	ROA	22,69	25,91	27,87
32	ROE	65,44	31,67	35,68
33	rentabilita tržieb	5,92	7,30	7,79
34	rentabilita výnosov	5,91	7,30	7,79

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

a VI. – súhrnné hodnotenie finančno – ekonomickej situácie

zlaté bilančné pravidlo	2013	2012	2011
stále aktíva	19 781	42 326	26 151
vlastné imanie	326 385	844 788	807 210
dlhodobé zdroje	164	1 526	75
VI + dlhy	326 549	846 314	807 285
obežné aktíva	921 531	990 421	1 007 069
krátkodobé cudzie zdroje	611 158	183 112	222 646
čistý prevádzkový kapitál = OK: CPK>0	310 373	807 309	784 423

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	2013	body	2012	body
podiel vlastného kapitálu	34,67	1	81,80	1
doba splácania dlhu	1,9	1	0,2	1
podiel CF a výkonov	6,20	3	7,62	3
rentabilita celkového kapitálu	22,69	1	25,91	1

Altmanov index	2013	2012
ČPK/CK	0,2365	0,5605
zisk/CK	0,2082	0,6150
zisk pred daňou/CK	0,9091	0,9961
ZI/cudzí kapitál	0,4190	0,4193
tržby/CK	3,8029	3,5413
spolu	5,5757	6,1322

index bonity	2013	2012
CF / cudzí kapitál	0,5461	2,2292
CK / cudzí kapitál PK	0,1225	0,4396
zisk pred daňou/CK	2,9260	3,2060
zisk pred danou / výkony	0,3813	0,4514
zásoby/aktíva	0,0001	0,0000
výkony/CK	0,3837	0,3551
spolu	4,3595	6,6813

Vývoj súhrnných ukazovateľov

Metóda	rok 2013	rok 2012	index 13/12
Rýchly test	6	6	1,0000
Z score	5,5757	6,1322	0,9092
Index bonity	4,3595	6,6813	0,6524

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 31.12.2013 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 31.12.2013.

c) Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti :

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2013 bola vyhotovená s predpokladom nepretržitého fungovania spoločnosti. Cieľom spoločnosti na rok 2014 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 2013 nevykonávala žiadne činnosti, ani nevyložila žiadne výdavky v oblasti vývoja a výskumu.

e) V roku 2013 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 2013 a správa audítora k tejto účtovnej závierke.


Jozef Veselovský