

SPEDGARANT, s.r.o.

Výročná správa za rok 2018

Třebíčska 1833/4, 066 01 Humenné

IČO : 36 497 649 DIČ : 2021880729 IČ DPH : SK2021880729

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, Oddiel : Sro,

Vložka číslo : 15366/P

Spoločnosť SPEDGARANT, s.r.o. vznikla 27.04.2004.

Hlavný predmet činnosti spoločnosti je:

- vnútroštátna a medzinárodná nákladná cestná doprava a
- sprostredkovanie činnosti v doprave a špedičné služby.

Spoločníci : 1. Marek Ježovič, Třebíčska 1833/4, Humenné 50%
2. Zuzana Ježovičová, Třebíčska 1833/4, Humenné 50%

Výška vkladu každého spoločníka :

- Marek Ježovič 52 000,- splatené 52 000,- €
- Zuzana Ježovičová 52 000,- splatené 52 000,-€

Štatutárny orgán spoločnosti tvoria konatelia spoločnosti:

- Marek Ježovič , vznik funkcie 27.09. 2004
- Zuzana Ježovičová, vznik funkcie 27.09. 2004

Základné imanie spoločnosti od 30.03.2012 je vo výške 104 000 € .Rozsah splatenia : 104 000,- €

Hospodársky výsledok za rok 2018: Spoločnosť dosiahla zisk vo výške 369 735€ po zdanení.

Hospodársky výsledok zahŕňa :

a/ hospodársky výsledok z hospodárskej činnosti	+ 500 123
b/ hospodársky výsledok z finančnej činnosti	- 31 868
c/ odvedená daň	+ 98 520

Podrobný prehľad hospodárskeho výsledku za roky 2016,2017a rok 2018 uvádzame v tabuľke / v €/ :

Položka	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
HV z hospodárskej činnosti	188 066	650 862	500 123
HV z finančnej činnosti	-58 602	-28 398	-31 868
HV z mimoriadnej činnosti	0	0	0
HV celkom	129 464	622 464	468 255
Daň z príjmu	31 706	135 223	98 520
HV po zdanení	97 758	487 241	369 735

Prehľad výnosov, nákladov, HV a odpisov za roky 2016-2018

	Výnosy celkom	Náklady celkom	Výsledok hospodárenie pred zdanením	Účtovné odpisy	Daňové odpisy
2016	4 595 379	4 465 915	129 464	397 156	397 156
2017	4 859 212	4 436 749	622 464	531 580	531 580
2018	5 243 071	4 774 816	468 255	660 000	660 000

Celkové výnosy z hospodárskej činnosti 5 242 724 € tvoria tržby z predaja služieb vo výške 4 535 931 €, tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku 53 690 € a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - hlavnou položkou je prijatá refundácia dph a spotrebnej dane z členských štátov EU, predovšetkým za PHM nakupované v EU a náhrady za plnenie poisťných udalostí celkom 653 103 €.

Významnou položkou, ktorá výrazne ovplyvnila hospodársky výsledok pred zdanením a celkovú výšku dane z príjmu sú opravné položky k pohľadávkam. V roku 2016 boli vo výške 433 906 €, v roku 2017 boli vo výške -384 901. V roku 2017 spoločnosť pristúpila k odpisu pohľadávok po lehote splatnosti nad 1080 dní do nákladov, tým tvorba opravnej položky k pohľadávkam bola oveľa nižšia a taktiež bola zrušená opravná položka k pohľadávkam / podmienený záv. Nexis/, kde dôvody na tvorbu pominuli.

Opravné položky k pohľadávkam v roku 2018 boli tvorené len k pohľadávkam po splatnosti od 360 - 720 dní. Tieto boli tvorené pohľadávkami voči spoločnosti Nexis v reštrukturalizácii vo výške 171 390,09 €, kde bola tvorená opravná položka vo výške 100%, t.j. 171 390,09 € a ostatné pohľadávky vo výške 31 073, 47 €, kde bola tvorená opravná položka vo výške 20%, t.j. 6 214,69. Celkom tak opravné položky k pohľadávkam po splatnosti predstavujú sumu 177 604,80 €

Likviditu spoločnosti charakterizuje : stav pohľadávok vo výške 1 340 844 € €, z toho pohľadávky z obchodného styku 1 188 774 € a stav záväzkov z obchodného styku vo výške 324 875 €

**Prehľad pohľadávok a záväzkov z obchodného styku (v tis.
EUR)**

	k 31122018	k 31122017	k31122016
A: Pohľadávky celkom:	1 188 774	1 283 986	1 262 685
- z toho do lehoty splatnosti	793261	844 206	751 481
- z toho po lehote splatnosti	395 513	439 780	511 204
- do 30 dní	181886	173 079	111 359
- do 90 dní	9271	21 704	37 766
- do 180 dní	670	3 364	170 614
- do 360 dní	1222	22 978	42 775
- nad 360 dní	201464	218 655	148 690
B: Záväzky celkom:	324 875	362 328	408 092
- z toho do lehoty splatnosti	239726	263 031	329 015
- z toho po lehote splatnosti	85149	99 297	79 077
- do 30 dní	81294	49 663	75 209
- do 90 dní	668	0	2 197
- do 180 dní	0	0	1 671
- do 360 dní	0	0	0
- nad 360 dní	3187	0	0

Prehľad leasingových zmlúv k 31.12.2018

V roku 2017 bol zostatok účtu 474 leasingové zmluvy na ťahače a návesy vo výške 1 741 385 € v roku 2018 je vo výške 1 578 624,78 € Podstatná časť obnovy vozového parku prebehla v roku 2017.

účet	Č.zmluvy	Prvá spl.	Posl. spl.	istina	zostatok	predmet	Mesačná splátka
474/055	Lzč.15504	250415	250319	79900	5178,98	ťahač	2078,68
474/056	Lzč.15505	250415	250319	78900	5114,07	ťahač	2052,66
474/057	Lzč.15603	010615	100519	52890	5713,94	náves	1378,63
474/058	Lzč.15632	020715	100619	52890	6906,92	náves	1378,63
474/059	Lzč.15506	020715	100619	83550	10813,02	ťahač	2175,72
474/060	Lzč.15748	130815	100719	23990	3514,11	náves	626,53
474/061	Lzč.15750	130815	100719	23990	3740,59	náves	626,53
474/062	Lzč.15747	130815	100719	23990	3627,40	náves	626,53
474/063	Lzč.15749	130815	100719	23990	3627,40	náves	626,53
474/064	Lzč.15796	230915	100819	31400	5445,46	Iveco D	824,80
474/065	Lzč.15948	131115	101019	13400	2905,38	Fiat Dobl	352,99
474/066	Lzč.16180	260416	100320	96400	30857,26	Valnik	2500,69
474/067	Lzč.16181	060516	100420	25890	8868,65	Náves	675,50
474/068	Lzč.16677	300816	100720	33750	13697,60	Ivco Dail	882,28
474/069	Lzč.16944	191216	101120	79990	38997,60	Tahač M	2073
474/070	Lzč.16945	191216	101120	79990	38997,60	Tahač M	2073
474/071	Lzč.16946	191216	101120	79990	38997,60	Tahač M	2073
474/072	Lzč.16955	191216	101120	59699,85	29172,84	Volvo XC90	1554,65
474/073	Lzč.17139	170317	100220	67000	26504,82	Tahač volvo	2302,34
474/074	Lzč.17215	180417	100321	52424,76	29968,54	Volvo S90	1365,19
474/075	Lzč.17383	080617	100521	78990	48314,62	Ťahač R	2043,13
474/076	Lzč.17384	080617	100521	78890	48253,41	Ťahač R	2040,54
474/077	Lzč.17389	120617	100521	78020	47715,48	Ťahač DAF	2018,04
474/078	Lzč.17388	270617	100521	82400	50370,53	Ťahač Ivec	2131,33
474/079	Lzč.17433	270617	100521	84500	51654,30	Ťahač Mer	2185,66
474/080	Lzč.17387	030717	100621	82400	52119,17	Ťahač Iveco	2132,57
474/081	LZč.17642	260917	100821	25890	17423,41	N.Schmith	669,66
474/082	LZč.17643	260917	100821	25890	17425,41	N.Schmith	669,66
474/083	LZč.17644	260917	100821	24990	16819,65	N.Schmith	646,38
474/084	LZč.17645	260917	100821	24990	16819,65	N.Schmith	646,38
474/085	Lzč.17646	231017	100921	24990	17334,32	N.Schmith	646,38
474/086	Lzč.17745	101117	101021	84500	60373,80	T.Mercede	2185,66
474/087	Lzč.17863	150118	101221	24990	18883,23	Náves C	647,88
474/088	Lzč.17864	230118	101221	24990	18877,02	Náves C	647,88
474/089	Lzč.17865	070218	100122	24990	19402,70	Náves C	648,50
474/090	Lzč.18514	250918	100822	13190	12101,98	Fiat doblo Combi	344,47
474/091	Lzč.18611	131118	101022	83700	80201,83	Ťahač Mer	2153,69
474/092	Lzč.18612	211118	101022	83700	80175,57	Ťahač Mer	2153,69
474/093	Lzč.18613	131118	101022	83700	80201,83	Ťahač Mer	2153,69
474/094	Lzč.18775	211218	101122	80500	78771,54	Ťahač Mer	2074,15
474/095	Lzč.18774	211218	101122	79990	78272,49	Ťahač Mer	2061,01

474/201	Seutn/017/93 1187	041017	011121	78799,97	56410,68	T.Scania	2170,00
474/202	Seutn/017/93 1192	041017	011121	84390,01	60410,49	T.Scania	2325,00
474/203	Seutn/017/93 1191	041017	011121	84390,01	60410,49	T.Scania	2325,00
474/204	Seutn/017/93 1188	121017	011121	84390,01	60410,71	T.Scania	2324,00
474/205	Seutn/017/93 1193	121017	011121	84390,01	60410,72	T.Scania	2324,00
474/206	Seutn/017/93 1194	121017	011221	78799,97	56409,97	T.Scania	2170,00
Celkom	x	x	x	x	1578624,78	x	

Súpis investícií v roku 2018

bol vo výške 515 116,08 €, z toho ťahače a návesy v sume 506 088,58 € a ostatný majetok 9 027,50 €.

Pre porovnanie v roku 2017 je výška investícií 1 428 034,74 € V tom budovy vo výške 117 000 € a ťahače a návesy v hodnote 1 311 034,70 €

Por. číslo	Inventárne číslo	Názov	Trieda	Typ odpisu	Dátum zaradenia	Obstaráv. cena
88	201801	Náves Schmitz Cargob, LZ č 17863, 474/087, HE338YE	022	R-2	15. 1. 2018	24 990,00
89	201802	Náves Schmitz Carg. LZ č 17864, 474/088, HE364YE		R-2	23. 1. 2018	24 990,00
90	201803	Náves Schmitz Carg. LZ č. 17865, 474/089, HE379YE		R-2	7. 2. 2018	24 990,00
91	201804	Klimatizácie do aut	029	R-1	1. 7. 2018	6 338,58
92	201806	Fiat DobloCombi1,6MTJ,ZOFL18514,474/090,HE149CG		R-1	25. 9. 2018	13 190,00
93	201807	Ťahač Mercedes Benz Act.1845/ZOFL18611/HE315CG		R-1	13. 11. 2018	83 700,00
94	201808	Ťahač Mercedes Benz Act1845/ZOFL18613/HE267CG		R-1	13. 11. 2018	83 700,00
95	201809	Ťahač Mercedes Benz Act1845/ZOFL18612/HE288CG		R-1	21. 11. 2018	83 700,00
96	201810	Ťahač Mercedes B Act. 18774, 474/095 HE 738CG		R-1	21. 12. 2018	79 990,00
97	201811	Ťahač Mercedes B Actros 18775, 474/094 HE601CG		R-1	21. 12. 2018	80 500,00
98	201812	Tempur original Luxe 30 cm matrac 180x200		R-2	12.12.2018	2957,5
99	201813	Tempur original Luxe 30 cm, 180x200 matrac	022	R-2	14.12.2018	2874,17
100	201814	Cub Cadet xt 2qr 106 žací stroj	022	R-2	1.12.2018	3195,83

Prehľad úverov k 31.12.2018

Krátkodobé úvery

Účet 231.003, bank. účet číslo 4008990262/7500 , povolené prečerpanie bežného účtu
Zostatok : 0 EUR

Účet 231.004, bankový účet 4012650068/7500, kred. Karta revolving, povolené prečerpanie do výšky 5000,- EUR ,
Zostatok : 0 EUR

Dlhodobé úvery

Účet 461.001 , bankový účet 4007425878/7500, účelový úver Apartmány Stavrea Tatry, splátka istiny mesačne 1370,-EUR, ročne 16 440,- EUR
Zostatok : 0 EUR

Účet 461.004, bankový účet 4013749836/7500, Dlhodobý malý investičný úver Budova Jasenov, splátka istiny 2 200 EUR mesačne, 26 400,00 EUR ročne
Zostatok : 51 004 EUR

Účtovná závierka za rok 2018

Hlavné údaje účtovnej závierky za rok 2018 boli overené audítorkou Ing. Annou Mamajovou podľa slovenských právnych noriem a s auditorskou správou. Spoločnosť mala povinnosť overiť účtovnú závierku audítorm po prvý krát v roku 2012. Povinnosť overiť závierku auditom , na základe splnených podmienok, ostáva zachovaná aj v roku 2018.

Účtovná závierka k 31.12.2018 –Príloha č. 1

Návrh na rozdelenie HV za rok 2018:

Valné zhromaždenie rozhodne o rozdelení hospodárskeho výsledku po zdanení vo výške 369 735€ za rok 2018.

Schválenie výplaty podielov zo zisku za rok 2018 spoločníkom

Valné zhromaždenie schválilo rozdelenie zisku podľa návrhu a to nerozdelený zostatok vo výške 369 735 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov. Spoločníci sa môžu rozhodnúť a schváliť rozdelenie hospodárskeho výsledku po zdanení podľa podielov spoločníkov.

Uloženie výkazov do spisu OR

Uloženie výkazov Účtovnej závierky s prílohou a Vyhlásenie o schválení účtovnej závierky za rok 2018 na obchodný register za účelom uloženia do spisov spoločnosti je splnené podaním daňového priznania a výkazov na Finančnú správu SR elektronickou formou.

Po schválení účtovnej závierky Valným zhromaždením spoločnosti bude odoslané oznámenie o schválení účtovnej závierky elektronickou formou na Finančnú správu..

Podnikateľské zámery na rok 2019

V roku 2018 oproti roku 2017 nedošlo k podstatnému zvýšeniu celkových tržieb spoločnosti. V roku 2017 tržby z predaja služieb boli vo výške 4533080 € a v roku 2018 vo výške 4535931 €, pričom celkové výnosy za rok 2017 boli vo výške 4858377 € a v roku 2018 boli vo výške 5242724 €, čo je nárast oproti minulému roku o 7,9%. Na uvedenom zvýšení celkových výnosov sa podieľali hlavne ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a to zvýšenie výnosov z vrátených refundácií DPH a spotrebnej dane z EU s taktiež poistné plnenia za škody na hmotnom majetku.

V roku 2019 predpokladáme zvýšenie tržieb na cca 5 mil. €, nakoľko v roku 2017 prebehla výmena ťahačov a návesov, v roku 2018 prebiehala taktiež táto podstatná výmena a v roku 2019 bude ukončená. S nárastom ťahačov a návesov došlo aj k navýšeniu zamestnancov. Spoločnosť bude investovať do nových informačných technológií a zjednodušenie špedičnej práce a efektívnejšie vyťažovanie vozidiel. Za týmto účelom boli prijatí noví pracovníci na pozíciu špeditér v nákladnej cestnej doprave. Prvoradou úlohou spoločnosti je stabilizácia existujúcich odberateľov.

Výročnú správu spoločnosti SPEDGARANT, s.r.o. za rok 2018 spracovala Zuzana Ježovičová, konateľka spoločnosti v Humennom dňa 26.03.2019

SPEDEGARANT, s.r.o.

**Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 31. decembru 2018**

Třebíčska 1833/4, 066 01 Humenné
IČO : 36 497 649 DIČ : 2021880729 IČ DPH : SK2021880729
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, Oddiel : Sro, Vložka číslo : 15366/P