

TIR PETROLEUM, S.R.O., NITRIANSKA 5 , 917 54 TRNAVA

Výročná správa 2016

TIR PETROLEUM,S.R.O.

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve. Táto výročná správa podlieha overeniu audítorom. Výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

str.č.

1. Základné informácie.....	2
2. Doplnujúce informácie.....	2
3. Vznik a vývoj spoločnosti.....	2-3
4. Činnosť spoločnosti v roku 2016.....	3-4
5. Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky.....	4-8
6. Analýza finančnej situácie.....	8-9
7. Informácie o zamestnancoch.....	9
8. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....	9
9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.....	9
10. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	10
11. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	10
12. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu.....	10
13. Informácie o návrhu na rozdelenie zisku.....	10
14. Ďalšie informácie.....	10

Prílohy

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky a VS za rok 2016

Konateľ spoločnosti TIR Petroleum, s.r.o., Nitrianska 5, Trnava, ICO:36246018, predkladá na schválenie Valnému zhromaždeniu VÝROČNÚ SPRÁVU spoločnosti TIR Petroleum, s.r.o., za rok 2016.

1. Základné informácie

Obchodné meno:	TIR Petroleum,s.r.o.
IČO:	36246018
DIČ:	2020166698
IČ DPH:	SK2020393749
Adresa sídla:	Nitrianska 5, 917 54 Trnava
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 13078/T
štatutári:	Marián Kováč , konateľ Ing. Miroslav Janček , konateľ
Webové sídlo spoločnosti	www.tirpetroleum.sk

Orgány spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia, každý koná samostatne. Spoločnosť nemá zo zákona povinnosť zriadiť dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú jej Stanovy.

2.Doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	113,953.91 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6,640.00 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	17,027.32 eur
Priemerný počet zamestnancov	19
Hlavná činnosť	Kúpa a predaj ropných produktov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v iných spoločnostiach.

3.Vznik a vývoj spoločnosti

Spoločnosť TIR Petroleum,s.r.o., bola založená 3.10.2001 dvoma spoločníkmi: Trnavská NAD, a.s. a Železničná preprava, a.s.. Prevádzkuje štyri čerpacie stanice pohonných hmôt na území mesta Trnava. Prvá bola dokončená v roku 2002 v sídle spoločnosti a slúži predovšetkým pre nákladné vozidlá a autobusy. V roku 2007 bola dokončená výstavba druhej čerpaciej stanice na ulici Koniarekova , ktorá slúži najmä majiteľom osobných automobilov a okrem pohonných hmôt ponúka na predaj aj doplnkový tovar. V roku 2012 spoločnosť TIR Petroleum s. r. o. prichádza na trh s novým typom ČS . Táto bola zriadená na Suchovskej ulici ako samoobslužná s 24-hodinovou prevádzkou a pre lepší komfort zákazníkov disponuje obsluhou počas otváracích hodín. V roku 2014 bola dokončená čerpacia stanica podobného typu na ulici A.Kmeťa a v roku 2016 bola sprevádzkovaná tretia samoobslužná čerpacia

stanica v Šúrovciach. Cieľom spoločnosti je poskytovať pohonné látky tej najvyššej kvality, ktoré prispievajú k znižovaniu spotreby . Kvalita pohonných hmôt je deklarovaná certifikátom Slovnaft, OMV a Unipetrol a garantovaná Inšpekčným certifikátom pri každom dodaní produktu , v súlade s: STN EN 590 a STN EN 228. ČS TIR PETROLEUM ponúkajú tri základné druhy PHM a kvapalinu na redukciu NOx: Motorová nafta DIESEL (Trieda B, D, F), Benzín – Super 95 Natural, Benzín – PREMIUM 95 , Benzín – Super 98 Natural a AdBlue.

4. Činnosť spoločnosti v roku 2016

Spoločnosť pokračovala v roku 2016 bez prerušenia vo svojej podnikateľskej činnosti, ktorou je predaj pohonných hmôt a doplnkového tovaru. Prehľad jej významných dodávateľov a odberateľov je uvedený v tabuľke nižšie:

Významní odberatelia a ich podiel na tržbách z predaja tovaru

Rok	2016		2015	
Odberateľ	podiel na tržbách(%)	tis. eur	podiel na tržbách(%)	tis. eur
Rusnák spol. s.r.o.	9	1702	10	2178
Trnavská NAD, a.s.	8	1624	8	1781
FCC Slovensko, s.r.o.	4	695	4	903
GRANEX Slovakia, spol.s r.o.	3	579	3	606
FCC Trnava s.r.o.	2	432	2	462
JIVA - TRADE, s.r.o.	2	406	2	285
M-EXPRES SPED spol. s r.o.	2	387	3	630
DKP SLOVAKIA s. r. o.	1	240	0	3
Ostatní odberatelia	69	13351	68	14400
SPOLU	100	19416	100	21248

Významní dodávatelia a ich podiel na dodávkach zásob a služieb

Rok	2016		2015	
Činnosť	Podiel (%)	tis.eur	Podiel(%)	tis.eur
NAD Trading s.r.o.	73	13680	79	16246
UNIPETROL SLOVENSKO s. r. o.	23	4297	17	3512
ostatní	4	775	4	843
Spolu	100	18752	100	20601

5. Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky

Porovnanie nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku po zdanení (tis.eur)

Rok	2016	2015	2016-2015	2016/2015 (%)
Náklady	19385	21397	-2012	-9,40
Výnosy	19499	21431	-1932	-9,01
Zisk po zdanení	114	33	81	245,45

V porovnaní s rokom 2015 náklady aj výnosy v roku 2016 klesli. Prehľad jednotlivých položiek nákladov a výnosov je uvedený v tabuľkách nižšie.

Prehľad nákladov na hospodársku činnosť (HČ) (tis. eur)

položka / rok	2016	podiel na nákladoch z HČ (%)	r.2016 - r.2015	2015	podiel na nákladoch z HČ (%)
Náklady na predaný tovar	18316	95,00	-1939	20255	95,08
Spotreba materiálu a energie	52	0,26	13	38	0,18
Služby, z toho:	383	1,98	75	308	1,45
Opravy a udržiavanie	41	0,21	17	17	0,08
Ek., účt., audít., právne, poradenské služby a ost.sl.	227	1,17		227	1,06
Nájom	36	0,19	-1	37	0,17
Reklama	79	0,41	52	27	0,13
Osobné náklady, z toho:	315	1,63	46	269	1,26
Mzdové náklady	226	1,17	37	189	0,89
Zákonné sociálne poistenie	78	0,40	9	69	0,32
Dane a poplatky	3	0,01		3	0,01
Odpisy majetku	134	0,68	7	127	0,60
Ostatné náklady na HČ, z toho:	85	0,44	-218	303	1,42
Odpis postúpených pohlad.	63	0,33	-100	163	0,76
Tvorba a zúčt. OP k pohlad.	9	0,05	-125	134	0,63
Spolu náklady na HČ	19288	100	-2015	21303	100

Prehľad výnosov z hospodárskej činnosti (HČ) (tis. eur)

Položka/ rok	2016	Podiel na výnosoch z HČ (%)	2016-2015	2015	Podiel na výnosoch z HČ (%)
Výnosy z HČ spolu, z toho:	19494	100	-1934	21428	100
Tržby z predaja tovaru	19416	99,60	-1832	21248	99,16
Tržby z predaja vl.výrobkov	5	0,03	1	4	0,02
Tržby z predaja služieb	1	0		1	
Aktivácia	7	0,04	-2	9	0,04
Tržby z predaja majetku a materiálu	1	0	1		
Ostatné výnosy z HČ z toho:	64	0,33	-102	166	0,78
-postúpené pohľadávky	63	0,32	-92	155	0,72
-nájomné	1	0		1	
-ostatné			-10	10	0,05

Prehľad nákladov na finančnú činnosť (tis. eur)

Položka / rok	2016	Podiel na nákladoch z FČ (%)	2016-2015	2015	Podiel na nákladoch z FČ (%)
Finančné náklady z toho	65	100	1	64	100
-nákladové úroky	2	3	1	1	2
-bankové poplatky	63	97	0	63	98

Prehľad výnosov z finančnej činnosti (tis.eur)

Položka/rok	2016	Podiel na výnosoch z FČ (%)	2016-2015	2015	Podiel na výnosoch z FČ (%)
Finančné výnosy, z toho:	4	100	2	2	100
-výnosové úroky	4	100	2	2	100

Prehľad hospodárskych výsledkov (eur)

ukazovateľ	2016	2015	2016-2015	Rozdiel v %
Náklady na HČ	19288	21303	-2015	-9,46

Výnosy z HČ	19494	21428	-1934	-9,02
Výsledok hospodárenia z HČ	206	125	81	64,80
Náklady na fin.činnosť	65	64	1	1,56
Výnosy z fin. činnosti	4	2	2	100
Výsledok hospodárenia z FČ	-61	-62	1	-1,61
HV spolu pred zdanením	145	63	82	130,16
Daň z príjmu	31	30	1	3,33
HV po zdanení	114	33	81	245,45

Podiel čerpacích staníc na tržbách (tis. eur)

ČS	2016	%	2015	%
Nitrianska	4750	24	5054	24
Koniarekova	2262	12	2462	12
Suchovská	3544	18	3854	18
A.Kmeťa	4776	25	4861	23
Šúrovce	176	1	-	-
Ext.závozy	3908	20	5017	23
spolu	19416	100	21248	100

Predaj pohonných hmôt na jednotlivých ČS (tis. lit.)

ČS	2016		2015		2016-2015	
	nafta	benzin	nafta	benzin	nafta	benzin
Nitrianska	5713		5526		187	
Koniarekova	1213	994	1180	1018	33	-24
Suchovská	2256	1641	2217	1681	39	-40
A.Kmeťa	2946	2300	2795	2123	151	177
Šúrovce	104	77	-	-	104	77
Ext. závozy	4698	233	5466	255	-768	-22
spolu	16930	5245	17184	5077	-254	168

Vybrané ukazovatele o majetku (tis.eur)

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva)	ROK 2016	ROK 2015	2016-2015
MAJETOK SPOLU	3026	2884	142
A. Neobežný majetok	1320	1135	185
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok			
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1320	1135	185
A.III Dlhodobý finančný majetok			
B. Obežný majetok	1704	1747	-43
B.I Zásoby	157	118	39
B.II Dlhodobé pohľadávky	3	2	1
B.III Krátkodobé pohľadávky	722	787	-65
B.IV Krátkodobý finančný majetok			
B. V Finančné účty	822	840	-18
C. Časové rozlíšenie	2	2	

Stav neobežného majetku celkom sa zvýšil v porovnaní s rokom 2015 o 185 tis. eur. Najvyššiu položku z majetku predstavovala nová ČS Šúrovce v obstarávacej cene 337 tis. eur. Spoločnosť hospodári s vlastným i prenajatým dlhodobým majetkom. Dlhodobý hmotný majetok je odpísaný formou oprávok na 66 %. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Stav obežného majetku sa v roku 2016 znížil o 43 tis. eur, pričom zásoby vzrástli o 39 tis. eur a pohľadávky sa znížili o 64 tis. eur. Stav finančných účtov klesol o 18 tis. eur. Časové rozlíšenie predstavujú náklady vyúčtované vo faktúrach aktuálneho účtovného obdobia, týkajúce sa budúcich období (poistenie).

Vybrané ukazovatele o záväzkoch (tis.eur)

STRANA PASÍV SÚVAHY	ROK 2016	ROK 2015	2016-2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3026	2884	142
A. Vlastné imanie	402	288	114
A.1 Základné imanie	6	6	
A.II Emisné ážio			
A.III Ostatné kapitálové fondy			
A.IV Zákonné rezervné fondy	17	17	
A.V Ostatné fondy zo zisku			
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia			
A.VII Výsledok hospodárenia MO	265	231	34
A.VIII Výsledok hospodárenia po zdanení	114	34	80
B. Záväzky	2623	2596	27
B.I Dlhodobé záväzky	95	61	34
B.II Dlhodobé rezervy			
B.III Dlhodobé bankové úvery			

B. IV Krátkodobé závazky	2520	2529	-9
B.V Krátkodobé rezervy	8	6	2
B.VI Bežné bankové úvery			
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci			
C. Časové rozlíšenie	1		1

Základné imanie spoločnosti v sume 6 tis. eur zapísané v obchodnom registri je splatené v plnej výške. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 402 tis. eur a celkové záväzky sú v sume 2623 tis. eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom vo výške 10% zo zisku po zdanení. Krátkodobé rezervy v sume 8 tis. eur sú tvorené na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie a na zostavenie a overenie účtovnej závierky. Spoločnosť má schválený kontokorentný bankový úver v limite 300 tis. eur a bankovú garanciu v celkovej výške 1150 tis. eur. Spoločnosť eviduje prijatú dlhodobú pôžičku od tretích osôb, ktorej nesplatená istina k 31.12.2016 bola 51 tis. eur, úročenú obvyklou úrokovou sadzbou ,splatnú v máji 2018.

6.Analýza finančnej situácie

Ukazovateľ	2016	2015	2014
Pohotovostná likvidita	0,33	0,33	0,19
Bežná likvidita	0,68	0,64	0,66
Celková likvidita	0,74	0,69	0,71
Stupeň samofinancovania	0,13	0,10	0,09
Stupeň zadĺženosti	0,83	0,90	0,91

- Pohotovostná likvidita vyjadruje solventnosť. Jeho ideálna hodnota je 1, kedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky. Vypovedá o vzťahu medzi najlikvidnejšou časťou majetku a krátkodobými záväzkami, teda všetkými dlhmi podniku splatnými do jedného roka . Za optimálne sú považované hodnoty z intervalu 0,2 - 0,5
- Pri bežnej likvidite sa neberú do úvahy zásoby, krátkodobé záväzky by nemali presiahnuť objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok. Za optimálnu sa považuje hodnota 1- 1,5
- Odporúčané hodnoty ukazovateľa celková likvidita sú 1,5 - 2,5. Optimálna hodnota ukazovateľa je 2,5. Z tejto hodnoty možno interpretovať, že krátkodobé záväzky by nemali presiahnuť 40% hodnoty obežných aktív.
- Koeficient samofinancovania udáva koľko percent z aktív je pokrytých z vlastných zdrojov. Podobnú informáciu poskytuje ukazovateľ zadĺženosti celkových aktív. Tento ukazovateľ nás informuje aké percento z celkových aktív tvoria cudzie zdroje.

Ukazovateľ aktivity	2016	2015	2014
Doba inkasa pohľadávok	17	14	23
Doba splácania záväzkov	47	43	48

Ukazovateľ rentability	2016	2015	2014
Rentabilita aktív (ROA)	0,09	0,07	0,05
Rentabilita vl. imania (ROE)	0,09	0,66	0,60
Rentabilita tržieb (ROS)	0,01	0,01	0,01

- Ukazovateľ rentability aktív vyjadruje z pohľadu aktív ich výnosnosť, alebo aká časť zisku bola vygenerovaná z investovaného kapitálu (efektivita využitia investovaného kapitálu), respektíve z celkových aktív. Čím vyššia je hodnota ukazovateľa rentability aktív, tým lepšie.
- Ukazovateľ rentability vlastného imania vyjadruje výnosnosť vlastného imania na základe účtovnej hodnoty vlastného imania, nie hodnoty trhovej.
- Ukazovateľ rentability tržieb vyjadruje percentuálny podiel výsledku hospodárenia na tržbách za predaj tovaru, výrobkov a služieb. Na vývoj trendu ukazovateľa má vplyv predovšetkým: zmena ceny, nákladov, výška tržieb a zmena štruktúry predajného sortimentu.

Pohľadávky a záväzky (tis. eur)

	2016	2015	2014
Pohľadávky obchodné	820	902	1250
- Do lehoty splatnosti	540	568	757
- Po lehote splatnosti	280	334	492
Záväzky obchodné	2433	2442	2664
- Do lehoty splatnosti	2422	2433	2664
- Po lehote splatnosti	11	9	

7. Informácie o zamestnancoch

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2016 19 zamestnancov. Ich priemerná mzda v roku 2016 bola 1006,00 eur.

8. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnych významných udalostiach, ktoré by nastali odo dňa ukončenia účtovného obdobia do dňa schválenia účtovnej závierky.

9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.

Zámerom spoločnosti je naďalej pokračovať v podnikateľskej činnosti. Jej budúci vývoj je úzko spätý s vývojom cien pohonných hmôt na trhu, konkurencieschopnosťou spoločnosti, kondíciou podnikateľských subjektov, ako aj kúpyschopnosťou obyvateľstva. To sú faktory, ktoré zohľadňuje aj obchodno-finančný plán a ktorý predpokladá dosiahnutie zisku pred zdanením i v nasledujúcom účtovnom období .

10. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

– bez náplne.

11. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

– bez náplne.

12. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (burza cenných papierov). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve .

13. Informácie o návrhu na rozdelenie zisku

Spoločnosť vytvorila za rok 2016 účtovný zisk po zdanení vo výške 113 953,91 eur. Tento bude prevedený na účet nerozdeleného zisku .

14. Ďalšie informácie

Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni . Spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP.

Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka):

Spoločnosť je v kríze , ak je v úpadku alebo jej úpadok hrozí. Úpadok spoločnosti je upravený v zákone č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o konkurze a reštrukturalizácii“). Spoločnosť sa podľa § 3 zákona o konkurze a reštrukturalizácii nachádza v úpadku, ak je predĺžená alebo platobne neschopná. Predĺžený je ten, kto má viac ako jedného veriteľa a hodnota jeho záväzkov presahuje hodnotu jeho majetku (má záporné vlastné imanie). Platobne neschopný je ten, kto nie je schopný plniť 30 dní po lehote splatnosti aspoň dva peňažné záväzky viac ako jednému veriteľovi. V roku 2016 je na posúdenie hroziaceho úpadku rozhodujúci pomer vlastného imania a záväzkov **<0,04**.

Vlastné imanie	402305 eur
Závazky	2623641 eur
Vlastné imanie / Závazky	0,15

Záver: spoločnosť sa nenachádza v predlžení ani v kríze

V Trnave dňa: 25.08.2017

Predkladá :



Marián Kováč, konateľ