

TRIDIAM S.R.O. SLANECKÁ 1 040 12 KOŠICE

Výročná správa 2018

TRIDIAM s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve

v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	TRIDIAM s.r.o.
IČO:	36177547
DIČ:	2020044345
IČ DPH:	SK2020044345
Adresa sídla:	Slanecká 1 040 12 Košice
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 9725/V
Konateľ spoločnosti:	Ing. Miloš Pohly
Prokurista spoločnosti:	
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www:tridiam.sk; mail:info@tridiam.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti TRIDIAM s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Konateľmi spoločnosti k 31.12.2018 boli Ing. Miloš Pohly a Ing. Adrian Kapko. Valným zhromaždením z 11.1.2019 bol odvolaný z funkcie konateľa Ing. Adrian Kapko, v súvislosti s jeho predajom obchodného podielu.

Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2018	66 312 EUR netto
Splatené základné imanie (účet 411)	531 105 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	43 237 eur
Priemerný počet zamestnancov	9
Hlavná činnosť	Kúpa a predaj motorových vozidiel a servis

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

Predmetom činnosti spoločnosti je autorizovaný predaj nových motorových vozidiel značky Mitsubishi, náhradných dielov a ich príslušenstva, autorizovaný servis motorových vozidiel značky Mitsubishi a ostatných značiek

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1997 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 9 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
MAJETOK SPOLU	1 464 641	1 279 404
A. Neobežný majetok	570 059	590 578
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	570 059	590 578
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	854 325	680 609
B.I Zásoby	562 254	539 127
B.II Dlhodobé pohľadávky	25	156
B.III Krátkodobé pohľadávky	232 043	125 324
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	60 003	16 002
C. Časové rozlíšenie	40 257	8 217

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	1 464 641	1 279 404
A. Vlastné imanie	767 126	702 875
A.1 Základné imanie	531 105	531 105
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy	200 000	200 000
A.IV Zákonné rezervné fondy	43 237	38 562
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-73 528	-113 527
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	66 312	46 735
B. Záväzky	697 515	576 529
B.I Dlhodobé záväzky	3 881	2 201
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	681 981	510 596
B.V Krátkodobé rezervy	11 653	8 625
B.VI Bežné bankové úvery		55 107
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenájatým).

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Jeho zostatková hodnota je nula.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k miernemu zvýšeniu stavu zásob oproti minulému roku z dôvodu vyššieho nákupu motorových vozidiel. Na základe predajných podmienok na rok 2018 celoročná odberová úloha na odbery náhradných dielcov a príslušenstva bola na rok 2018 stanovená na 320 000 eur (základná). Plnenie bolo vo výške 408 094 eur. V súlade s Predajnými podmienkami bola predajná úloha na predaj všetkých modelov Mitsubishi stanovená na predajné obdobie 2018 145 kusov. Predaných bolo 167 kusov v celkovom objeme 3 068 447 eur.

Na pomalyobrátkové tovary – diely na servis je vytvorená opravná položka vo výške 6 307 €, v roku 2018 dotvorenie vo výške 395 eur a na 1 motorové vozidlo L200 vo výške 2 000 € z dôvodu, že je na sklade viac ako rok.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý. Pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní sú 12 309, do lehoty 60 dní 1068 €, do lehoty 90 dní 0 €, do lehoty 120 dní 140 eur, nad 360 dní 1940 eur, v lehote splatnosti 8 561 eur. Objem nedobytných pohľadávok nevzrástol. Z nedobytných pohľadávok spoločnosť odpísala pohľadávku na základe súdneho rozhodnutia Nedobytné ostávajú pohľadávky v sume 1948 eur a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 1 684 eur, čo predstavuje 0,8 % objemu všetkých pohľadávok.

Spoločnosť poskytla krátkodobú bezúročnú pôžičku konateľovi a spoločníkovi spoločnosti v čiastke 200 000 eur.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to poistenie a predplatné v čiastke 1 868 eur a príjmy budúcich období v čiastke 38 389 – bonus za splnenie plánu a odberovej úlohy za IV. Q 2018 .

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 531 105 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 767 125 eur, a celkové záväzky sú v sume 697 515 eur, čo značí, že spoločnosť hospodárila v bežnom účtovnom období so 47% podielu cudzích zdrojov, čo je na hranici kritickosti. Všetky záväzky spoločnosti sú v lehote splatnosti Podľa zmluvných podmienok maximálna prípustná hodnota neuhradených faktúr na dodávky nových vozidiel od Distribútora je stanovená Zmluvou s ČSOBL.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 11 653 eur sú najmä – rezerva na audit, nevyčerpané dovolenky a odchodné, a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť má schválený úverový rámec v čiastke 100 000 eur na krytie prechodného nedostatku peňažných prostriedkov. K 31.12.2018 spoločnosť z neho nevyčerpala žiadne prostriedky.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období - v roku 2018 je nula.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
ČISTÝ OBRAT	3 831 031	3 091 952
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 935 494	3 119 533
I. Tržby z predaja tovaru	3 577 749	2 836 824
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	253 282	255 128
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia	62	
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	100 068	23 283
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4 333	4 298
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 844 884	3 053 932
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 292 711	2 570 304
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	22 324	22 679
C. Opravné položky k zásobám	-560	2 955

D. Služby	173 061	191 672
E. Osobné náklady	211 181	189 797
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	38 676	34 731
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	89 982	24 463
I. Opravné položky k pohľadávkam	488	54
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	9 091	10 552
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	90 610	65 601
Výnosy z finančnej činnosti	193	115
Náklady na finančnú činnosť	4 372	3 874
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-4 179	-3 759
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	86 431	61 842
Daň z príjmov splatná	19 988	14 469
Daň z príjmov odložená	131	638
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	66 312	46 735

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov a to v oblasti predaja motorových vozidiel. Plán predaja motorových vozidiel bol 145 kusov, splnenie 167 kusov v objeme 3 124 877 eur. Tržby z predaja ND Mitsubishi a ostatného tovaru boli vo výške 452 872 eur. Tržby zo servisnej činnosti predstavovali čiastku 191 501 eur (je to tržba už znížená o refakturovanú službu, kooperáciu) Marža z predaja áut je 4,8 % a z predaja náhradných dielov 21,5 %. Výsledok hospodárenia pred zdanením v sume 86 431 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti.

V roku 2016 predaných 174 áut v objeme 3 147 858 eur a v roku 2017 141 vozidiel v objeme 2 423 866 eur a v roku 2018 167 áut v objeme 3 124 77 eur.

Náklady na obstaranie predajného tovaru (motorové vozidlá a náhradné diely) predstavovali čiastku 3 292 711 eur. Významnou nákladovou položkou je kooperácia cudzia – subdodávky lakovnícke, klampiarske práce v objeme 91 369 eur.

V oblasti investícií, ktoré v roku 2018 predstavovali čiastku 107 708 eur, realizoval sa projekt obstarania servisných vozidiel pre potreby servisu za účelom prenájmu a zapožičania v čase opravy vozidla v servise. Realizoval sa nákup vyvažovačky a vyzúvačky. Na opravu a údržbu objektu sa vynaložilo 11 648 eur. Osadili sme nové oplatenie budovy.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Dňom 11.1.2019 došlo k nadobudnutiu celého obchodného podielu spoločnosti jediným vlastníkom.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Plán na rok 2018 na základe Dílerskej kúpnej zmluvy Mitsubishi a Servisnej zmluvy bol stanovený predaj motorových vozidiel v počte 145 kusov a predaj ND a príslušenstva v sume 360 000 eur. Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. V oblasti investícií predpokladáme kompletnú rekonštrukciu predajných a servisných priestorov podľa nových štandardov a požiadaviek importéra a výrobcu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2018 účtovný zisk po zdanení vo výške 66 312 eur. Návrh na nasledovné použitie zisku – do rezervného fondu čiastku 5 000,00 eur, prídel do SF 2 000,00 eur, použitie čiastky 17 712 eur na úhradu straty minulých období a 40 000,00 na nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

- Organizačná štruktúra k 31.12.2018
- Konatelia (2) z toho 1 aj výkonný riaditeľ, predajca (1), účtovník (1), ekonóm (1), prijímací technik a vedúci servisu (1), logistik skladu a garančný technik (1), automechanici (2). Každý z týchto zamestnancov sa vzdeláva a zvyšuje si kvalifikáciu a odbornosť na školeniach konaných importérom.
- ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia

- Informácia – spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni
- Ocenenia spoločnosti M Motors SK – dealer roka 2015 – ocenenie najúspešnejší autorizovaný predajca vozidiel Mitsubishi, za rok 2016 ocenenie najúspešnejší predajca za splnenie predajnej úlohy, v roku 2017 dealer roka 2017 za úspešné splnenie predajnej úlohy, dealer roka 2018 ocenený za úspešné plnenie predajnej úlohy vozidiel Mitsubishi v Slovenskej republike v roku 2018.
- Hlavný dodávateľ je spoločnosť M Motors SK so sídlom v Bratislave, ktorý je importérom automobilov značky Mitsubishi pre Slovensko a Českú republiku a importérom náhradných dielov použitých pri oprave motorových vozidiel značky Mitsubishi a aj predaji týchto náhradných dielov.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2018

Košice, 18.4.2019

Ing. Miloš Pohly