

T a M trans peditio, s.r.o. Šarovce

V ý r o ě n á s p r á v a

za rok 2017

OBSAH:

1. Identifikácia spoločnosti
2. Daňové povinnosti a systém účtovníctva
3. Vývoj spoločnosti, stav, v ktorom sa nachádza, významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená
4. Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky
5. Iné informácie (vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, náklady na vývoj, údaje o obchodných podieloch, o organizačnej zložke v zahraničí a pod.)
6. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnania straty
7. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Samostatné prílohy:

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy
s účtovnou závierkou

Správa audítora s priloženou účtovnou závierkou zostavenou
k 31.12.2017

Identifikácia spoločnosti:

Spoločnosť T a M trans spedition, s.r.o. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre v oddieli Sro, vložka číslo 2267/N.

Obchodné meno:	T a M trans spedition, s.r.o.	
Sídlo:	935 52 Šarovce 545	
IČO:	34 140 425	
DIČ:	2020404782	
Deň zápisu do OR:	20.05.1996	
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným	
Predmet činnosti:	* kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností * sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností * kúpa a predaj áut a automobilových súčiastok * cestná motorová doprava – verejná nákladná * sprostredkovanie dopravy * poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja * oprava pneumatík vrátane nastavenia a vyváženia kolies * ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností * ručné umývanie a čistenie interiéru motorových vozidiel * prevádzkovanie autoumyvárne	
Štatutárny orgán:	konateľ Marian Tóth Timea Tóthová Vznik funkcie: 20.05.1996	
Konanie menom spoločnosti:	V mene spoločnosti koná každý konateľ samostatne	
Základné imanie	282 143,31043 EUR splatené v plnej výške	
Spoločníci:	Marian Tóth Schubertova ul.25/228 937 01 Želiezovce	Timea Tóthová Schubertova ul.25/228 937 01 Želiezovce
Výška vkladu každého spoločníka:	Marian Tóth 141 074,155215 EUR	Timea Tóthová 141 074,155215 EUR

Rozsah splatenia: 141 074,155215 EUR

141 074,155215 EUR

Daňové povinnosti:

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Daňovom úrade pre vybrané daňové subjekty Bratislava, Radlinského 37 (dô 31.12.2012 na Daňovom úrade Nitra, pobočka Želiezovce) pre nasledovné druhy daní:

- * daň z príjmov právnických osôb
- * daň z príjmov zo závislej činnosti a funkčných požitkov
- * daň z motorových vozidiel
- * daň z pridanej hodnoty

Spoločnosť je registrovaná ako platiteľ na Colnom úrade Nitra, pobočka Štúrovo:

- * spotrebnej dane z liehu
- * spotrebnej dane z minerálneho oleja

Spoločnosť je v súčasnosti registrovaná ako platiteľ miestnych daní (dane z nehnuteľností a miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady):

- * Obec Šarovce
- * Mesto Nové Zámky
- * Mesto Levice
- * Mesto Malacky
- * Mesto Košice
- * Mesto Žilina
- * Obec Jablonica
- * Obec Šahy
- * Mesto Krupina
- * Obec Horná Strehová
- * Obec Tlmače
- * Obec Lučenec
- * Mesto Štúrovo
- * Obec Tajov
- Mesto Bratislava
- Mesto Želiezovce
- Obec Jablonica
- Obec Nesvady
- Mesto Senec
- Mesto Vráble
- Mesto Piešťany

System účtovníctva:

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR číslo 23054/2002-92 zo dňa 16.decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov.

V súlade s platnou rámcovou účtovou osnovou má spoločnosť zostavený vlastný účtovný rozvrh, ktorý obsahuje potrebné členenie nákladov, výnosov, členenie pre potreby dane z pridanej hodnoty, členenie na EUR a cudziu menu peňažných prostriedkov, členenie podľa jednotlivých zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne a pod., má spracovaný odpisový plán dlhodobého majetku, členenie záväzkov podľa veriteľov a pohľadávok podľa dlžníkov, čím splnila podmienku vedenia dostatočne prehľadnej analytickej evidencie pre finančné, daňové a iné účely. Údaje vykázané v účtovnej závierke nadväzujú na zostatky účtov a ostatnú účtovnú dokumentáciu. Vykonanou inventarizáciou majetku a záväzkov sa potvrdila preukaznosť účtovníctva, zistené inventarizačné rozdiely zistené pri fyzickej inventúre boli v účtovnej závierke riadne zaúčtované.

Audit účtovnej závierky k 31.12.2017, overenie finančnej a majetkovej situácie a výsledku hospodárenia vykonala na základe zmluvy o poskytnutí auditorských služieb č. 15/2016 zo dňa 21.07.2017 auditorská spoločnosť APX, k.s. so sídlom v Považskej Bystrici, číslo licencie SKAU 118.

Vývoj spoločnosti, stav, v ktorom sa nachádza, významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Predmet činnosti v priebehu roka 2017 nebol doplnený o žiadne nové činnosti v obchodnom registri.

Hospodárska politika a rozvoj činnosti spoločnosti sú dlhodobo zamerané predovšetkým na obchodovanie s pohonnými látkami (veľkoobchod – distribúcia PHL pre ďalších predajcov a odberateľov, najmä prepravcov a maloobchod na vlastných ČS), medzinárodná kamiónová preprava, oprava pneumatík, vrátane nastavenia a vyvažovania pneumatík a v menšej miere aj v ostatných činnostiach v súlade s registrovaným predmetom činnosti. Vyrábame vlastný výrobok, ktorý sme uviedli na trh ako náš certifikovaný výrobok Nafta-Diesel 60 koncom roka 2011.

V roku 2017 sme rozšírili rozvoz AD Blue, začal sa rozvíjať projekt Férové pumpy – samoobslužné čerpace stanice.

Hlavnou – základnou činnosťou, ktorú v roku 2017 spoločnosť realizovala v rámci predmetu podnikania bola predovšetkým obchodná (veľkoobchodná a maloobchodná) činnosť s pohonnými látkami a prevádzkovanie 16 prevádzok čerpacích staníc.

Štruktúra majetku a záväzkov 2016 / 2017

	31.12.2016		31.12.2017	
	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	38 066 815	100%	42 124 263	100%
Neobežný majetok	15 431 551	41%	15 303 089	36%
1. Dlhodobý nehmotný majetok	5 454		4 710	
2. Dlhodobý hmotný majetok	12 844 546		13 150 992	
3. Dlhodobý finančný majetok	2 581 551		2 147 387	
Obežný majetok	22 603 868	59%	26 786 169	64%
1. Zásoby	1 836 001		1 775 595	
2. Dlhodobé pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	20 268 908		24 686 824	
4. Krátkodobý finančný majetok				
5. Finančné účty	498 959		323 750	
Časové rozlíšenie	31 345	0%	35 005	0%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:	38 066 815	100%	42 214 264	100%
Vlastné imanie	11 382 000	27%	14 287 505	34%
1. Základné imanie	282 148		282 148	
2. Emisné ážio				
3. Ostatné kapitálové fondy	66		66	
4. Zákonné rezervné fondy	28 215		28 215	
5. Ostatné fondy zo zisku				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	- 200 936		-120 100	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	8 136 512		11 272 508	
8. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 135 995		2 824 668	
Záväzky	26 654 753	73%	27 896 646	66%
1. Dlhodobé záväzky	711 060		786 072	
2. Dlhodobé rezervy				
3. Dlhodobé bankové úvery	1 129 028		821 422	
4. Krátkodobé záväzky	20 960 692		18 010 735	
5. Krátkodobé rezervy	60 051		79 581	
6. Bežné bankové úvery	3 793 922		8 198 836	
7. Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie	30 062	0%	30 113	0%

Prehľad o výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia 2016 / 2017

	2016	2017
Čistý obrat (časť UT6 podľa zákona)	99 045 471	119 101 749
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet 1 až 7)	110 810 142	130 840 432
1.Tržby z predaja tovaru	92 979 921	113 628 822
2.Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 420 259	2 497 160
3.Tržby z predaja služieb	3 645 291	2 497 160
4.Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	3 107	-4157
5.Aktivácia	11 605 903	11 529 840
6.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	69 073	60 472
7.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	86 588	152 528
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	106 533 119	126 964 080
A.Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	85 262 161	105 424 937
B.Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl.dodávok	15 263 082	15 425 349
C.Opravné položky k zásobám		
D.Služby	1 577 953	1 752 737
E.Osobné náklady	2 908 434	2 970 492
F.Dane a poplatky	163 643	172 528
G.Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	863 031	940 938
H.Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	43 274	40 756
I.Opravné položky k pohľadávkam	- 281 121	72 176
J.Ostatné náklady na hospodársku činnosť	732 632	164 167
VH z hospodárskej činnosti	4 277 023	3 876 352
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5)-(A+B+C+D)	8 551 255	8 024 409
Výnosy z finančnej činnosti spolu	7	15 161
Náklady na finančnú činnosť spolu	247 015	310 844
VH z finančnej činnosti	-247 008	-295 683
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	4 030 015	3 580 669
Daň z príjmov splatná	860 104	712 487
Daň z príjmov odložená	33 916	43 514
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	3 135 995	2 824 668

Spolu VÝNOSY:	110 810 142	130 840 432
Spolu NÁKLADY:	107 674 154	126 964 080
Výsledok hospodárenia:	3 135 995	2 824 668

Pri analýze nákladov a výnosov možno konštatovať, že tržby z predaja tovaru vzrástli o 22 % (+20 702 901€), tržby z predaja výrobkov sa pohybovali na takmer na rovnakej úrovni, tržby z predaja služieb klesli o 31% (-1 148 131,00 €). Celkovo obchodná marža je oproti predchádzajúcemu roku vyššia o 486 125 €. Výrobná spotreba vzrástla o 1%, osobné náklady vzrástli o 14%, odpisy dlhodobého majetku vzrástli o 12%. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je zisk 3 876 352 €. Pridaná hodnota poklesla o 526 846 €. Z finančnej činnosti je strata – 295 683 €, hlavný vplyv na výšku majú bankové úroky, bankové záruky a bankové poplatky. Daň z príjmov je 756 001 € /22% z výsledku hospodárenia pred zdanením/

Finančná analýza (prehľad vybraných ukazovateľov

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2016	31.12.2017
Ukazovatele likvidity:					
Okamžitá likvidita	0,80	0,90	1,00	0,02	0,02
Bežná likvidita	1,00	1,50	2,00	0,84	1,49
Celková likvidita	1,50	2,50	4,00	0,91	1,02
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:					
Obrat neobežného majetku				6,42	8,55
Viazanosť neobežného majetku				0,16	42,69
Opotrebovanosť dlhodobého majetku				0,61	0,63
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch :					
Priemerná doba inkasa pohľadávok				75	86
Obrátka zásob				54	45
Doba obrátky celkových zásob				7	10
Doba obrátky výrobných zásob				1	1
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu				0,08	0,09
Rentabilita vlastného kapitálu		0,11		0,28	0,24
Rentabilita tržieb				0,03	0,05
Rentabilita nákladov				0,03	0,05
Iné ukazovatele:					
Celková zadlženosť	0,40		0,60	0,70	0,66
Úrokové zataženie zisku				0,03	0,09
Nákladová náročnosť tržieb				1,09	1,03
Altmanov Z-score model	1,81		2,99	3,46	3,09

Rok 2017 možno zaradiť ako jeden z ďalších úspešnejších rokov spoločnosti. Všetky ukazovatele rozhodujúce pre zdravé fungovanie spoločnosti boli zlepšené, ako sú ukazovatele aktivity, zadlženosti, rentability, ale aj likvidity. Z vykonanej finančnej analýzy možno konštatovať, že majetková a finančná situácia spoločnosti je dobrá, spoločnosť je zdravá a finančne pevná. V prípade pokračovania podnikateľskej činnosti na úrovni roku 2017 možno predpokladať ďalšie zhodnocovanie kapitálu spoločnosti.

Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky

Z hľadiska budúcich období spoločnosť pracuje za podmienok sústavného a nepretržitého trvania.

Naša spoločnosť plánuje pokračovať v svojej podnikateľskej činnosti tak ako doteraz: veľkoobchod, maloobchod, čerpace stanice, preprava, špedícia, služby autoumyvárne, ubytovacie služby, nájomné.

Spoločnosť plánuje v roku 2019 investovať hlavne do rozšírenia obchodnej siete
ČS /4000 000,- €/.

Spoločnosť plánuje zvýšiť predaj Ad Blue a pohonných látok .

Taktiež sa budeme zameriavať na ďalšiu optimalizáciu celkového obchodného procesu, optimalizáciu nákladov a na využívanie svojich priestorov a výrobných kapacít v maximálnej miere.

Hlavnú pozornosť je naďalej potrebné venovať plynulému zásobovaniu vlastných ČS a zvyšovať podiel maloobchodného obratu aj prípadným ďalším rozširovaním siete svojich ČS. Venovať pozornosť získaniu odberateľov a stálych zákazníkov, ktorí sa budú k nám vracieť, tým, že u nás vždy dostanú nadštandardné služby. Samozrejme, že aj veľkoobchod naďalej zasluhuje veľkú pozornosť, a preto nesmieme dopustiť, aby sme povolili v kontinuálnom zásobovaní PHL všetkých našich odberných miest.

Iné informácie (vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, náklady na vývoj, údaje o obchodných podieloch, o organizačnej zložke v zahraničí a pod.)

Spoločnosť dodržiava všetky právne predpisy týkajúce sa životného prostredia a nie je jej známe, že by jej činnosť mala negatívny dopad na životné prostredie.

Spoločnosti nie sú známe riziká, ktoré by mohli mať negatívny vplyv na jej aktivitu a existenciu.

Spoločnosť nemá vlastné výskumné a vývojové oddelenie.

Spoločnosť vlastní dve dcérske spoločnosti so 100 % majetkovou účasťou a 100 % podielom na hlasovacích právach. Jedná sa o akciovú spoločnosť TAM Group, a.s. a UNION ROAD, s.r.o.

Spoločnosť v roku 2017 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, nové obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnania straty

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2017 bol dosiahnutý vo výške 2 824 668,00 €

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017:

- pridelenie na nerozdelený zisk minulých rokov 2 824 668,00 €

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

V Šarovciach, dňa 27.12.2018



Marian Toth
konateľ spoločnosti