

PROGRESS TRADING, a.s.

Výročná správa 2018

10. december 2019

Jozef Fabo
predseda predstavenstva



Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších prepisov, je súčasťou konsolidovaného celku – ako materská spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s §22 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Údaje vo výročnej správe sú uvedené v tis. Eur

Obsah výročnej správy

1. Identifikačné údaje
2. Vybrané informácie a finančné údaje

Identifikačné údaje – základné informácie

(údaje ku dňu účtovnej závierky)

Obchodné meno	PROGRESS TRADING, a.s.
IČO	31 679 765
DIČ	2020503661
IČ DPH	SK2020503661
Adresa sídla:	Cukrovarská 22, 07501 Trebišov
Obchodný register:	OR Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1333/V
Predstavenstvo:	Jozef Fabo – predseda , Ing. Juraj Flaška, PhD. – podpredseda
Dozorná rada:	PhDr. Ing. Martina Žolnár, PhD – predseda, Ing. Andrea Híjová, Ing. Alexandra Hajtó, Ing. Adela Jevošová

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia	776,-
Splatené základné imanie	11 286,-
Zákonný rezervný fond	138,-
Priemerný počet zamestnancov	21
Hlavná činnosť	Veľkoobchod a maloobchod s PHM, skladovanie

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Vybrané informácie a finančné údaje

a) informácie o vývoji a cieľoch Spoločnosti:

Spoločnosť PROGRESS TRADING, a.s. bola založená v roku 1993. Hlavnou činnosťou spoločnosti je skladovanie PHM v daňovom sklade v Trebišove a Příbovciach. V sledovanom období nadobudla 100% -ný podiel akcií v dcérskej spoločnosti PETROLTRANS, a.s.

Na financovanie obchodných aktivít Spoločnosť využíva:

- ✓ úvery (financovanie investícií)
- ✓ akcionárske pôžičky (financovanie investícií)
- ✓ dodávateľské úvery (financovanie nákupu zásob)

Cieľom Spoločnosti je efektívne využívanie cudzích zdrojov pri priaznivých úrokových mierach, maximálne využitie skladovacích kapacít, zvyšovanie prevádzkovej rentability a profitability, dosiahnutie priaznivej bilančnej štruktúry, časovej štruktúry pohľadávok a záväzkov.

Spoločnosť plní pomer vlastných zdrojov a záväzkov, nemožno ju považovať za podnik v kríze.

Vzhľadom na ekonomický vývoj v eurozóne a nestabilnú politickú situáciu vo svete Spoločnosť očakáva, že trh s ropnými produktmi bude aj naďalej ťažko predvídateľný a veľmi volatilný. Spoločnosť vidí svoje príležitosti v získavaní nových kontraktov v regióne, ale aj mimo eurozónu – bývalý východný blok.

a) informácie o predpokladanom budúcom vývoji Spoločnosti

Spoločnosť vlastní moderný skladovací a distribučný terminál v Trebišove, pričom ponúka skladovacie kapacity aj v Příbovciach v celkovom objeme 17,5 tis. m³. Súčasná skladovacia kapacita je prístupná zo železničných aj cestných komunikácií. Hlavným cieľom spoločnosti v rámci Skupiny pre nasledujúce obdobie je byť stabilným, spoľahlivým a flexibilným obchodným partnerom a prinášať cenovo a logisticky prijateľné riešenia pre svojich zákazníkov. Spoločnosť bude aj naďalej pokračovať v striktnej nákladovej disciplíne, v zefektívňovaní svojich činností a v maximálnom využívaní skladovacích kapacít.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch (netto aktíva v tis. Eur)		
STRANA AKTÍV SÚVAHY	ROK 2018	ROK 2017
MAJETOK SPOLU	23 211	20 933
A. Neobežný majetok	18 095	17 094
Dlhodobý nehmotný majetok	31	36
Dlhodobý hmotný majetok	16 710	17 058
Dlhodobý finančný majetok	1 354	-
B. Obežný majetok	5 105	3 826
Zásoby	3	17
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	5 075	3 412
Krátkodobý finančný majetok		
Finančné účty	27	397
C. Časové rozlíšenie	11	13
STRANA PASÍV SÚVAHY	ROK 2018	ROK 2017
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU	23 211	20 933
A. Vlastné imanie	2 488	1 193
Základné imanie	11 286	11 286
Emisné ážio		
Ostatné kapitálové fondy	3	3
Zákonné rezervné fondy	138	138
Ostatné fondy zo zisku		
Oceňovacie rozdiely z precenenia	574	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-10 289	-9 418
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	776	-816
B. Záväzky	19 990	18 295
Dlhodobé záväzky	3 773	2 691
Dlhodobé rezervy		
Dlhodobé bankové úvery	10 083	7 630
Krátkodobé záväzky	6 116	7 959
Krátkodobé rezervy	18	15
C. Bežné bankové úvery	733	680
D. Krátkodobé finančné výpomoci		765
E. Časové rozlíšenie	-	-

Celková bilančná suma sa v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zvýšila. V aktívach pribudla finančná investícia – 100% -ný podiel v dcérskej spoločnosti a zvýšil sa stav pohľadávok z obchodného styku. Jedná sa o obchodné pohľadávky v lehote splatnosti. V pasívach klesli krátkodobé záväzky vplyvom refinancovania dlhodobým bankovým úverom. Vykázaný zisk, rovnako ako precenenie finančnej investície zvýšili vykázané vlastné imanie, ktorého pomer k záväzkom je 0,12.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	ROK 2018	ROK 2017
vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia v tis. Eur		
ČISTÝ OBRAT	42 951	12 075
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	42 961	12 107
Tržby z predaja tovaru	40 811	2 491
Tržby z predaja vlastných výrobkov		8 094
Tržby z predaja služieb	2 140	1 491
Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
Aktivácia	.	4
Tržby z predaja investičného majetku a zásob	-	5
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	10	22
Náklady na hospodársku činnosť spolu	41 405	12 161
Náklady na obstaranie predaného tovaru	39 438	2 355
Spotreba materiálu a energie	102	7 503
Opravné položky k zásobám		
Služby	591	544
Osobné náklady	489	470
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	562	559
Zostatková cena predaného majetku a zásob	-	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	223	728
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 556	-54
Výnosy z finančnej činnosti	-	41
Náklady na finančnú činnosť	495	598
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-495	-557
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	1 061	-611
Daň z príjmov splatná	-	3
Daň z príjmov odložená	285	202
Celkový výsledok hospodárenia po zdanení	776	-816

Celkové hospodárenie Spoločnosti je vo vykazovanom období ziskové, čo v porovnaní s predchádzajúcim obdobím znamená výraznú zmenu, priaznivo ovplyvňujúcu predovšetkým ukazovatele rentability.

Dôvodom priaznivej situácie je nárast objemu výnosov z obchodnej činnosti, pri dosiahnutí priaznivej marže z predaja tovaru. Štruktúra ostatných nákladov odzrkadľuje zmenu štruktúry prevádzkových výnosov.

a) informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka spoločnosť prijala dlhodobý splátkový úver vo výške 10,- mil Eur, ktorým financovala nákup 12 – ich čerpacích staníc PHM, umývacích liniek a LPG k nim prislúchajúcich.

b) informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

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

d) informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť za rok 2018 vytvorila účtovný zisk po zdanení vo výške 776,- tis. Eur. Rezervný fond je vytvorený v súlade so Stanovami. Vedenie Spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu preúčtovať vytvorený zisk na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

e) informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

f) Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť kladie veľký dôraz na zachovanie životného prostredia a bezpečnosť pri nakladaní a preprave nebezpečných odpadov. Svojou činnosťou negatívne neovplyvňuje životné prostredie.

g) informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Skupina vytvorila odštepny závod v ČR, ktorý od svojho vzniku nevykonával činnosť a preto v minulom období rozhodla o jeho zrušení. V sledovanom období nemá vytvorenú organizačnú zložku v zahraničí.

h) finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť v rámci svojej činnosti eliminuje uvedené riziká:

1. Úverové riziko

Skupina na financovanie svojej činnosti využíva úvery. Toto riziko vyhodnocuje a minimalizuje pred vstupom do obchodného vzťahu aj počas jeho trvania.

Opravné položky k pohľadávkam sú tvorené na nekrytú výšku rizika po odpočítaní akceptovateľnej hodnoty predmetu zabezpečenia v prípadoch, keď dochádza k prechodnému zníženiu ich hodnoty v účtovníctve. Po pominutí dôvodov na úpravu ocenenia sa vytvorené opravné položky zrušia. Nesplácané pohľadávky sa pravidelne prehodnocujú, kontroluje sa stav omeškaných splátok a riešia sa individuálne (osobné rokovania s dlžníkmi, upomienky).

2. Riziko likvidity

Definuje Skupina ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúcich z neschopnosti Skupiny splniť svoje záväzky v čase ich splatnosti bez spôsobenia zbytočných strát.

3. Prevádzkové riziko

Je Spoločnosťou definované ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúca z nedostatkov v systéme vnútornej kontroly, systéme organizácie a v systéme riadenia rizík. Toto riziko je funkciou vnútorných kontrolných mechanizmov, informačných systémov, bezúhonnosti pracovníkov a prevádzkových procesov. Existuje pri všetkých produktoch, službách a procesoch a vzniká denne pri spracovaní transakcií.

4. Menové riziko

Časť nákupov komodít je realizovaná v cudzej mene preto je Skupina vystavená možným stratám pri zmene výmenných kurzov. S cieľom kontrolovať toto riziko Skupina využíva menový hedging prostredníctvom svojich bánk.

5. Cenové riziko

Zmena svetových cien ropných produktov vo výraznej miere vystavuje Spoločnosť riziku zníženia výnosov v porovnaní s vynaloženými nákladmi na obstaranie tovarov. Flexibilita v zásobovaní tovarom a analýza trhu sú kľúčové faktory Spoločnosti na predchádzanie tomuto riziku.

i) cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve- bez náplne.

j) Informácie o vplyve na zamestnanosť

Spoločnosť vedie vyvážanú personálnu politiku vzhľadom na svoju činnosť a potreby.

Účtovná závierka a správa audítora je prílohou tejto správy

