

TONEX PLUS s.r.o.

Výročná správa k 31.12.2016

Predkladá: RNDr. Jozef Méhes, konateľ spol.

OBSAH:

- 1. Identifikačné údaje spoločnosti**
- 2. Zmeny v zapisovaných údajoch o Spoločnosti v hospodárskom roku 2016**
- 3. Finančné investície a organizačné zložky**
- 4. Udalosti po vykonaní a zverejnení účtovnej závierky**
- 5. Náklady na výskum a vývoj**
- 6. Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie**
- 7. Vývoj a výsledky Spoločnosti v hospodárskom roku 2016**
- 8. Predpokladaný budúci vývoj**
- 9. Rozdelenie zisku**
- 10. Tabuľková časť**

1. Identifikačné údaje spoločnosti

Obchodné meno: TONEX PLUS s.r.o.

Sídlo: Dunajské nábr. 1152
Komárno 945 01

IČO: 36 540 501

Deň zápisu: 07.03.2001

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet činnosti: kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

Spoločníci: RNDr. Jozef Méhes
764
Kameničná 946 01
Ing. Zoltán Varga
Veľkodunajské nábr. 4506/2A
Komárno 945 01
Vilmos Méhes
Malodunajské nábrehie 4802/11
Komárno 945 01

Výška vkladu každého
spoločníka: RNDr. Jozef Méhes
Vklad: 1 400 EUR Splatené: 1 400 EUR
Ing. Zoltán Varga
Vklad: 2 800 EUR Splatené: 2 800 EUR
Vilmos Méhes
Vklad: 2 800 EUR Splatené: 2 800 EUR

Štatutárny orgán: konatelia
RNDr. Jozef Méhes
764
Kameničná 946 01
Vznik funkcie: 07.03.2001
Vilmos Méhes
Malodunajské nábřežie 4802/11
Komárno 945 01
Vznik funkcie: 07.03.2001
Ing. Zoltán Varga
Veľkodunajské nábr. 4506/2A
Komárno 945 01
Vznik funkcie: 07.11.2012

Konanie menom
spoločnosti: Menom spoločnosti konajú konatelia samostatne.

Základné imanie: 7 000 EUR Rozsah splatenia: 7 000 EUR

2. Zmeny v zapisovaných údajoch o Spoločnosti v hospodárskom roku 2016

V hospodárskom roku 2016 nedošlo k žiadnym zmenám v zapisovaných údajoch o Spoločnosti. Spoločnosť v tomto hospodárskom roku nenadobudla nové obchodné podiely a nepreviedla na inú osobu žiadnu zo svojich obchodných podielov.

3. Finančné investície a organizačné zložky

Spoločnosť v hospodárskom roku mala 2016 otvorenú organizačnú zložku v zahraničí, v Maďarsku s rovnakým predmetom činnosti aká je prevažujúca činnosť Spoločnosti v SR – obchodná činnosť. Spoločnosť nevlastní žiadny obchodný podiel v inej obchodnej spoločnosti a nie je akcionárom v inej obchodnej spoločnosti.

4. Udalosti po vykonaní a zverejnení účtovnej závierky

Po odovzdaní individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti správcovi dane a jej zverejnení v registri účtovných závierok na základe prehodnotenia reálnosti ocenenia poskytnutých služieb personálne prepojenou osobou TONEX spol. s r.o. a najmä z dôvodu zabezpečenia kontinuity medzi spoločnosťou ktorá služby poskytla a spoločnosťou ktorá služby prijala, TONEX PLUS s.r.o. podala v roku 2017 dodatočné priznanie k dani z príjmov právnických osôb za rok 2016. Účtovný dopad dodatočného priznania sa prejaví v účtovnej závierky za rok 2017.

5. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 nemala zriadené vlastné oddelenie výskumu a vývoja, nevznikli žiadne personálne, prevádzkové a finančné náklady na výskum a vývoj.

6. Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie

Prevažujúcou činnosťou Spoločnosti v hospodárskom roku 2016 bol veľkoobchod so stavebným materiálom. Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. Pri našej činnosti nevzniká nebezpečný odpad. Obalový materiál a iné vedľajšie produkty a odpad z nákupu a predaja tovaru prechádzajú režimom triedenia a odovzdávania na ďalšie spracovanie ako druhotné suroviny, respektíve sa odovzdávajú ako komunálny odpad.

7. Vývoj a výsledky Spoločnosti v hospodárskom roku 2016

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 dosiahla vyššie výnosy zo základnej činnosti a to o viac ako 159,6 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015. Náklady spoločnosti ktoré priamo súvisia s tržbami z predaja tovaru medziročne rástli mierne rýchlejším tempom. Celkový nárast nákladových položiek bol 9,08 % kým medziročný percentuálny prírastok tržieb bol 5,34. Najväčší podiel na zvýšení objemu nákladov je v hodnote nakupovaných služieb a to o viac ako 137 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015. Takáto vysoká suma nakupovaných služieb ovplyvnil aj

výsledok hospodárenia Spoločnosti, ktorá k 31.12.2016 bola strata vo výške -95,7 tis. EUR. Takouto vysokou stratou sa Spoločnosť dostala do úrovne negatívneho vlastného imania. Prehodnotením reálnosti ocenenia nakupovaných služieb medzi dvoma príbuznými spoločnosťami sa upravila celková hodnota nakupovaných služieb, čím sa v priebehu hospodárskeho roka 2017 naša Spoločnosť opätovne dostala do úrovne pozitívneho vlastného imania a odstránila hrozbu „úpadku“ a zaradenia „podniku v kríze“. Pozitívnym prejavom v hospodárení v roku 2017 je medziročné zvýšenie objemu predaja tovaru o 4,5 % v absolútnych čísla o viac ako 132 tis. EUR. Úroveň obchodného rozpätia zaostáva za úrovňou roku 2015 o 2%, avšak pri nižšej percentuálnej úrovni obchodnej marže sme dosiahli stanovené ciele, udržať sa na stále preplnenejšom trhu so stavebným materiálom a zabezpečiť plynulý tok financií na bezporuchové financovanie každodennej činnosti.

Aktíva aj pasíva spoločnosti k 31.12.2016 vzrástli o viac ako 77,5 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015. Aktíva spoločnosti vzrástli najmä v položke obežného majetku, o viac ako 79 tis. EUR, pričom ide o mierny pokles zásob a výraznejší prírastok pohľadávok. V pasívach k 31.12.2016 najväčší nárast je v položke záväzkov, keď časť nakupovaných služieb medzi prepojenými spoločnosťami zostala neuhradená. Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2016 z dôvodu negatívneho výsledku hospodárenia kleslo o 107,9 tis. EUR, a je hodnota je negatívna -8,7 tis. EUR, ktorá sa v priebehu roka 2017 odstraňuje a vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2017 bude opäť pozitívne.

8. Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť ani v nasledujúcich účtovných obdobiach nemení svoju organizačnú štruktúru a predmet činnosti. Nemá v pláne založiť prevádzky a organizačné jednotky v zahraničí a ani v tuzemsku. Podľa predpokladov prevládajúcou činnosťou bude naďalej veľkoobchod so stavebným materiálom. Naďalej budeme vyvíjať úsilie na posilnenie finančnej samostatnosti Spoločnosti a rozvíjať materiálno-technickú základňu na zvýšenie energetickej účinnosti a konkurencieschopnosti, a starostlivosti o životné prostredie.

9. Rozdelenie zisku

Spoločníci Spoločnosti sa rozhodli o preúčtovaní zisku roku 2016 do nerozdeleného zisku.

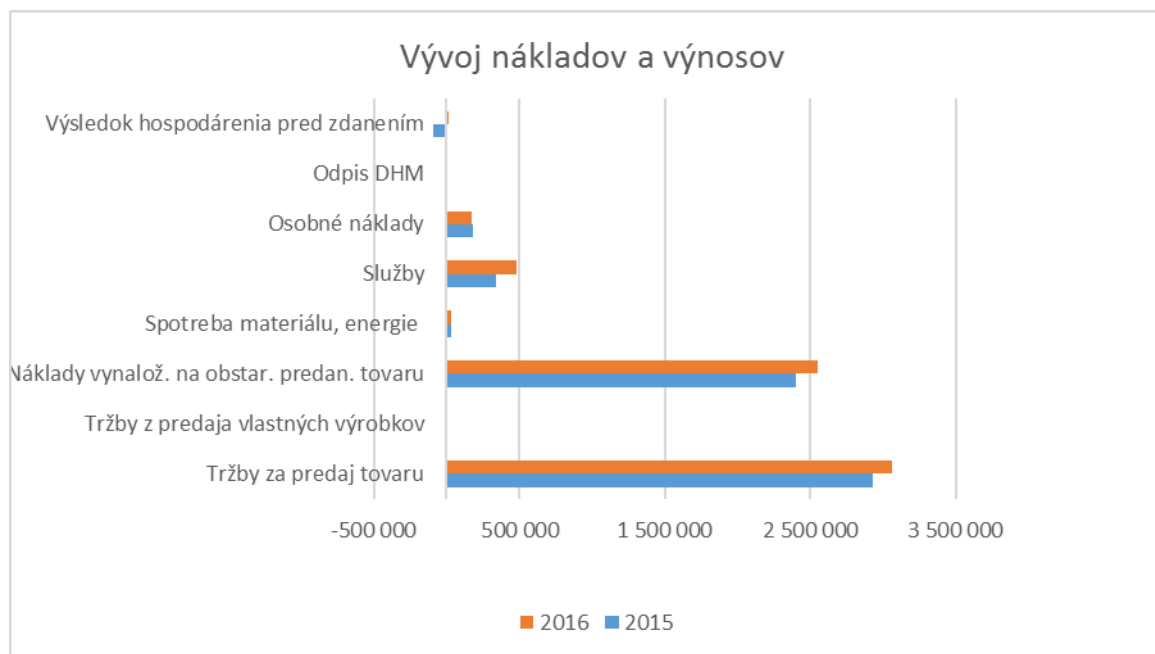
10. Tabuľková časť

Medziročný vývoj výnosov a nákladov a hospodárskeho výsledku

Položka výkazu	2016		2015		Prírastok/Úbytok	
	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	%
Tržby za predaj tovaru	-3 060 927	97,23%	-2 928 018	97,97%	132 909	4,54%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja služieb	-52	0,00%	-2 406	0,08%	-2 354	-97,83%
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Aktivácia (účtová skupina 62)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	-85 499	2,72%	-56 538	1,89%	28 961	51,22%
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosové úroky	-18	0,00%	-76	0,00%	-58	-76,55%
Kurzové zisky	-1 284	0,04%	-1 057	0,04%	227	-100,00%
Výnosy z CP a z derivátových operácií	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	-477	0,02%	-476	0,02%	1	0,21%
VÝNOSY CELKOM	-3 148 256	100,00%	-2 988 571	100,00%	159 685	5,34%

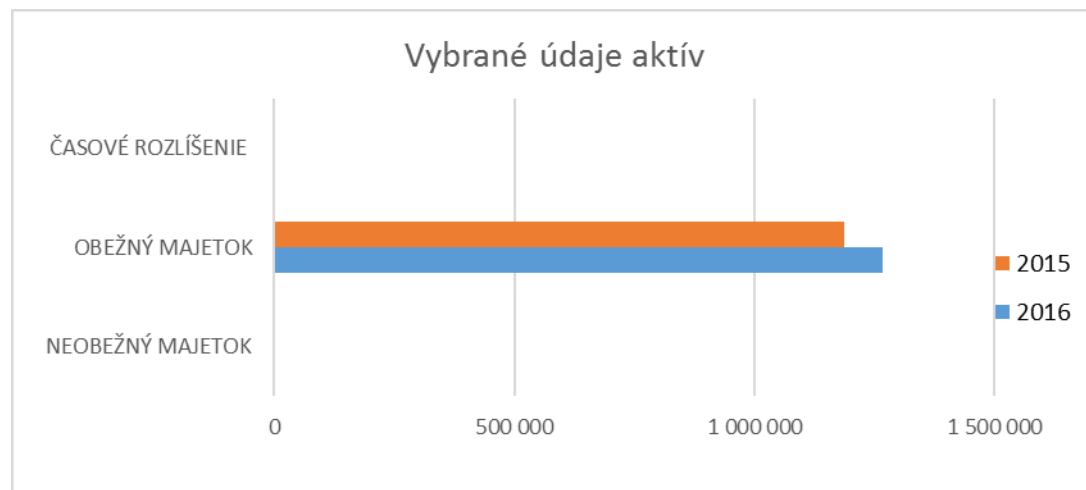
Položka výkazu	2016		2015		Prírastok/úbytok	
	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	%
Náklady vynalož. na obstar. predan. tovaru	2 549 121	78,65%	2 402 881	80,87%	146 240	6,09%
Spotreba materiálu, energie	28 169	0,87%	32 935	1,11%	-4 766	-14,47%
Opravné položky k zásobám (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Služby	478 685	14,77%	341 712	11,50%	136 973	40,08%
Osobné náklady	175 107	5,40%	180 314	6,07%	-5 207	-2,89%
Dane a poplatky (účtová skupina 53)	1 078	0,03%	1 606	0,05%	-528	-32,88%
Odpisy dlhodobého majetku	1 415	0,04%	1 394	0,05%	21	1,49%
Zostatková cena predaného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Opravné položky k pohľadávkam (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 522	0,08%	1 640	0,06%	882	53,76%
Predané cenné papiere a podiely		0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Opravné položky k finančnému majetku (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Nákladové úroky	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Kurzové straty	1 386	0,04%	0	0,00%	1 385	0,00%
Náklady na precenenie CP a derivátové operácie	0	0,00%	4 276	0,14%	-4 276	0,00%
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 577	0,11%	4 569	0,15%	-992	-21,72%
NÁKLADY CELKOM	3 241 059	100,00%	2 971 327	100,00%	269 731	9,08%

ozn.	Hospodársky výsledok - účtovný	2016		2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	89 619	93,57%	-24 480	188,69%	114 099	-466,09%
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	3 184	3,32%	7 236	-55,78%	-4 053	-56,01%
****	Výsledok hospodárenia pred zdanením	92 802	96,89%	-17 244	132,91%	-110 046	-638,18%
R.	Daň z príjmov	2 976	3,11%	4 270	-32,91%	-1 294	-30,31%
S.	Odložená daň	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA CELKOM	95 778	100,00%	-12 974	100,00%	108 752	-838,26%



Medziročný vývoj majetku a záväzkov

ozn.	Položka súvahy	31.12.2016		31.12.2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
	SPOLU MAJETOK	1 268 285	100,00	1 190 799	1,00	77 486	6,51%
A.	NEOBEŽNÝ MAJETOK	1 241	0,10	2 324	0,00	-1 083	-46,59%
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	83	0,01	674	0,00	-592	-87,72%
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	1 159	0,09	1 650	0,00	-491	-29,79%
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
B.	OBEŽNÝ MAJETOK	1 267 019	99,90	1 187 768	1,00	79 252	6,67%
B.I.	Zásoby	584 085	46,05	631 082	0,53	-46 997	-7,45%
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	448 739	35,38	340 608	0,29	108 131	31,75%
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
B.V.	Finančné účty	234 195	18,47	216 077	0,18		8,38%
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE	25	0,00	707	0,00	-683	-96,53%



ozn.	Položka súvahy	31.12.2016		31.12.2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	-1 268 286	100,00%	-1 190 800	100,00%	-77 486	6,51%
A.	VLASTNÉ IMANIE	8 707	-0,69%	-99 237	8,33%	107 944	-108,77%
A.I.	Základné imanie	-7 000	0,55%	-7 000	0,59%	0	0,00%
A.II.	Emisné ážio	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	-320	0,03%	-318	0,03%	-2	0,00%
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	-700	0,06%	-700	0,06%	0	0,00%
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0,00%	0	0,00%		0,00%
A.VII.	Výsledok hospodárenia min.rokov	-79 051	6,23%	-78 245	6,57%		1,03%
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za ÚO po DzP	95 778	-7,55%	-12 974	1,09%		-838,23%
B.	ZÁVÄZKY	-1 276 992	100,69%	-1 091 563	91,67%	-185 429	16,99%
B.I.	Dlhodobé záväzky	-556	0,04%	-612	0,05%	56	-9,19%
B.II.	Dlhodobé rezervy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.IV.	Krátkodobé záväzky	-1 271 750	100,27%	-1 084 773	91,10%	-186 977	17,24%
B.V.	Krátkodobé rezervy	-4 687	0,37%	-6 178	0,52%	1 491	-24,14%
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,00%	0	0,00%		0,00%
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Medziročný vývoj ukazovateľov finančnej aktivity

Rentabilita tržieb	2016	2015
ZISK PO ZDANENÍ	-95 778	12 974
Tržby z predaja tovaru	3 060 927	2 928 018
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	52	2 406
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
TRŽBY	3060979,17	2930424
Vypočítaná hodnota	-3,13%	0,44%

Rentabilita nákladov	2016	2015
ZISK PO ZDANENÍ	-95 778	12 974
Náklady	3 420 102	3 154 675
Vypočítaná hodnota	-2,80%	0,41%

Celková likvidita	2016	2015
OBEŽNÉ AKTÍVA	1 267 019	1 187 768
Obežný majetok	1 267 019	1 187 768
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	1 271 750	1 084 773
Vypočítaná hodnota	1,00	1,09

Optimálna hodnota 2 - 2,5

Odchýlka

-1,00

Bežná likvidita	r.2016	r.2015
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	448 739	340 608
Finančné účty	234 195	216 077
POHLADÁVKY + FINANČNÝ MAJETOK	682 934	556 685
Krátkodobé záväzky	1 271 750	1 084 773
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	1 271 750	1 084 773
Vypočítaná hodnota	0,54	0,51

Current Ratio

1 - 1,5

Odchýlka

-0,46

Priemerná doba inkasa pohľadávok	2016	2015
Tržby z predaja tovaru	3 060 927	2 928 018
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	52	2 406
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
TRŽBY SPOLU	3 060 979	2 930 424
PRIEMERNÁ DENNÁ TRŽBA	8 386	8 029
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	448 739	340 608
POHLADÁVKY	448 739	340 608
Vypočítana hodnota - kalendárne dni	53,51	42,42

Obrátkovosť zásob	2016	2015
Tržby z predaja tovaru	3 060 927	2 928 018
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	52	2 406
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
TRŽBY	3 060 979	2 930 424
PRIEMERNÁ DENNÁ TRŽBA	9 748	9 333
ZÁSOBY	584 085	631 082
Vypočítana hodnota	59,92	67,62