



TERRA

TERRASTROJ spol. s r. o.

**Výročná správa
za účtovné obdobie 2019**

OBSAH

1.	Charakteristika spoločnosti.....	3
2.	Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2020	4
3.	Vplyv na životné prostredie.....	5
4.	Vplyv na zamestnanosť	5
5.	Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku	5
6.	Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobia 2017 až 2019	6
7.	Prehľad najdôležitejších údajov	8
8.	Informácie o organizačnej zložke v zahraničí	10
9.	Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	10
10.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	10
11.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti	10

Prílohy

- Správa nezávislého audítora k účtovnej závierky k 31. decembru 2019
- Účtovná závierka k 31. decembru 2019

1. Charakteristika spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: TERRASTROJ spol. s r. o.
Vlčie hrdlo 90/A, 821 07 Bratislava

IČO: 00 643 581

DIČ: 2020327848

Dátum založenia: 29.01.1991

Dátum zápisu do OR SR: 13.02.1991

Označenie zápisu v OR SR: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 492/B

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa a predaj strojov a zariadení náhradných dielov na stroje
- leasing nových a použitých strojov
- poradenská činnosť v uvedenej oblasti
- servis a oprava mechanických častí strojov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností

Základné imanie spoločnosti a štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
TERRA Holding GmbH	126 801	99	99
Finance Services SK s.r.o.	1 281	1	1
Spolu	128 082	100	100

Členovia orgánov spoločnosti:

Konateľ: Tomáš Skřípský

Prokúra: Ing. Eva Alexyová
Peter Bartoniček

2. Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2020

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. (ďalej iba „Spoločnosť“) bola založená v roku 1991 spoločenskou zmluvou uzatvorenou medzi TERRA-Rakúsko a HYDROSTAVOM Bratislava ako autorizovaný dealer výrobcu JCB pre Slovenskú republiku.

TERRASTROJ spol. s r. o. vybudoval za 28 rokov činnosti ucelenú servisnú a obchodnú sieť na Slovensku s centrárou v Bratislave a pobočkami vo Zvolene, Prešove a servisnými dielňami v Nitre a Hliníku nad Váhom.

Na všetkých pobočkách servisných dielní sú k dispozícii kvalifikovaní pracovníci so skúsenosťami pre predaj, prenájom a servis stavebnej techniky.

TERRASTROJ spol. s r. o. je súčasťou skupiny TERRA HOLDING a INDUSTRIE HOLDING a má v súčasnej dobe 35 zamestnancov.

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. analyzovala svoju činnosť za posledné obdobie s nasledujúcim výsledkom:

Silnou stránkou je aktívna podpora od výrobcu JCB, široká ponuka typov stavebných strojov, veľmi dobrý kontakt s menšími a strednými podnikmi, dobre vedené servisné a obchodné strediská, stabilný tím zamestnancov a vysoká kvalita výrobkov. Na druhej strane, aj viacerí konkurenční dodávatelia ponúkajú kompletný výrobný program pre všetky odvetvia so silným zázemím v celej Európe. V súčasnej dobe spoločnosť zabezpečuje servis pre približne 2 500 strojov značky JCB, hlavne v kategórii rýpadlo – nakladač, ale aj pre ťažké rýpadlá a minirýpadlá.

Finančná situácia spoločnosti sa v priebehu roku 2019 vyvíjala pozitívne, čo kladne hodnotili banky ako aj leasingové spoločnosti pri uzatváraní rámcových zmlúv.

Spoločnosť dosiahla 5% nárast obratu na 11,6 mil. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom 11,1 mil. EUR.

Spoločnosť TERRASTROJ v roku 2019 nezískala žiadny významný štátny tender, avšak darilo sa jej u menších aj väčších spoločností.

Vďaka pozitívnemu vývoju vo všetkých kľúčových obchodných oblastiach (predaj strojov, servis, a prenájom) sa spoločnosť ako celku podarilo opäť dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2020

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. bude aj do budúcnosti zameriavať svoju činnosť na zdokonaľovanie a lepšiu efektivitu svojej servisnej a obchodnej siete.

Pri vypracovaní krátkodobého a dlhodobého plánu sa spoločnosť zaoberá 3 základnými piliermi rozvoja svojej činnosti:

Ciele spoločnosti – trvalá prosperita, spokojnosť zákazníka, kvalita predaja a servisu

Opory úspechu – zákazníci, produkty, tím spolupracovníkov, vedenie a management

Zámer spoločnosti – udržanie postavenia a podielu na trhu, získanie nových zákazníkov najmä v sektore ťažkých stavebných strojov, rozšírenie aktivity v oblasti predaja starších strojov a rozvoj požičovne strojov, spokojnosť klientov zo službami.

Celkový výsledok za rok 2019 bol hodnotený v komplexe posledných rokov ako úspešný. V roku 2020 je plánované zvýšenie obratu, avšak vývoj situácie v posledných týždňoch vytvára veľkú mieru neistoty.

Trh stavebných strojov zaznamenal v roku 2019 len mierny nárast o približne 5 %, na rok 2020 sa neočakáva nárast trhu.

Verím, že rok 2020 bude opäť pre spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. úspešný a prinesie spokojnosť aj našim zákazníkom.

3. Vplyv na životné prostredie

Systém ochrany životného prostredia je implementovaný do celkového systému riadenia Spoločnosti. Spoločnosť používa technológie ohľaduplné voči životnému prostrediu a nie je prevádzkovateľom zdrojov znečistenia životného prostredia.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky z titulu znečistenia životného prostredia. Politika bezpečnosti a ochrany zdravia stanovuje ciele na zlepšenie pracovných podmienok, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Spoločnosť pokladá zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov, návštevníkov a verejnosti za prioritnú podmienku.

4. Vplyv na zamestnanosť

V politike zamestnanosti Spoločnosť poskytuje stabilné pracovné prostredie pre 34 zamestnancov.

Je silným a atraktívnym zamestnávateľom s nadštandardnými podmienkami v oblasti zamestnaneckej a sociálnej politiky.

5. Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 82 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh naloženia s hospodárskym výsledkom je nasledovný:

- úhrada straty minulých rokov 82 EUR,

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve Spoločnosti.

6. Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobie 2017 až 2019

Majetková situácia Spoločnosti

MAJETOK Spoločnosti	31.12.2019 €	zmena v %	31.12.2018 €	zmena v %	31.12.2017 €
Neobežný majetok					
Dlhodobý hmotný majetok	150 270	14,98	130 692	9,51	144 587
Neobežný majetok celkom	150 270	14,98	130 692	9,51	144 587
Obežný majetok					
Zásoby	1 294 836	25,84	1 028 995	30,80	1 486 992
Dlhodobé pohľadávky	75 748	-	75 748	-	75 748
Krátkodobé pohľadávky	1 265 770	36,13	929 846	60,18	580 512
Finančné účty	10 649	20,09	13 326	48,92	26 087
Obežný majetok celkom	2 647 003	29,25	2 047 915	5,60	2 169 339
Časové rozlíšenie	64 940	56,75	150 135	160,01	57 743
Majetok celkom	2 862 213	22,91	2 328 742	1,81	2 371 669

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY Spoločnosti	31.12.2019 €	zmena v %	31.12.2018 €	zmena v %	31.12.2017 €
Vlastné imanie					
Základné imanie	128 082	-	128 082	-	128 082
Ostatné kapitálové fondy	1 650 254	-	1 650 254	-	1 650 254
Zákonné rezervné fondy	24 797	-	24 797	-	24 797
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 259 651	3,57	1 306 220	8,84	1 200 114
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	82	99,82	46 570	143,89	106 107
Vlastné imanie celkom	543 564	0,01	543 483	9,37	496 912
Závazky					
Dlhodobé záväzky	260 838	3 849,70	6 604	99,20	826 947
Dlhodobé rezervy	9 990	40,31	7 120	63,39	19 449
Krátkodobé záväzky	1 747 780	29,29	1 351 878	88,49	717 232
Krátkodobé rezervy	113 765	8,61	124 477	22,57	101 554
Bežné bankové úvery	178 015	37,46	284 651	38,77	205 119
Závazky celkom	2 310 388	30,18	1 774 730	5,11	1 870 301
Časové rozlíšenie	8 261	21,54	10 529	136,29	4 456
Vlastné imanie a záväzky celkom	2 862 213	22,91	2 328 742	1,81	2 371 669

Výnosová situácia Spoločnosti

VÝNOSOVÁ SITUÁCIA Spoločnosti	31.12.2019 €	zmena v %	31.12.2018 €	zmena v %	31.12.2017 €
Tržby z predaja tovaru	10 733 607	2,31	10 491 701	23,22	8 514 692
Tržby z predaja služieb	845 783	29,29	654 175	11,30	587 738
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	112 955	13,29	99 705	24,42	131 913
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	176 458	24,58	233 971	23,36	189 660
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	11 868 803	3,39	11 479 552	21,81	9 424 003
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	8 992 531	3,12	8 720 582	26,08	6 916 925
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	208 611	20,59	172 999	3,27	167 527
Opravné položky k zásobám	35 506	3 921,06	883	78,88	4 180
Služby	1 162 958	8,70	1 069 906	2,18	1 047 108
Osobné náklady	1 175 788	9,70	1 071 826	10,66	968 570
Dane a poplatky	6 230	20,46	7 833	17,53	9 498
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	35 814	25,48	48 059	9,00	52 813
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	60 684	20,24	76 084	36,38	119 592
Opravné položky k pohľadávkam	17 433	59,60	10 923	292,14	5 685
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	144 290	34,08	218 888	4,22	210 022
Náklady na hospodársku činnosť spolu	11 839 845	3,88	11 397 983	20,10	9 490 550
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	28 958	64,50	81 569	222,57	66 547
Kurzové zisky	349	336,25	80	-	202
Výnosy z finančnej činnosti spolu	349	336,25	80	-	202
Nákladové úroky	21 363	25,67	28 739	10,97	32 281
Kurzové straty	119	87,07	920	203,63	303
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 719	15,95	4 070	5,30	4 298
Náklady na finančnú činnosť spolu	26 201	22,32	33 729	8,55	36 882
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 25 852	- 23,17	- 33 649	- 8,26	- 36 680
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	3 106	93,52	47 920	146,42	103 227
Daň z príjmov	3 024	124,00	1 350	53,13	2 880
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	82	99,82	46 570	143,89	106 107

Vybrané finančné ukazovatele

Finančný ukazovateľ	31.12.2019 zmena v %	31.12.2018 zmena v %	31.12.2017
Hrubá marža - predaj tovaru	19% ↑ -5%	20% ↑ -12%	23%
Zisková marža	0% ↑ -100%	0% ↑ -136%	-1%
EBITDA (v celých €)	64 772 ↑ -60%	129 628 ↑ -1044%	(13 734)
Čistý pracovný kapitál (v celých €)	531 695 ↑ 152%	211 161 ↑ -80%	1 069 686
Celková likvidita	4,70 ↑ -6%	4,98 ↑ 163%	1,89
Stupeň samofinancovania	0,19 ↑ -19%	0,23 ↑ 11%	0,21
Miera zadĺženosti (leverage)	4,27 ↑ 30%	3,28 ↑ -13%	3,77
Doba inkasa pohľadávok	35 ↑ 40%	25 ↑ -67%	75
Doba úhrady záväzkov	48 ↑ 44%	33 ↑ -54%	72
index krízy	0,235 ↑ -23%	0,306 ↑ 15%	0,266

7. Prehľad najdôležitejších údajov

Vývoj a štruktúra aktív

Majetok Spoločnosti sa v roku 2019 v porovnaní s minulým rokom zvýšil o 533 471 EUR (22,91%), čo bolo spôsobené jednak nárastom hodnoty zásob o 265 841 (25,84%) a zároveň rastom hodnoty krátkodobých pohľadávok o 335 924 (36,13%).

Neobežný majetok Spoločnosti tvorí dlhodobý hmotný majetok, ktorý v porovnaní s predchádzajúcim obdobím narástol o 19 578 EUR (14,98%).

Graf č. 1: Vývoj a štruktúra aktív Spoločnosti (2017 -2019)

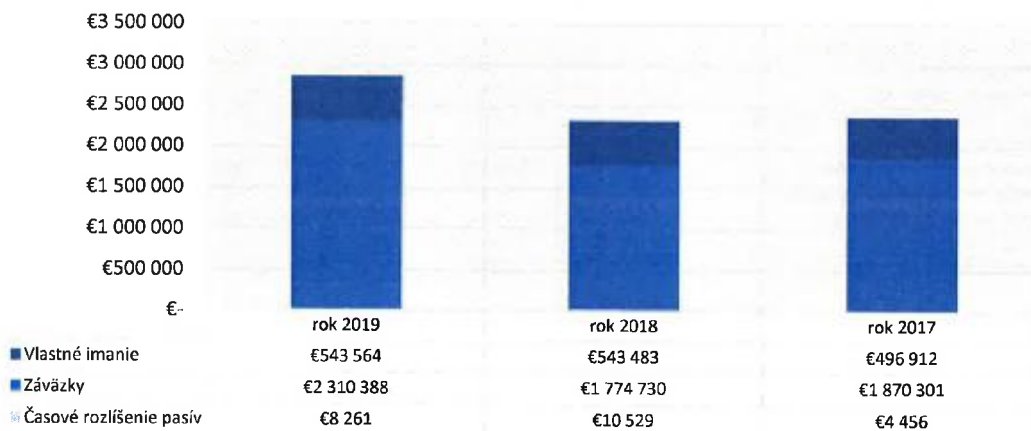


Vývoj a štruktúra pasív

Vlastné imanie Spoločnosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím zvýšilo zisk bežného roka.

Pri medziročnom porovnaní celkových záväzkov sme zaznamenali nárast o 535 658 EUR, (30,18%). Tento nárast bol spôsobený predovšetkým zvýšením hodnoty záväzkov z obchodného styku v porovnaní so zostatkom v minulom roku a zároveň bežné bankové úvery – kontokorent poklesol o 106 636 EUR (-37,464%).

Graf č. 2: Vývoj a štruktúra pasív Spoločnosti (2017 -2019)

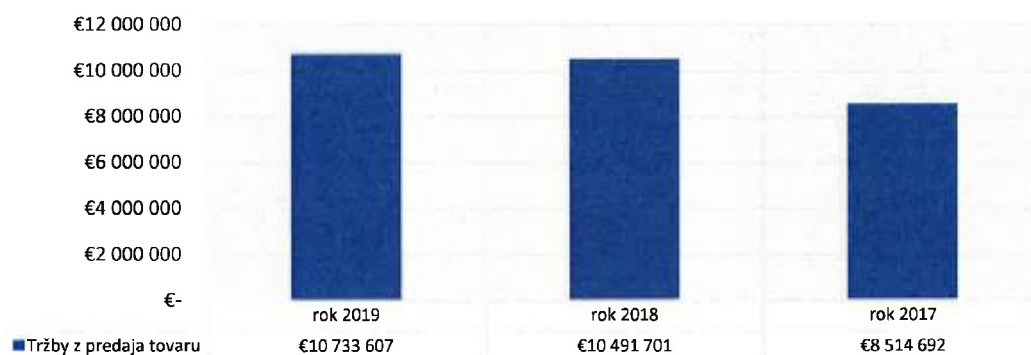


Vývoj hospodárskeho výsledku Spoločnosti

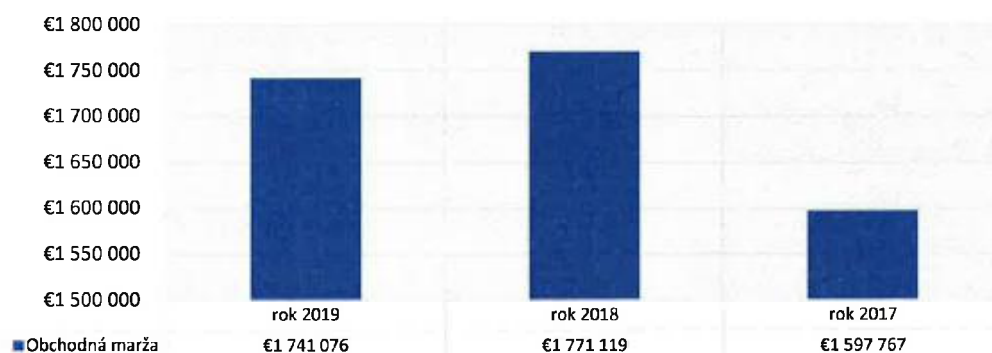
V roku 2019 Spoločnosť zaznamenala nárast tržieb z predaja tovaru o 241 906 EUR (2,31%).

V súvislosti so zvýšeným objemom predaja sledujeme tiež nárast nákladov na predaný tovar a v konečnom dôsledku mierny pokles obchodnej marže a to o 1,7 %, ktorá v bežnom účtovnom období predstavuje výšku 1 741 076 EUR.

Graf č. 3: Tržby z predaja tovaru Spoločnosti (2017 - 2019)



Graf č. 4: Obchodná marža Spoločnosti (2017 - 2019)

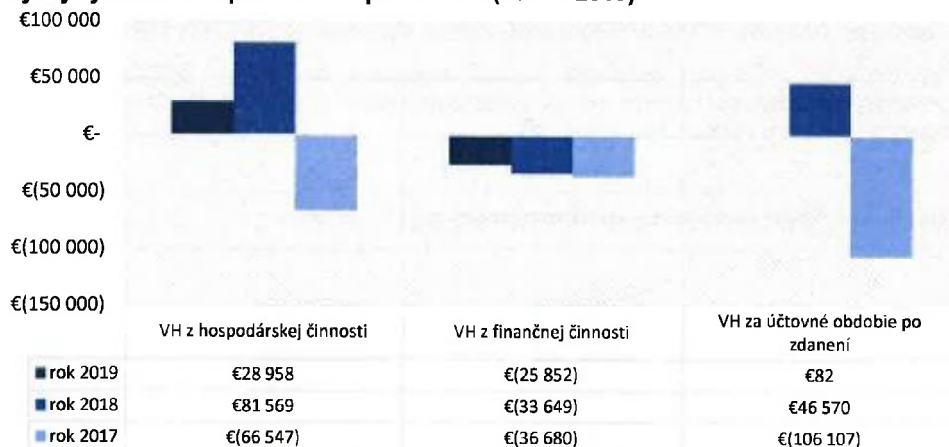


Spoločnosť za sledované obdobie dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 28 958 EUR, čo v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím predstavuje pokles (zisk z hospodárskej činnosti 2018; 81 569 EUR).

Strata z finančnej činnosti v bežnom roku je v hodnote 25 852 EUR, čo v porovnaní s minulým rokom predstavuje mierne zlepšenie (strata z finančnej činnosti 2018; -33 649 EUR).

Spoločnosť tak vykázala v bežnom účtovnom období celkový zisk po zdanení vo výške 82 EUR.

Graf č. 5: Vývoj výsledku hospodárenia Spoločnosti (2017 - 2019)



8. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

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

Spoločnosť nevykaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

10. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2019 nastali nasledovné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Manažment účtovnej jednotky pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na Spoločnosť. V súčasnej dobe nie je možné s presnosťou určiť, či táto situácia bude mať negatívny dopad na samotný chod Spoločnosti.

11. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2019 vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.