

TONEX, spol. s r.o.

Výročná správa k 31.12.2016

Predkladá: Ing. Zoltán Varga, konateľ spoločnosti

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 k 31.12.2016

Obchodné meno:	TONEX, spol. s r.o.
Sídlo:	Dunajské nábr. 1152 Komárno 945 01
IČO:	31 429 220
Deň zápisu:	09.02.1993
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Predmet činnosti:	obchodná činnosť s komoditami v rozsahu voľnej živnosti sprostredkovanie obchodu podľa platných všeobecne záväzných právných predpisov nákup, predaj a sprostredkovanie nákupu, pradája nehnuteľností- realitná agentúra realizácia montáže elektrického podlahového kúrenia stavebná činnosť-vykonávanie jednoduchých stavieb interiérová tvorba-zariadenie bytov dodávky a poradenské služby ohľadne programov na spracovanie dát automatizované spracovanie dát podnikateľské poradenstvo uskutočňovanie pozemných a inžinierskych stavieb ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác

montáž, oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení

inštalácia elektrických rozvodov a zariadení na bezpečné napätie

vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo

plynoinštalatérsstvo

vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb

výkon činnosti stavbyvedúceho - pozemné stavby

vnútroštátna cestná nákladná doprava

vykonávanie medzinárodnej nákladnej cestnej dopravy s počtom vozidiel 3

sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)

Spoločníci:

Ing. Zoltán Varga
Veľkodunajské nábr. 4506/2A
Komárno 945 01

Výška vkladu každého
spoločníka:

Ing. Zoltán Varga
Vklad: 7.000 EUR Splatené: 7.000 EUR

Štatutárny orgán:

konatelia
Vilmos Méhes
Malodunajské nábrežie 4802/11
Komárno 945 01
Vznik funkcie: 09.02.1993
Ing. Zoltán Varga
Veľkodunajské nábr. 4506/2A

Komárno 945 01
Vznik funkcie: 07.11.2012

Konanie menom spoločnosti: Spoločnosť zastupujú a v jej mene konajú samostatne konatelia.
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 došlo k zmene v zapisovaných údajoch o Spoločnosti. Spoločník spoločnosti Viliam Méhes previedol svoj obchodný podiel na spoločníka Ing. Zoltána Vargu. Zápis o tejto zmene bol v OR SR Nitra vykonaný s účinnosťou od 31.12.2016. Viliam Méhes ako člen štatutárneho orgánu sa k 31.12.2016 vzdal svojej funkcie. Zápis o tejto zmene bol v OR SR Nitra vykonaný s účinnosťou od 1.1.2017. Funkciu druhého štatutárneho zástupcu spoločnosti k 1.1.2017 preberá Ing. Csaba Farkas. Spoločnosť v tomto hospodárskom roku nenadobudla nové obchodné podiely v inej právnickej osobe a nepreviedla na inú právnickú osobu žiadnu zo svojich obchodných podielov.

3. Finančné investície a organizačné zložky

Spoločnosť v hospodárskom roku nemala otvorenú organizačnú zložku v zahraničí a ani v tuzemsku. 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 Spoločnosť prehodnotila reálne ocenenie zmluvných služieb poskytnutých personálne prepojenej spoločnosti TONEX Plus s.r.o.. Ocenenie poskytnutých služieb v roku 2016 bolo dodatočne zmenené a z toho dôvodu Spoločnosť podala dodatočné priznanie k dani z príjmov právnických osôb za rok 2016 a k dani z pridanej hodnoty za december 2016. Účtovný dopad týchto zmien bude v roku 2017 a bude súčasťou účtovnej závierky k 31.12.2017.

5. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 nemala zriadenú 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 bola stavebná výroba, realizácia nových stavieb, rekonštrukcie a opravy stávajúcich stavieb. Spoločnosť vlastní certifikáty ISO kvality výroby a riadenia, ktorej súčasťou je aj starostlivosť o životné prostredie. Certifikáty ISO kvality sú pravidelne preverované a auditované.

7. Vývoj a výsledky Spoločnosti v hospodárskom roku 2016

Tržby spoločnosti zo základnej činnosti v hodnotenom hospodárskom roku klesli v porovnaní s rokom 2015 o viac ako 388 tis. EUR. Nižšie tržby z predaja výrobkov a služieb je ovplyvnený zmenou charakteru realizácie stavieb. V roku 2016 pribúda zhotovenie stavieb do vlastného majetku a ich následný predaj po komplexnom dokončení a kolaudácii. Táto zmena štruktúry zhotovovania stavieb je viditeľná v medziročnom prírastku dlhodobého majetku o viac ako 286 tis. EUR, pričom samotná hodnota nedokončených investícií do stavieb vzrástla oproti roku 2015 o viac ako 250 tis. EUR.

Náklady spoločnosti v položkách materiálové náklady a nakupované služby sa znížili oproti predchádzajúcemu roku porovnateľným tempom, spolu o viac ako 166 tis. EUR. Celkový medziročný pokles nákladových položiek zaostáva za medziročným poklesom výnosov a to o necelých 9%. Okrem zníženia objemu nakupovaných služieb v ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a to najmä v položke osobných nákladov o viac ako 50 tis. EUR, ostatné prevádzkové náklady a odpisy vzrástli len mierne. Tieto zmeny vo finančných ukazovateľoch vyústili v poklese hodnoty pridanej hodnoty oproti roku 2015 o viac ako 215 tis. EUR. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti v porovnaní s predchádzajúcim rokom síce poklesol o viac ako 275 tis. EUR. Naproti týmto pomerne vysokým zmenám finančných ukazovateľov smerom dole, Spoločnosť počas celého roka dokázala udržať priaznivý tok peňazí a nedostala sa do žiadnych finančných problémov, ktoré by smerovali k nadmernému nárastu cudzích zdrojov. Zmena štruktúra realizácie stavieb sa podľa predpokladov prejaví v roku 2017, kedy dôjde k dokončeniu, kolaudácii a predaju v roku 2016 začatých stavieb.

Aktíva spoločnosti k 31.12.2016 vzrástli o viac ako 347 tis. EUR v porovnaní s predchádzajúcim hospodárskym rokom. V tomto prírastku má najväčší podiel nárast nedokončených investícií s predpokladom ich ďalšieho predaja v roku 2017 a to vo výške viac ako 250 tis. EUR. Prírastok obežného majetku v sume viac ako 61 tis. je ovplyvnený podobne ako prírastok dlhodobého majetku nárastom hodnoty neukončených zákaziek. Aj v časti pasív je zaznamenaný prírastok ich celkovej hodnoty, pričom ako priaznivý vývoj hodnotíme zvýšenie hodnoty vlastného imania na 229,1 tis. EUR. Krátkodobé záväzky síce vzrástli o viac ako 500 tis. EUR, a to vkladom spoločníkov na zabezpečenie financovania realizácie stavieb do vlastného majetku až do dátumu ich predaja konečným užívateľom.

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 realizácia hotových stavieb a stavebné práce. Naďalej budeme vyvíjať úsilie na posilnenie finančnej samostatnosti Spoločnosti, udržať obchodným zákonníkom stanovený podiel kapitalizácie Spoločnosti a rozvíjať materiálno-technickú základňu na zníženie energetickej náročnosti stavebnej činnosti a na zvýšenie konkurencieschopnosti, a starostlivosti o životné prostredie.

9. Rozdelenie zisku

Spoločníci Spoločnosti sa rozhodli o rozdelení čistého zisku za hospodársky rok 2016 medzi spoločníkmi v súlade so spoločenskou zmluvou platnou do 31.12.2016.

10. Tabuľková časť
Medziročný vývoj výnosov a nákladov a výsledku hospodárenia

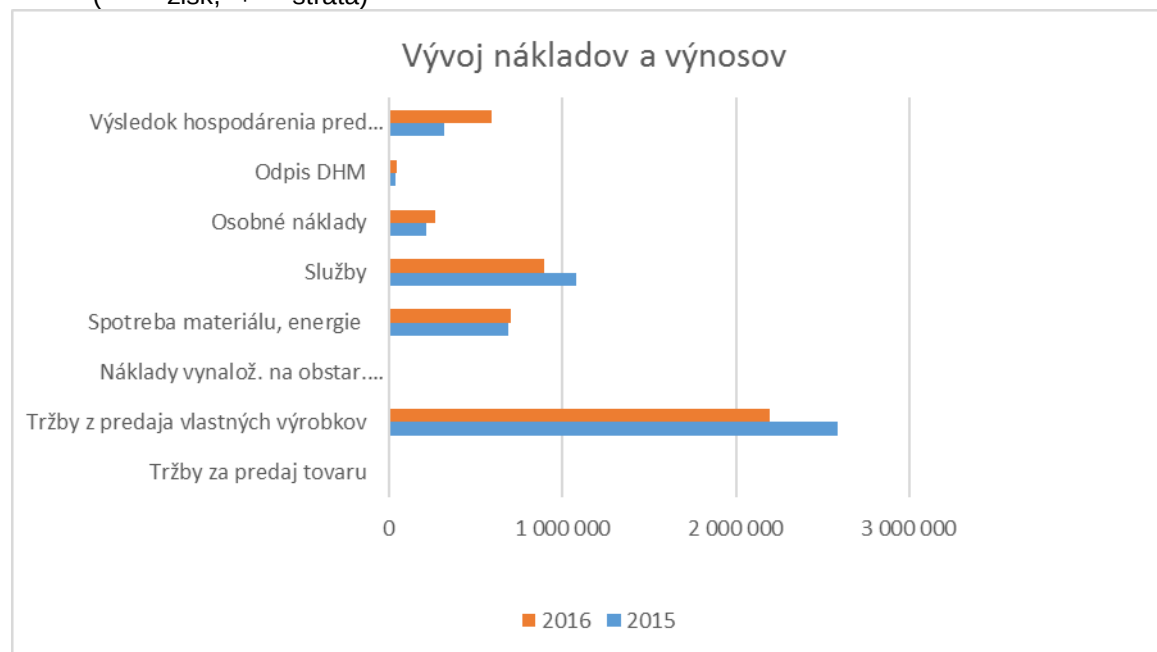
ozn.	Položka výkazu	2016		2015		Prírastok/Úbytok	
		abs. (€)	% z celku	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	%
I.	Tržby za predaj tovaru	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
III.	Tržby z predaja služieb	-2 195 278	97,41%	-2 583 952	98,07%	-388 674	-15,04%
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	-31 715	1,41%	-28 084	1,07%	3 631	0,00%
VI.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	-16 953	0,75%	-20 098	0,76%	-3 145	-15,65%
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	-9 505	0,42%	-2 479	0,09%	7 026	283,44%
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
XI.	Výnosové úroky	-75	0,00%	-183	0,01%	-108	0,00%
XII.	Kurzové zisky	-20	0,00%	-39	0,00%	-19	-100,00%
XIII.	Výnosy z CP a z derivátových operácií	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	VÝNOSY CELKOM	-2 253 547	100,00%	-2 634 835	100,00%	-381 288	-14,47%

ozn.	Položka výkazu	2016		2015		Prírastok/úbytok	
		abs. (€)	% z celku	abs. (€)	% z celku	abs. (€)	%
A.	Náklady vynalož. na obstar. predan. tovaru	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.	Spotreba materiálu, energie	703 703	36,41%	687 423	33,78%	16 280	2,37%
C.	Opravné položky k zásobám (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
D.	Služby	892 490	46,18%	1 075 645	52,86%	-183 155	-17,03%
E.	Osobné náklady	264 084	13,67%	213 628	10,50%	50 456	23,62%
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	13 940	0,72%	11 138	0,55%	2 802	25,16%
G.	Odpisy dlhodobého majetku	42 038	2,18%	34 403	1,69%	7 635	22,19%
H.	Zostatková cena predaného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 490	0,80%	11 755	0,58%	3 735	31,77%
K.	Predané cenné papiere a podiely		0,00%	0	0,00%	0	0,00%
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
N.	Nákladové úroky	0	0,00%	0	0,00%	0	7342,00%
O.	Kurzové straty	3	0,00%	35	0,00%	-32	-91,43%
P.	Náklady na precenenie CP a derivátové operácie	0	0,00%	217	0,01%	-217	0,00%
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	786	0,04%	815	0,04%	-29	-3,56%
	NÁKLADY CELKOM	1 932 534	100,00%	2 035 059	100,00%	-102 525	-5,04%

Výsledok hospodárenia

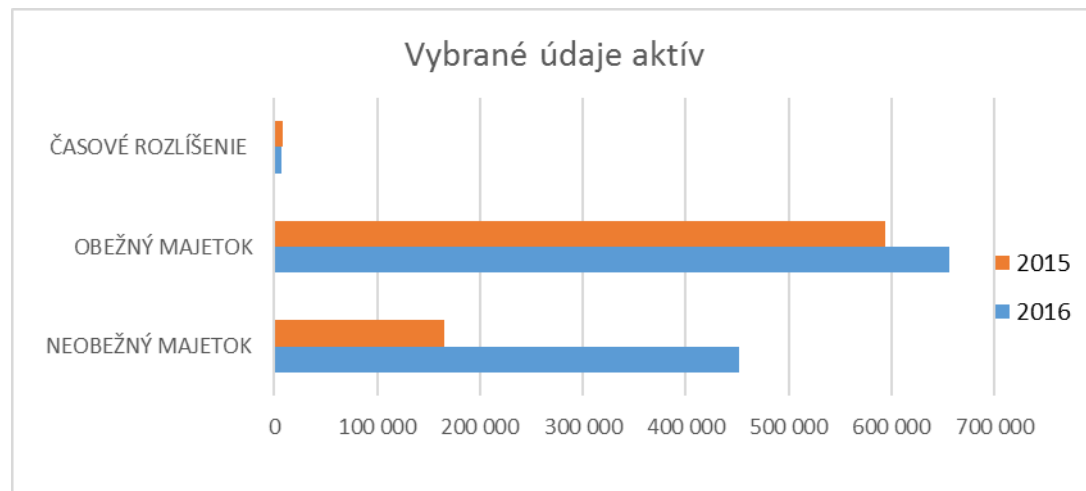
ozn.	Hospodársky výsledok - účtovný	2016		2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-318 152	128,84%	-594 299	128,53%	276 147	-46,47%
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	695	-0,28%	845	-0,18%	-150	-17,79%
****	Výsledok hospodárenia pred zdanením	-317 458	128,56%	-593 454	128,35%	-275 996	-46,51%
R.	Daň z príjmov	70 518	-28,56%	131 081	-28,35%	-60 563	-46,20%
S.	Odložená daň	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA CELKOM	-246 940	100,00%	-462 373	100,00%	215 433	-46,59%

("-" = zisk, "+" = strata)



Medziročný vývoj majetku a záväzkov

ozn.	Položka súvahy	31.12.2016		31.12.2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
	SPOLU MAJETOK	1 114 808	100,00	767 250	1,00	347 559	45,30%
A.	NEOBEŽNÝ MAJETOK	451 977	40,54	164 986	0,22	286 991	173,95%
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	451 977	40,54	164 986	0,22	286 991	173,95%
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
B.	OBEŽNÝ MAJETOK	655 941	58,84	594 117	0,77	61 823	10,41%
B.I.	Zásoby	0	0,00	3 555	0,00	-3 555	-100,00%
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	91 273	8,19	0	0,00	91 273	0,00%
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	467 274	41,92	501 734	0,65	-34 460	-6,87%
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0,00	0	0,00	0	0,00%
B.V.	Finančné účty	97 394	8,74	88 828	0,12		9,64%
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE	6 891	0,62	8 146	0,01	-1 256	-15,42%



ozn.	Položka súvahy	31.12.2016		31.12.2015		rozdiel	
		abs. (€)	%	abs. (€)	%	abs. (€)	%
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	-1 114 808	100,00%	-767 250	100,00%	-347 558	45,30%
A.	VLASTNÉ IMANIE	-254 799	22,86%	-483 915	63,07%	229 116	-47,35%
A.I.	Základné imanie	-7 000	0,63%	-7 000	0,91%	0	0,00%
A.II.	Emisné ážio	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	-700	0,06%	-700	0,09%	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	-159	0,01%	-13 842	1,80%		-98,85%
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za ÚO po DzP	-246 940	22,15%	-462 373	60,26%		-46,59%
B.	ZÁVÄZKY	-860 009	77,14%	-283 335	36,93%	-576 674	203,53%
B.I.	Dlhodobé záväzky	-950	0,09%	-978	0,13%	29	-2,91%
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	-843 326	75,65%	-271 694	35,41%	-571 631	210,40%
B.V.	Krátkodobé rezervy	-15 734	1,41%	-10 663	1,39%	-5 071	47,56%
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	246 940	462 373
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	2 195 278	2 583 952
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	16 953	20 098
TRŽBY	2212231,71	2604050
Vypočítaná hodnota	11,16%	17,76%

Rentabilita nákladov	2016	2015
ZISK PO ZDANENÍ	246 940	462 373
Náklady	2 254 145	2 294 845
Vypočítaná hodnota	10,95%	20,15%

Celková likvidita	2016	2015
OBEŽNÉ AKTÍVA	655 941	594 117
Obežný majetok	655 941	594 117
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	843 326	271 694
Vypočítaná hodnota	0,78	2,19

Optimálna hodnota 2 - 2,5

Odchýlka

-1,22

Bežná likvidita	r.2016	r.2015
Dlhodobé pohľadávky	91 273	0
Krátkodobé pohľadávky	467 274	501 734
Finančné účty	97 394	88 828
POHĽADÁVKY + FINANČNÝ MAJETOK	655 941	590 562
Krátkodobé záväzky	843 326	271 694
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	843 326	271 694
Vypočítaná hodnota	0,78	2,17

Current Ratio

1 - 1,5

Odchýlka

-0,22

Priemerná doba inkasa pohľadávok	2016	2015
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	2 195 278	2 583 952
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	16 953	20 098
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
TRŽBY SPOLU	2 212 232	2 604 050
PIEMERNÁ DENNÁ TRŽBA	6 061	7 134
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	467 274	501 734
POHLADÁVKY	467 274	501 734
Vypočítaná hodnota - kalendárne dni	77,10	70,33

Obrátkovosť zásob	2016	2015
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	2 195 278	2 583 952
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	16 953	20 098
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
TRŽBY	2 212 232	2 604 050
PIEMERNÁ DENNÁ TRŽBA	7 045	8 293
ZÁSOBY	0	3 555
Vypočítaná hodnota	0,00	0,43

