

TIR PETROLEUM,S.R.O., NITRIANSKA 5 , 917 54 TRNAVA

Výročná správa 2018

TIR PETROLEUM,S.R.O.

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 overeniu audítorom .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.Základné informácie.....	2
2.Doplňujúce informácie.....	2
3.Vznik a vývoj spoločnosti.....	2
4.Činnosť spoločnosti v roku 2018.....	3
5.Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky.....	4
6. Analýza finančnej situácie.....	9
7.Informácie o zamestnancoch.....	10
8.Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....	10
9.Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.....	10
10.Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	10
11.Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	11
12.Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu.....	11
13.Informácie o návrhu na rozdelenie zisku	11
14.Ďalšie informácie.....	11

Konateľ spoločnosti TIR Petroleum, s.r.o., Nitrianska 5, Trnava, ICO:36246018, predkladá na schválenie Valnému zhromaždeniu **VÝROČNÚ SPRÁVU** spoločnosti TIR Petroleum, s.r.o., za rok 2018.

1. Základné informácie

Obchodné meno:	TIR Petroleum, s.r.o.
IČO:	36246018
DIČ:	2020166698
IČ DPH:	SK2020393749
Adresa sídla:	Nitrianska 5, 917 54 Trnava
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 13078/T
štatutári:	Marián Kováč , konateľ Ing. Miroslav Janček , konateľ
Webové sídlo spoločnosti	www.tirpetroleum.sk

Orgány spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia, každý koná samostatne. Činnosť spoločnosti upravujú jej Stanovy.

2. Doplnujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2018	28,327.80 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6,640.00 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	17,027.32 eur
Priemerný počet zamestnancov	25
Hlavná činnosť	Kúpa a predaj ropných produktov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v iných spoločnostiach.

3. Vznik a vývoj spoločnosti

Spoločnosť TIR Petroleum, s.r.o., bola založená 3.10.2001 dvoma spoločníkmi. Prevádzkuje štyri čerpacie stanice pohonných hmôt na území mesta Trnava a jednu v obci Šúrovce. Čerpacia stanica v sídle spoločnosti slúži predovšetkým pre nákladné vozidlá a autobusy. Čerpacia stanica na ulici Koniarekova slúži najmä majiteľom osobných automobilov a okrem pohonných hmôt ponúka predaj doplnkového tovaru. V roku 2012 spoločnosť prišla na trh s novým typom čerpaciej stanice, ktorá bola postavená na Suchovskej ulici ako samoobslužná s 24-hodinovou prevádzkou, ale pre lepší komfort zákazníkov disponuje obsluhou počas otváracích hodín. Čerpacia stanica podobného typu bola dokončená v roku 2014 na ulici A.Kmeťa a v roku 2016 v Šúrovciach.

Cieľom spoločnosti je predávať pohonné látky tej najvyššej kvality. Čerparcie stanice TIR PETROLEUM ponúkajú tri základné druhy PHM a kvapalinu na redukciu NOx: Motorová nafta DIESEL (Trieda B, D, F), Benzín – Super 95 Natural, Benzín – PREMIUM 95, Benzín – Super 98 Natural a AdBlue.

4. Činnosť spoločnosti v roku 2018

Spoločnosť pokračovala v roku 2018 vo svojej podnikateľskej činnosti bez prerušenia. Prehľad predaja PHM a prehľad významných dodávateľov a odberateľov je uvedený v tabuľkách nižšie:

Predaj PHM a Adblue (tis. lit.)

tab.č.1

položka	2018	2017	2018-2017
DIESEL	11 277	11 922	-645
ZÁVOZ	412	3 552	-3 140
spolu	11 689	15 474	-3 785
BENZIN	4 746	4 899	-153
ZÁVOZ	-	48	-48
Spolu	4 746	4 947	-201
Adblue	280	268	12
celkom	16 715	20 689	-3 974

Údaje v **tab.č. 1** hovoria o poklese predaja PHM v roku 2018 oproti roku 2017 o 3 974 tis. lit. , hlavne z dôvodu zníženia závozov o 3188 tis. lit. Tento pokles sa premietol aj do výšky tržieb uvedených v **tab. č.2**, kde už sú konkretizovaní odberatelia, ktorí sa na tržbách v roku 2018, v porovnaní s rokom 2017, nepodieľali.

Významní odberatelia a ich podiel na tržbách z predaja tovaru (R.3 VZoS)

tab.č.2

Rok	2018		2017	
	podiel na tržbách v %	tis. eur	podiel na tržbách (%)	tis. eur
Trnavská NAD, a.s.	12	2 119	9	1 763
FCC Trnava s.r.o.	3	546	2	478
IDS Europe B.V.	3	409	1	143
GRANEX Slovakia, spol.s r.o.	2	374	3	530
W.A.G. payment solutions, a.s.	2	288	1	223
J.A.A.S., s.r.o.	1	238	1	293
AGROSERVICE Trnava	1	218	1	201
FCC Slovensko, s.r.o.	1	183	4	752

Termomont D.Krupá	1	162	1	139
LM Express s.r.o.	1	135	1	121
DKP SLOVAKIA s. r. o.	-	-	5	1 029
M-EXPRES SPED spol. s r.o.	-	-	3	529
FCC Bratislava,s.r.o.	-	-	2	336
s p o l u :	27	4 672	34	6 537
Ostatní	11	1 975	11	2232
Hotovosť	62	10908	55	10 692
Spolu tržby z predaja tovaru	100	17 555	100	19 461

Významní dodávatelia a ich podiel na dodávkach tovaru (R11 VZaS) **tab. č. 3**

Rok	2018		2017	
	Podiel na Nákl. v %	tis.eur	Podiel na Nákl. v %	tis.eur
NAD Trading s.r.o.	-	-	78	14 356
UNIPETROL SLOVENSKO s. r. o.	-	-	12	2 251
Fuel Traders Corporation s. r. o.	76	12 395	5	881
SOLAR 2009, a.s.	21	3 439	2	416
ostatní	3	559	3	464
Spolu náklady na dodaný tovar	100	16 393	100	18 368

Z údajov v **tab. č.3** vyplýva, že spoločnosť zmenila v roku 2018 hlavných dodávateľov pohonných hmôt, ktorými sa stali Fuel Traders Corporation , s.r.o. a SOLAR 2009 , a.s., pričom podiel spoločnosti Fuel Traders Corporation na dodávke nafty bol 84 % a na dodávke benzínov 70 % .

5.Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky

Porovnanie nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku (tis.eur) **tab.č.4**

Položka	2018	2017	2018-2017	2018/2017 (%)
Náklady	17 553	19 365	-1 812	-9
Výnosy	17 581	19 500	-1 919	-10
Zisk po zdanení	28	135	-107	-79

V porovnaní s rokom 2017 náklady klesli o 9% a výnosy o 10%, zisk po zdanení sa znížil o 79 %. Významnou mierou k tomu prispelo zníženie dodávok PHM formou závozov z 3,6 mil. lit. na 412 tis. lit. , čo sa odrazilo v poklese tržieb o 2,7 mil. Tržby za ostatných odberateľov sa zvýšili o 0,8 mil. a výnosy celkom klesli o 1,9 mil. Prehľad jednotlivých položiek nákladov a výnosov, ktoré sa podieľali na výsledku hospodárenia, je uvedený v tabuľkách nižšie.

Prehľad nákladov na hospodársku činnosť (HČ) (tis. eur)

tab.č.5

Položka	2018	podiel na Nákl. z HČ (%)	r.2018 - r.2017	2017	podiel na Nákl. z HČ (%)
Náklady na predaný tovar	16 393	93,84	-1 975	18 368	95,31
Spotreba materiálu a energie	49	0,28	-4	53	0,27
Služby, z toho:	424	2,43	96	328	1,7
Opravy a udržiavanie	23	0,13	-6	29	0,15
Ostatné služby	326	1,87	142	184	0,95
Nájom	50	0,29	11	39	0,2
Reklama	25	0,14	1	24	0,12
Osobné náklady , z toho:	442	2,53	96	346	1,8
Mzdové náklady	316	1,81	68	248	1,29
Zákonné sociálne poistenie	111	0,64	24	87	0,45
Dane a poplatky	4	0,02	1	3	0,02
Odpisy majetku	137	0,78	-4	141	0,73
Ostatné náklady na HČ, z toho:	21	0,12	-12	33	0,17
Odpis postúpených pohľadávok	-	-	-15	15	0,08
Tvorba a zúčt. OP k pohľad.	-	-	3	-3	-0,02
Náklady na HČ	17 470	100	-1 802	19 272	100

Prehľad výnosov z hospodárskej činnosti (HČ) (tis. eur)

tab.č.6

Položka	2018	Podiel na výnosoch z HČ (%)	2018-2017	2017	Podiel na výnosoch z HČ (%)
Tržby z predaja tovaru	17 555	99,86	-1 906	19 461	99,81
Tržby z predaja vl. výrobkov	13	0,07	2	11	0,06

Tržby z predaja služieb	1	0,01	0	1	-
Tržby z predaja maj. a mat.	5	0,03	5	-	-
Ostatné výnosy z HČ z toho:	5	0,03	-20	25	0,13
provízia z predaja DN	5	0,03	0	5	0,03
postúpené pohľadávky	-	-	-15	15	0,08
nájomné	-	-	-1	1	0,01
ostatné	-	-	-4	4	0,02
Výnosy z HČ spolu	17 579	100	-1 919	19 498	100

Prehľad nákladov z finančnej činnosti (tis. eur)

tab.č.7

Položka	2018	2017	2016	2015	2014
Bankové úroky - term.úver	19	2			
Bankové úroky - KTK	6				1
Bankové poplatky	43	53	63	63	54
Ostatné úroky	4	3	2	1	2
Náklady na Finančnú činnosť	72	58	65	64	57

Prehľad výnosov z finančnej činnosti (tis.eur)

tab.č.8

Položka	2018	2017	2016	2015	2014
Výnosové úroky	2	2	4	2	2
Výnosy z finančnej činnosti	2	2	4	2	2

Prehľad hospodárskych výsledkov (tis.eur)

tab.č.9

Položka	2018	2017	2018-2017	Rozdiel v %
Náklady na HČ	17 471	19 272	-1 801	-9
Výnosy z HČ	17 579	19 498	-1 919	-10
Výsl. hospodárenia z HČ	108	226	-118	-52
Náklady na finančnú činnosť	72	58	14	24
Výnosy z finančnej činnosti	2	3	-1	-33
Výsl. hospodárenia z FČ	-70	-55	-15	27
HV spolu pred zdanením	38	171	-133	-78

Daň z príjmu	10	36	-26	-72
HV po zdanení	28	135	-107	-79

Podiel čerpacích staníc na tržbách za predaj tovaru (tis. eur)

tab.č.10

ČS	2018	%	2017	%
Nitrianska	5 361	31	5 143	27
Koniarekova	2 496	14	2 209	11
Suchovská	3 619	20	3 525	18
A.Kmeťa	4 510	26	4 538	23
Šúrovce	1 193	7	933	5
Ext.závozy	376	2	3 113	16
spolu	17 555	100	19 461	100

Predaj pohonných hmôt na jednotlivých ČS (tis. lit.)

tab.č.11

ČS	2018		2017		2018-2017	
	nafta	benzin	nafta	benzin	nafta	benzin
Nitrianska	5 350	-	5 696	-	-346	-
Koniarekova	1 299	810	1 131	881	168	-71
Suchovská	1 890	1 481	2 068	1 529	-178	-48
A.Kmeťa	2 188	1 970	2 519	2 079	-331	-109
Šúrovce	550	484	508	410	42	74
Ext. závozy	412	-	3 552	48	-3 140	-48
spolu	11 689	4 745	15 474	4 947	-3 785	-202

Z údajov v tabuľke č. 11 možno konštatovať, že najväčší podiel v predaji nafty má ČS Nitrianska (46 %) a v predaji benzínov ČS A.Kmeťa (42%). Z celkového objemu predaja pohonných hmôt predstavoval predaj nafty na ČS Nitrianska 32 % a predaj benzínov na ČS A.Kmeťa 12 %.

Vybrané ukazovatele o majetku (tis.eur)

tab.č.12

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva)	2018	2017	2018-2017
MAJETOK SPOLU	2 388	2 728	-340
A. Neobežný majetok	1125	1 212	-87
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok			

A.II Dlhodobý hmotný majetok	1 125	1 212	-87
A.III Dlhodobý finančný majetok			
B. Obežný majetok	1 256	1 512	-256
B.I Zásoby	182	159	23
B.II Dlhodobé pohľadávky	389	384	5
B.III Krátkodobé pohľadávky	544	840	-296
B.IV Krátkodobý finančný majetok			
B. V Finančné účty	141	129	12
C. Časové rozlíšenie	7	4	3

Stav majetku netto sa znížil v porovnaní s rokom 2017 o 340 tis. eur. Neobežný majetok sa na tom podieľal čiastkou 87 tis. eur, ako dôsledok vyššej sumy oprávok v porovnaní s novoobstaraným majetkom. Obežný majetok sa znížil o 256 tis. eur hlavne v súvislosti so znížením krátkodobých pohľadávok (-296 tis) , v dôsledku poklesu predaja PHM v roku 2018 oproti roku 2017 o 3987 tis. litrov, ktorý súvisel so zrušením predaja formou závozov. Stav finančných účtov sa zvýšil o 12 tis. eur.

Vybrané ukazovatele o záväzkoch (tis.eur)

tab.č.13

STRANA PASÍV SÚVAHY	2018	2017	2018-2017
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2387	2728	-341
A. Vlastné imanie	500	537	-37
A.1 Základné imanie	6	6	
A.II Emisné ážio			
A.III Ostatné kapitálové fondy			
A.IV Zákonné rezervné fondy	17	17	
A.V Ostatné fondy zo zisku			
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia			
A.VII Výsledok hospodárenia MO	449	379	70
A.VIII Výsledok hospodárenia po zdan.	28	135	-107
B. Záväzky	1 887	2 189	-302
B.I Dlhodobé záväzky	83	79	4
B.II Dlhodobé rezervy			
B.III Dlhodobé bankové úvery	734	862	-128
B. IV Krátkodobé záväzky	346	1 003	-657
B.V Krátkodobé rezervy	20	11	9
B.VI Bežné bankové úvery	704	234	470
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci			
C. Časové rozlíšenie		2	-2

Základné imanie spoločnosti zapísané v obchodnom registri je splatené v plnej výške. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 500 tis. eur a celkové záväzky sú v sume 1887 tis. eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom . Jeho výška je 17 tis. eur. Krátkodobé rezervy v sume 20 tis. eur sú tvorené na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné

poistenie a na zostavenie a overenie účtovnej závierky. Spoločnosť mala v roku 2017 schválený kontokorentný bankový úver v limite 1450 tis. eur, splatný v 9/2019 (suma 128 tis. je súčasťou r. 139 SUV) a termínovaný úver vo výške 1 mil. eur, splatný v 9/2025 (suma 734 tis. je súčasťou r. 121 SUV a suma 576 tis. je súčasťou r.139 SUV).

Pohľadávky a záväzky (tis. eur)

tab.č.14

(R.54 SUV)	2018	2017	2016
Pohľadávky obchodné	618	944	820
- Do lehoty splatnosti	397	667	540
- Po lehote splatnosti	221	277	280
(R.123 SUV)	2018	2017	2016
Záväzky obchodné	279	928	2 433
- Do lehoty splatnosti	279	918	2 422
- Po lehote splatnosti		10	11

6.Analýza finančnej situácie

tab.č.15

Položka	2018	2017	2016
Pohotovostná likvidita	0,13	0,10	0,33
Bežná likvidita	0,78	0,78	0,68
Celková likvidita	0,96	0,91	0,74
Stupeň samofinancovania	0,21	0,19	0,13
Stupeň zadĺženosti	0,79	0,80	0,83

- **Pohotovostná likvidita** vyjadruje solventnosť. Jej ideálna hodnota je 1, kedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky. Vypovedá o vzťahu medzi najlikvidnejšou časťou majetku a krátkodobými záväzkami, teda všetkými dlhmi podniku splatnými do jedného roka . Za optimálne sú považované hodnoty z intervalu **0,2 - 0,5**
- **Bežná likvidita** - pri tomto ukazovateli sa neberú do úvahy zásoby, krátkodobé záväzky by nemali presiahnuť objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok. Za optimálnu sa považuje hodnota **1- 1,5**
- **Celková likvidita** - odporúčané hodnoty ukazovateľa sú 1,5 - 2,5. Optimálna hodnota ukazovateľa je **2,5**. Z tejto hodnoty možno interpretovať, že krátkodobé záväzky by nemali presiahnuť 40% hodnoty obežných aktív.
- **Koeficient samofinancovania** udáva koľko percent z aktív je pokrytých z vlastných zdrojov. Podobnú informáciu poskytuje ukazovateľ zadĺženosti celkových aktív. Tento ukazovateľ nás informuje aké percento z celkových aktív tvoria cudzie zdroje.

tab.č.16

Položka	2018	2017	2016
Rentabilita aktív (ROA)	0,09	0,05	0,09
Rentabilita vl.imania (ROE)	0,41	0,25	0,09
Rentabilita tržieb (ROS)	0,01	0,01	0,01

- **Rentabilita aktív** vyjadruje z pohľadu aktív ich výnosnosť, alebo aká časť zisku bola vygenerovaná z investovaného kapitálu (efektivita využitia investovaného kapitálu), respektíve z celkových aktív. **Čím vyššia je hodnota** ukazovateľa rentability aktív, tým lepšie.
- **Rentability vlastného imania** vyjadruje výnosnosť vlastného imania na základe účtovnej hodnoty vlastného imania, nie hodnoty trhovej.
- **Rentability tržieb** vyjadruje percentuálny podiel výsledku hospodárenia na tržbách za predaj tovaru, výrobkov a služieb. Na vývoj trendu ukazovateľa má vplyv predovšetkým: zmena ceny, nákladov, výška tržieb a zmena štruktúry predajného sortimentu. Pri výpočte ukazovateľov rentability bol použitý zisk pred zdanením, úrokmi a odpismi.

7. Informácie o zamestnancoch

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2018 25 zamestnancov. Ich priemerná mzda v roku 2018 bola 1114 eur, oproti roku 2017 vzrástla o 210 eur.

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

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnych významných udalostiach, ktoré by nastali odo dňa ukončenia účtovného obdobia do dňa schválenia účtovnej závierky.

9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.

Zámerom spoločnosti je naďalej pokračovať v podnikateľskej činnosti. Jej budúci vývoj je úzko spätý s vývojom cien pohonných hmôt na trhu, konkurencieschopnosťou spoločnosti, kondíciou podnikateľských subjektov, ako aj kúpyschopnosťou obyvateľstva. To sú faktory, ktoré zohľadňuje aj obchodno-finančný plán a ktorý predpokladá dosiahnutie zisku pred zdanením i v nasledujúcom účtovnom období.

10. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

spoločnosť nemá.

11. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky spoločnosť nemá

12. 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 (*burza cenných papierov*). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve .

13. Informácie o návrhu na rozdelenie zisku za rok 2018 .

Spoločnosť vytvorila za rok 2018 účtovný zisk po zdanení vo výške 28,327.80 eur. Tento bude prevedený na účet nerozdeleného zisku .

14. Ďalšie informácie

Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni .


Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka):

Spoločnosť je v kríze , ak je v úpadku alebo jej úpadok hrozí. Úpadok spoločnosti je upravený v zákone č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o konkurze a reštrukturalizácii“). Spoločnosť sa podľa § 3 zákona o konkurze a reštrukturalizácii nachádza v úpadku, ak je predĺžená alebo platobne neschopná. Predĺžený je ten, kto má viac ako jedného veriteľa a hodnota jeho záväzkov presahuje hodnotu jeho majetku (*má záporné vlastné imanie*). Platobne neschopný je ten, kto nie je schopný plniť 30 dní po lehote splatnosti aspoň dva peňažné záväzky viac ako jednému veriteľovi. Na posúdenie hroziaceho úpadku je rozhodujúci pomer vlastného imania a záväzkov < 8:100

Vlastné imanie	500 621,34
Záväzky	1 886 730,41
Vlastné imanie / Záväzky	0,26

Záver: spoločnosť sa nenachádza v predĺžení ani v kríze

Predkladá :



Marián Kováč
konateľ