

TRIDIAM S.R.O. SLANECKÁ 1 040 12 KOŠICE

Výročná správa 2017

TRIDIAM s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve

v znení neskorších predpisov

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 tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto 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:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

| | |
|---------------------------------|---|
| Obchodné meno: | TRIDIAM s.r.o. |
| IČO: | 36177547 |
| DIČ: | 2020044345 |
| IČ DPH: | SK2020044345 |
| Adresa sídla: | Slanecká 1 040 12 Košice |
| Obchodný register: | Obchodný register Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 9725/V |
| Konateľ spoločnosti: | Ing. Miloš Pohly, Ing. Adrián Kapko |
| Prokurista spoločnosti: | |
| Webové sídlo spoločnosti, mail: | www:tridiam.sk; mail:info@tridiam.sk |

Štatutárnym orgánom spoločnosti TRIDIAM s.r.o. sú konatelia spoločnosti.

Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

| | |
|---------------------------------------|--|
| Výsledok hospodárenia 2017 | Zisk 46 735 eur |
| Splatené základné imanie (účet 411) | 531 105 eur |
| Zákonný rezervný fond (účet 417a 421) | 38 562 eur |
| Priemerný počet zamestnancov | 9 |
| Hlavná činnosť | Kúpa a predaj motorových vozidiel a servis |

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

Predmetom činnosti spoločnosti je autorizovaný predaj nových motorových vozidiel značky Mitsubishi, náhradných dielov a ich príslušenstva, autorizovaný servis motorových vozidiel značky Mitsubishi a ostatných značiek

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1997 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 9 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti.

| |
|---|
| SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch |
|---|

| STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách) | ROK 2017 | ROK 2016 |
|---|----------|----------|
| MAJETOK SPOLU | 1279404 | 1321083 |
| A. Neobežný majetok | 590578 | 614452 |
| A.1 Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| A.II Dlhodobý hmotný majetok | 590578 | 614452 |
| A.III Dlhodobý finančný majetok | | |
| B. Obežný majetok | 6800609 | 704609 |
| B.I Zásoby | 539127 | 472029 |
| B.II Dlhodobé pohľadávky | 156 | 794 |
| B.III Krátkodobé pohľadávky | 125324 | 196920 |
| B.IV Krátkodobý finančný majetok | | |
| B. V Finančné účty | 16002 | 34866 |
| C. Časové rozlíšenie | 8217 | 2022 |

| STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách) | ROK 2017 | ROK 2016 |
|---|-----------------|-----------------|
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU | 1279404 | 1321083 |
| A. Vlastné imanie | 702875 | 656215 |
| A.1 Základné imanie | 531105 | 531105 |
| A.II Emisné ážio | | |
| A.III Ostatné kapitálové fondy | 200000 | 200000 |
| A.IV Zákonné rezervné fondy | 38562 | 37822 |
| A.V Ostatné fondy zo zisku | | |
| A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia | | |
| A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov | -113527 | -120125 |
| A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | 46735 | 7413 |
| B. Záväzky | 576529 | 664177 |
| B.I Dlhodobé záväzky | 2201 | 2619 |
| B.II Dlhodobé rezervy | | |
| B.III Dlhodobé bankové úvery | | |
| B. IV Krátkodobé záväzky | 510596 | 652708 |
| B.V Krátkodobé rezervy | 8625 | 8850 |
| B.VI Bežné bankové úvery | 55107 | |
| B.VII Krátkodobé finančné výpomoci | | |
| C. Časové rozlíšenie | | 691 |

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým).

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Jeho zostatková hodnota je nula.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k miernemu zvýšeniu stavu zásob oproti minulému roku z dôvodu vyššieho nákupu motorových vozidiel a nižšieho predaja. Na základe predajných podmienok na rok 2017 odbery náhradných dielcov a príslušenstva boli na rok 2017 stanovené celoročné odberové úlohy: 280 00 eur (základná), prémiová 350 000 eur. Plnenie bolo vo výške 333 757 eur. V súlade s Predajnými podmienkami bola predajná úloha na predaj všetkých modelov Mitsubishi stanovená na predajné obdobie 2017 150 kusov. Predaných bolo 141 kusov. Na pomaloobrátkové tovary – diely na servis bola vytvorená opravná položka vo výške 6 307 € a na 1 motorové vozidlo L200 vo výške 2 955 € z dôvodu, že je na sklade viac ako rok.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý. Pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní sú 9 278, do lehoty 60 dní 41 €, do lehoty 90 dní 4 867 €. Objem nedobytných pohľadávok nevzrástol. nedobytné v sume 3 753 eur a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 3002 eur, čo predstavuje 2,3 % objemu všetkých pohľadávok.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä –poistenie a predplatné.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 531 105 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 702 875 eur, a celkové záväzky sú v sume 576 529 eur, čo značí, že spoločnosť hospodárila v bežnom účtovnom období so 45% podielu cudzích zdrojov, čo je na hranici kritickosti. Všetky záväzky spoločnosti sú v lehote splatnosti Podľa zmluvných podmienok maximálna prípustná hodnota neuhradených faktúr na dodávky nových vozidiel od Distribútora je stanovená Zmluvou s ČSOBL. Jeden záväzok v sume 4 272 € je po lehote splatnosti viac ako 360 dní, je tam ale dohodnutý splátkový kalendár.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 8 625 eur sú najmä – rezerva na audit, nevyčerpané dovolenky a odchodné, a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť má schválený úverový rámec v čiastke 100 000 eur na krytie prechodného nedostatku peňažných prostriedkov . K 31.12.2017 spoločnosť z neho vyčerpala 55 107 eur, na nákup motorových vozidiel – tovaru. Od svojich spoločníkov má finančnú výpomoc v sume 21 000 eur.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období - v roku 2017 je nula.

| | | |
|---|--|--|
| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia | | |
|---|--|--|

| (údaje v celých eurách) | ROK 2017 | ROK 2016 |
|--|----------|----------|
| ČISTÝ OBRAT | 3091952 | 3833908 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 3119533 | 3839159 |
| I. Tržby z predaja tovaru | 2836824 | 3579731 |
| II. Tržby z predaja vlastných výrobkov | | |
| III. Tržby z predaja služieb | 255128 | 254176 |
| IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby | | |
| V. Aktivácia | | |
| VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob | 23283 | 24 |
| VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 4298 | 5228 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 3053932 | 3825105 |
| A. Náklady na obstaranie predaného tovaru | 2570304 | 3258506 |
| B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky | 22679 | 29583 |
| C. Opravné položky k zásobám | 2955 | 2456 |
| D. Služby | 191672 | 296977 |
| E. Osobné náklady | 189797 | 182297 |
| G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku | 34731 | 34444 |
| H. Zostatková cena predaného majetku a zásob | 23463 | |
| I. Opravné položky k pohľadávkam | 54 | 286 |
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 10552 | 12808 |

| | | |
|--|-------|-------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 65601 | 14054 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 115 | 38 |
| Náklady na finančnú činnosť | 3874 | 1932 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -3759 | -1894 |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením | 61842 | 12160 |
| Daň z príjmov splatná | 14469 | 2976 |
| Daň z príjmov odložená | 638 | 1771 |
| CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ | 46735 | 7413 |

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala pokles výnosov a to v oblasti predaja motorových vozidiel. Plán predaja motorových vozidiel bol 150 kusov, splnenie 141 kusov v objeme 2 423 867 eur. Tržby z predaja ND Mitsubishi a ostatného tovaru boli vo výške 412 526 eur. Tržby zo servisnej činnosti predstavovali čiastku 137 035 eur (je to tržba už znížená o refakturovanú službu) Marža z predaja áut je 5,26% a z predaja náhradných dielov 19,47 %

Výsledok hospodárenia pred zdanením v sume 61 842 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti.

V roku 2016 predaných 174 áut v objeme 3 147 858 eur a v roku 2017 141 vozidiel v objeme 2 423 866 eur

Náklady na obstaranie predajného tovaru predstavovali čiastku 2 570 304 eur. eur.V oblasti investícií, ktoré v roku 2017 predstavovali čiastku 33 035 eur, realizoval sa projekt obstarania servisných vozidiel pre potreby servisu za účelom prenájmu a zapožičania v čase opravy vozidla v servise. Realizovala sa oprava elektroinštalácie a výmena osvetlenia vnútorných priestorov.

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

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Plán na rok 2018 na základe Dílerskej kúpnej zmluvy Mitsubishi a Servisnej zmluvy bol stanovený predaj motorových vozidiel v počte 150 kusov a predaj ND a príslušenstva v sume 360 000 eur. Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. V oblasti investícií to bude nákup vyzúvačky a vyvažovačky pneumatík.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 účtovný zisk po zdanení vo výške 46 735 eur. Návrh na nasledovné použitie zisku – do rezervného fondu čiastku 4 675,00 eur, prídel do SF 2 060,00 eur a použitie čiastky 40 000 eur na vykrytie straty minulých období..

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) 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 (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

- Organizačná štruktúra k 31.12.2017
- Konatelia (2) z toho 1 aj výkonný riaditeľ, predajca (1), účtovník (1), ekonóm (1), prijímací technik a vedúci servisu (1), logistik skladu a garančný technik (1), automechanici (2). Každý z týchto zamestnancov sa vzdeláva a zvyšuje si kvalifikáciu a odbornosť na školeniach konaných spoločnosťou M Motors SK a CZ.
- ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia
- Informácia – spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni
- Ocenenia spoločnosti M Motors SK – dealer roka 2015 – ocenenie najúspešnejší autorizovaný predajca vozidiel Mitsubishi, za rok 2016 ocenenie najúspešnejší predajca za splnenie predajnej úlohy, v roku 2017 dealer roka 2017 za úspešné splnenie predajnej úlohy. .
- Hlavný dodávateľ je spoločnosť M Motors SK so sídlom v Bratislave, ktorý je importérom automobilov značky Mitsubishi pre Slovensko a Českú republiku a importérom náhradných dielov použitých pri oprave motorových vozidiel značky Mitsubishi a aj predaji týchto náhradných dielov.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017

Poznámky k 31.12.2017

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017

Košice, 1.6.2018

Ing. Miloš Pohly