

T a M trans peditio, s.r.o. Šarovce

V ý r o č n á s p r á v a

za rok 2018

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 zložiek v zahraničí a pod.)**
- 6. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnaní straty**
- 7. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

**Správa audítora s priloženou účtovnou závierkou zostavenou
k 31.12.2018**

Identifikácia spoločnosti:

Spoločnosť T a M trans peditio, 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 peditio, 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 * spprostredkovateľská 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 (do 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
- Mesto Detva
- Mesto Zvolen

Systém 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 31.12.2018, overenie finančnej a majetkovej situácie a výsledku hospodárenia vykonala na základe zmluvy o poskytnutí audítorských služieb č. 46/2018 zo dňa 27.07.2018 audítorská 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 2018 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 2018 sme obmedzili medzinárodnú kamiónovú dopravu. Rozšírili sme rozvoz AdBlue, posilnili nakúpenými cisternovými súpravami.

Hlavnou – základnou činnosťou, ktorú v roku 2018 spoločnosť realizovala v rámci predmetu podnikania bola predovšetkým obchodná (veľkoobchodná a maloobchodná) činnosť s pohonnými látkami a prevádzkovanie 17 prevádzok čerpacích staníc. Taktiež sa začala príprava na výstavbu novej čerpacej stanice vo Zvolene. Naďalej pokračujeme v rozširovaní siete ČS Férové pumpy – otvorili sme prevádzku v Detve.

Štruktúra majetku a záväzkov 2017 / 2018

	31.12.2017		31.12.2018	
	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	42 214 264	100%	56 864 283	100%
Neobežný majetok	15 393 090	36%	16 200 153	36%
1. Dlhodobý nehmotný majetok	94 710		94 009	
2. Dlhodobý hmotný majetok	13 150 993		15 236 474	
3. Dlhodobý finančný majetok	2 147 387		869 670	
Obežný majetok	26 786 169	64%	40 551 148	64%
1. Zásoby	1 775 595		1 943 681	
2. Dlhodobé pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	24 686 824		37 163 639	
4. Krátkodobý finančný majetok				
5. Finančné účty	323 750		1 443 828	
Časové rozlíšenie	35 005	0%	112 982	0%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:	42 214 264	100%	56 864 283	100%
Vlastné imanie	14 287 505	34%	16 926 229	34%
1. Základné imanie	282 148		282 148	
2. Emisné ážio				
3. Ostatné kapitálové fondy	66		66	
4. Záonné rezervné fondy	28 215		28 215	
5. Ostatné fondy zo zisku				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	- 120 100		-120 100	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	11 272 508		14 097 177	
8. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 824 668		2 638 723	
Záväzky	27 896 646	66%	39 911 630	66%
1. Dlhodobé záväzky	786 072		864 599	
2. Dlhodobé rezervy				
3. Dlhodobé bankové úvery	821 422		341 340	
4. Krátkodobé záväzky	18 010 735		31 707 546	
5. Krátkodobé rezervy	79 581		108 034	
6. Bežné bankové úvery	8 198 836		6 890 111	
7. Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie	30 113	0%	26 424	0%

Prehľad o výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia 2017 / 2018

	2017	2018
Čistý obrat (časť UT6 podľa zákona)	119 101 749	168 051 867
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet 1 až 7)	130 840 432	172 389 487
1.Tržby z predaja tovaru	113 628 822	163 170 890
2.Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 497 160	2 385 708
3.Tržby z predaja služieb	2 975 767	2 644 349
4.Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-4157	12249
5.Aktivácia	11 529 840	4 004 785
6.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	60 472	67 712
7.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	152 528	103 794
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	126 964 080	168 644 274
A.Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	105 424 937	154 193 769
B.Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl.dodávok	15 425 349	7 896 304
C.Opravné položky k zásobám		
D.Služby	1 752 737	1 957 143
E.Osobné náklady	2 970 492	3 261 144
F.Dane a poplatky	172 528	159 824
G.Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	940 938	975 561
H.Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	40 756	33 559
I.Opravné položky k pohľadávkam	72176	-51 210
J.Ostatné náklady na hospodársku činnosť	164 167	218 180
VH z hospodárskej činnosti	3 876 352	3 745 213
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5)-(A+B+C+D)	8 024 409	8 170 765
Výnosy z finančnej činnosti spolu	15 161	47 567
Náklady na finančnú činnosť spolu	310 844	417 412
VH z finančnej činnosti	-295 683	-369 845
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	3 580 669	3 375 368
Daň z príjmov splatná	712 487	713 608
Daň z príjmov odložená	43 514	23 037
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	2 824 668	2 638 723
Spolu VÝNOSY:	130 855 593	172 437 054
Spolu NÁKLADY:	128 030 925	169 798 331
Výsledok hospodárenia:	2 824 668	2 638 723

Finančná analýza (prehľad vybraných ukazovateľov)

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2017	31.12.2018
Ukazovatele likvidity:					
Okamžitá likvidita	0,80	0,90	1,00	0,01	0,01
Bežná likvidita	1,00	1,50	2,00	0,95	1,28
Celková likvidita	1,50	2,50	4,00	1,02	1,05
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:					
Obrat neobežného majetku				7,74	10,71
Viazanosť neobežného majetku				0,13	0,09
Opotrebovanosť dlhodobého majetku				0,59	0,59
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch :					
Priemerná doba inkasa pohľadávok				76	77
Obrátka zásob				67	65
Doba obrátky celkových zásob				5	5
Doba obrátky výrobných zásob				1	1
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu				0,07	0,05
Rentabilita vlastného kapitálu		0,11		0,20	0,16
Rentabilita tržieb				0,02	0,02
Rentabilita nákladov				0,02	0,02
Iné ukazovatele:					
Celková zadlženosť	0,40		0,60	0,66	0,56
Úrokové zaťaženie zisku				0,04	0,04
Nákladová náročnosť tržieb				1,07	1,06
Altmanov Z-score model	1,81		2,99	3,82	3,74

Zhrnutie finančnej analýzy spoločnosti (2017/2018):

Štruktúra majetku sa výrazne nezmenila, neobežný majetok tvorí 36 % z celkového majetku spoločnosti, obežný majetok 64 % a záväzky tvoria 66 % z celkových pasív. Celkové aktíva vzrástli o 34 % (+14 650 tis. €), hlavne z dôvodu nárastu pohľadávok. Záväzky spoločnosti vzrástli o 43 % (+12 014 tis. €). Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 18% (+2 638 tis. €) .

Pri analýze nákladov a výnosov možno konštatovať, že tržby z predaja tovaru vzrástli o 44 % (+49 542 tis. €), tržby z predaja výrobkov a z predaja služieb sú na rovnakej úrovni. Celkovo obchodná marža je oproti predchádzajúcemu roku vyššia o 773 tis. €. Výrobná spotreba klesla o 50 %, osobné náklady vzrástli o 10%, odpisy dlhodobého majetku sú takmer na rovnakej úrovni. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je zisk + 3 745 tis. €,

pokles -0,03% (-131 tis. €). Pridaná hodnota vzrástla o 146 tis. € (+0,02%). Z finančnej činnosti je strata -369 tis. € (zhoršenie o 74 tis. €), hlavný vplyv na výšku majú bankové úroky, bankové záruky a bankové poplatky. Daň z príjmov je 736 645 tis. € (21% z výsledku hospodárenia pred zdanením).

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku, určí sa ako pomer obežného krátkodobého majetku a krátkodobých záväzkov spoločnosti. Hodnota ukazovateľa sa pohybuje pod optimálnymi hodnotami. Priemerná doba inkasa pohľadávok je stabilná, 77 dní, hodnota je pre obchodnú spoločnosť priaznivá. Ukazovatele rentability mierne klesli, rentabilita vlastného kapitálu je 16 %, čo znamená, že vložené prostriedky priniesli spoločníkom zisk 16%, čo možno považovať za veľmi priaznivú hodnotu. Celková zadlženosť - pomer cudzích zdrojov k celkovému majetku sa dlhodobo pohybuje okolo 60%, na hranici optimálnych hodnôt. Altmanov Z-test pomôže odhadnúť pravdepodobný finančný vývoj spoločnosti. Ukazovateľ je dôležité sledovať v časovom rade, mal by mať narastajúcu tendenciu. Podniky s ukazovateľom vyšším ako 2,99 možno považovať za finančne stabilné s priaznivým vývojom spoločnosti. Podniky s ukazovateľom nižším ako 1,81 možno charakterizovať ako podniky so zlým finančným stavom. Hodnoty ukazovateľa majú v časovom rade mierne vzrastajúcu a stabilnú tendenciu, pohybujú sa nad optimálnou hodnotou, čo naznačuje stabilnú finančnú situáciu a priaznivý vývoj spoločnosti.

Z vykonanej finančnej analýzy možno konštatovať, že hospodárenie v r. 2018 v porovnaní s r. 2017 je v priemere na podobnej úrovni, majetková a finančná situácia spoločnosti je naďalej dobrá, spoločnosť je zdravá a finančne pevná. V prípade pokračovania podnikateľskej činnosti na úrovni roku posledných rokov 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, čerpacie stanice, služby autoumyvárne, ubytovacie služby, nájomné.

Spoločnosť plánuje v roku 2019 investovať hlavne do rozšírenia obchodnej siete

ČS /4 000 000,- €/ . Spoločnosť plánuje naďalej rozširovať 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 2018 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 2018 bol dosiahnutý vo výške 2 638 723,00 €

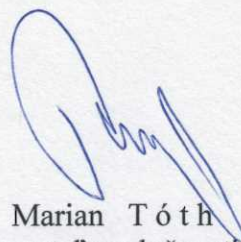
Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018:

- pridelenie na nerozdelený zisk minulých rokov 2 638 723,00 €

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 17.12.2019



Marian Tóth
konateľ spoločnosti