

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

Výročná správa 2021

TIR PETROLEUM,S.R.O.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

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 do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a prostredníctvom neho 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.Doplňujúce informácie
- 3.Vývoj spoločnosti
- 4.Činnosť spoločnosti v roku 2021
- 5.Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky
6. Analýza finančnej situácie
- 7.Informácie o zamestnancoch
- 8.Informácie o udalostiach osobitného významu
- 9.Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti
- 10.Návrh na vyrovnanie straty za rok 2021

Prílohy

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2021 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky a VS za rok 2021

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 2021.**

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
Konatelia spoločnosti:	Marián Kováč Miroslav Janček , Ing.
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 Stanovy spoločnosti.

2.Doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2021	-16 088,46 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640,00 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	17 027,32 eur
Priemerný počet zamestnancov	20
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.Vývoj spoločnosti

Spoločnosť TIR Petroleum, s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 03.10.2001 dvoma spoločníkmi. V tomto roku bola zahájená výstavba prvej čerpacej stanice, na ulici Nitrianska , ktorá slúži pre nákladné autá. Prevádzka ČS bola spustená v júni 2002. V roku 2007 bola dokončená výstavba druhej čerpacej stanice, na ulici Koniarekova. Táto slúži predovšetkým pre osobné vozidlá.V roku 2012 bola dokončená , ako jediná tohto druhu v Trnave a okolí, nízkonákladová samoobslužná čerpacia stanica na ulici Suchovská . V roku 2014 bola dokončená čerpacia stanica podobného typu na ulici A.Kmeťa a v roku 2016 v Šúrovciach. Celkovo teda spoločnosť prevádzkuje 5 čerpacích staníc.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

4. Činnosť spoločnosti v roku 2021

Spoločnosť pokračovala vo svojej podnikateľskej činnosti bez prerušenia. Prehľad o predaji pohonných hmôt a prehľad významných dodávateľov a odberateľov je uvedený v tabuľkách č.1 až č.3 :

Predaj PHM a Adblue (tis. lit.)**tab.č.1**

Položka	2021	2020	2021-2020
DIESEL	9 059	9 164	-105
NATURAL 95	2 879	3 186	-307
SUPER 98	361	394	-33
S P O L U benzíny	3 240	3 580	-340
Adblue	234	240	-6
celkom	12 533	12 984	-451

Údaje v tab.č. 1 hovoria o poklese predaja pohonných hmôt celkom v roku 2021 v porovnaní s rokom 2020 o 451 tis. lit., pričom predaj nafty klesol o 105 tis. litrov, predaj benzínov sa medzročne znížil o 340 tis. lit. . Naopak tržby z predaja pohonných hmôt vzrástli o 1 597 tis. eur (tab.č.2)

Významní odberatelia a ich podiel na tržbách z predaja tovaru (R.3 VZaS)**tab.č.2**

Rok	2021	2020
Tržby z predaj tovaru (tis.eur)	13 868	12 271
Odberateľ	podiel na tržbách v %	podiel na tržbách (%)
Trnavská NAD, a.s.	13	12
FCC Trnava s.r.o.	4	4
IDS Europe B.V.	2	2
AGROSERVICE Trnava	1	2
GRANEX Slovakia, spol.s r.o.	1	1
Termomont D.Krupá	1	1
W.A.G. payment solutions, a.s.	1	1
CCS Slovenská spoločnosť pre platobné karty s.r.o.	1	1
ostatní	15	14
hotovosť	61	62
Spolu	100	100

Významní dodávatelia a ich podiel na dodávkach tovaru (R11 VZaS)

tab. č. 3

Rok	2021	2020
Náklady na dodaný tovar	12 973	11 352
Dodavateľ	Podiel na N v %	Podiel na N v %
Fuel Traders Corporation s. r. o.	30	30
SOLAR 2009, a.s.	63	63
ostatní	7	7
Spolu	100	100

Z údajov v tab. č.3 je zrejmé, že pomer hlavných dodávateľov, ktorými sú spoločnosti Fuel Traders Corporation, s.r.o. a SOLAR 2009, a.s., na dodávkach tovaru sa nezmenil v porovnaní s rokom 2020.

5. Vybrané ukazovatele z účtovnej závierky**SÚVAHA****Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch**

tab.č.4

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva tis. eur)	ROK 2020	ROK 2021	Podiel (%)	2021 - 2020	2021/ 2020
MAJETOK SPOLU	2 016	2 181	100	165	1,08
A. Neobežný majetok	975	898	41	-77	0,92
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	1	1	0	0	1,00
A.II Dlhodobý hmotný majetok	974	897	100	-77	0,92
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
B. Obežný majetok	1 036	1 279	59	243	1,23
B.I Zásoby	160	226	18	66	1,41
B.II Dlhodobé pohľadávky	285	287	22	2	1,01
B.III Krátkodobé pohľadávky	378	530	41	152	1,40
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
B. V Finančné účty	213	236	18	23	1,11
C. Časové rozlíšenie	5	4	0	-1	0,80

Pohľadávky (tis. eur)

tab.č.5

(R.54 SUV)	2021	2020	2019
Pohľadávky obchodné	506	350	442
- Do lehoty splatnosti	289	238	231
- Po lehote splatnosti	217	112	211

Komentár k súvahe - aktíva:

Stav majetku netto sa zvýšil v porovnaní s rokom 2020 o 165 tis. eur. Neobežný majetok sa znížil o -77 tis. eur. Obežný majetok vzrástol o 243 tis. eur hlavne v súvislosti so zvýšením stavu krátkodobých pohľadávok o 152 tis. eur. Stav finančných účtov sa zvýšil o 23 tis. eur. Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom, ktorým sú budovy ČS, samostatné hnutelné veci a pozemky . Odpisovaný DHM je na 59 % odpísaný . Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená. Zásoby predstavujú tovar na sklade, predovšetkým pohonné hmoty. Dlhodobé pohľadávky predstavujú finančné zábezpeky na dodávaný tovar. Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2021 sa v porovnaní s rokom 2020 zvýšil o 152 tis. eur, objem pohľadávok po lehote splatnosti, v porovnaní s rokom 2020 vzrástol a dosiahol výšku 217 tis. eur. Pohľadávky po splatnosti splatné v decembri 2021 boli uhradené v sume 105 tis. eur v januári 2022. Opravná položka k pohľadávkam dosiahla sumu 21 tis. eur.

tab.č.6

STRANA PASÍV SÚVAHY (netto pasíva v tis. eur.)	ROK 2020	ROK 2021	Podiel (%)	2021 - 2020	2021/ 2020
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2 016	2 181	100	165	1,08
A. Vlastné imanie	436	379	17	-57	0,87
A.I Základné imanie	7	7	2	0	1
A.II Emisné ážio	0	0	0	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
A.IV Záonné rezervné fondy	17	17	4	0	1
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	427	371	98	-56	0,87
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku	-15	-16	-4	-1	1,07
B. Záväzky	1 580	1 801	83	221	1,14

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

STRANA PASÍV SÚVAHY <i>(netto pasíva v tis. eur)</i>	ROK 2020	ROK 2021	Podiel (%)	2021 - 2020	2021/ 2020
B.I Dlhodobé záväzky	634	611	34	-23	0,96
B.II Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	574	458	25	-116	0,80
B. IV Krátkodobé záväzky	156	232	13	76	1,49
B.V Krátkodobé rezervy	27	25	1	-2	0,93
B.VI Bežné bankové úvery	189	475	27	286	2,51
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0	0
C. Časové rozlíšenie	0	1	0	1	0

Záväzky *(tis. eur)**tab.č.7*

<i>(R.123 SUV)</i>	2021	2020	2019
Záväzky obchodné	176	89	182
- Do lehoty splatnosti	176	87	180
- Po lehote splatnosti	0	2	2

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 7 tis. eur, zapísané v obchodnom registri, je splatené v plnej výške.

Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo sumu 379 tis. eur a celkové záväzky sú v sume 1801 tis. eur. Pomer VI a záväzkov je > 0,08 ,čo svedčí o tom, že spoločnosť sa nenachádza v úpadku.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom . Jeho výška je 17 tis. eur.

Krátkodobé rezervy v sume 25 tis. eur boli vytvorené na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne zdravotné poistenie a na zostavenie a overenie účtovnej závierky.

Spoločnosť spláca dlhodobý bankový úver splatný v júni 2026. Jeho zostatok k 31.12.2021 je 574 tis. eur (suma 457 tis. je súčasťou r. 121 SUV a suma 117 tis. je súčasťou r.139 SUV). . Tiež má poskytnutý kontokorentný úver do výšky 1 450 tis. eur (suma 358 tis. je súčasťou r. 139 SUV).

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia (tis.eur)

tab.č.8

TEXT	2020	2021	2021 - 2020	2021/2020
ČISTÝ OBRAT	12 281	13 880	1 599	1,13
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	12 296	13 941	1 645	1,13
I. Tržby z predaja tovaru	12 271	13 868	1 597	1,13
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	10	12	2	1,20
III. Tržby z predaja služieb	0	0	0	0
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0	0	0
V. Aktivácia	0	0	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	8	27	19	3,38
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7	34	27	4,86
Náklady na hospodársku činnosť spolu	12 256	13 899	1 643	1,13
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	11 352	12 973	1 621	1,14
B. Spotreba materiálu, energiey	47	41	-6	0,87
C. Opravné položky k zásobám	0	0	0	0
D. Služby	286	279	-7	0,98
E. Osobné náklady	417	442	25	1,06
F. Dane a poplatky	4	4	0	1,00
G. Odpisy a opravné položky k dlhod. majetku	128	127	-1	0,99
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	0	10	10	0
I. Opravné položky k pohľadávkam	5	0	-5	0
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	17	23	6	1,35
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	40	42	2	1,05
Výnosy z finančnej činnosti	3	1	-2	0,33
Náklady na finančnú činnosť	56	60	4	1,07
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-53	-59	-6	1,11
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-13	-17	-4	1,31
Daň z príjmov splatná	1	1	0	1,00
Daň z príjmov odložená	1	-2	-3	-2,00
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-15	-16	-1	1,07

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

V porovnaní s rokom 2020 výnosy a náklady z hospodárskej činnosti vzrástli. Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením dosiahol stratu -17 tis. eur. V porovnaní s rokom 2020 sa strata zvýšila o 4 tis. eur. V hospodárskej oblasti sa dosiahol zisk 42 tis. eur a vo finančnej oblasti strata -59 tis. eur, spôsobená najmä nákladovými úrokmi a bankovými poplatkami.

Porovnanie nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku po zdanení (tis.eur) tab.č.9

Položka	2021	2020	2021-2020	2021/2020 (%)
Náklady	13 959	12 312	1 647	1,13
Výnosy	13 942	12 299	1 643	1,13
HV po zdanení	-16	-15	-1	1,07

V porovnaní s rokom 2020 náklady aj výnosy celkom v roku 2021 vzrástli o 13% , HV po zdanení -strata sa zvýšila o 1 tis. eur . Prehľad jednotlivých položiek nákladov a výnosov, ktoré sa podieľali na výsledku hospodárenia, je uvedený v tabuľkách č.10 až 13.

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

tab.č.10

Položka	2020	Podiel na N z HČ (%)	2021	Podiel na N z HČ (%)	2021 -2022
Náklady na predaný tovar	11 352	93	12 974	94	1 622
Spotreba materiálu a energie	47	0	41	0	-6
OP k zásobám	0	0	0	0	0
Služby, z toho:	286	2	279	2	-7
Opravy a udržiavanie	25	0	31	0	6
Nájom	38	0	41	0	3
Reklama	29	2	13	0	-16
Ostatné služby	194	2	194	1	0
Osobné náklady , z toho:	417	4	442	3	25
Mzdové náklady	297	2	305	2	8
Náklady na soc. poistenie	106	1	114	1	8

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Položka	2020	Podiel na N z HČ (%)	2021	Podiel na N z HČ (%)	2021 -2022
Dane a poplatky	4	0	4	0	0
Odpisy majetku	128	1	127	1	-1
ZC predaného dlh.maj.	0	0	10	0	10
OP k pohľadávkam	5	0	0	0	-5
Ostatné N na HČ, z toho:	17	0	22	0	5
Poistenie majetku	13	0	13	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Náklady na HČ	12 256	100	13 899	100	1 643

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

tab.č.11

Položka	2020	Podiel na výnosoch z HČ (%)	2021	Podiel na výnosoch z HČ (%)	2021- 2020
Tržby z predaja tovaru	12 271	100	13 868	100	1 597
Tržby z predaja vl. výrobkov	10	0	12	0	2
Tržby z predaja služieb	0	0	0	0	0
Tržby z predaja maj. a mat.	8	0	27	0	19
Ostatné výnosy z HČ	7	0	34	0	27
Výnosy z HČ spolu	12 296	100	13 941	100	1 645

Prehľad nákladov z finančnej činnosti (tis.eur)

tab.č.12

Položka	2020	2021	2021 -2020
Bankové úroky	22	23	1
Bankové poplatky	34	37	3
Náklady na Finančnú činnosť	56	60	4

Prehľad výnosov z finančnej činnosti (tis. eur)

tab.č.13

Položka	2020	2021	2021-2020
Výnosové úroky	3	1	-2
Výnosy z finančnej činnosti	3	1	-2

Prehľad hospodárskych výsledkov (tis.eur)

tab.č.14

Položka	2020	2021	2021-2020
Náklady na HČ	12 256	13 899	1 643
Výnosy z HČ	12 296	13 941	1 645
Výsl. hospodárenia z HČ	40	42	2
Náklady na finančnú činnosť	56	60	4
Výnosy z finančnej činnosti	3	1	-2
Výsl. hospodárenia z FČ	-53	-59	-6
HV spolu pred zdanením	-13	-17	-4
Daň z príjmu	2	-1	-3
HV po zdanení	-15	-16	-1

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

tab.č.15

ČS	2019	%	2020	%	2021	%
Nitrianska	4 776	30	3 655	30	4 215	30
Koniarekova	2 455	15	1 876	15	1 900	14
Suchovská	3 355	21	2 575	21	2 945	21
A. Kmeťa	4 286	26	3 070	25	3 552	26
Šúrovce	1 304	8	1 095	9	1 256	9
spolu	16 176	100	12 271	100	13 868	100

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

tab.č.16

ČS	2019		2020		2021		2021-2020	
	nafta	benzin	nafta	benzin	nafta	benzin	nafta	benzin
Nitrianska	4 787	0	4 235	0	4 189	0	-46	0
Koniarekova	1 321	770	1 124	669	1 022	530	-102	-139
Suchovská	1 704	1 428	1 500	1 152	1 492	1 088	-8	-64
A. Kmeťa	2 063	1 877	1 738	1 356	1 749	1 281	11	-75
Šúrovce	622	490	567	399	605	341	38	-58
spolu	10 497	4 565	9 164	3 576	9 057	3 240	-107	-336

Údaje v tabuľke č. 15 svedčia o tom, že najväčší podiel na tržbách má ČS Nitrianska (30 %). Z tab.č.16 je zrejmé, že predaj nafty v roku 2021 klesol o 107 tis. lit. a predaj benzínov o 336 tis. lit. v porovnaní s rokom 2020.

6. Analýza finančnej situácie

tab.č.17

Položka	2021	2020	2019
Pohotovostná likvidita	0,33	0,62	0,18
Bežná likvidita	1,11	1,78	0,78
Celková likvidita	1,43	2,24	0,94

- **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.

tab.č.18

Položka	2021	2020	2019
Rentabilita aktív (ROA)	0,04	0,06	0,09
Rentabilita vl. imania (ROE)	0,08	0,27	0,43
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.
- **Rentabilita vlastného imania** vyjadruje výnosnosť vlastného imania na základe účtovnej hodnoty vlastného imania, nie hodnoty trhovej.
- **Rentabilita 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, očistený o úroky a odpisy (EBIDTA).

7. Informácie o zamestnancoch

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2021 20 zamestnancov, čo je o jedného menej, ako v roku 2020. Ich priemerná mzda bola 1 212 eur , v porovnaní s rokom 2020 sa zvýšila o 144 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, okrem pokračujúcej mimoriadnej situácie spôsobenej pretrvávajúcou pandémiou vírusu COVID-19, vojnou na Ukrajine a súvisiacou energetickou krízou, ktorej dopad sa prejaví v roku 2022.

9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.

Spoločnosť plánuje i naďalej pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti. Jej vývoj závisí od cien pohonných hmôt na trhu, od kúpyschopnosti obyvateľstva a podnikateľov, ovplyvnenej pretrvávajúcou pandémiou a , v neposlednom rade, od konkurencieschopnosti spoločnosti samotnej. To sú faktory, ktoré zohľadňuje aj obchodno-finančný plán a ktorý predpokladá dosiahnutie účtovného zisku z predaja PHM v sume 338 tis. eur.

10. Návrh na vysporiadanie straty za rok 2021.

Spoločnosť vytvorila za rok 2021 stratu v sume -16 088,46 eur.
Táto bude uhradená z nerozdeleného zisku minulých období .

Predkladá :


Marián Kováč
konateľ
TIR Petroleum, s.r.o.