



Výročná správa 2020

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 tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto 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) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Povinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	TOMIRTECH, s.r.o.
DIČ:	2020125635
IČ DPH:	SK2020125635
Adresa sídla:	Demänovská 867, 031 01 Liptovský Mikuláš
IČO:	36369365
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 10130/L
Konatelia spoločnosti:	Igor Repa, PhDr. Ján Tomčík
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.tomirtech.sk , office@tomirtech.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti TOMIRTECH, s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť, ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2020	Strata 22 528 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	33 196 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	4 010 eur
Priemerný počet zamestnancov	31
Hlavná činnosť	Nešpecializovaný veľkoobchod

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1997 a pôsobí prevažne na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musí neustále prispôsobovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické výrazné rizika a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a kúpyschopnosťou obyvateľstva.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do ovzdušia ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva viac ako 30 pracovníkov, čím prispieva k lokálnej zamestnanosti.

Porovnanie vybraných finančných ukazovateľov :

	2020	2019
Pridaná hodnota v% (Pridaná hodnota/Tržby z predaja tovaru a služieb)	23,19%	22,61%
Celková likvidita (Obežné aktíva/krátkodobé záväzky) (krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1.5 -2.5, nie pod 1.0)	1,12	1,03
Bežná likvidita (Obežné aktíva – zásoby/krátkodobé záväzky) (krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1,0 - 1.5)	0,38	0,35
Okamžitá likvidita (Obežné aktíva-zásoby-krátkodobé pohľadávky/krátkodobé záväzky) (okamžitá platobná schopnosť, predpoklad podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 0.2 - 0.8)	0,02	0,01
Doba obratu pohľadávok (Pohľadávky/(tržby/počet dní)) (priemerná doba splácania pohľadávok)	40	35
Doba obratu záväzkov (Záväzky/(náklady na predaný tovar/počet dní)) (priemerná doba splácania záväzkov)	93	59
Doba obratu zásob (Zásoby/(tržby/počet dní)) (priemerná doba držania zásob)	110	73
Krytie úrokov (HV pred úrokmi a zdanením/nákladové úroky) (minimálna 3, optimálna hodnota je 8)	-0,5	9,97
Rentabilita celkového kapitálu ROA (HV/ celkové aktíva) (*ROA - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia)	-0,5%	3,59%
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (HV/vlastné imanie) (*ROE - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia)	-3,9%%	12,66%

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	2 072 367	2 093 781
A. Neobežný majetok	885 722	974 462
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	15 897	321
A.II Dlhodobý hmotný majetok	869 825	974 141
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	1 176 459	1 114 306
B.I Zásoby	784 501	733 774
B.II Dlhodobé pohľadávky	199	199
B.III Krátkodobé pohľadávky	369 404	364 306
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	22 355	16 027
C. Časové rozlíšenie	10 186	5 013

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2 072 367	2 093 781
A. Vlastné imanie	570 910	593 439
A.1 Základné imanie	33 196	33 196
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy	300 000	300 000
A.IV Zákoné rezervné fondy	4 010	4 010
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	256 232	181 132
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	-22 528	75 101
B. Záväzky	1 501 457	1 500 342
B.I Dlhodobé záväzky	22 354	39 607
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	396 548	370 304
B. IV Krátkodobé záväzky	664 535	646 037
B.V Krátkodobé rezervy	22 960	16 488
B.VI Bežné bankové úvery	395 060	427 906
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným a prenajatým dlhodobým hmotným majetkom. Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (R11 súvahy (oprávky)/ R11- R12 súvahy(OC)) na 58,44%

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, k zvýšeniu stavu dochádza z dôvodu rozširovania sortimentu, zriadenia konsignačných skladov u odberateľov a rastu cien. Nedochádza k nárastu pomaly obrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý, ich celkový objem sa drží na priemernej úrovni. Objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti klesol zo sumy 118 699 eur na 100 434 EUR. Spoločnosť vytvorila nové opravné položky k pohľadávkam z roku 2019 vo výške 482 EUR

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie, predplatné periodík a odbornej literatúry, softvérové licencie.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 33 196 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 570 910 eur, a celkové záväzky sú v sume 1 501 457 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z cudzími zdrojmi. Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond v súlade so Spoločenskou zmluvou a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 22 910 eur sú najmä – rezerva na audit, rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť v roku 2020 čerpala úver zo SRZB vo výške 99.000.- eur na udržanie pracovných miest v čase korona krízy. Splácanie úveru je s ročným odkladom od 9/2021 v 24 mesačných splátkach

Zostatok úverov k 31.12.2020 :

Dlhodobá časť investičného úveru 314 048.- EUR

Dlhodobá časť úveru v SZRB 82 500.-

Krátkodobá časť investičného úveru, splatná do 31.12.2021 – 56 256.- EUR

Krátkodobá časť úveru v SZRB 16 500.- EUR

Kontokorentný úver – 322 304.- EUR

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výdavky budúcich období.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	3 361 745	3 658 947
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 435 810	3 754 606
I. Tržby z predaja tovaru	3 187 275	3 387 876
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	170 528	182 790
III. Tržby z predaja služieb	3 941	88 281
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	1 073	-384

V. Aktivácia	38 231	48 558
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob		4 000
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	34 762	43 485
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 438 710	3 642 673
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 348 916	2 507 268
B. Spotreba mat., energie a neskladovateľné dodávky	161 193	227 462
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	111 375	134 101
E. Osobné náklady	671 193	662 169
F. Dane a poplatky	7 234	9 929
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	125 315	83 893
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob		
I. Opravné položky k pohľadávkam	482	
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 300	17 851
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-2 900	111 933
Výnosy z finančnej činnosti	3 757	514
Náklady na finančnú činnosť	23 079	17 492
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-19 322	-16 978
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-22 222	94 955
Daň z príjmov splatná		20 595
Daň z príjmov odložená	306	-741
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-22 528	75 101

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala pokles výnosov a súčasne nárast odpisov z titulu technického zhodnotenia budovy a nákupu nového výrobného zariadenia, čo prispelo k strate z hospodárskej činnosti vo výške 2 900.- EUR. Táto bola navýšená o stratu z finančnej činnosti a celková strata tak dosiahla hodnotu 22 258 eur

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

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu.

Cieľom spoločnosti pre rok 2021 je udržanie certifikátu systému riadenia kvality podľa EN ISO 9001:2015, a certifikátu riadenia systému manažérstva environmentu podľa EN ISO 14001:2015.

Spoločnosť plánuje pre rok 2021 udržať zamestnanosť a v nasledujúcich rokoch navýšiť počet pracovníkov vo výrobe.

Negatívny vplyv na vývoj ÚJ bude mať výpadok komodít a ich nedostatok na trhu, s tým súvisiaci rast cien tovaru a služieb na vstupe.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2020 účtovnú stratu vo výške 22 528 eur. Rezervný fond je už vytvorený vo výške podľa Spoločenskej zmluvy, preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na uhradenie straty z nerozdeleného zisku minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – **bez náplne.**

j) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020



