

Výročná správa spoločnosti TATRA TIMBER Logistik, a.s. za rok 2015

1. Základné údaje o spoločnosti :

Názov spoločnosti : **TATRA TIMBER Logistik , a.s.**

Právna forma : Akciová spoločnosť

Adresa : Jána Chalupku 982/25, 974 01 Banská Bystrica

IČO : 46396861

DIČ : 2023352771

Registrácia : Akciová spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra SR, Okresný súd Banská Bystrica dňa 15.10.2011 , Oddiel : Sa , Vložka číslo : 1024/S

Základné imanie : 26 000 EUR

Predmet podnikania :

- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) , alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnuteľných vecí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- reklamné a marketingové služby

Štatutárny orgán : predstavenstvo
Ing.Milan Benco - predseda predstavenstva

Dozorná rada : Miroslava Bencová
Beáta Bencová
Ing. Lenka Bencová -Kohútová

Konanie menom spoločnosti :

V mene spoločnosti je oprávnený konať predseda predstavenstva samostatne.

2. Charakteristika spoločnosti :

Spoločnosť TATRA TIMBER Logistik, a.s. je súkromnou spoločnosťou, ktorá bola zapísaná do OR OS v Banskej Bystrici dňa 15.10.2011 .

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je veľkoochod s drevom .

Spoločnosť na podnikanie využíva najmä vlastné zdroje. Podiel vlastných zdrojov na financovaní Spoločnosti je 85,60 % , čím je zabezpečená finančná stabilita spoločnosti.

Spoločnosť je likvidná. Existencia voľných a pohotových finančných prostriedkov zabezpečuje, že spoločnosť je schopná okamžite plniť svoje záväzky.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti TATRA TIMBER Logistik PLUS ,v ktorej má 90 %-ný podiel na jej základnom imaní.

3. Ekonomické a finančné ukazovatele :

Tržby

V roku 2015 dosiahla Spoločnosť tržby z obchodnej činnosti vo výške 10 939 512 € , čo je v porovnaní s rokom 2014 percentuálny pokles 13 % .

Z celkových výnosov z hospodárskej činnosti predstavujú tržby z obchodnej činnosti 99,38 % .

Náklady

Celkové náklady na hospodársku činnosť v roku 2015 mala Spoločnosť vo výške 10 823 814 € , z toho náklady na obstaranie tovaru predstavujú v Spoločnosti 97,46 % .

Oproti roku 2014 vzrástli odpisy k dlhodobému hmotnému majetku . Dôvodom nárastu odpisov je zaradenie dvoch osobných motorových vozidiel.

Významnou položkou nákladov sú aj nákladové úroky, ktoré oproti roku 2014 klesli o 57,14 % . Nákladové úroky sú cenou za kapitál poskytnutý formou prijatých pôžičiek a finančného leasingu .

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2015 klesol v porovnaní s rokom 2014 o 418 745 € t.j. percentuálne o 76,73 % jednak z dôvodu nižšieho predaja o 13 % , najmä však z dôvodu vykontrahovanej nižšej obchodnej marže oproti roku 2014 o 1,75 € /m3 .

Pohľadávky

Spoločnosť v roku 2015 vykázala dlhodobé pohľadávky vo výške 431 € (odložená daňová pohľadávka). Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti k 31.12.2015 sú vo výške 503 455 € z toho pohľadávky z obchodného styku vo výške 368 708 €, z toho po lehote splatnosti do 360 dní 1 189 €. Spoločnosť v roku 2015 nemala žiadne pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 360 dní, preto netvorila v roku 2015 opravné položky k pohládkam. Ďalšou významnou položkou krátkodobých pohládkov sú daňové pohľadávky vo výške 117 747 €. Táto suma predstavuje daňový preplatok, ktorý vznikol úhradou vyšších preddavkov na daň z príjmov oproti skutočnej dani z príjmov za rok 2015.

Záväzky

Spoločnosť eviduje k 31.12.2015 záväzky vo výške 207 188 € z toho dlhodobé záväzky vo výške 37 138 € . Dlhodobé záväzky v sume 33 577 € predstavujú záväzky z finančného leasingu a zvyšných 3 561 € záväzky zo sociálneho fondu.

Spoločnosť vykázala krátkodobé záväzky vo výške 165 142 € z toho z obchodného styku vo výške 55 118 €, z toho po lehote splatnosti do 360 dní 34 012 €.

Ďalšou zložkou krátkodobých záväzkov sú záväzky z finančného leasingu vo výške 56 510 € a daňové záväzky vo výške 47 758 €. Daňový záväzok predstavuje daňovú povinnosť na DPH za mesiac december 2015 vo výške 46 296 €, DzZČ vo výške 796 € a DzMV vo výške 666 €.

Zvyšná časť krátkodobých záväzkov je tvorená záväzkami z vyúčtovania miezd za december 2015.

Rezervy Spoločnosti sú ďalšou položkou záväzkov. V roku 2015 okrem rezerv na dovolenky bola tvorená rezerva na overenie účtovnej závierky za rok 2015. Celkové krátkodobé rezervy Spoločnosť vytvorila vo výške 4 908 €.

Majetok

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 235 356 €, čo je nárast oproti roku 2014 o 17,24 %.

Majetok spoločnosti tvoria osobné motorové vozidlá a nákladné vozidlá TATRA a Náves. Nákladné motorové vozidlá Tatra a Náves boli obstarané formou finančného leasingu.

Súčasťou DHM sú aj poskytnuté preddavky na nákup DHM.

Finančný majetok vo výške 23 400 € predstavuje podiel na ZI v spoločnosti TATRA TIMBER Logistik PLUS, a.s.

4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by boli hodné pozornosti a ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť plánuje v budúcnosti pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti a nepredpokladá žiadnu významnú zmenu.

Spoločnosť má uzatvorené dodávateľsko-odberateľské zmluvy aj na rok 2017.

6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku (zisku) za rok 2015 :

Podľa účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015 spoločnosť dosiahla čistý zisk vo výške 126 986,41 €.

V súlade so zámerom Akcionárov predstavenstvo spoločnosti predložilo Valnému zhromaždeniu akcionárov návrh na rozdelenie zisku za rok 2015 takto :

- zisk vo výške 126 986,41 € ponechať vo forme nerozdeleného zisku minulých rokov

7. Záver

Neoddeliteľnou prílohou tejto výročnej správy je :

- Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31.12.2015
- Správa audítora k tejto účtovnej závierke
- Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Informácie o vývoji činnosti spoločnosti a jej finančnej situácii za roky 2013, 2014 a 2015
--

Ukazovateľ v EUR	Rok 2013	Rok 2014	2014/2013 %	Rok 2015	2015/2014 %
Spolu majetok	725 260	1 524 371	210,18%	1 439 611	94,44%
Neobežný majetok	35 668	224 142	628,41%	258 756	115,44%
Dlhodobý nehmotný majetok					
Dlhodobý hmotný majetok	12 268	200 742	1636,31%	235 356	117,24%
Dlhodobý finančný majetok	23 400	23 400	100,00%	23 400	100,00%
Obežný majetok	688 865	1 297 810	188,40%	1 177 104	90,70%
Zásoby				254	
Dlhodobé pohľadávky				431	
Krátkodobé pohľadávky	684 800	1 151 480	168,15%	503 455	43,72%
Krátkodobý finančný majetok					
Finančné účty	4 065	146 330	3599,75%	672 964	459,89%
Časové rozlíšenie	727	2 419	332,74%	3 751	155,06%
Spolu vlastné imanie a záväzky	725 260	1 524 371	210,18%	1 439 611	94,44%
Vlastné imanie	565 706	1 107 437	195,76%	1 232 423	111,29%
Základné imanie	26 000	26 000	100,00%	26 000	100,00%
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	5 200	5 200	100,00%	5 200	100,00%
Výsledok hospodárenia min. rokov		530 506		1 074 237	202,49%
Výsledok hospodárenia	534 506	545 731	102,10%	126 986	23,27%
Záväzky	159 554	416 934	261,31%	207 188	49,69%
Dlhodobé záväzky	18	146 763	815350,00%	37 138	25,30%
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé záväzky	156 156	132 258	84,70%	165 142	124,86%
Krátkodobé rezervy	3 380	2 913	86,18%	4 908	168,49%
Bežné bankové úvery					
Krátkodobé finančné výpomoci		135 000			0,00%
Časové rozlíšenie	0	0		0	

Informácie o vývoji činnosti spoločnosti a jej finančnej situácii za roky 2013, 2014 a 2015
--

Ukazovateľ v EUR	Rok 2013	Rok 2014	2014/2013 %	Rok 2015	2015/2014 %
Čistý obrat	10 980 527	12 602 432	114,77%	11 006 472	87,34%
Výnosy z hospodárskej činnosti	12 105 956	12 609 031	104,16%	11 007 264	87,30%
Tržby z predaja tovaru	10 980 226	12 574 532	114,52%	10 939 512	87,00%
Tržby z predaja vlastných výrobkov					
Tržby z predaja služieb	301	27 900	9269,10%	66 960	240,00%
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Aktívacia					
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku					
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 125 429	6 599	0,59%	792	12,00%
Náklady na hospodársku činnosť	11 378 633	11 874 876	104,36%	10 823 814	91,15%
Náklady na obstaranie tovaru	10 198 429	11 643 622	114,17%	10 548 523	90,59%
Spotreba materiálu a energie	24 151	33 725	139,64%	28 020	83,08%
Opravné položky k zásobám					
Služby	64 907	68 849	106,07%	72 291	105,00%
Osobné náklady	87 598	94 743	108,16%	102 853	108,56%
Dane a poplatky	184	1 383	751,63%	3 578	258,71%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	739	28 145	3808,53%	55 547	197,36%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu					
Opravné položky k pohľadávkam					
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 002 625	4 409	0,44%	13 002	294,90%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	727 323	734 155	100,94%	183 450	24,99%
Pridaná hodnota	693 040	856 236	123,55%	357 638	41,77%
Výnosy z finančnej činnosti	29 019	8 290	28,57%	2 802	33,80%
Náklady na finančnú činnosť	60 508	38 659	63,89%	19 387	50,15%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-31 489	-30 369	96,44%	-16 585	54,61%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	695 834	703 786	101,14%	166 865	23,71%
Daň z príjmov splatná	161 328	158 055	97,97%	40 310	25,50%
Daň z príjmov odložená				-431	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	534 506	545 731	102,10%	126 986	23,27%

Informácie o vývoji činnosti spoločnosti a jej finančnej situácii za roky 2013, 2014 a 2015
--

Ukazovateľ	Merná jednotka	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	EUR	534 506	545 731	126 986
Výnosy celkom	EUR	12 134 975	12 617 321	11 010 066
Náklady celkom	EUR	11 600 469	12 071 590	10 883 080
Pridaná hodnota	EUR	693 040	856 236	357 638
Zisk na 100 EUR tržieb	EUR	4,87	4,33	1,15
Ziskovosť aktív	%	73,70%	35,80%	8,82%
Miera čistého zisku	%	4,61%	4,52%	1,17%
Celková zadlženosť	%	22,00%	27,35%	14,39%
Úverová zadlženosť	%	0	0	0
Okamžitá likvidita	%	2,60%	54,75%	407,51%
Bežná likvidita	%	441,14%	485,60%	712,37%
Celková likvidita	%	441,14%	485,60%	712,52%
Krytie dlhodobého majetku vlastným imanom	%	1 586,03%	494,08%	476,29%
Zamestnanci	osoby	4	3	3
Mzdové náklady	EUR	48 050	59 817	67 420
Priemerná mzda	EUR	1 001	1 662	1 873

Pre výpočet priemernej mzdy sú použité mzdové náklady bez OON (dohody) .

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Spoločníkom spoločnosti **TATRA TIMBER Logistik, a.s.**, Jána Chalúpku 982/25,
Banská Bystrica

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **TATRA TIMBER Logistik, a.s.**, so sídlom **Jána Chalúpku 982/25, Banská Bystrica** k 31. decembru 2015 uvedenú na stranách 7 – 21, ku ktorej sme dňa 3. júna 2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **TATRA TIMBER Logistik, a.s.** k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve..

- 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 auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor 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 na stranách 2 - 6 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti **TATRA TIMBER Logistik, a.s.** v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Ing. Regina Lesayová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 56



Ing. Lesayová Regina s.r.o.
Na Graniari 13, Banská Bystrica
Licencia SKAU č. 305

Banská Bystrica, 5. septembra 2016