

Pacas transport & trading, s.r.o.,

Zlatovská 1783, 911 05 Trenčín

Výročná správa

Annual report

za rok 2017

Trenčín, dňa
6.9.2018

Vypracoval :
Miroslav Pacas

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

**Pacas transport & trading, s.r.o.,
Zlatovská 1783, 911 05 Trenčín**

Ročná účtovná závierka a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

Obchodné meno: Pacas transport & trading, s.r.o., Zlatovská 1783, 911 05 Trenčín
IČO: 36334707

Vlastné imanie spoločnosti	1 437 095	EUR
vlastné imanie k 1.1.2017	1 272 223	EUR
31.12.2017	1 437 095	EUR
Zmena vlastného imania za rok :	164 872	EUR

Právna forma spoločnosti : spoločnosť s ručením obmedzeným
Spoločnosť s ručením omezeným bola založená spoločenskou zmluvou, zápis do OR SR bol vykonaný dňa 17.4.2004 (Vložka č.14546/R, OS OR Trenčín, Oddiel Sro).

Skladba vlastného imania je nasledovná:

základné imanie spoločnosti	6 639	EUR
kapitálové fondy		EUR
zákonne rezervné fondy	13 662	EUR
fondy zo zisku		EUR
výsledok hospodárenia minulých rokov	1 009 384	EUR
výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	407 410	EUR

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností /maloobchod/
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností /maloobchod/
sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľných živností
reklamné činnosti , prenájom huteľných vecí, prenájom nehnuteľností spojený s inými než základnými službami
maloobchod mimo riadnej predajne, zásielkový predaj
maloobchod s textilom a odevmi
maloobchod so železiarskym tovarom, farbami, sklenárskym tovarom, potrebami pre domácich majstrov
prípravné práce pre stavbu, montáž sadrokartónových konštrukcií, kazetových stropov a podhl'adov
demolácia, zemné a rekultivačné práce, štukatárske a omietkárské práce
prenájom stavebných a demolačných strojov a zariadení s obsluhujúcim personálom
veľkoobchod so strojmi, zariadeniami a príslušenstvom, poskytovanie služieb colnej deklarácie, upratovacie práce
výroba odevov a odevných doplnkov, zväračské práce, skladovanie, čistenie budov
sprostredkovanie obchodu s drevom a stavebným materiálom, záložne, prenájom strojov, prístrojov a zariadení
poskytovanie dátových služieb - internetová čítareň, činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov, lešnárske práce
montáž nábytku, stánkov, sadrokartónov a bytových doplnkov, predaj v stánkoch na trhoch
kompletačné a dokončovacie práce, veľkoobchod a maloobchod s drevom
maloobchodný predaj pohonných látok, podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
predaj motorových vozidiel, prevádzkovanie autoumyvárne, čistenie interiérov, čalúnictvo
výroba kovových konštrukcií a ich častí, priemyselné čistenie
poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software), vnútroštátna nákladná cestná doprava, zasielateľstvo

Vybrané ukazovatele spoločnosti :

Pracovníci spoločnosti - priemerný stav

	celkom	z toho vedúci pracovníci
Stav k 1.1.2017	36	2
Stav k 31.12.2017	37	2

Priemerná mesačná mzda zamestnanca za rok 2017 bola 593,07,-EUR.

Pohl'adávkvy spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	895 382	EUR
Stav k 31.12.2017	993 924	EUR

Závazky spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	854 567 EUR
Stav k 31.12.2017	938 151 EUR

Bankové a nebankové úvery spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	99 412 EUR
Stav k 31.12.2017	91 966 EUR

Organizačná schéma spoločnosti :

Orgánmi spoločnosti sú: a/ spoločníci
b/ konatelia spoločnosti

Počet spoločníkov: 1
Menovite: Miroslav Pacas, Halalovka 24/6, Trenčín 911 08

Počet konateľov spoločnosti: 1
Menovite: Miroslav Pacas, Halalovka 24/6, Trenčín 911 08

Organizačná štruktúra spoločnosti je jednostupňová.
Spoločnosť nemá vytvorenú organizačnú jednotku v zahraničí, nezaobrá sa výskumom a vývojom.
Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely, svojou činnosťou nepoškodzuje životné prostredie.

Finančná situácia a údaje z ročnej účtovnej závierky spoločnosti

Finančná situácia v priebehu roka bola pomerne priaznivá a stabilná.
Bolo zaznamenané zvýšenie hodnoty dlhodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.
Bolo zaznamenané zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 111,01 % t.j. o 98542 EUR.
Pohľadávky spolu stúpili oproti roku 2016 na 111,01 % t.j. o 98542 EUR.

Prehľad o vývoji pohľadávok v EUR za obdobie rokov 2015 až 2017

obdobie	2015	2016	2017
Celkom:	813 048	934 730	1 005 661
Pohľadávky z obchodného styku	808 498	930 041	1 001 346
z toho: do lehoty splatnosti	530 723	705 894	754 711
pomer pohľadávok do lehoty splatnosti k PzOS	65,64%	75,90%	75,37%
z toho: po lehote splatnosti	277 775	224 147	246 635
pomer pohľadávok po lehote splatnosti k PzOS	34,36%	24,10%	24,63%

Prehľad záväzkov v EUR za obdobie rokov 2015 až 2017

obdobie	2015	2016	2017
Celkom:	922 409	854 567	938 151
Záväzky z obchodného styku	148 851	142 450	143 457
z toho: do lehoty splatnosti	111 170	100 789	92 446
pomer záväzkov do lehoty splatnosti k ZzOS	74,69%	70,75%	64,44%
z toho: po lehote splatnosti	37 681	41 661	51 011
pomer záväzkov po lehote splatnosti k ZzOS	25,31%	29,25%	35,56%

Došlo k zvýšeniu hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2016 na 337,25 % t.j. o 337463 EUR.
Bol zaznamenaný pokles hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2016 na 57,95 % t.j. o 251735 EUR.
Záväzky spolu stúpili oproti roku 2016 na 111,57 % t.j. o 85728 EUR.
Z celkového objemu záväzkov 938151 EUR záväzky po lehote splatnosti činili 51011 EUR.

Rozpis záväzkov / bez úverov / v EUR:

obdobie	2015	2016	2017
Rezervy spolu	13 927	14 217	19 519
Dlhodobé záväzky	373 695	142 240	479 703
Krátkodobé záväzky	473 932	598 698	346 963
- z obchodného styku krátkodobé a dlhodobé spolu	150 210	142 450	143 457
- čistá hodnota zákazky spolu			
- voči spoločníkom a združeniu	164 274	58 594	52 119
- voči zamestnancom	94 917	80 952	95 384
- zo sociálneho zabezpečenia	9 031	9 251	10 571
- daňové záväzky a dotácie	55 324	131 399	45 281
- voči prepojeným účtovným jednotkám			
- v rámci podielovej účasti			
- ostatné záväzky	-262 691		
SPOLU záväzky / bez úverov a výpomocí	861 554	755 155	846 185

Rozpis bankových a nebankových úverov v EUR za obdobie rokov 2015 až 2017

obdobie	2015	2016	2017
Krátkodobé finančné výpomoci			
Dlhodobé bankové úvery			
Krátkodobé bankové úvery	60 855	99 412	91 966
SPOLU úvery a výpomoci	60 855	99 412	91 966

**Údaje z VÝKAZU ZISKOV A STRÁT
za obdobie posledných troch rokov v EUR**

Popis / obdobie	2015	2016	2017
Tržby za predaj tovaru			
Náklady na obstaranie predaného tovaru			
Obchodná marža			
Tržby z predaja vlastných výrobkov			
Tržby z predaja služieb			
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	3 581 955	3 373 352	3 534 277
Aktivácia			
Výrobná spotreba (materiál, energia, služby)	2 328 620	2 154 503	2 267 381
Pridaná hodnota	1 253 335	1 218 849	1 266 896
Osobné náklady (mzdy, sociálne zabezpečenie)	505 732	312 865	361 997
Dane a poplatky	38 843	40 283	41 696
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	399 383	363 734	320 110
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	33 693	154 538	229 000
Zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	50	24 750	149 912
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	30 666	28 012	153
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	63 278	41 999	20 379
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 015	15 857	21 582
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	364 617	629 885	620 825
Tržby z predaja cenných papierov a podielov			
Predané cenné papiere a podiely			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Výnosové úroky spolu	7	141	449
Nákladové úroky spolu	24 936	18 670	16 680
Kurzové zisky	24	3	46
Kurzové straty	9	77	390
Ostatné výnosy z finančnej činnosti			
Ostatné náklady na finančnú činnosť	64 339	75 181	84 597
VH z finančnej činnosti	-89 253	-93 784	-101 172
Výsledok hospodárenia pred zdanením	275 364	536 101	519 653
VH po zdanení za účtovné obdobie	212 853	414 679	407 410
Vytvorené zdroje (Zisky + odpisy)	612 236	778 413	727 520

**Údaje zo SÚVAHY
za obdobie posledných troch rokov v EUR**

Popis / obdobie	2015	2016	2017
A k t í v a :			
Neobežný majetok	723 443	671 070	855 059
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	723 443	671 070	855 059
Dlhodobý finančný majetok			
Zásoby	18 862	3 506	8 118
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	804 365	895 382	993 924
Finančné účty	217 925	542 167	503 339
Časové rozlíšenie aktív	15 357	14 665	14 806
SPOLU MAJETOK	1 779 952	2 126 790	2 375 246

Pasíva:			
Vlastné imanie	857 543	1 272 223	1 437 095
Základné imanie	6 639	6 639	6 639
Kapitálové a zákonné rezervné fondy ostatné	13 662	13 662	13 662
Fondy zo zisku ostatné			
Oceňovacie rozdiely z precenenia			
Výsledok hospodárenia minulých rokov	624 389	837 243	1 009 384
VH bežného účtovného obdobia	212 853	414 679	407 410
Závazky	922 409	854 567	938 151
Rezervy dlhodobé a krátkodobé	13 927	14 217	19 519
Dlhodobé záväzky	373 695	142 240	479 703
Krátkodobé záväzky	473 932	598 698	346 963
Krátkodobé finančné výpomoci			
Bankové úvery dlhodobé a bežné	60 855	99 412	91 966
Časové rozlíšenie pasív			
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	1 779 952	2 126 790	2 375 246

Údaje z CASH FLOW STATEMENTS za obdobie posledných troch rokov v EUR

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Popis / obdobie	2015	2016	2017
Peniaze v pokladniciach	216 034	541 996	502 834
Peniaze na účtoch v bankách	1 891	171	505
Krátkodobý finančný majetok			
Finančné účty spolu	217 925	542 167	503 339
Majetkové cenné papiere			
Dlžné cenné papiere			
Termínované vklady			
Prioritné akcie			
Peňažné ekvivalenty spolu			
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	217 925	542 167	503 339

Údaje z CASH FLOW STATEMENTS

Popis / obdobie	2015	2016	2017
Výsledok hospodárenia v bežnom roku :	275 364	536 101	519 653
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	645 370	866 767	365 044
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-342 300	-311 361	-504 099
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	-488 405	-231 164	100 227
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov:	-185 335	324 242	-38 828
Stav peňažných prostriedkov a PE na začiatku účt.obdobia:	403 260	217 925	542 167
Stav PP a PE na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia:	217 925	542 167	503 339
Kurzové rozdiely k PP a PE ku dňu zostav. účt. závierky :			
Stav peňažných prostriedkov a PE na konci účt.obdobia:	217 925	542 167	503 339
Zostatok PP a PE na konci obd.upravený o KR k účt.záv.:	217 925	542 167	503 339

Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2017 :

celkové výnosy (z hosp.činnosti, finančné a mimoriadne)	3 784 151
z toho: výnosy za predaj tovaru	
výnosy za predané výrobky	
výnosy za predané služby	3 534 277
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	
aktivácia	
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	229 000
tržby z predaja CP a podielov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	20 379
výnosové úroky	449
kurzové zisky	46
iné výnosy z finančného majetku	
ostatné výnosy z finančnej činnosti	
celkové náklady (na hospodársku činnosť a finančné)	3 376 741

z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	
náklady na materiál a energiu	996 718
náklady na služby	1 270 663
osobné náklady	361 997
dane a poplatky	41 696
odpisy DNaHM	320 110
zostatková cena pred. dlhodob. majetku a materiálu	149 912
opravné položky k pohľadávkam	153
ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 582
predané CP a podiely	
nákladové úroky	16 680
kurzové straty	390
ostatné náklady na finančnú činnosť	84 597
daň z príjmov PO	112 243

Za rok 2017 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 407410 EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť preinvestovala v roku 2017 celkom 523 930 Eur. z toho:

- 523 930 Eur na obstaranie samostatných hnutelých vecí

Porovnanie dosiahnutých výsledkov a stavu majetku v hospodárskom roku 2017 s minulým rokom.

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2017 zisk 407410 EUR.

Pričiny tohto stavu v porovnaní s minulým rokom sú nasledovné:

Výnosová časť:

Nárast tržieb za predaj tovaru oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Nárast hodnoty obchodnej marže oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Percento obchodnej marže s t ú p l o oproti roku 2016 o 0 %

Nárast tržieb za predaj výrobkov oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Nárast tržieb za predaj služieb oproti roku 2016 na 104,77 % t.j. o 160925 EUR.

Zvýšenie aktivácie oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Pozitívnym javom je zvýšenie pridanej hodnoty oproti roku 2016 na 103,94 % t.j. o 48047 EUR.

Celkovo sa výnosy spolu z v ý š i l i oproti roku 2016 na 106 % t.j. o 214118 EUR.

Nákladová časť:

Nárast nákladov za predaný tovar oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Nárast spotreby materiálu a energie oproti roku 2016 na 106,31 % t.j. o 59164 EUR.

Nárast spotreby nakúpených služieb oproti roku 2016 na 104,41 % t.j. o 53714 EUR.

Nárast osobných nákladov oproti roku 2016 na 115,7 % t.j. o 49132 EUR.

Pokles odpisov DNaHM oproti roku 2016 na 88,01 % t.j. o 43624 EUR.

Nárast ostatných nákladov na finančnú činnosť oproti roku 2016 na 112,52 % t.j. o 9416 EUR.

Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu z v ý š i l i oproti roku 2016 na 107,02 % t.j. o 221387 EUR.

Výsledok hospodárenia:

Zvýšenie VH z hospodárskej činnosti oproti roku 2016 na 105,99 % t.j. o 213767 EUR.

Pokles VH z finančnej činnosti oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 7388 EUR.

Pokles dane z príjmov oproti roku 2016 na 92,4 % t.j. o 9179 EUR.

Pokles celkového VH po zdanení oproti roku 2016 na 98,25 % t.j. o 7269 EUR.

Aktíva:

Zvýšenie hodnoty m a j e t k u oproti roku 2016 na 111,68 % t.j. o 248456 EUR.

Zvýšenie hodnoty neobežného majetku oproti roku 2016 na 127,42 % t.j. o 183989 EUR.

Zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku oproti roku 2016 na 127,42 % t.j. o 183989 EUR.

Zvýšenie zostatkovej hodnoty DHM oproti roku 2016 na 127,42 % t.j. o 183989 EUR.

Zvýšenie hodnoty o b e ž n é h o majetku oproti roku 2016 na 104,46 % t.j. o 64326 EUR.

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2016 na 231,55 % t.j. o 4612 EUR.

Zvýšenie hodnoty dlhodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Zvýšenie hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 111,01 % t.j. o 98542 EUR.

Pokles hodnoty finančných účtov oproti roku 2016 na 92,84 % t.j. o 38828 EUR.

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia aktív oproti roku 2016 na 100,96 % t.j. o 141 EUR.

Pasíva :

Zvýšenie hodnoty vlastného imania a záväzkov oproti roku 2016 na 111,68 % t.j. o 248456 EUR.
Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2016 na 112,96 % t.j. o 164872 EUR.
Zvýšenie hodnoty ostatných fondov zo zisku oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.
Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2016 na 109,78 % t.j. o 83584 EUR.
Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2016 na 337,25 % t.j. o 337463 EUR.
Pokles hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2016 na 57,95 % t.j. o 251735 EUR.
Zvýšenie hodnoty bankových úverov oproti roku 2016 na 137,29 % t.j. o 5302 EUR.
Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia pasív oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Peňažné toky - Cash Flow :

Pokles hodnoty CF z prevádzkovej činnosti oproti roku 2016 na 42,12 % t.j. o 501723 EUR.
Pokles hodnoty CF z investičnej činnosti oproti roku 2016 na 161,9 % t.j. o 192738 EUR.
Zvýšenie hodnoty CF z finančnej činnosti oproti roku 2016 na -43,36 % t.j. o 331391 EUR.
Pokles hodnoty celkového CF oproti roku 2016 na -11,98 % t.j. o 363070 EUR.
Pokles stavu peňažných prostriedkov na konci obdobia oproti roku 2016 na 92,84 % t.j. o 38828 EUR.
Zvýšenie stavu kurzových rozdielov k PP a PE ku dňu zostavenia účtovnej závierky oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.
Pokles stavu PP a PE na konci obdobia upravený o KR k účt.závierke oproti roku 2016 na 92,84 % t.j. o 38828 EUR.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

Vykázaný výsledok hospodárenia - zisk preúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Predpokladaný vývoj účtovnej jednotky a možné riziká na najbližšie obdobie.

Zámerom spoločnosti je v najbližšom období dosahovať tržby z predaja služieb aspoň na úrovni roku 2012, v optimálnom prípade navýšiť tieto tržby o 5-10 % oproti úrovni roku 2012 a to týmito opatreniami :

- zvýšiť dynamiku nárastu medziročných tržieb, minimálne ako v roku 2015.
- udržaním konkurencieschopnosti a postavenia na trhu prístupom k zákazníkovi a predajom kvalitných služieb
- získaním nových zákazníkov

V Trenčíne, dňa 06.09.2018