

Medline Assembly Slovakia s.r.o.

**Výročná správa za účtovné obdobie
01.01.2022 - 31.12.2022**



Obsah

1. Informácie o spoločnosti.....	3
2. Zhodnotenie činnosti a predpokladaný vývoj Spoločnosti v roku 2023	4
3. Návrh rozdelenia zisku	5
4. Ukazovatele charakterizujúce činnosť za účtovné obdobia končiace 31.12.2022 a 31.12.2021	5
5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....	11
6. Ostatné informácie	11

1. Informácie o spoločnosti

Obchodné meno: Medline Assembly Slovakia s.r.o.
(ďalej len „Spoločnosť“)

Sídlo spoločnosti: Malobielická 284/8,
Partizánske 958 04

IČO: 47 858 168

DIČ: 2024165605

Dátum vzniku Spoločnosti: 30.9.2014

Predmet činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba zdravotníckych pomôcok
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- reklamné a marketingové služby
- skladovanie
- prieskum trhu a verejnej mienky

Základné imanie Spoločnosti a štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Názov	Podiel na základnom imaní		Výška hlasovacích práv v %
		v EUR	v %	
1.	Medline International B.V.(1%)	750	1%	1%
2.	Medline International Capital B.V. (99%)	74 250	99%	99%
Σ		75 000	100%	100%

Členovia orgánov Spoločnosti:

- Konatelia: Guillaume Jean Monsallier (od 30.10.2017)
Alexis Avet-Rochex (od 14.12.2022)

2. Zhodnotenie činnosti a predpokladaný vývoj Spoločnosti v roku 2023

Plánom spoločnosti Medline Assembly Slovakia pre rok 2022 bolo zvýšenie produkcie v súlade s očakávaným nárastom dopytu na trhu. Firma sa v marci roku 2022 úspešne presťahovala do vybudovaných vlastných priestorov v Partizánskom, časti Malé Bielice, pritom časť výroby spojená s FFS strojom zostala v prenajatých priestoroch v Bánovciach nad Bebravou s tým, že po zakúpení a zvalidovaní nového FFS stroja Colimatic (Thermo-forming machine), ktorý bol objednaný už v roku 2021 a jeho výroba až po validáciu trvá cca 9 mesiacov, sa výroba v Bánovciach nad Bebravou ukončí a presunie v roku 2023 do Partizánskeho.

V priebehu roku 2022 firma zvýšila svoju kapacitu o 21 % a navýšila počet zamestnancov o 104, respektíve o 51 %.

V novembri 2022 Spoločnosť úspešne absolvovala certifikáciu WRAP (Celosvetovo zodpovedná akreditovaná výroba), ktorá sa týka medzinárodných štandardov v odvetví odevov, obuvi a šitých výrobkov.

V priebehu roku 2022 napreduje projekt v oblasti implementácie nového ERP QAD, ktorého spustenie je naplánované na január 2024.

Spoločnosť neustále zastáva firemnú politiku, ktorá sa zameriava na podporu spoločenskej zodpovednosti, pracovných a ľudských práv a rozmanitosti našej pracovnej sily, preto aktívne podporujeme rôzne projekty, občianske združenia a podobne.

Predpokladaný vývoj spoločnosti a plány na rok 2023

Firma výstavbou nového závodu zväčšila svoju kapacitu. Už v roku 2022 navýšila produkciu o 21 %. Plánované navýšenie produkcie v roku 2023 bolo pôvodne 34%, ale výhľadovo na základe aktuálneho dopytu konečných zákazníkov predpokladáme rast minimálne o 40 %. Spoločnosť bude pokračovať v rozširovaní portfólia svojich výrobkov, konkrétne výroba produktov Namic (sety pre kontralátku CT) a produktu Oral Care (ústna starostlivosť pre pacienta). S tým je spojené rozšírenie predpripravených výrobných priestorov (čistý priestor). Firma neustále hľadá nové riešenia z hľadiska optimalizácie výroby produktov a tiež investície. V roku 2022 nám bola schválená dotácia na solárne panely v hodnote 440 tis. EUR, investícia v celkovej hodnote 1,4 mil. EUR bude prebiehať v roku 2023 s predpokladanou 7 ročnou návratnosťou.

V júni 2023 by sa mala ukončiť výroba v prenajatých priestoroch v Bánovciach nad Bebravou a presunúť do Partizánskeho.

Kľúčový cieľ spoločnosti Medline Assembly Slovakia s.r.o. pre rok 2023 je stabilizácia výroby a dosiahnutie cieľa požadovanej produkcie na rok 2023 nakoľko je trh veľmi dynamický a spoločnosť sa musí prispôbovať požiadavkám a zabezpečiť podmienky na rozvoj produkcie v roku 2024.

3. Návrh rozdelenia zisku

Valné zhromaždenie do dňa vydania výročnej správy nerozhodlo o vysporiadaní výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci sa 31.12.2022 s vykázaným ziskom vo výške 1 034 076 EUR. Vedenie spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu rozhodnúť o prevode zisku v plnej výške 1 034 076 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

4. Ukazovatele charakterizujúce činnosť za účtovné obdobie končiace 31.12.2022 a 31.12.2021

Majetok

Majetok	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena EUR	%
Neobežný majetok				
Dlhodobý nehmotný majetok	1 781 288	38 850	1 742 438	4 485,04%
Dlhodobý hmotný majetok	21 264 588	21 513 456	-248 868	-1,16%
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0,00%
Neobežný majetok celkom	23 045 876	21 552 306	1 493 570	6,93%
Obežný majetok				
Zásoby	13 493 404	9 678 833	3 814 571	39,41%
Dlhodobé pohľadávky	108 725	387 950	-279 225	-21,51%
Krátkodobé pohľadávky	7 549 246	5 551 176	1 998 070	35,99%
Finančné účty	4 833	13 257	-8 424	-63,54%
Obežný majetok celkom	21 156 208	15 631 216	5 524 992	35,35%
Časové rozlíšenie	0	0	0	0,00%
Majetok celkom	44 202 084	37 183 522	7 018 562	18,88%

Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie a záväzky	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena EUR	%
Vlastné imanie				
Základné imanie	75 000	75 000	0	0,00%
Kapitálové fondy	400 000	400 000	0	0,00%
Zákonné rezervné fondy	7 500	7 500	0	0,00%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 334 175	3 402 340	931 835	27,39%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 034 076	931 809	102 267	10,98%
Vlastné imanie celkom	5 850 751	4 816 649	1 034 102	21,47%
Záväzky				
Dlhodobé rezervy	15 593	1 285	14 308	1 113,46%
Krátkodobé rezervy	1 293 989	1 215 073	78 916	6,49%
Dlhodobé záväzky	21 329 855	17 798 801	3 531 054	19,84%
Krátkodobé záväzky	15 711 895	13 351 714	2 360 181	17,68%
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0,00%
Bankové úvery	0	0	0	0,00%
Záväzky celkom	38 351 333	32 366 873	5 984 459	18,49%
Časové rozlíšenie	0	0	0	0,00%
Vlastné imanie a záväzky celkom	44 202 084	37 183 522	7 018 562	18,88%

Výnosová situácia

Výnosová situácia	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena EUR	%
Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0,00%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0	0	0,00%
Obchodná marža	0	0	0	0,00%
Výroba	43 734 381	33 106 470	10 627 911	32,10%
Výrobná spotreba	-34 038 605	-26 045 247	-7 993 359	30,69%
Pridaná hodnota	9 695 776	7 061 223	2 634 552	37,31%
Osobné náklady	-6 118 478	-4 088 195	-2 030 283	49,66%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-1 251 876	-1 246 424	-5 452	0,44%
Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku a predaja materiálu	-42 380	-12 571	-29 809	237,13%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 453	15 018	-11 565	-77,01%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-307 658	-208 912	-98 746	47,27%
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek	0	0	0	0,00%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 978 837	1 520 139	458 697	30,17%
Finančné výnosy	31 370	48 710	-17 340	-35,60%
Finančné náklady	-383 012	-359 414	-23 598	6,57%
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek	0	0	0	0,00%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-351 642	-310 704	-40 938	13,18%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	1 627 195	1 209 435	417 759	34,54%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	-593 118	-277 626	-315 492	113,64%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 034 076	931 809	102 267	10,98%

4.1 Vývoj majetkovej situácie

Bilančná hodnota Spoločnosti k 31.12.2022 dosiahla výšku 44 202 084 EUR a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu sa zvýšila o 7 018 562 EUR (t.j. o 18,88 %). Najvýraznejším činiteľom zvýšenia bilančnej hodnoty na strane aktív bol nárast obežných aktív, ktorý bol spôsobený najmä zvýšením hodnoty zásob, ktoré zaznamenali zvýšenie o 3 814 571 EUR (respektíve až o 39,41 %). To do značnej miery súvisí s medziročným nárastom objemu výroby spoločnosti. Ďalším významným dôvodom zvýšenia hodnoty obežných aktív bol nárast v stave krátkodobých pohľadávok o 1 998 070 EUR (t.j. o 35,99 %). K miernemu zvýšeniu hodnoty došlo v aj v neobežnom majetku, a to o 1 493 570 EUR (respektíve o 6,93 %), pričom sa zvýšila hlavne hodnota dlhodobého nehmotného majetku, o 1 742 438 EUR (t.j. o 4 485,04 %). S týmto vysokým nárastom v dlhodobom nehmotnom majetku súvisí najmä implementácia ERP systému QAD. Časové rozlíšenie aktív spoločnosť k uvedeným dátumom spoločnosť neevidovala.

Vývoj majetku spoločnosti za účtovné obdobia končiacie sa 31.12.2022 a 31.12.2021 je znázornený v nasledujúcom grafe:



4.2 Vývoj situácie vlastného imania a záväzkov

Vlastné imanie

Vlastné imanie Spoločnosti k 31.12.2022 sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zvýšilo o 1 034 102 EUR (respektíve o 21,47 %). Zvýšenie bolo spôsobené práve dosiahnutím zisku za bežné účtovné obdobie.

Záväzky

Stav záväzkov sa v porovnaní so stavom na konci predchádzajúceho obdobia zvýšil o 5 984 459 EUR (t.j. 18,49 %). Na tomto zvýšení sa výrazne podieľalo zvýšenie stavu dlhodobých záväzkov, vplyvom prijatých pôžičiek od spriaznených strán, ktoré oproti predchádzajúcemu obdobiu stúpili až o 3 531 054 EUR (t.j. o 19,84 %), významná zmena nastala aj v krátkodobých záväzkoch, ktoré sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšili o 2 360 181 EUR (respektíve o 17,68 %).

Vývoj vlastného imania a záväzkov spoločnosti za účtovné obdobia končiace sa 31.12.2022 a 31.12.2021 je znázornený v nasledujúcom grafe:

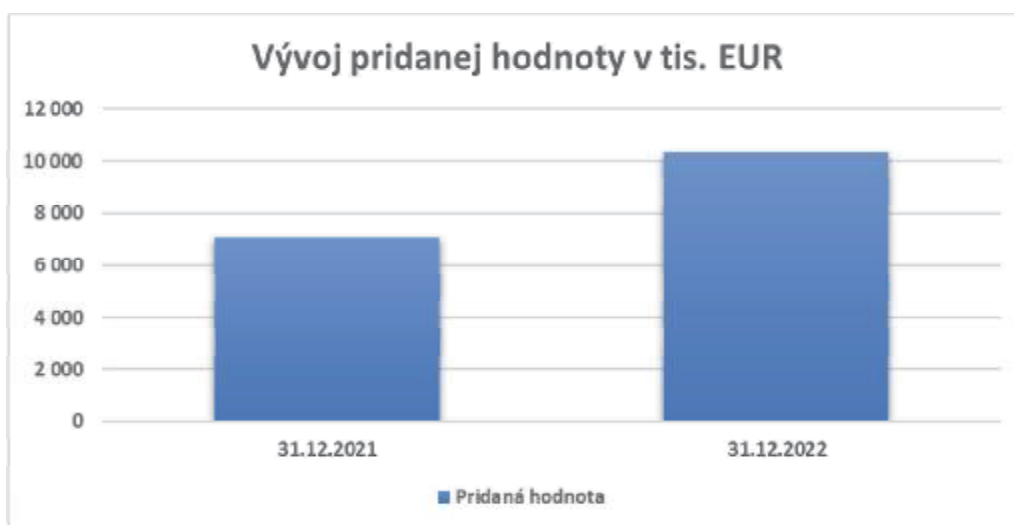


4.3 Vývoj výnosovej situácie

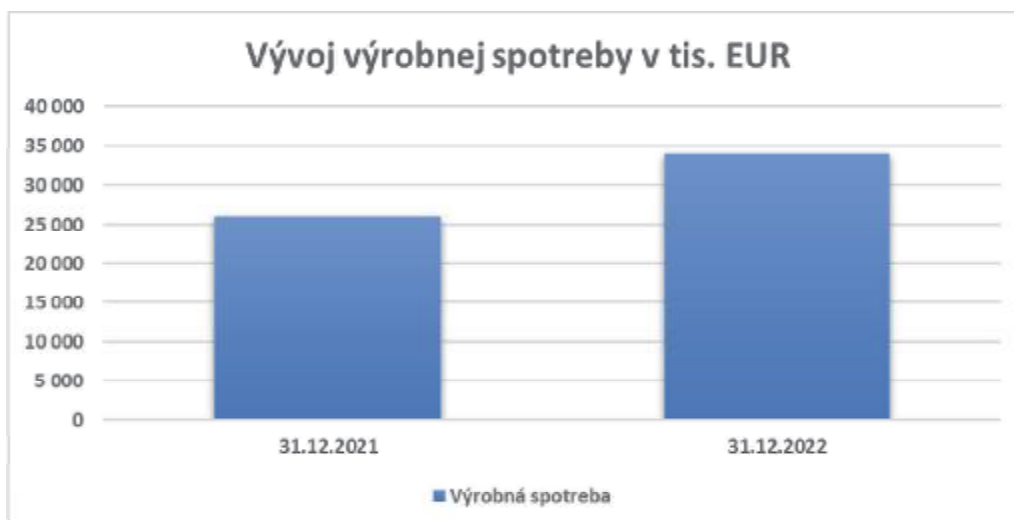
Tržby z predaja vlastných výrobkov a zmeny stavu vnútroorganizačných zásob sa medziročne zvýšili o 10 627 911 EUR (t.j. o 32,10 %). Pridaná hodnota narástla o 2 634 552 EUR (respektíve až o 37,31 %) oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Vývoj vybraných ukazovateľov výkazu ziskov a strát za účtovné obdobia končiace sa 31.12.2022 a 31.12.2021 znázorňujú nasledujúce grafy.

➤ *vývoj pridanej hodnoty*



➤ *vývoj výrobnéj spotreby*



4.4 Vývoj výsledkov hospodárenia

	HR 2022	HR 2021	rozdiel
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	1 978 837	1 520 139	458 698
<i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i>	-351 642	-310 704	-40 938
<i>Daň z príjmov splatná</i>	-414 893	-493 012	78 119
<i>Daň z príjmov odložená (+/-)</i>	-178 225	215 386	-393 611
celkový výsledok hospodárenia	1 034 076	931 809	102 267

Spoločnosť dosiahla v bežnom účtovnom období celkový výsledok hospodárenia - zisk vo výške 1 034 076 EUR, ktorý je o 102 267 EUR vyšší ako výsledok hospodárenia v predchádzajúcom účtovnom období. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol výšku 1 978 837 EUR, ktorý je o 458 698 EUR vyšší ako výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti v predchádzajúcom účtovnom období. Zároveň Spoločnosť dosiahla v bežnom účtovnom období stratu z finančnej činnosti vo výške 351 642 EUR.

4.5 Finančné ukazovatele

UKAZOVATELE AKTIVITY		2022	2021	Zmena (%)
Doba inkasa pohľadávok	[-]	46	48	-4,17%
Doba obratu zásob (nákup)	[-]	175	165	6,06%
Doba obratu zásob (tržby)	[-]	114	108	5,56%
Doba úhrady záväzkov	[-]	44	107	-58,88%

Ukazovatele aktivity označujú viazanosť a využitie aktív. Čo sa týka ukazovateľa doby inkasa pohľadávok, tam sme zaznamenali mierne zlepšenie, a to aj napriek tomu, že nám medziročne vzrástol stav krátkodobých pohľadávok, to však bolo kompenzované výrazným nárastom v tržbách. Ukazovateľ doby obratu zásob sa naopak mierne zhoršil, a to najmä z dôvodu nárastu stavu zásob, čo je do určitej miery spôsobené medziročným nárastom objemu výroby spoločnosti. Doba úhrady záväzkov výrazne poklesla, a to hlavne kvôli výraznému poklesu v stave záväzkov, ale aj medziročným nárastom nákladov Spoločnosti.

ANALÝZA LIKVIDITY		2022	2021	Zmena (%)
Celková likvidita	[-]	1,34	1,05	27,62%
Bežná likvidita	[-]	0,48	0,38	26,32%
Okamžitá likvidita	[-]	0	0	0,00%

Ukazovatele likvidity stanovujú mieru schopnosti podniku uhradiť svoje záväzky. Zaznamenali sme mierne zlepšenie ukazovateľov celkovej a bežnej likvidity oproti predchádzajúcemu obdobiu.

ANALÝZA RENTABILITY		2022	2021	Zmena (%)
Rentabilita vlastného kapitálu /ROE	[%]	18%	19%	-5,26%
Rentabilita aktív /ROA	[%]	4%	3%	33,33%
Rentabilita tržieb /ROS	[%]	2%	3%	-33,33%

Ukazovateľ rentability označuje koľko čistého zisku pripadá na jednu menovú jednotku kapitálu/aktív/tržieb. Zaznamenali sme pozitívny vývoj iba ukazovateľa rentability aktív a to aj napriek tomu, že došlo k nárastu hodnoty aktív, avšak zisk pred zdanením narástol v mierne vyššej miere. Čo sa týka ukazovateľa rentability vlastného kapitálu a rentability tržieb, tam sme zaznamenali mierne zhoršenie.

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

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

6. Ostatné informácie

V oblasti výskumu a vývoja Spoločnosť nevykonáva žiadne aktivity. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. V bežnom účtovnom období Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.