



TERRASTROJ spol. s r. o.

Výročná správa za účtovné obdobie

01.01.2017 - 31.12.2017

Obsah

1. Charakteristika spoločnosti	3
2. Zhodnotenie činnosti a predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2017	4
3. Vysporiadanie straty za rok 2017	6
4. Ukazovatele charakterizujúce činnosť spoločnosti za účtovné obdobia 2017 a 2016	7
5. Vplyv na životné prostredie	14
6. Ostatné informácie o činnosti spoločnosti	15
7. Príloha k výročnej správe	15

1. Charakteristika spoločnosti

Základné informácie o spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: TERRASTROJ spol. s r. o.
Vlčie hrdlo 90/A, 821 07 Bratislava

IČO: 00 643 581

DIČ: 2020327848

Dátum založenia: 29.01.1991

Dátum zápisu do OR SR: 13.02.1991

Označenie zápisu v OR SR: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 492/B

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa a predaj strojov a zariadení náhradných dielov na stroje
- leasing nových a použitých strojov
- poradenská činnosť v uvedenej oblasti
- servis a oprava mechanických častí strojov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností

Základné imanie spoločnosti a štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
TERRA Holding GmbH	126 801	99	99
Finance Services SK s.r.o.	1 281	1	1
Spolu	128 082	100	100

Členovia orgánov spoločnosti:

Konateľ: Tomáš Skřípský (od 11.5.2017)
Ulrich Michael Lammer (od 01.04.2017 do 10.5.2017)
Ing. Zdeněk Chyba (od 31.01.2014 do 01.04.2017)

Prokúra: Ing. Eva Alexyová
Petr Bartoníček

2. Zhodnotenie činnosti a predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2017

Zhodnotenie činnosti spoločnosti

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. (ďalej iba „Spoločnosť“) bola založená v roku 1991 spoločenskou zmluvou uzatvorenou medzi TERRA-Rakúsko a HYDROSTAVOM Bratislava ako autorizovaný dealer výrobcu JCB pre Slovenskú republiku.

TERRASTROJ spol. s r. o. vybudoval za viac ako 25 rokov činnosti účelnú servisnú a obchodnú sieť na Slovensku s centrálou v Bratislave a pobočkami v Žilinc, Nitre, Zvolenci a Prešove.

Na všetkých pobočkách sú k dispozícii kvalifikovaní pracovníci so skúsenosťami pre predaj, prenájom a servis stavebnej techniky.

TERRASTROJ spol. s r. o. je súčasťou skupiny TERRA INDUSTRIE HOLDING a má v súčasnej dobe 31 zamestnancov.

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. analyzovala svoju činnosť za posledné obdobie s nasledujúcim výsledkom:

Silnou stránkou je aktívna podpora od výrobcu JCB, veľmi dobrý kontakt s menšími a strednými podnikmi, dobre vedené servisné a obchodné strediská, stabilný tím zamestnancov, vysoká kvalita výrobkov.

Slabou stránkou spoločnosti je, že konkurenční dodávatelia ponúkajú kompletný výrobný program pre všetky odvetvia so silným zázemím v Európe. Veľkým rizikom je značná aktivita alternatívnych dealerov strojov JCB, ktorí pri ponuke strojov a dielov nie sú viazaní zmluvami o dodávkach originálnych výrobkov a príslušenstva. Rovnako intenzívne rozvíjajúca sa činnosť požičovne stavebných strojov má negatívny vplyv na dopyt po nových strojoch.

V súčasnej dobe spoločnosť servisuje približne 2 300 strojov JCB. Zabezpečuje servis prevažne pre stroje kategórie rýpadlo – nakladač. Okrem strojov JCB je TERRASTROJ spol. s r. o. autorizovaným dealerom na Slovensku pre ďalších výrobcov ako sú: MAGNI – manipulačná technika, HBM-NOBAS – motorové gradery, ALLROUND – pažiace boxy.

Finančná situácia spoločnosti sa v priebehu roku 2017 vyvíjala pozitívne, čo kladne hodnotili nielen banky ale aj leasingové spoločnosti pri uzatváraní rámcových zmlúv.

Spoločnosť dosiahla 5% nárast obratu, celkový obrat 9,2 mil. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom 8,7mil. EUR.

Spoločnosť TERRASTROJ v roku 2017 nezískala žiadny štátny tender, avšak darilo sa jej u menších aj väčších spoločností, čo sa prejavilo na celkovom výsledku predaja strojov JCB a náraste podielu na trhu.

Hospodárenie spoločnosti negatívne ovplyvňovala činnosť prenájmu strojov, napriek zlepšenému časovému využitiu strojov činnosť požičovnej nebola pre spoločnosť zisková. Ku koncu roku po skončení sezóny prenájmov bol redukovaný stav strojov požičovne predajom starších strojov. Odpredaj použitých strojov pozitívne ovplyvnil výsledky spoločnosti ku koncu roka 2017. S dopĺňaním strojov do požičovne sa začalo znova v marci 2018 so začiatkom sezóny prenájmov, v zmenenej štruktúre podľa aktuálneho dopytu a s optimalizovanými nákladmi obstarania.

Štandardné výsledky docielila spoločnosť v roku 2017 v oblasti servisu, predaja náhradných dielov a príslušenstva. Podarilo sa dosiahnuť zodpovedajúcu maržu, čo sa pozitívne prejavilo na hodnotení v tejto oblasti.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2018

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. bude aj do budúcnosti zameriavať svoju činnosť na zdokonaľovanie servisnej a obchodnej siete.

Pri vypracovaní krátkodobého a dlhodobého plánu sa spoločnosť zaoberá 3 základnými piliermi rozvoja svojej činnosti:

Ciele spoločnosti – trvalá prosperita, spokojnosť zákazníka, kvalita predaja a servisu

Opory úspechu – zákazníci, produkty, tím spolupracovníkov, vedenie a management

Zámer spoločnosti – udržanie postavenia a podielu na trhu, získanie nových zákazníkov najmä v sektore ťažkých stavebných strojov, rozšírenie aktivity v oblasti predaja starších strojov a rozvoj požičovne strojov, spokojnosť klientov zo službami.

Celkový výsledok za rok 2017 nebol hodnotený v komplexe posledných rokov ako veľmi úspešný, napriek zlepšeniu oproti predchádzajúcemu roku. V roku 2018 sa očakáva zvýšenie obratu spoločnosti (odhad 10,2 mil. EUR) pri dodržaní ostatných výkonnostných a nákladových parametrov.

Trh stavebných strojov je od roku 2015 stabilný, v roku 2017 zaznamenal mierny nárast 2 % a podobný nárast sa očakáva aj v roku 2018.

Významným ekonomickým a výkonnostným parametrom je servisná činnosť a predaj náhradných dielov vrátane príslušenstva. Spoločnosť očakáva obrat vo výške 2,5 mil. EUR, čo je významný podiel z celkového obratu firmy.

Verím, že rok 2018 bude opäť pre spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. úspešný a prinesie spokojnosť aj našim zákazníkom.

3. Vysporiadanie straty za rok 2017

Spoločnosť vykázala v účtovnom období od 01.01.2017 do 31.12.2017 stratu vo výške 106 107 EUR.

Spoločníci spoločnosti TERRA Holding GmbH a Finance Services SK s. r. o. plánujú previesť výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie na neuhradené straty minulých rokov.

4. Ukazovatele charakterizujúce činnosť spoločnosti za účtovné obdobia 2017 a 2016

Majetok

Majetok	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Zmena EUR	%
<i>Neobežný majetok</i>				
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	---
Dlhodobý hmotný majetok	144 587	249 960	-105 373	-42,2 %
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	---
<i>Neobežný majetok celkom</i>	144 587	249 960	-105 373	-42,2 %
<i>Obežný majetok</i>				
Zásoby	1 486 992	1 560 019	-73 027	-4,7 %
Dlhodobé pohľadávky	75 748	75 748	0	0,0 %
Krátkodobé pohľadávky	580 512	634 487	-53 975	-8,5 %
Finančné účty	26 087	19 840	6 247	31,5 %
<i>Obežný majetok celkom</i>	2 169 339	2 290 094	-120 755	-5,3 %
Časové rozlíšenie	57 743	49 475	8 268	16,7 %
Majetok celkom	2 371 669	2 589 529	-217 860	-8,4 %

Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie a záväzky	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Zmena EUR	%
<i>Vlastné imanie</i>				
Základné imanie	128 082	128 082	0	0,0 %
Ostatné kapitálové fondy	1 650 254	1 400 254	250 000	17,9 %
Zákonné rezervné fondy	24 797	24 797	0	0,0 %
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 200 114	-941 161	-258 953	-27,5 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-106 107	-258 952	152 845	59,0 %
<i>Vlastné imanie celkom</i>	496 912	353 020	143 892	40,8 %
<i>Záväzky</i>				
Dlhodobé rezervy	19 449	20 352	-903	-4,4 %
Krátkodobé rezervy	101 554	75 595	25 959	34,3 %
Dlhodobé záväzky	826 947	7 876	819 071	---
Krátkodobé záväzky	717 232	1 869 955	-1 152 723	-61,6 %
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0,0 %
Bankové úvery	205 119	256 062	-50 943	-19,9 %
<i>Záväzky celkom</i>	1 870 301	2 229 840	-359 539	-16,1 %
Časové rozlíšenie	4 456	6 669	-2 213	-33,2 %
Vlastné imanie a záväzky celkom	2 371 669	2 589 529	-2 217 860	-8,4 %

Výnosová situácia

Výnosová situácia	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016	Zmena	
	EUR	EUR	EUR	%
Tržby z predaja tovaru	8 514 692	7 921 048	593 644	7,5 %
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6 916 925	6 450 413	466 512	7,2 %
Obchodná marža	1 597 767	1 470 635	127 132	8,64 %
Tržby z predaja služieb	587 738	550 634	37 104	6,7%
Výrobná spotreba	1 218 815	1 185 240	33 575	2,83%
Pridaná hodnota	836 029	966 690	-130 661	-13,5 %
Osobné náklady	968 570	914 817	53 753	5,9 %
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	52 813	81 549	-28 736	-35,2 %
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	131 913	208 367	-76 454	-36,7 %
Dane a poplatky	9 498	7 515	1 983	26,4 %
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	119 592	168 498	-48 906	-29,0 %
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	189 660	192 285	-2 625	-1,4 %
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	210 022	266 074	-56 052	-21,1 %
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek	-5 685	34 731	-40 416	-116,4 %
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-66 547	-236 503	169 956	71,9 %
Finančné výnosy	202	0	202	---
Finančné náklady	36 882	19 567	17 315	88,5 %
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek				
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-36 680	-19 567	-17 113	-87,5 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-103 227	-256 070	152 843	59,7 %
Daň z príjmov z bežnej činnosti	2 880	2 882	-2	-0,1 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-106 107	-258 952	152 845	59,0 %

4.1 Vývoj majetkovej situácie

Majetok spoločnosti sa k 31.12.2017 znížil v porovnaní s minulým rokom o 217 860 EUR (t.j. -8,4%) čo bolo spôsobené hlavne poklesom hodnoty zásob o 73 027 EUR (t.j. o -4,7%) a poklesom hodnoty krátkodobých pohľadávok o 53 975 (t.j. o -8,5%).

Neobežný majetok Spoločnosti tvorí dlhodobý hmotný majetok, ktorý v porovnaní s predchádzajúcim obdobím poklesol o 105 373 EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje pokles o 42,20%. Spoločnosť v bežnom účtovnom období vyradila stroje v obstarávacej cene 319 819 EUR, a zároveň obstarala nový majetok v hodnote 170 305 EUR. Okrem uvedených faktorov je zníženie hodnoty majetku ovplyvnené odpismi bežného účtovného obdobia.

Vývoj majetku spoločnosti za účtovné obdobia 2017 a 2016 je znázornený v nasledujúcom grafe:



4.2 Vývoj situácie vlastného imania a záväzkov

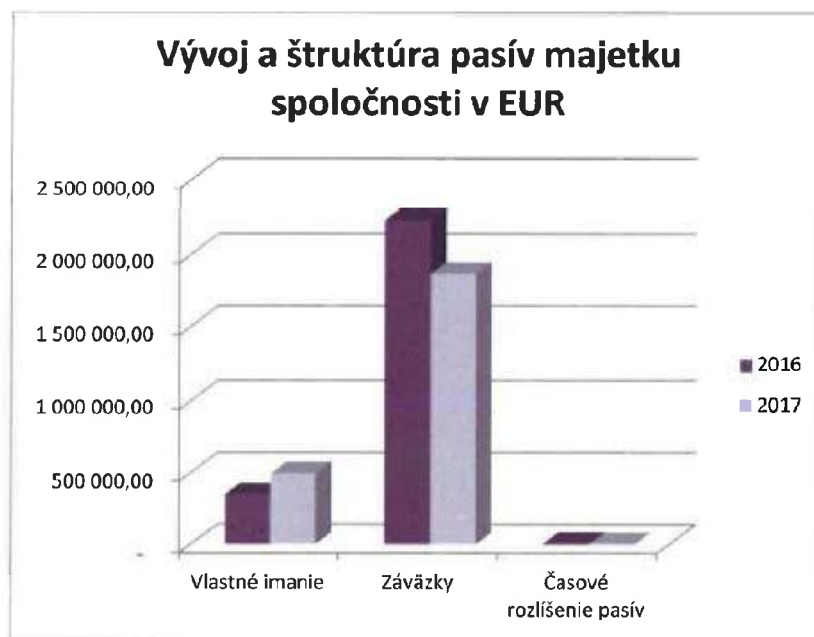
Vlastné imanie

Vlastné imanie Spoločnosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím zvýšilo o 143 892 EUR (t.j. o 40,8%). Zmena vlastného imania bola spôsobená peňažným vkladom spoločníkov do kapitálových fondov vo výške 250 000 EUR a dosiahnutou stratou v bežnom účtovnom období 106 107 EUR.

Závazky

Pri medziročnom porovnaní celkových záväzkov sme zaznamenali pokles o 359 539 EUR, (t.j. o -16,1%). Tento pokles bol spôsobený predovšetkým úhradou krátkodobých záväzkov z obchodného styku v porovnaní so zostatkom v minulým období a zároveň v bežnom období Spoločnosť zaznamenala nárast dlhodobých záväzkov a to z dôvodu čerpania 2 pôžičiek od materskej spoločnosti. Bežné bankové úvery – Kontokorent medziročne poklesol o 50 943 EUR (t.j. o -19,9%).

Vývoj vlastného imania a záväzkov spoločnosti za účtovné obdobie 2017 a 2016 je znázornený v nasledujúcom grafe:

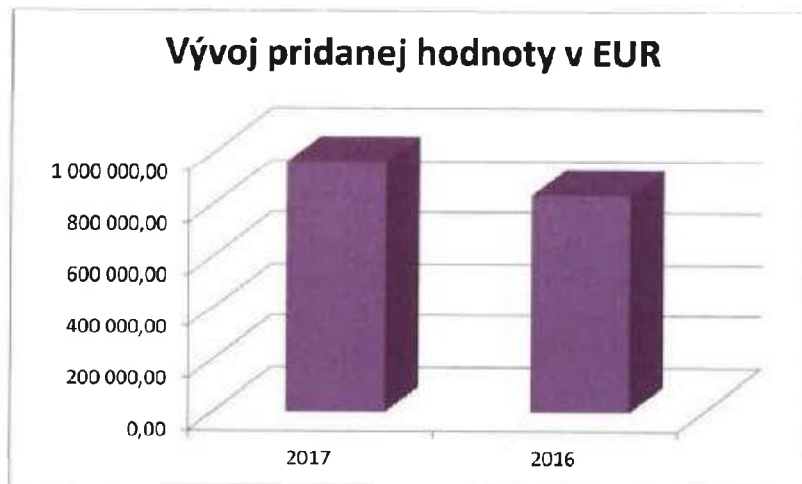


4.3 Vývoj výnosovej situácie

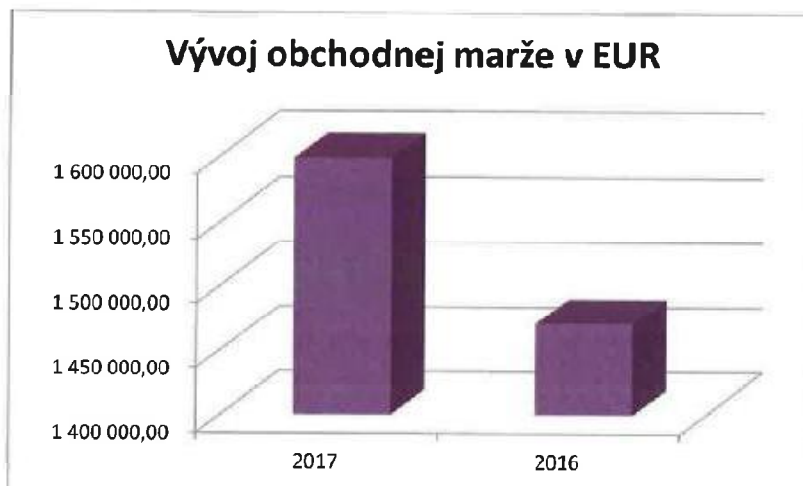
V roku 2017 sme Spoločnosť zaznamenal mierny nárast tržieb z predaja tovaru, ktorá medziročné vzrástli o 593 644 EUR (t.j. o 7,5%). V súlade s rastom tržieb rástli aj náklady na predaj o 7,2% čo je v hodnotovo vyjadrení nárast o 466 512 EUR .

Vývoj vybraných ukazovateľov výkazu ziskov a strát za účtovné obdobia 2017 a 2016 znázorňujú nasledujúce grafy:

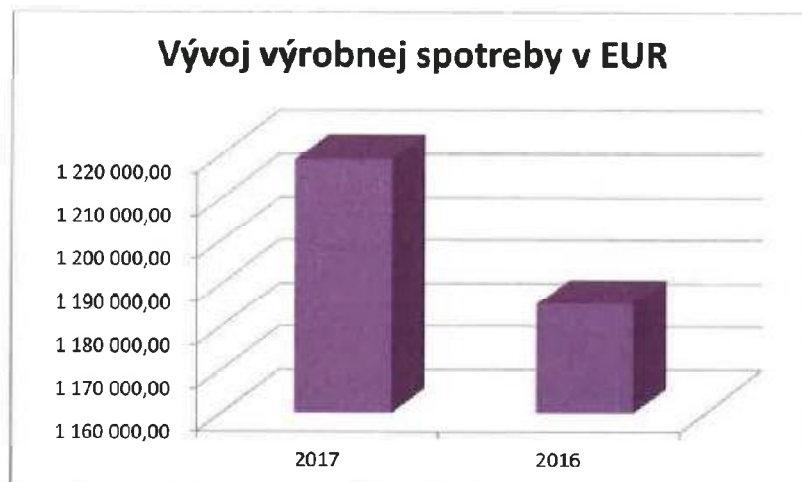
➤ *vývoj pridanej hodnoty*



➤ *vývoj obchodnej marže*



➤ *vývoj výrobných spotreby*



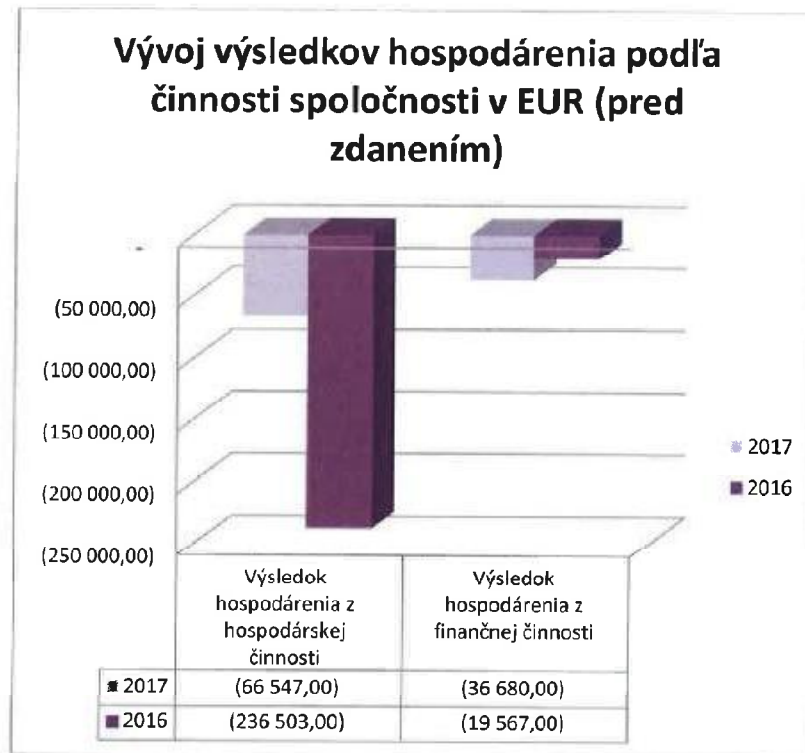
4.4 Vývoj výsledku hospodárenia

Spoločnosť za sledované obdobie dosiahla stratu z hospodárskej činnosti vo výške 66 547 EUR, čo v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím predstavuje mierne zlepšenie (strata z hospodárskej činnosti 2016; -236 506 EUR).

Strata z finančnej činnosti predstavuje 36 680 EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím predstavuje nárast o 17 113 EUR (t.j. 87,5%). Toto zvýšenie bolo spôsobené predovšetkým nárastom nákladových úrokov z titulu čerpania nových úverov v roku 2017.

Spoločnosť vykázala v bežnom účtovnom období celkovo stratu vo výške 106 107 EUR.

Nasledujúci graf zobrazuje vývoj výsledkov hospodárenia podľa jednotlivých oblastí činností spoločnosti.



4.5 Významné finančné ukazovatele

BILANČNÉ UKAZOVATELE		2017	2016	min.obd. +/-
Stupeň finančnej nezávislosti (vlastný kapitál/celkový kapitál)	[%]	20,95	13,63	7,32
I. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál/stále aktíva)	[%]	343,68	141,23	202,45
II. stupeň krytia stálych aktív (vlastný kapitál+dlh. cudzí kapitál/stále aktíva)	[%]	915,62	144,38	771,24
Obrátka pohľadávok (tržby/pohľadávky)	[-]	12,97	11,15	1,82
Obrátka zásob tovaru (náklady na predaný tovar/zásoby tovaru)	[-]	4,54	4,14	0,40
Doba skladovania	[dni]	79,30	86,96	-7,66

ANALÝZA LIKVIDITY		2017	2016	min.obd. +/-
Likvidita I. stupňa (finančný majetok/krátk. cudzí kapitál)	[%]	2,54	0,90	1,64
Likvidita II. stupňa (obežné aktíva/krátk. cudzí kapitál)	[%]	210,95	103,70	107,25
Pracovný kapitál (obežné aktíva - krátk. cudzí kapitál)	[-]	1 140 978	81 813	1 059 165

ANALÝZA RENTABILITY		2017	2016	min.obd. +/-
Rentabilita vlastného kapitálu (zisk po zdan./vlastný kapitál)	[%]	-21,35	-73,35	52,00
Rentabilita tržieb (zisk po zdan./tržby)	[%]	-1,25	-3,27	2,02
Obrátka kapitálu (tržby/celkový kapitál)	[-]	3,59	3,06	0,53
Return On Investment (rentabilita tržieb*obrátka kapitálu)	[%]	-4,49	-10,01	5,52

Evidujeme medziročné mierne zlepšenie niektorých finančných ukazovateľov, a to z dôvodu zníženia straty v porovnaní s predchádzajúcim obdobím, ako aj z dôvodu navýšenia vlastného imania. Nárast objemu predaja tovaru a služieb ako aj mierny pokles obežného majetku mal vplyv na ukazovatele rentability, likvidity a bilančné ukazovatele.

5. Vplyv na životné prostredie

Systém ochrany životného prostredia je implementovaný do celkového systému riadenia Spoločnosti. Spoločnosť používa technológie ohľaduplné voči životnému prostrediu a nie je prevádzkovateľom zdrojov znečistenia životného prostredia. Spoločnosť nemá žiadne záväzky z titulu znečistenia životného prostredia. Politika bezpečnosti a ochrany zdravia stanovuje ciele na zlepšenie pracovných podmienok, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Spoločnosť považuje zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov, návštevníkov a verejnosti za prioritnú podmienku.

6. Ostatné informácie o činnosti spoločnosti

V Spoločnosti nenastali žiadne udalosti po skončení účtovného obdobia, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili jej činnosť.

Spoločnosť počas účtovného obdobia nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

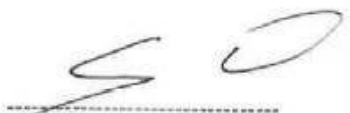
Spoločnosť nenadobudla počas roku 2017 vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

7. Príloha k výročnej správe

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2017

Výročná správa vyhotovená dňa: 18.04.2018

Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:


Ing. Tomáš Skřípský
konateľ