

**TOMEGAS SK, s.r.o.,**

**Pallárikova 2773, 022 01 Čadca**



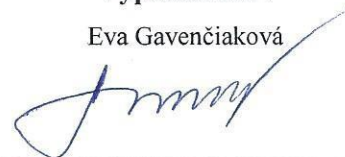
**Výročná správa**

**Annual report**

**za rok 2017**

Čadca, dňa  
08.10.2018

Vypracovala :  
Eva Gavenčiaková





# VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

**TOMEGAS SK, s.r.o.,**  
**Pallárikova 2773, 022 01 Čadca**

## Ročná účtovná zvierka a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

**Obchodné meno:** TOMEGAS SK, s.r.o., Pallárikova 2773, 022 01 Čadca  
**IČO:** 36410811

<b>Vlastné imanie spoločnosti</b>	<b>1 060 763</b>	<b>EUR</b>
vlastné imanie k 1.1.2017	1 017 596	EUR
31.12.2017	1 060 763	EUR
Zmena vlastného imania za rok :	43 167	EUR

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 10693/03, zo dňa 13.2.2003, podľa § 105 a násl. Zák. č. 513/91 Zb., zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, Oddiele Sro, Vložka č.14131/L.

### Skladba vlastného imania je nasledovná:

základné imanie spoločnosti	6 971	EUR
kapitálové fondy		EUR
zákonne rezervné fondy	7 275	EUR
fondy zo zisku		EUR
výsledok hospodárenia minulých rokov	1 003 350	EUR
výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	43 167	EUR

### Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- veľkoobchod s pevnými, kvapalnými a plynými palivami a súvisiacimi produktami
- prevádzkovanie zariadenia na plnenie tlakových nádob

## Vybrané ukazovatele spoločnosti :

### Pracovníci spoločnosti - priemerný stav

	celkom	z toho vedúci pracovníci
Stav k 1.1.2017	23	1
Stav k 31.12.2017	31	1

Priemerná mesačná mzda zamestnanca za rok 2017 bola 1065,61,-EUR.

### Pohľadávky spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	1 528 708	EUR
Stav k 31.12.2017	1 389 579	EUR

### Závazky spoločnosti:

Stav k 1.1.2017	1 779 237	EUR
Stav k 31.12.2017	1 999 016	EUR

### Bankové a nebankové úvery spoločnosti:

Stav k 1.1.2017		EUR
Stav k 31.12.2017	161 980	EUR

## Organizačná schéma spoločnosti :

Orgánmi spoločnosti sú: a/ spoločníci  
b/ konatelia spoločnosti

**Počet spoločníkov: 1**

Menovite: TOMEGAS s.r.o., Táboorská 260, 399 01 Milevsko, Česká republika

**Počet konateľov spoločnosti: 1**

Menovite: Ján Bereš, Nová Bystrica 970, Nová Bystrica

**Organizačná štruktúra spoločnosti je jednodupňová.**

Spoločnosť nemá vytvorenú organizačnú jednotku v zahraničí, nezaobera sa výskumom a vývojom.

Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely.

Spoločnosť svojou činnosťou nepôsobí negatívne na 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 113,83 % t.j. o 743 EUR.

Bol zaznamenaný pokles hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 90,82 % t.j. o 139872 EUR.

Pohľadávky spolu poklesli oproti roku 2016 na 90,9 % t.j. o 139129 EUR.

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť TOMEGAS s.r.o, Táboorská 260, 399 01 Milevsko, ČR.

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

obdobie	2015	2016	2017
Celkom:	1 045 943	1 640 144	1 527 903
Pohľadávky z obchodného styku	991 957	1 628 222	1 495 233
z toho: do lehoty splatnosti	495 987	976 064	940 631
pomer pohľadávok do lehoty splatnosti k PzOS	50,00%	59,95%	62,91%
z toho: po lehote splatnosti	495 970	652 158	554 602
pomer pohľadávok po lehote splatnosti k PzOS	50,00%	40,05%	37,09%

### Prehľad záväzkov v EUR za obdobie rokov 2015 až 2017

obdobie	2015	2016	2017
Celkom:	1 287 088	1 779 237	1 999 016
Záväzky z obchodného styku	988 718	1 295 525	1 512 962
z toho: do lehoty splatnosti	698 596	944 078	886 993
pomer záväzkov do lehoty splatnosti k ZzOS	70,66%	72,87%	58,63%
z toho: po lehote splatnosti	290 122	351 447	625 969
pomer záväzkov po lehote splatnosti k ZzOS	29,34%	27,13%	41,37%

Došlo k zvýšeniu hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2016 na 1222,24 % t.j. o 32343 EUR.

Došlo k zvýšeniu hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2016 na 101,4 % t.j. o 24554 EUR.

Záväzky spolu stúpili oproti roku 2016 na 103,24 % t.j. o 56897 EUR.

Z celkového objemu záväzkov 1999016 EUR záväzky po lehote splatnosti činili 625969 EUR.

**Rozpis záväzkov / bez úverov / v EUR:**

obdobie	2015	2016	2017
Rezervy spolu	20 935	25 036	25 938
Dlhodobé záväzky	8 336	2 882	35 225
Krátkodobé záväzky	1 257 817	1 751 319	1 775 873
- z obchodného styku krátkodobé a dlhodobé spolu	988 718	1 295 525	1 512 962
- čistá hodnota zákazky spolu			
- voči spoločníkom a združeniu	1 955	2 396	2 449
- voči zamestnancom	17 850	22 778	26 555
- zo sociálneho zabezpečenia	12 924	16 384	19 109
- daňové záväzky a dotácie	228 372	390 622	213 745
- voči prepojeným účtovným jednotkám			
- v rámci podielovej účasti			
- ostatné záväzky	-261 101		
<b>SPOLU záväzky / bez úverov a výpomocí</b>	<b>1 287 088</b>	<b>1 779 237</b>	<b>1 837 036</b>

**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			161 980
<b>SPOLU úvery a výpomoci</b>			<b>161 980</b>

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

Popis / obdobie	2015	2016	2017
Tržby za predaj tovaru	5 891 483	6 370 171	7 259 055
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 726 344	4 920 724	5 905 075
<b>Obchodná marža</b>	<b>1 165 139</b>	<b>1 449 447</b>	<b>1 353 980</b>
Tržby z predaja vlastných výrobkov			
Tržby z predaja služieb	30 665	31 355	113 269
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia			
Výrobná spotreba ( materiál, energia, služby )	778 261	695 831	800 378
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>417 543</b>	<b>784 971</b>	<b>666 871</b>
Osobné náklady ( mzdy, sociálne zabezpečenie )	373 701	458 169	558 801
Dane a poplatky	3 437	3 851	5 379
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	49 331	62 330	69 601
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8 259	16 841	19 280
Zostatková cena pred. dlhodobého majetku a materiálu	1 268	9 339	10 900
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 479	86 630	35 446
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	235 513	71 279	74 136
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	198 076	84 242	11 772
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>36 981</b>	<b>168 530</b>	<b>68 388</b>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov			
Predané cenné papiere a podiely			
<b>Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Výnosové úroky spolu	22	13	3
Nákladové úroky spolu	738	661	821
Kurzové zisky			
Kurzové straty			
Ostatné výnosy z finančnej činnosti			
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 262	5 216	7 409
<b>VH z finančnej činnosti</b>	<b>-5 978</b>	<b>-5 864</b>	<b>-8 227</b>
Daň z príjmov z bežnej činnosti	7 353	40 252	16 994
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>31 003</b>	<b>162 666</b>	<b>60 161</b>
<b>VH po zdanení za účtovné obdobie</b>	<b>23 650</b>	<b>122 414</b>	<b>43 167</b>
<b>Vytvorené zdroje ( Zisk + odpisy )</b>	<b>72 981</b>	<b>184 744</b>	<b>112 768</b>

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

Popis / obdobie	2015	2016	2017
<b>A k t í v a :</b>			
<b>Neobežný majetok</b>	<b>504 697</b>	<b>541 230</b>	<b>706 380</b>
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	504 697	541 230	706 380
Dlhodobý finančný majetok			
Zásoby	547 881	600 540	930 585
Dlhodobé pohľadávky	3 920	5 373	6 116
Krátkodobé pohľadávky	1 019 659	1 523 335	1 383 463
Finančné účty	112 492	122 862	27 325
Časové rozlíšenie aktív	7 406	4 940	6 389
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>2 196 055</b>	<b>2 798 280</b>	<b>3 060 258</b>
<b>P a s í v a :</b>			
<b>Vlastné imanie</b>	<b>908 956</b>	<b>1 017 596</b>	<b>1 060 763</b>
Základné imanie	6 971	6 971	6 971
Kapitálové a zákonné rezervné fondy ostatné	7 275	7 275	7 275
Fondy zo zisku ostatné			
Oceňovacie rozdiely z precenenia			
Výsledok hospodárenia minulých rokov	871 060	880 936	1 003 350
<b>VH bežného účtovného obdobia</b>	<b>23 650</b>	<b>122 414</b>	<b>43 167</b>
<b>Závazky</b>	<b>1 287 088</b>	<b>1 779 237</b>	<b>1 999 016</b>
Rezervy dlhodobé a krátkodobé	20 935	25 036	25 938
Dlhodobé záväzky	8 336	2 882	35 225
Krátkodobé záväzky	1 257 817	1 751 319	1 775 873
Krátkodobé finančné výpomoci			
Bankové úvery dlhodobé a bežné			161 980
Časové rozlíšenie pasív	11	1 447	479
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>2 196 055</b>	<b>2 798 280</b>	<b>3 060 258</b>

## 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	18 311	11 858	10 632
Peniaze na účtoch v bankách	94 181	111 004	16 693
Krátkodobý finančný majetok			
<b>Finančné účty spolu</b>	<b>112 492</b>	<b>122 862</b>	<b>27 325</b>
Majetkové cenné papiere			
Dlžné cenné papiere			
Termínované vklady			
Prioritné akcie			
<b>Peňažné ekvivalenty spolu</b>			
<b>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</b>	<b>112 492</b>	<b>122 862</b>	<b>27 325</b>

### Údaje z CASH FLOW STATEMENTS

Popis / obdobie	2015	2016	2017
Výsledok hospodárenia v bežnom roku :	31 003	162 666	60 161
CF/peňažné toky z prevádzkovej činnosti:	-29 129	125 813	106 712
CF/peňažné toky z investičnej činnosti:	-101 737	-98 863	-234 751
CF/peňažné toky z finančnej činnosti:	-6 019	-16 580	32 502
<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov:</b>	<b>-136 885</b>	<b>10 370</b>	<b>-95 537</b>
Stav peňažných prostriedkov a PE na začiatku účt.obdobia:	249 377	112 492	122 862
Stav PP a PE na konci obdobia pred KR ku koncu obdobia:	112 492	122 862	27 325
Kurzové rozdiely k PP a PE ku dňu zostav. účt. závierky :			
Stav peňažných prostriedkov a PE na konci účt.obdobia:	112 492	122 862	27 325
<b>Zostatok PP a PE na konci obd.upravený o KR k účt.záv.:</b>	<b>112 492</b>	<b>122 862</b>	<b>27 325</b>

**Spoločnosť dosiahla v EUR za rok 2017 :**

<b>celkové výnosy (z hosp.činnosti, finančné a mimoriadne)</b>	<b>7 465 743</b>
z toho: výnosy za predaj tovaru	7 259 055
výnosy za predané výrobky	
výnosy za predané služby	113 269
zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	
aktivácia	
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	19 280
tržby z predaja CP a podielov	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	74 136
výnosové úroky	3
kurzové zisky	
iné výnosy z finančného majetku	
ostatné výnosy z finančnej činnosti	
<b>celkové náklady (na hospodársku činnosť a finančné)</b>	<b>7 422 576</b>
z toho: náklady na obstaranie predaného tovaru	5 905 075
náklady na materiál a energiu	299 007
náklady na služby	501 371
osobné náklady	558 801
dane a poplatky	5 379
odpisy DNaHM	69 601
zostatková cena pred. dlhodob.majetku a materiálu	10 900
opravné položky k pohľadávkam	35 446
ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 772
predané CP a podiely	
nákladové úroky	821
kurzové straty	
ostatné náklady na finančnú činnosť	7 409
daň z príjmov PO	16 994

Za rok 2017 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 43167 EUR po zdanení.

Na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku spoločnosť preinvestovala v roku 2017 celkom 234 751 Eur.

z toho:

- 37 478 EUR na obstaranie dopravných prostriedkov
- 25 528 EUR na obstaranie stavieb - technické zhodnotenie skladov
- 150 948 EUR na obstaranie technológie
- 20 797 EUR na obstaranie zásobníkov

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

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2017 zisk 43167 EUR.

Pričiny tohto stavu v porovnaní s minulým rokom sú nasledovné:

### Výnosová časť:

Nárast tržieb za predaj tovaru oproti roku 2016 na 113,95 % t.j. o 888884 EUR.

Nárast hodnoty obchodnej marže oproti roku 2016 na 22,93 % t.j. o 95467 EUR.

**Percento obchodnej marže p o k l e s l o oproti roku 2016 o 6,5269 %**

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

Nárast tržieb za predaj služieb oproti roku 2016 na 361,25 % t.j. o 81914 EUR.

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

Negatívnym javom je zníženie pridanej hodnoty oproti roku 2016 na 84,95 % t.j. o 118100 EUR.

**Celkovo sa výnosy spolu z v ý š i l i oproti roku 2016 na 115,04 % t.j. o 976084 EUR.**

### Nákladová časť :

Nárast nákladov za predaný tovar oproti roku 2016 na 120 % t.j. o 984351 EUR.

Nárast spotreby materiálu a energie oproti roku 2016 na 125,33 % t.j. o 60432 EUR.

Nárast spotreby nakúpených služieb oproti roku 2016 na 109,65 % t.j. o 44115 EUR.

Nárast osobných nákladov oproti roku 2016 na 121,96 % t.j. o 100632 EUR.

Nárast odpisov DNaHM oproti roku 2016 na 111,67 % t.j. o 7271 EUR.

Nárast ostatných nákladov na finančnú činnosť oproti roku 2016 na 142,04 % t.j. o 2193 EUR.

**Celkovo sa náklady bez dane z príjmu spolu z v ý š i l i oproti roku 2016 na 116,57 % t.j. o 1055331 EUR.**

**Výsledok hospodárenia :**

Zvýšenie VH z hospodárskej činnosti oproti roku 2016 na 115,04 % t.j. o 976094 EUR.

Pokles VH z finančnej činnosti oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 2363 EUR.

Pokles dane z príjmov oproti roku 2016 na 42,2 % t.j. o 23258 EUR.

**Pokles celkového VH po zdanení oproti roku 2016 na 35,26 % t.j. o 79247 EUR.**

**Aktíva :**

Zvýšenie hodnoty majetku oproti roku 2016 na 109,36 % t.j. o 261978 EUR.

Zvýšenie hodnoty neobežného majetku oproti roku 2016 na 130,51 % t.j. o 165150 EUR.

Zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku oproti roku 2016 na 130,51 % t.j. o 165150 EUR.

Zvýšenie zostatkovej hodnoty DHM oproti roku 2016 na 130,51 % t.j. o 165150 EUR.

Zvýšenie hodnoty obežného majetku oproti roku 2016 na 104,24 % t.j. o 95379 EUR.

Zvýšenie hodnoty zásob oproti roku 2016 na 154,96 % t.j. o 330045 EUR.

Zvýšenie hodnoty dlhodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 113,83 % t.j. o 743 EUR.

Pokles hodnoty krátkodobých pohľadávok oproti roku 2016 na 90,82 % t.j. o 139872 EUR.

Pokles hodnoty finančných účtov oproti roku 2016 na 22,24 % t.j. o 95537 EUR.

Zvýšenie hodnoty časového rozlíšenia aktív oproti roku 2016 na 129,33 % t.j. o 1449 EUR.

**Pasíva :**

Zvýšenie hodnoty vlastného imania a záväzkov oproti roku 2016 na 109,36 % t.j. o 261978 EUR.

Zvýšenie hodnoty vlastného imania oproti roku 2016 na 104,24 % t.j. o 43167 EUR.

Zvýšenie hodnoty ostatných fondov zo zisku oproti roku 2016 na 0 % t.j. o 0 EUR.

Zvýšenie hodnoty záväzkov oproti roku 2016 na 112,35 % t.j. o 219779 EUR.

Zvýšenie hodnoty dlhodobých záväzkov oproti roku 2016 na 1222,24 % t.j. o 32343 EUR.

Zvýšenie hodnoty krátkodobých záväzkov oproti roku 2016 na 101,4 % t.j. o 24554 EUR.

Zvýšenie hodnoty bankových úverov oproti roku 2016 na 103,6 % t.j. o 902 EUR.

Pokles hodnoty časového rozlíšenia pasív oproti roku 2016 na 33,1 % t.j. o 968 EUR.

**Peňažné toky - Cash Flow :**

Pokles hodnoty CF z prevádzkovej činnosti oproti roku 2016 na 84,82 % t.j. o 19101 EUR.

Pokles hodnoty CF z investičnej činnosti oproti roku 2016 na 237,45 % t.j. o 135888 EUR.

Zvýšenie hodnoty CF z finančnej činnosti oproti roku 2016 na -196,03 % t.j. o 49082 EUR.

Pokles hodnoty celkového CF oproti roku 2016 na -921,28 % t.j. o 105907 EUR.

Pokles stavu peňažných prostriedkov na konci obdobia oproti roku 2016 na 22,24 % t.j. o 95537 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 22,24 % t.j. o 95537 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.**

Cieľom spoločnosti na rok 2018 je v tržbách dosiahnuť úroveň roku 2014 získaním nových odberateľov.

V Čadci, dňa 8.10.2018