

TCS, spol. s r.o., Révova 23, 811 02 Bratislava
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava
I, oddiel: Sro, vložka č. 3596/B
IČO: 31 333 648

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2017

Bratislava, jún 2018

OBSAH

A. Informácie o účtovnej jednotke	3
1. O spoločnosti	3
2. Predmet činnosti	3
3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy	3
4. Štatutárny orgán spoločnosti	3
5. Informácie o spoločníkoch spoločnosti	3
B. Vývoj, stav a hospodárenie spoločnosti za rok 2017 a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti	4
C. Zamestnanosť	4
D. Iné dôležité informácie	4
E. Ekonomika a finančná situácia	5
1. Výška a štruktúra aktív a pasív	5
2. Analýza zdrojov financovania	5
3. Analýza likvidity	6
4. Analýza rentability	7
5. Ukazovatele aktivity	7
6. Analýza zadlženosti	7
F. Návrh na rozdelenie zisku	8
G. Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2017	8
H. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa vyhotovuje výročná správa	8
I. Príloha k výročnej správe	
Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2017	9
Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2017	12

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. O spoločnosti**

TCS, spol. s r.o.
Révova 23
811 02 Bratislava

Spoločnosť TCS, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 5. 9. 1992 a dodatkom č. 1 zo dňa 23. 9. 1992 podľa §§ 24, 105 - 153 Zák. č. 513/1991 Zb. a do obchodného registra bola zapísaná 7. 10. 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka číslo: 3596/B).

V súlade s výpisom z obchodného registra vykazuje spoločnosť základné imanie vo výške 6.638,783776 EUR. Základné imanie spoločnosti je v plnom rozsahu splatené.

Účtovná jednotka podľa § 23 Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. ukladá účtovnú závierku, výročnú správu, správu audítora o overení účtovnej závierky a správu audítora o audite súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou v Registri účtovných závierok.

2. Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja a predaj všetkých druhov tovarov, ktoré nevyžadujú špeciálne licencie
- výroba strojov a prístrojov pre určité hospodárske odvetvia a to komponentov zváracích a rezacích strojov

3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy

Výročná správa spoločnosti k 31. decembru 2017 je vyhotovená v zmysle § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

4. Štatutárny orgán spoločnosti

Štatutárny orgán: Peter Pivarči, Révova 13 Bratislava – konateľ spoločnosti

5. Informácie o spoločníkoch spoločnosti

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12.2017:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
Ing. Peter Pivarči, Révova 13 Bratislava	3 319,391888	50	50
TRAFIMET GROUP S.P.A. Via del Lavoro 8, Castegnero/VI/360 2 Talianska republika	3 319,391888	50	50
spolu	6 638,783776	100	100

B. VÝVOJ, STAV A HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017 A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 tržby z predaja tovaru vo výške 1.629 tis. EUR. Tržby za výrobky boli vo výške 520 tis. EUR. Spolu spoločnosť dosiahla za rok 2017 tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru vo výške 2.149 tis. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2016 predstavuje nárast vo výške 24 tis. EUR (1,1%). Subjekty zo Slovenskej republiky sa podieľali v roku 2017 na celkových tržbách objemom 514 tis. EUR, zvyšné tržby spoločnosť vyprodukovala vo vzťahoch so zahraničnými subjektmi.

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 225 tis. EUR, z toho pohľadávky z obchodného styku predstavujú výšku 217 tis. EUR.

Výška krátkodobých záväzkov bola v hodnote 347 tis. EUR, z toho záväzky z obchodného styku boli vo výške 328 tis. EUR. Hodnota dlhodobých záväzkov je vo výške 3 tis. EUR. Záväzky spoločnosti po lehote splatnosti predstavujú sumu 11,- EUR.

V roku 2017 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 47 tis. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles zisku vo výške 13 tis. EUR.

V súvislosti s prehlbujúcou sa prítomnosťou čínskeho tovaru na trhoch Strednej a Východnej Európy, ktorá tlačí ceny našich výrobkov dole a zároveň so snahou hlavného dodávateľa firmy Trafimet o navyšovanie cien svojich výrobkov, vedenie spoločnosti TCS sro očakáva ďalší prepad objemu predaja. Nestabilnosť kurzu ruského rubľa v prvých mesiacoch tohto roku (oslabenie o cca 10% od začiatku roku 2018) je ďalším faktorom, ktorý nepriaznivo ovplyvní predaj v roku 2018. Vývoj v Ruskej ekonomike bude mať zásadný vplyv na ďalšie krajiny ako Bielorusko a Kazachstan, kam TCS vyváža svoje výrobky.

Problematický sa javí trh Poľska kde sa objem predaja zastabilizoval na veľmi nízkej úrovni okolo 250 tis € ročne, ktorá nezodpovedajúcej kapacite poľského trhu.

C. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12.2017 mala spoločnosť v hlavnom pracovnom pomere zamestnaných 13 pracovníkov. Počet zamestnancov má ustálený stav a tento trend by spoločnosť chcela zachovať aj v roku 2018.

D. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Spoločnosť TRAFIMET S.P.A. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť TCS spol. s r.o. spoločným podnikom. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle spoločnosti TRAFIMET S.P.A.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
5. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.
6. Spoločnosť svojou činnosťou nevplyva na životné prostredie.

E. EKONOMIKA A FINANČNÁ SITUÁCIA**1. Výška a štruktúra aktív a pasív**

Názov položky	Suma netto		Štruktúra	
	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2017 %	31.12.2017 % index
Neobežný majetok, z toho:	38 699	47 848	4,21	80,88
1. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0,00	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok	38 699	47 848	4,21	80,88
3. Dlhodobý finančný majetok	0	0	0,00	0,00
Obežný majetok, z toho:	875 523	790 960	95,35	110,69
1. Zásoby	551 206	410 447	60,03	134,29
2. Dlhodobé pohľadávky	1 374	2 168	0,15	63,38
3. Krátkodobé pohľadávky	225 478	246 995	24,56	91,29
4. Finančné účty	97 465	131 350	10,61	74,20
Časové rozlíšenie	3 960	4 073	0,43	97,23
Aktíva celkom	918 182	842 881	100,00	108,93
Vlastné imanie, z toho:	556 469	582 184	60,61	95,58
1. Základné imanie	6 639	6 639	0,72	100,00
2. Kapitálové fondy	0	0	0,00	0,00
3. Fondy zo zisku	664	664	0,07	100,00
4. VH minulých rokov	502 477	515 377	54,73	97,50
5. VH za ÚO	46 689	59 504	5,08	78,46
Závazky, z toho:	361 713	260 697	39,39	138,75
1. Rezervy	12 103	13 195	1,32	91,72
2. Dlhodobé záväzky	2 580	1 689	0,28	152,75
3. Krátkodobé záväzky	347 030	245 813	37,80	141,18
4. Bankové úvery a výpomoci	0	0	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0	0	0,00	0,00
Pasíva celkom	918 182	842 881	100,00	108,93

2. Analýza zdrojov financovania

Neobežný majetok je tvorený majetkom, ktorého použitie sa predpokladá na dobu dlhšiu ako 1 rok. Preto má byť financovaný dlhodobými finančnými zdrojmi, ktoré nemajú splatnosť v najbližšom období, t. j. vlastným imaním a dlhodobými záväzkami. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že spoločnosť mala v roku 2017 neobežný majetok krytý na 1.445 %, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 14,45 EUR dlhodobých finančných zdrojov. V roku 2016 bol neobežný majetok krytý na 1.220 %, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 12,20 EUR dlhodobých finančných zdrojov.

Názov položky	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Neobežný majetok	38 699	47 848
Dlhodobé finančné zdroje	559 049	583 873
KRYTIE NEOBEŽNÉHO MAJETKU	14,45	12,20

Z uvedeného vyplýva, že spoločnosť mala v roku 2017 zabezpečené dostatočné krytie neobežného majetku dlhodobými zdrojmi financovania. V porovnaní s rokom 2016 ukazovateľ krytia neobežného majetku vzrástol z hodnoty 1.220 % na hodnotu 1.445 %. Uvedený nárast súvisí s vyšším percentuálnym poklesom netto hodnoty odpisovaného dlhodobého hmotného majetku v porovnaní s percentuálnym poklesom dlhodobých finančných zdrojov spoločnosti. Dlhodobé finančné zdroje poklesli z dôvodu vyplatených dividend v roku 2017 v sume 72.405,- EUR.

Pre zabezpečenie finančnej stability spoločnosti je potrebné, aby krytie neobežného majetku bolo v plnej výške zabezpečené vlastnými zdrojmi financovania, krytie neobežného majetku vlastnými zdrojmi presahujúce hodnotu neobežného majetku vytvára možnosti pre ďalšie možnosti investovania.

3. Analýza likvidity

Likviditu v spoločnosti posudzujeme z pohľadu miery schopnosti splniť včas a v plnom rozsahu záväzky (vrátane bankových úverov), ktoré majú splatnosť do jedného roka. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že v roku 2017 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,28 EUR peňažných prostriedkov resp. 2,52 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob. V roku 2016 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,53 EUR peňažných prostriedkov resp. 3,21 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob.

Názov položky	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Finančné účty	97 465	131 350
Krátkodobé pohľadávky	225 478	246 995
Zásoby	551 206	410 447
Krátkodobé záväzky	347 030	245 813
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Likvidita 1.stupňa	0,28	0,53
Likvidita 2.stupňa	0,93	1,54
Likvidita 3.stupňa	2,52	3,21
Čistý prevádzkový kapitál	527 119	542 979

Dosiahnuté výsledky v roku 2017 poukazujú na mierne zhoršenie úrovne týchto finančných ukazovateľov oproti predchádzajúcemu obdobiu. Hodnota ukazovateľov poukazuje na stabilnú finančnú situáciu v spoločnosti a finančné prostriedky, ktoré sa budú v spoločnosti tvoriť z prijatých úhrad krátkodobých pohľadávok budú postačovať na krytie úhrad krátkodobých záväzkov spoločnosti splatných k tomuto dátumu. V prípade bežnej likvidita hodnota poklesla pod úroveň 1,0 čo môže naznačovať že obežné aktíva nebudú postačovať na krytie krátkodobých záväzkov spoločnosti, tento ukazovateľ je však potrebné posudzovať aj z pohľadu odvetvia, v ktorom spoločnosť vykonáva svoju činnosť.

V porovnaní s rokom 2016 všetky ukazovatele likvidity vykazujú v roku 2017 mierny pokles. Tento pokles súvisí najmä s medziročným poklesom hodnoty peňažných prostriedkov na finančných účtoch spoločnosti. Spoločnosť zaznamenala taktiež na strane obežného majetku ako aj na strane krátkodobých záväzkov nárast oproti roku 2016, percentuálny nárast krátkodobých záväzkov v porovnaní s nárastom obežného majetku bol však vyšší čo sa odzrkadlilo na ukazovateľoch likvidity, ktoré v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 vykázali pokles.

Spoločnosť vykazuje čistý prevádzkový kapitál vo výške 527 tis. EUR, čo poukazuje na skutočnosť, že spoločnosť má naďalej zabezpečenú finančnú stabilitu a v spoločnosti nie je aktuálne riziko, že pri úhradách svojich krátkodobých záväzkov bude mať nedostatok potrebných finančných prostriedkov.

4. Analýza rentability

Rentabilita je finančnou kategóriou, ktorá charakterizuje výnos z podnikania za určité obdobie, t. j. ako pomer zisku a kapitálu.

Názov položky	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Spolu vlastné imanie a záväzky	918 182	842 881
Vlastné imanie	556 469	582 184
Základné imanie	6 639	6 639
Tržby z predaja tovaru	1 629 218	1 564 690
Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	520 266	561 019
Nákladové úroky	0	0
VH za účtovné obdobie	46 689	59 504
Rentabilita celkového kapitálu (ROA):	0,05	0,07
Rentabilita vlastného imania (ROE):	0,08	0,10
Rentabilita základného imania:	7,03	8,96
Rentabilita tržieb:	0,02	0,03

Ukazovatele rentability zaznamenali medziročný mierny pokles spôsobený prevažnou mierou poklesom výsledku hospodárenia oproti predchádzajúcemu obdobiu. Rentabilita celkového kapitálu nám udáva, že jedno euro celkového kapitálu spoločnosti vyprodukuje 0,05 eura zisku. Rentabilita tržieb v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 sa mierne znížila, to znamená že spotreba nákladov potrebných k podnikateľskej činnosti spoločnosti spojenej so zväčšujúcou sa v roku 2017 zvýšila iba minimálne.

5. Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity charakterizujú efektívnosť hospodárenia s aktívami podniku.

Názov položky	31.12.2017	31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obch.styku brutto	216 910	239 328
Krátkodobé záväzky z obch.styku	327 983	226 595
Tržby z predaja tovaru	1 629 218	1 564 690
Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	520 266	561 019
Výrobná spotreba	559 639	513 268
Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 282 258	1 283 110
Doba obratu pohľadávok	36,83	41,09
Doba obratu záväzkov	64,99	46,04

6. Analýza zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti hodnotia finančnú štruktúru a zadlženosť podniku. Zároveň sa posudzuje schopnosť podniku splácať svoje záväzky voči veriteľom. Celková zadlženosť vyjadruje aký podiel majetku podniku je krytý cudzími zdrojmi. Predstavuje ukazovateľ tzv. veriteľského rizika. Spoločnosť zaznamenala medziročne 2017/2016 mierne zvýšenie celkovej zadlženosti (o 8,46%) čo súvisí s nárastom stavu neuhradených záväzkov spoločnosti ku koncu vykazovaného obdobia 2017 oproti roku 2016 a tiež poklesom vlastného imania oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Názov položky	31.12.2017	31.12.2018
Celková zadlženosť v %	39,39	30,93
Stupeň samofinancovania v %	60,61	69,07

F. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 14.6.2017 schválilo riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2016 a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2016 vo výške 59.504 EUR. Valné zhromaždenie prijalo uznesenie o tom, že zisk vykázaný za rok 2016 ponechá ako nerozdelený zisk minulých účtovných období.

Návrh vedenia spoločnosti pre rokovanie valného zhromaždenia, na ktorom má byť prerokovaná účtovná závierka za rok 2017 a rozhodnuté o použití zisku vykázaného za rok 2017 vo výške 46.689 EUR, je ponechať tento zisk na nerozdelených ziskoch minulých účtovných období.


G. DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE ZA ROK 2017

Je súčasťou prílohy k tejto správe.

H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Od 1.1.2018 do dňa vypracovania tejto výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali za následok potrebu zmien vo finančných výkazoch vykázaných v riadnej účtovnej závierke za rok 2017.

V Bratislave, 8. júna 2018


.....
Ing. Peter Pivarčí
konateľ spoločnosti

