

TS MOTORY, spol. s r.o., ČSA 3/1697, 036 57 Martin

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

Vypracoval : Ing.Marschall

Schválil : Ing.Kovačková

Rok 2016

O B S A H

Profil spoločnosti

Zhodnotenie výsledkov

Audítorská správa účtovnej uzávierky

Výkaz ziskov a strát k 31. decembru 2016

Súvaha k 31. decembru 2016

Účtovná prax a účtovné zásady

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016

Významné udalosti od 1.1.2017 do dátumu vydania výročnej správy

Hlavné zámery roku 2017 a predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Profil spoločnosti

TS MOTORY, spol. s r.o. so sídlom v Martine, ČSA 3/1697, vznikla transformáciou z bývalej UPED, spol. s r.o., ktorá vznikla 16.12.1992.

Mimoriadne valné zhromaždenie UPED, spol. s r.o. zo dňa 14.5.1999 súhlasilo s prevodom obchodných podielov doterajších spoločníkov na nových nadobúdateľov.

Dňa 17.5.1999 mimoriadne valné zhromaždenie schválilo Dodatok č. 1 ku Spoločenskej zmluve, v ktorom zmenilo sídlo spoločnosti a doplnilo predmet činnosti.

Dodatkom č. 2 schválenom na valnom zhromaždení dňa 25.5.1999 sa doplnila Spoločenská zmluva a navýšilo sa základné imanie na 400.000,- Sk so zápisom do Obchodného registra od 22.6.1999.

Dodatkom č. 3 schválenom na valnom zhromaždení dňa 24.6.1999 sa zmenilo obchodné meno na TS MOTORY, spol. s r.o.

Na valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 17.12.2002 bola schválená zmena Spoločenskej zmluvy, ktorá bola doplnená Dodatkom č. 1 valným zhromaždením dňa 11.12.2003.

Registrácia spoločnosti: Obchodný register okresného súdu Žilina. Spis. Značka: Oddiel s.r.o. vložka číslo 825/L.

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je predaj motorov a ND k motorom CHD LOMBARDINI.

Spoločníci: Počet spoločníkov od 14.4.2004 je podľa výpisu z Obchodného registra päť fyzických osôb. Na riadení sa podieľa najmä konateľ spoločnosti. Dozorná rada nebola ustanovená.

Výkaz ziskov a strát k 31. decembru 2016

| Označ. | Názov ukazovateľa | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------|--|-----------|-----------|-----------|
| | | v EUR | | |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 3 855 200 | 2 770 887 | 2 848 074 |
| I | Tržby z predaja vlastných výrobkov | 3 818 739 | 2 723 880 | 2 821 655 |
| II | Tržby z predaja služieb | | | |
| III | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | 28 088 | 27 523 | 21 280 |
| IV | Aktivácia | | | |
| V | Tržby z predaja DNHM,DHM a materiálu | | | |
| VI | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 6 400 | 17 450 | 0 |
| VII | Náklady na hospodársku činnosť | 1 973 | 2 034 | 5 139 |
| ** | Tržby z predaja vlastných výrobkov | 4 090 865 | 2 762 888 | 2 762 025 |
| A | Náklady vynaložené na obstar.predaného tovaru | 3 342 988 | 2 445 465 | 2 439 426 |
| B | Spotreba materiálu,energie a ostat. neskl.dod. | 50 476 | 27 339 | 32 900 |
| C | Opravné položky k zásobám | | | |
| D | Služby | 166 741 | 96 874 | 106 863 |
| E | Osobné náklady | 196 190 | 162 251 | 157 687 |
| F | Dane a poplatky | 3 630 | 1 553 | 1 005 |
| G | Odpisy a opravné položky k DNHM a DHM | 16 024 | 14 578 | 17 856 |
| H | Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu | 0 | 15 289 | 0 |
| I | Opravné položky k pohľadávkam | 289 040 | -5 397 | 3 683 |
| J | Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 25 776 | 4 936 | 2 605 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | -235 665 | 7 999 | 86 049 |
| * | Pridaná hodnota | 286 622 | 181 725 | 263 746 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu | 23 | 5 200 | 36 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu | 2 275 | 7 960 | 1 591 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -2 252 | -2 760 | -1 555 |
| **** | Výsledok hospod. za účt.obdobie pred zdanením | -237 917 | 5 239 | 84 494 |
| R | Daň z príjmov | -195 | 2 244 | 8 833 |
| **** | Výsledok hospod.za účt.obdobie po zdanení | -237 722 | 2 995 | 75 661 |

Súvaha k 31. decembru 2016

| Označenie | Názov ukazovateľa | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | EUR | | |
| | Spolu majetok | 937 226 | 794 233 | 871 574 |
| A. | *** Neobežný majetok | 62 836 | 40 208 | 32 882 |
| A.I. | ** Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | ** Dlhodobý hmotný majetok | 57 658 | 40 208 | 32 882 |
| A.III. | ** Dlhodobý finančný majetok | 5 178 | 0 | 0 |
| B | *** Obežný majetok | 871 481 | 752 508 | 837 288 |
| B.I. | ** Zásoby | 216 152 | 168 555 | 289 752 |
| B.II. | ** Dlhodobé pohľadávky | 13 104 | 13 744 | 11 071 |
| B.III. | ** Krátkodobé pohľadávky | 424 338 | 283 377 | 356 354 |
| B.IV. | ** Krátkodobý finanč.majetok | | | |
| B.V. | ** Finančný účty | 217 887 | 286 832 | 180 111 |
| C | *** Časové rozlíšenie | 2 909 | 1 517 | 1 404 |

| Označenie | Názov ukazovateľa | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | EUR | | |
| | Spolu vlastné imanie a záväzky | 937 226 | 794 233 | 871 574 |
| A. | *** Vlastné imanie | 483 396 | 486 391 | 562 052 |
| A.I. | ** Základné imanie | 13 277 | 13 277 | 13 277 |
| A.II. | ** Emisné ážio | | 0 | 0 |
| A.III. | ** Ostatné kapitálové fondy | | 0 | 0 |
| A.IV. | ** Zákonné rezervné fondy | 1 328 | 1 327 | 1 328 |
| A.V. | ** Ostatné fondy zo zisku | | 0 | 0 |
| A.VI. | ** Oceňovací rozdiel z precenenia | | 0 | 0 |
| A.VII. | ** Výsledok hosp. minul.rokov | 706 513 | 468 792 | 471 786 |
| A.VIII. | ** Výsledok hosp. za účt. obd. po zd. | -237 722 | 2 995 | 75 661 |
| B. | *** Záväzky | 453 830 | 307 842 | 309 522 |
| B.I. | ** Dlhodobé záväzky | 26 884 | 17 180 | 12 050 |
| B.II. | ** Dlhodobé rezervy | | 0 | 0 |
| B.III. | ** Dlhodobé bankové úvery | | 0 | 0 |
| B.IV. | ** Krátkodobé záväzky | 212 288 | 78 993 | 88 550 |
| B.V. | ** Krátkodobé rezervy | 15 494 | 12 505 | 9 758 |
| B.VI. | ** Bežné bankové úvery | | 0 | 0 |
| B.VII. | ** Krátkodobé finan. výpomoci | 199 164 | 199 164 | 199 164 |
| C. | *** Časové rozlíšenie | | 0 | 0 |

Účtovná prax a účtovné zásady

Právna úprava účtovníctva a účtovnej závierky v spoločnosti je založená na zákonných právnych normách, ktoré zahŕňujú:

Zákon No 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý je základnou normou, ktorá upravuje spôsob a rozsah vedenia účtovníctva v spoločnosti.

Opatrenia MF SR No 23054/2002-92, ktorým sa ustanovili podrobnosti o postupoch účtovania.

Na základe citovaných právnych predpisov má spoločnosť vypracované interné predpisy pre vedenie účtovníctva v spoločnosti.

Účtovníctvo je spracované podľa softwaru spoločnosti SPARK s.r.o. Martin

- základné účtovníctvo s využitím pre daňové priznanie právnických osôb a dani z pridanej hodnoty s účtovaním o odloženej dani
- dlhodobý majetok s uplatnením odpisov (účtovné aj daňové)
- skladové hospodárstvo – oceňovanie tovaru na sklade sa uskutočňuje cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Software OPTIMAL s.r.o. Martin umožňuje vyúčtovanie miezd a zostavenie príslušných výkazov, vrátane ročného zúčtovania dane z príjmov a zdravotného poistenia, ako za zamestnancov, tak aj za zamestnávateľa.

Pohľadávky a záväzky sa sledujú podľa splatnosti a zostavuje sa pravidelná mesačná inventarizácia s vyčíslením doby omeškania, načo naväzujú upomienky.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016

Spoločnosť vykázala za rok 2016 zisk v absolútnej výške 75 661,39 EUR.

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| - rezervný fond | 0,00 EUR |
| - nerozdelený zisk minulých rokov | 75 661,39 EUR |
| - dividendy | 0,00 EUR |

Významné udalosti od 1.1.2017 do dátumu vydania výročnej správy

Do dátumu zostavenia účtovnej závierky po vypracovaní výročnej správy sa neudiali žiadne iné významné udalosti, ktoré by už neboli popísané touto výročnou správou.

- Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí
- Spoločnosť v roku 2016 nevykonávala činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
- Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla vlastné obchodné podiely

Hlavné zámery roku 2017 a predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

- Zabezpečiť zvyšovanie a posilnenie svojej trhovej pozície hlavne v oblasti dodávateľa peliet a košíkov na pelety a zabezpečenia čo najvyššej spokojnosti odberateľov