

TOMAK, s.r.o. Podolíneč

*Výročná správa
2016*

OBSAH

OBSAH	2
1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	3
1. <i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti:</i>	3
2. <i>Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:</i>	3
3. <i>Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti:</i>	3
4. <i>Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:</i>	3
5. <i>Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:</i>	3
2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	3
3. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	3
4. ZÁKLADNÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	4
1. <i>Stav a vývoj majetku spoločnosti</i>	4
2. <i>Hospodárske výsledky za rok 2016</i>	6
5. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2016	8
6. ZÁMERY A PODNIKATEĽSKÉ AKTIVITY NA ROK 2017	8
7. PRÍLOHY VÝROČNEJ SPRÁVY	10
1. <i>Správa audítora k účtovnej závierke a výročnej správe za rok 2016</i>	10

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. *Obchodné meno a sídlo spoločnosti*

TOMAK, s. r. o.
Hliník 28
065 03 Podolíneč

Spoločnosť TOMAK, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13.7.1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 1.8.1993 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s. r. o., vložka: 14567/P)

2. *Hlavné činnosti*

- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- poskytnutie služieb poľnohospodárskou technikou, strojmi a zariadeniami

3. *Priemerný počet zamestnancov*

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2016 bol 50 čo je menej ako v roku 2015 o 14. Počet vedúcich pracovníkov je oproti roku 2015 nezmenený t. z. 4.

4. *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky*

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

5. *Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie*

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015, za predchádzajúce obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa. 10.03.2016.

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Emil Tomeček (od 3.4.2003)

Ján Tomeček (od 1.1.2006)

3. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti v roku 2016 bola:

Emil Tomeček, konateľ Spoločnosti – podiel na základnom imaní 6 639 €
, v percentuálnom vyjadrení 100 % hlasovacieho práva.

4. ZÁKLADNÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

1. Stav a vývoj majetku spoločnosti

Účtovná hodnota majetku spoločnosti k 31.12.2016 predstavovala čiastku 1 360 498 € (2015: 1 665 730 €). Oproti minulému roku hodnota aktív klesla o čiastku 305 232 €, pričom dlhodobý majetok medziročne klesol o 70 315 € a obežné aktíva vrátane účtov časového rozlíšenia klesli o čiastku 235 673 €.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Dlhodobý hmotný majetok	513 447	443 133	- 70 314
- pozemky	120 392	145 803	25 411
- stavby	119 602	100 364	- 19 238
- samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	128 004	88 692	- 39 312
- základné stádo a ťažné zvieratá	145 449	108 273	- 37 176

Z hľadiska štruktúry majetku hodnota neobežného majetku predstavuje 443 132 € (2015: 513 447 €), čo z celkových aktív tvorí 32,6 %. V skladbe neobežného majetku dominuje dlhodobý hmotný majetok. V roku 2016 spoločnosť pri obstarávaní dlhodobého hmotného majetku preinvestovala čiastku 50 610 €. Investície smerovali do obstarania pozemkov a strojov pre poľnohospodársku výrobu. Zo zásob do základného stáda boli preradené zvieratá v hodnote 60 503 €.

Prehľad o pohybe obežného majetku

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
OBEŽNÝ MAJETOK	1 149 013	913 340	- 235 673
Zásoby	517 705	450 136	- 67 569
- materiál	26 442	19 079	- 7 363
- nedokončená výroba	114 038	89 790	- 24 248
- výrobky	164 627	120 774	- 43 853
- zvieratá	212 598	220 493	+ 7 895
Krátkodobé pohľadávky	627 879	434 079	- 193 800
- pohľadávky z obchodného styku	56 640	58 893	+ 2 253
- daňové pohľadávky a dotácie	545 869	375 186	- 170 683
- iné pohľadávky	25 370	0	- 25 370

Finančné účty	3 429	29 125	+ 25 696
- peniaze	2 505	1 259	- 1 246
- účty v bankách	924	27 866	+ 26 942
Časové rozlíšenie	3 270	4 025	+ 755
- náklady budúcich období	3 270	4 270	+755

V rámci celkovej skladby majetku - obežný majetok vrátane prechodných aktív ku dňu účtovnej závierky dosiahol hodnotu 917 365 € (2015: 1 152 283 €), čo z celkového objemu majetku činí 67,4 %. Pomer stálych a obežných aktív sa medziročne zmenil o 1,5% v prospech stálych aktív. Prehľad o pohybe obežného majetku v porovnaní s rokom 2015 dokumentuje medziročné zníženie o 235 673. K zníženiu došlo z dôvodov poklesu prevádzkových dotácií na nižšiu výmeru pôdy ako v roku 2015.

Stav a vývoj zdrojov krytia majetku spoločnosti

V štruktúre zdrojov krytia majetku vlastné zdroje predstavujú hodnotou 2 783 €, čo predstavuje 1,7 % z celkových zdrojov. Medziročne vlastný kapitál vzrástol o čiastku 93 265 €, a to predovšetkým v dôsledku kapitalizácie pohľadávky spoločníka do vlastného imania v sume 90 500 € a kladného výsledku hospodárenia za rok 2016.

Skladbu vlastných zdrojov napĺňa základné imanie, kapitálové fondy, fondy tvorené zo zisku a nerozdelené zisky.

Prehľad o stave vlastného imania

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Vlastné imanie	- 90 482	2 783	+93 265
- základné imanie	6 639	6 639	0
- ostatné kapitálové fondy		90 500	+90 500
- zákonný rezervný fond + nedeliteľný fond	1 073	1 073	0
- fondy zo zisku	319	319	0
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 98 182	2 764	2 764

Štruktúra cudzích zdrojov

Cudzie zdroje v hodnote 1 337 611 € predstavujú 98,3 % (2015: 1 720 100 €). Oproti rovnakému obdobiu minulého roka celkové záväzky klesli o 382 489 €. Stav a vývoj zdrojov krytia a podiel vlastných zdrojov na krytí neobežného majetku signalizuje nedostatok vlastných zdrojov na krytie neobežného majetku.

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
ZAVAZKY	1 720 100	1 337 611	-382 489
<i>Dlhodobé záväzky</i>	<i>142 456</i>	<i>60 745</i>	<i>- 81 711</i>
- ostatné dlhodobé záväzky	102 498	35 637	- 66 861
- záväzky zo sociálneho fondu	20 996	21 586	+ 590
- iné dlhodobé záväzky	18 962	3 522	- 15 440
<i>Dlhodobé bankové úvery</i>	<i>49 899</i>	<i>21 322</i>	<i>- 28 577</i>
<i>Krátkodobé záväzky</i>	<i>685 981</i>	<i>544 140</i>	<i>- 141 841</i>
- záväzky z obchodného styku	29 561	20 807	- 8 754
- záväzky voči spoločníkom a združeniu	509 137	389 873	-119 264
- záväzky voči zamestnancom	29 289	24 664	- 4 625
- záväzky zo sociálneho poistenia	17 578	15 738	- 1 840
- daňové záväzky a dotácie	6 038	5 045	- 993
- ostatné záväzky	94 378	88 013	- 6 365
<i>Krátkodobé rezervy</i>	<i>26 624</i>	<i>24 428</i>	<i>- 2 196</i>
- zákonná krátkodobá rezerva na audit	600	700	100
- zákonná krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky	26 024	23 728	- 2 296
<i>Bežné bankové úvery</i>	<i>815 140</i>	<i>686 976</i>	<i>- 128 164</i>
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>36 12</i>	<i>20 104</i>	<i>-16 008</i>
<i>-výnosy budúcich období</i>	<i>36 112</i>	<i>20 104</i>	<i>-16 008</i>

V štruktúre cudzích zdrojov prevládajú bežné bankové úvery v sume 686 976 €; ich podiel na cudzích zdrojoch je 51,3%, krátkodobé záväzky sú v sume 544 140 €; ich podiel na cudzích zdrojoch predstavuje 40,7 % (2015: 685 981 €). Oproti rovnakému obdobiu minulého roka v štruktúre cudzích zdrojov krátkodobé záväzky vrátane rezerv klesli o čiastku 144 037 € rovnako dlhodobé záväzky klesli o sumu 66 861 €. Zníženie krátkodobých záväzkov sa viaže na kapitalizáciu pohľadávky spoločníka do vlastného imania v sume 90 500 €.

V rámci účtov časového rozlíšenia pasív sú zúčtované výnosy budúcich období súvisiace s predajom majetku, ktorý predávajúci súčasne nadobúda zmluvou o finančnom prenájme. Výnosy sa časovo rozlišujú počas dohodnutej doby finančného prenájmu. Zostávajúca suma výnosov je 20 104 €, z toho 3 996 € sú dlhodobé a 16 108 € krátkodobé.

2. Hospodárske výsledky za rok 2016

Nosné podnikateľské aktivity spoločnosti obdobne ako v uplynulých rokoch boli orientované na živočíšnu, a to chov hovädzieho dobytku s uzavretým obratom stáda. Hlavným produktom živočíšnej výroby je produkcia kravského mlieka.

Informácie o výnosoch

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Výnosy z hospodárskej činnosti	1 453 837	1 362 115	- 91 722
- tržby z predaja vlastných výrobkov	596 614	589 657	- 6 957
- tržby z predaja služieb	42 577	81 487	38 910
- zmena stavu vnútroorganizačných zásob	59 229	- 60 205	- 119 434
- aktivácia	112 265	83 338	- 28 927
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	53 251	169 192	115 941
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	589 901	498 646	- 91 255

Tržby za vlastné výrobky a služby dosiahli objem 671 144 € (2015: 639 191 €). Medziročne tieto tržby stúpili vo finančnom objeme o 31 953 €, t.j. o 5,0 %. Rozhodujúci podiel na tržbách za vlastné výrobky majú tržby z produkcie kravského mlieka, ktoré v roku 2016 dosiahli objem 515 828 €. Realizačnú cenu mlieka výrazne ovplyvňuje kvalita mlieka. Ďalšie tržby boli dosiahnuté z realizácie zvierat v objeme 53 880 € a z realizácie výrobkov rastlinnej výroby v objeme 19 787 €. Celkové výnosy z hospodárskej činnosti sú v porovnaní s rokom 2015 nižšie o 91 722 €.

Informácie o nákladoch

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Náklady na hospodársku činnosť	1 510 446	1 326 482	- 183 964
Spotreba materiálu, energie a ostatných dodávok	485 656	405 794	- 79 862
Služby	159 632	145 845	- 13 787
Osobné náklady	636 529	551 303	- 85 226
- mzdové náklady	446 648	390 881	- 55 767
- náklady na sociálne poistenie	154 179	129 942	- 24 237
- sociálne náklady	35 702	30 480	- 5 222
Dane a poplatky	12 982	14 430	+ 1 448
Odpisy	157 155	129 126	- 28 029
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	34 336	62 921	+ 28 585
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	- 1 577	0	+ 1 577
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	25 733	17 063	- 8 670

Náklady na hospodársku činnosť v porovnaní s rokom 2015 klesli o sumu 183 964 €. Pri detailnej analýze týchto nákladov možno konštatovať výrazné zníženie v položke spotreba materiálu, energie a ostatných dodávok o sumu 79 862 € a v položke osobné náklady o sumu 85 226 €.

Celkové náklady z hospodárskej činnosti pri porovnaní s rokom 2015 boli nižšie o 183 964 €,

čo sa v konečnom dôsledku odrazilo aj v kladnom výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti v sume 36 633 € (2015: - 56 609 €).

Finančné náklady, ktoré sú súčasťou výsledku hospodárenia z finančnej činnosti sú nižšie o 8 705 €. Nižší objem predstavujú nákladové úroky, a to v dôsledku splatenia časti úverov. Výnosy z finančnej činnosti v roku 2016 neboli zúčtované žiadne. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti za rok 2016 bola strata v čiastke 29 989 € (2015. -38 693 €).

Rozpis finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

(Eur)

Názov	Rok 2015	Rok 2016	Rozdiel
Nákladové úroky	33 399	26 659	- 6 740
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 295	3 330	-1 965

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v objeme 5 644 € (2015: - 95 302 €) t.j. výsledok vyšší v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 100 946 €.

Spoločnosť po úpravách dosiahnutého výsledku hospodárenia o pripočítateľné a odpočítateľné položky dosiahla kladný základ dane, od ktorého si odpočítala časť daňovej straty dosiahnutej v predchádzajúcom zdaňovacom období. Daňovú povinnosť vykázajú v sume 2 880 € predstavuje daňová licencia. Výsledok hospodárenia po odrátaní daňovej licencie je 2 764 €

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva. Dňa 10.3.2017 na valnom zhromaždení spoločnosti jediný spoločník schválil účtovnú závierku za rok 2016

5. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2016

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje rozdelenie použiteľného zisku takto:

Použiteľný zisk za rok 2016 2 764 €

Rozdelenie:

prevod na účet neuhradených strát minulých rokov 2 764 €

6. ZÁMERY A PODNIKATEĽSKÉ AKTIVITY NA ROK 2017

Staťba ročného plánu vo vecných a finančných ukazovateľoch na rok 2017 sa odvíja jednak od dosiahnutých výsledkov za uplynulé obdobie, ako aj od skúseností a poznatkov vývoja trhu v sortimente výrobkov, ktoré tvoria nosný výrobný program spoločnosti.

Rastlinná výroba je prispôbena požiadavkám živočíšnej výroby a to v pestovaní krmovín na trvalo-trávných porastoch aj na ornej pôde. V menšej miere budú pestované obilniny, zemiaky a rasca ako nová plodina.

Štruktúra osevu je nasledovná: obiloviny sa plánujú osiať na celkovej výmere 180 ha s celkovou produkciou 575 ton, zemiaky konzumné na výmere 4 ha s produkciou 70 ton. JRK a VRK na ornej pôde na výmere 227 ha s produkciou 4 470 ton a TTP na výmere 780 ha s produkciou 4 620 ton v zelenom. V roku 2017 plánujeme osiať 24 ha rasce a z roku 2016 je osiata rasca na ploche 30 ha s očakávanou produkciou 14 ton. V griningu ostáva 25 ha. Celkom plánujeme obhospodarovať 1 270 ha. Naša spoločnosť 85 % produkcie rastlinnej výroby používa na spracovanie vlastných výrobkov pre potreby živočíšnej výroby.

Hlavným výrobným programom strediska živočíšna výroba je chov hovädzieho dobytká s uzavretým obratom stáda. Nosným pilierom je výroba kravského mlieka. V roku 2017 plánujeme udržať stavy hovädzieho dobytká v celkovej výške 600 kusov, z toho okolo 280 kusov kráv s trhovou produkciou mlieka. Spoločnosť plánuje dodať 1 890 000 litrov mlieka a predáť cca 50 ton mäsa v živom. Aj naďalej je potrebné venovať sa najmä kvalite vyrobeného mlieka nakoľko kvalita najviac ovplyvňuje jeho cenu.

V Podolínci, 16.03.2017

*Emil Tomeček
Konateľ spoločnosti*

7. PRÍLOHY VÝROČNEJ SPRÁVY

1. Správa audítora k účtovnej závierke a výročnej správe za rok 2016