

VÝROČNÁ SPRÁVA

VALLOS, s.r.o. za rok 2022

Žilina, Jún 2023

Schválilo Valné zhromaždenie VALLOS, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 26.06.2023

Obsah výročnej správy:

1. Úvod.....	3
2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.....	3
3. Organizačná štruktúra.....	4
4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti.....	4
5. Personálna politika.....	6
6. Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2021.....	7
7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku.....	19

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2022 (len v tlačenej forme)

1. Úvod

Spoločnosť VALLOS, s.r.o., Žilina vznikla ako dôsledok členenia veľkých podnikov s množstvom diametrálne odlišných činností v procese prechodu štátneho vlastníctva na súkromné, ktoré tvorí neoddeliteľnú súčasť trhového hospodárstva.

Spoločnosť vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici dňa 4.12.1992.

Základný článok VALLOSu – výroba obalov vznikol v štátnej akciovej spoločnosti ZVL ODBYT Žilina v roku 1991. Dynamický vývoj trhového hospodárstva, začiatkom 90-tych rokov a jeho sprievodné javy /veľkoplošná platobná neschopnosť/ neumožňovali činnosť novovzniknutej kartonážky v ZVL ODBYT a preto došlo k dohode o prenájme tejto činnosti. Nájomcom technologického zariadenia, výrobných a správnych objektov bola VALLOS, s.r.o., ktorá je od roku 1996 už vlastníkom uvedených zariadení.

Začiatky výroby boli orientované na potreby ložiskového priemyslu – jeho výrobných podnikov. V dôsledku ich platobnej neschopnosti boli pohľadávky VALLOS-u kompenzované dodávkami ložísk. Toto umožnilo vytvorenie maloobchodnej predajne a veľkoobchodu s ložiskami.

Od tej doby si spoločnosť vybudovala stabilné postavenie na domácom trhu, rozšírila svoje kapacitné, technologické a personálne možnosti, vďaka čomu sa spoločnosti podarilo prekonať ekonomicko -finančné krízy, ktoré postihovali európsky región v priebehu posledných 20 rokov. Aj obdobie tzv. coronakrízy sa spoločnosti podarilo prekonať bez nutnosti zastavenia výroby a ohrozenia poklesu zamestnanosti.

VALLOS, s.r.o., Žilina má výrobnobchodný charakter. Výrobná činnosť je zameraná na výrobu obalov a doplnujúcich prvkov pre balenie výrobkov. Od roku 2011 spoločnosť rozšírila výrobu o ďalšiu komoditu – fixačné prvky z penového polyetylénu.

Segment predaja ložísk spoločnosť začala v druhom polroku 2021 utlmovať so zámerom postupného ukončenia obchodnej činnosti v tejto oblasti.

2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.

Obchodné meno: **VALLOS, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hore vŕškom 2, 010 03 Žilina
 Deň zápisu do OR: 04.12.1992
 Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

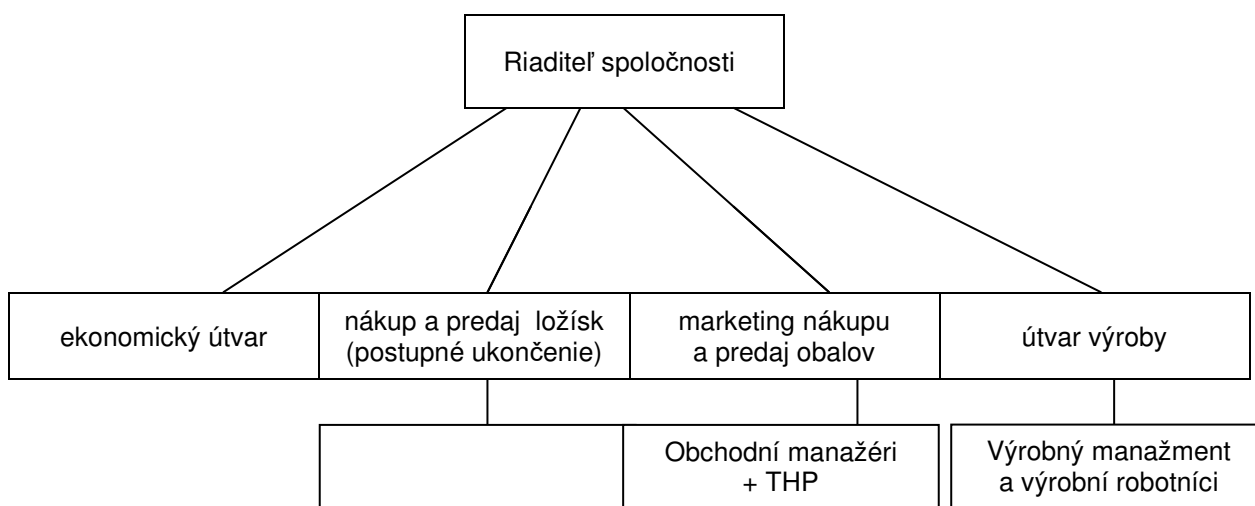
Predmet podnikania: Výroba tovaru z papiera a lepenky
 Výroba výrobkov z plastov
 Podnikateľské poradenstvo
 Maloobchod so zmiešaným tovarom
 Sprostredkovanie obchodu
 Veľkoobchod s ložiskami
 Maloobchod s ložiskami
 Výroba výrobkov z plastov
 Výroba a hutnícke spracovanie kovov
 Výroba a opracovanie jednoduchých
 Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
 Výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
 Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Výška základného imania: 6.639,00 EUR

Vlastnícke vzťahy: Štatutárny zástupca firmy je Ing. Marián Macejík, ktorý je zároveň majiteľ aj výkonný manažér spoločnosti. Je absolventom VŠDS Žilina, odboru strojárnska technológia so špecializáciou – technológia výroby ložísk.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Organizačná štruktúra:



Rozdelenie činností vo vrcholovom a strednom manažmente:

Štatutárny zástupca	komplexná riadiaca činnosť
Výrobní manažéri	riadenie výroby obalov
Obchodný manažér	riadenie predaja obalov

Vrcholový manažment je zodpovedný za plynulé fungovanie spoločnosti, reprezentuje firmu vo vzťahu k verejnosti, koordinuje činnosť firmy, deleguje úlohy a právomoci na jednotlivcov a pracovné skupiny. Podpisové práva vrcholového manažmentu sa týkajú všetkých dokladov bankového styku a dokladov, ktoré sú oprávnené podpisovať ich podriadení, aktov riadenia v kompetencii jednotlivých manažérov na úrovni stredného manažmentu /dodacie listy, dokumenty vývozu, objednávky, faktúry a účtovné závierky, inventarizačné protokoly a zápisy, hospodárske zmluvy a pod./.

4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti VALLOS, s.r.o.:

Spoločnosť VALLOS, s.r.o. od r. 2021 postupne ukončuje podnikanie v oblasti nákupu a predaja ložísk a ložiskových komponentov a hlavnou činnosťou sa stáva výroba a predaj obalov a obalových materiálov z lepenky a plastov.

Poslaním spoločnosti VALLOS je uspokojovať potreby svojich odberateľov ponúkaným sortimentom, kvalitou, cenou a príslušným servisom. Cieľom spoločnosti VALLOS, s.r.o. je tieto aktivity neustále zlepšovať. Z tohto dôvodu je cieľom spoločnosti:

- neustále rozširovať sortiment ponúkaných výrobkov
- zavádzať modernú výrobnú technológiu, zvyšovať produktivitu práce a tým ovplyvňovať cenu výrobkov
- dôsledným dodržiavaním kontrolného systému zabezpečovať kvalitu dodávok
- individuálnym prístupom k jednotlivým odberateľom nastaviť optimálny servisný systém pozostávajúci z poradenstva, pohotovostných zásob, vývoja konštrukcií obalov a nastavenia doby splatnosti faktúr

V oblasti výroby a predaja obalov a obalových materiálov sme v roku 2022 pokračovali v ďalšom rozširovaní predaja výrobkov z penového polyetylénu a výrobu obalov z kartónplastu, ktorý sa používa na výrobu vratných obalov.

Nákupom novej technológie sme začali rozširovať výrobný sortiment výrobkov z polyetylénu, kartónplastu a veľkorozmerné kartónové obaly. Tento trend pokračoval aj v roku 2022 a bude sa naďalej rozvíjať v ďalšom období po uskutočnení dodávok ďalších objednaných strojov. V rokoch 2019 a 2021 sme s podporou fondov EU a z vlastných zdrojov zmodernizovali technologické zariadenia výroby obalov a plastov, čím sme dosiahli predovšetkým zefektívnenie výroby a presnosti výrobných procesov.

Cieľom spoločnosti VALLOS je zabezpečovať čo najväčší podiel požadovaného sortimentu obalov a obalových materiálov z kartonáže a penového polyetylénu vlastnou výrobnou činnosťou. Skutočnosť za rok 2022 je 72,66% - ný podiel vlastnej výroby na dodávkach obalových materiálov.

Modernizácia výroby, používanie nových materiálov a aktívny prístup k riešeniu požiadaviek našich klientov si vyžiadalo potrebu rozšíriť pracovisko na riešenia nových technologických postupov výroby a balenia.

V oblasti strojárnej výroby pokračovala v roku 2022 kooperácia s firmou INTECO s.r.o., pre ktorú sme zabezpečovali nákup komponentov ako sú napr. čapy, ozubenia, púzdra a ďalšie.

Spoločnosť vykonáva svoju výrobnú činnosť vo vlastných zrekonštruovaných a novovybudovaných priestoroch s celkovou úžitkovou plochou 7100 m². K úplnému dokončeniu zámeru na centralizáciu firmy do jedného objektu chýba ešte dobudovať administratívno – obchodné priestory. Realizácia tejto investície bola posunutá do rokov 2023-2024.

Dosahovanie čo najvyššieho stupňa kvality výrobkov a poskytovaných služieb patrí medzi kľúčové ciele spoločnosti VALLOS s.r.o.. V záujme naplnenia tohto dlhodobého cieľa naša spoločnosť zaviedla systém manažérstva kvality EN ISO 9001:2015 a každoročne úspešne absolvuje audit akreditovanou spoločnosťou. Na základe recertifikačného auditu bola platnosť certifikátu potvrdená aj pre nasledujúce obdobie.

Za dosahované výsledky opakovane získavame certifikáty, podľa ktorých firma VALLOS s.r.o. patrí do vysoko exkluzívnej skupiny spoločností v Slovenskej republike, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritériá ekonomického hodnotenia podľa štatistického prediktívneho modelu Bisnode . Kredibilita spoločnosti dosahuje podľa certifikátu najvyšší stupeň AAA.

5. Personálna politika.

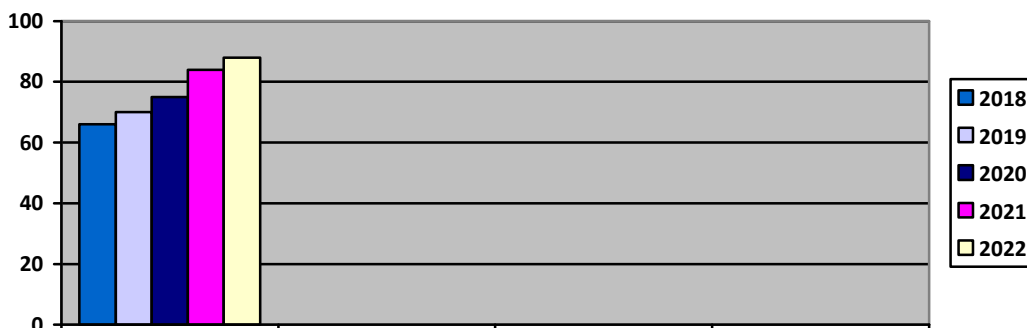
Stav pracovníkov k 1.1.2022 bol 84. V súlade s rozvojom vlastnej výroby, nákupu a predaja spoločnosť pociťuje potrebu získavania nových zamestnancov.

V priebehu roku 2022 bol stav pracovníkov zvýšený na stav 88 k dátumu 31.12.2022.

Rozdelenie zamestnancov podľa profesií: upraviť počty

Vrcholoví manažéri	3
Pracovníci obchodu a marketingu	7
Výskum a vývoj.....	3
Administratívni pracovníci	12
Výrobní a skladoví pracovníci	59
Servisní pracovníci	4

Vývoj zamestnanosti za predchádzajúcich 5 rokov je stúpajúci a je odrazom pozitívneho rozvoja firmy. Za uvedené obdobie stúpol počet zamestnancov o 22 pracovníkov.



Firma uplatňuje pri zamestnávaní pravidlo rovnosti príležitosti a politiku rovnakých podmienok pre zamestnané ženy a mužov.

Prehľad o počte zamestnancov a rozdelenie na mužov a ženy k 31.12.2022 je v nasledujúcej tabuľke.

Kategória	Muži	Ženy	Spolu
Počet zamestnancov	43	45	88
Percentá	48,3%	51,7%	100%

V uplynulých rokoch firma investovala do nákupu modernej výrobnéj technológie, ktorá si vyžaduje vyššiu úroveň vzdelania a špecifický prístup k práci s novými materiálmi a konštrukciou výroby. Na získavanie a udržanie odborných pracovníkov firma venuje pozornosť mzdovej politike, čo sa odzrkadľuje vo zvyšovaní objemu mzdových prostriedkov.

Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2022

6.1 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka pozostávajúca zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6.2 Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v nasledovných tabuľkách. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

DNM	Účtovné obdobie 2022			Účtovné obdobie 2021		
	Softvér v ZC	Obstarávaný	Spolu	Softvér v ZC	Obstarávaný	Spolu
Stav na začiatku účtov. obdobia	8 204	49 995	58 199	8 823	27 352	36 175
Stav na konci účtov. obdobia	5 121		5 121	8 204	49 995	58 199

Nehmotný majetok spoločnosti na začiatku roka 2022 predstavoval ekonomický a konštrukčný softvér v obstarávacej cene 27 838 € s oprávkami 19 634 €. Spoločnosť obstarávala v r. 2020-2021 nový ekonomicko-personálny a výrobný softvér v celkovej hodnote 50 tis. Eur, ktorý nikdy nebol z rôznych technických nedostatkov uvedený do prevádzky a spoločnosť rozhodla o zmarenej investícii a vyradení z majetku. Odpisy NM za rok 2022 boli vo výške 3 083 €.

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v nasledovnej tabuľke. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

D H M	Bežné účtovné obdobie r. 2022				Predchádzajúce obdobie r. 2021			
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	577 086	2 625 096	1 365 964	4 568 146	577 086	2 471 507	696 838	3 789 581
Stav na konci účtovného obdobia	577 086	2 604 813	1 816 563	4 998 462	577 086	2 625 096	1 365 964	4 568 146

V roku 2022 bola preinvestovaná do nového strojného vybavenia a obnovy vozového parku suma 848 tis.Eur. Odpisy predstavovali 397 tis. €. V trende modernizácie strojového parku plánuje spoločnosť pokračovať aj v roku 2023. V rámci zefektívnenia nákladov na energie bude investovať do fotovoltiky. Do rekonštrukcie a technického zhodnotenia nehnuteľností bolo investovaných v r. 2022 163 tis. Eur a odpisy boli 184 tis. €. V r. 2023 plánuje spoločnosť s prípravou nových administratívnych priestorov.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený proti škodám spôsobeným odcudzením a živelným poškodením.

Vozidla sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením.

B. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie 2022				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
OP na pohľadávky	630	944	0	0	1 574

Spoločnosť k 31.12.2022 eviduje vysokorizikovú pohľadávku v sume 3 149 Eur voči spoločnosti HMTech ACM, s.r.o., ku ktorej je tvorená opravná položka. Pohľadávka je vymáhaná súdnou cestou.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2021 neevidujeme.

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	894 363	351 711	1 246 074
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 448		6 448
Iné pohľadávky	419	3 428	3 847
Krátkodobé pohľadávky spolu	901 230	355 139	1 256 369

Pohľadávky po lehote splatnosti sú postupne splácané s omeškaním najneskôr do 60 dní.

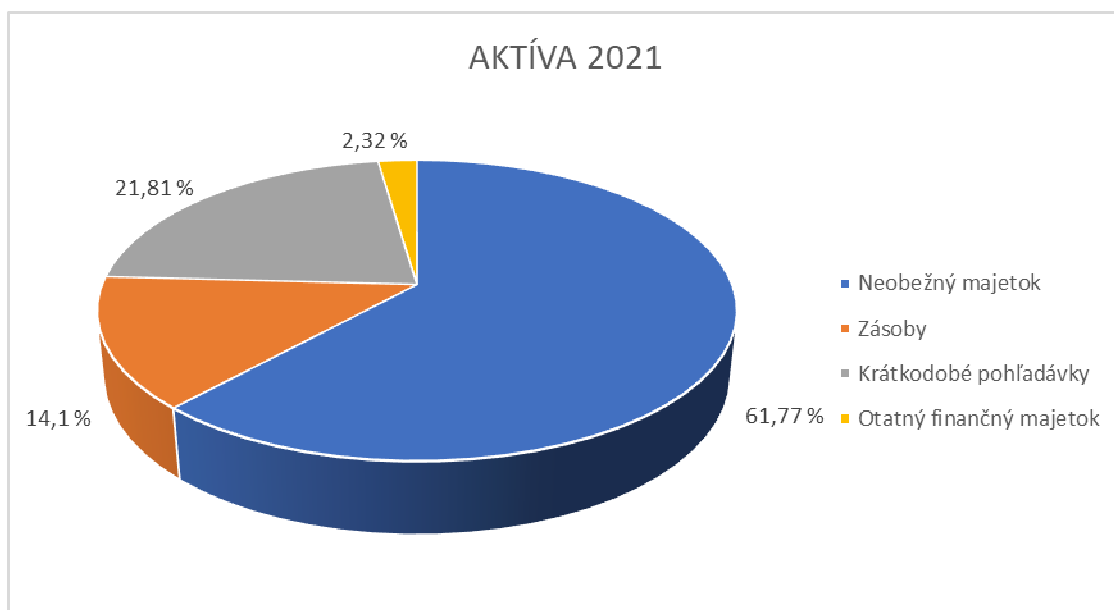
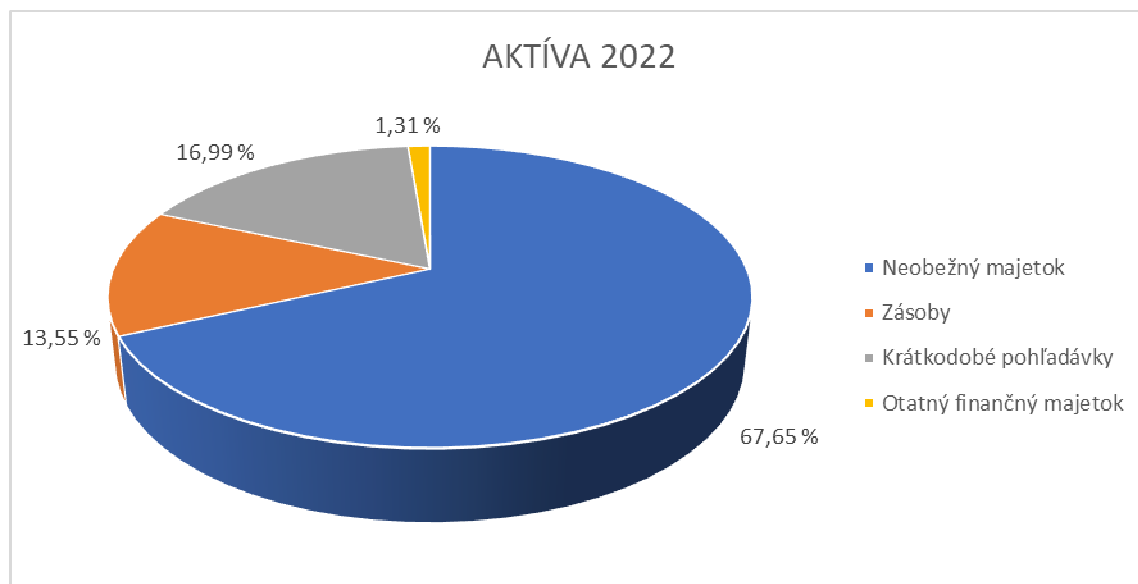
C/ Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 300	8 231
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	94 439	132 745
Spolu	96 739	140 976

Percentuálny podiel aktív v roku 2022 a 2021



6.3. Informácie o údajoch na strane pasív .

A. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku 6.6.

B. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé rezervy predchádzajúceho obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	68 653	69 603	66 706	1 947	69 603
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	2 500	1 900	0	2 500
Ostatné služby	67 871	13 165	67 871	0	13 165
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	138 424	85 268	136 477	1 947	85 268

Krátkodobé rezervy bežného obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	71 606	68 653	68 776	2 830	68 653
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	1 900	1 900	0	1 900
Ostatné služby	0	67 871	0	0	67 871
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	73 506	138 424	70 676	2 830	138 424

Tvorba rezerv na dovolenky, zákonné sociálne poistenie a audit sú tvorené ako rezervy, viažuce sa k roku 2022 s predpokladaným vyplatením v roku 2023. Rezervy na ostatné služby sú tvorené na nevyfakturované služby za sprostredkovanie obchodov v r. 2022. Všetky rezervy s predpokladom použitia v roku 2023 boli vykázané v súvahe v položkách krátkodobých rezerv.

C. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	396 180	191 053
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	396 180	191 053
Krátkodobé záväzky spolu	1 125 297	1 196 363
KD záväzky do lehoty splatnosti	974 912	1 139 642
KD záväzky po lehote splatnosti	150 385	56 721

Spoločnosť má v dlhodobých záväzkoch do 5 rokov uvedené záväzky z leasingu v sume 394 236 Eur a záväzky zo sociálneho fondu v sume 1 944 Eur. Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti sú z obchodného styku do 10 dní v sume 150 385 €.

D. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 450	5 711
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 279	8 615
Čerpanie sociálneho fondu	11 785	10 876
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 944	3 450

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1% zo mzdových nákladov a v roku 2022 tento fond čerpala na dotovanie stravy zamestnancov.

E. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé a strednodobé bankové úvery						
Investičný ú v e r	EUR	4,63	2024		357 000	657 000
Investičný ú v e r	EUR	3,00	2023		69 600	136 800
Prevádzkový úver	EUR	1,85	2023		45 648	123 912
Spotrebné ú v e r y	EUR		2028		606 548	579 928
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný ú v e r	EUR	1,80			485 363	449 120
S p o l u					1 654 159	1 979 827

Investičné úvery boli poskytnuté na kúpu, novú výstavbu a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností. Strednodobý prevádzkový úver bol poskytnutý na udržanie zamestnanosti v období coronových opatrení. Spotrebné úvery uvedené v predchádzajúcej tabuľke boli poskytnuté na nákup výrobných technológií a obnovu vozového parku.

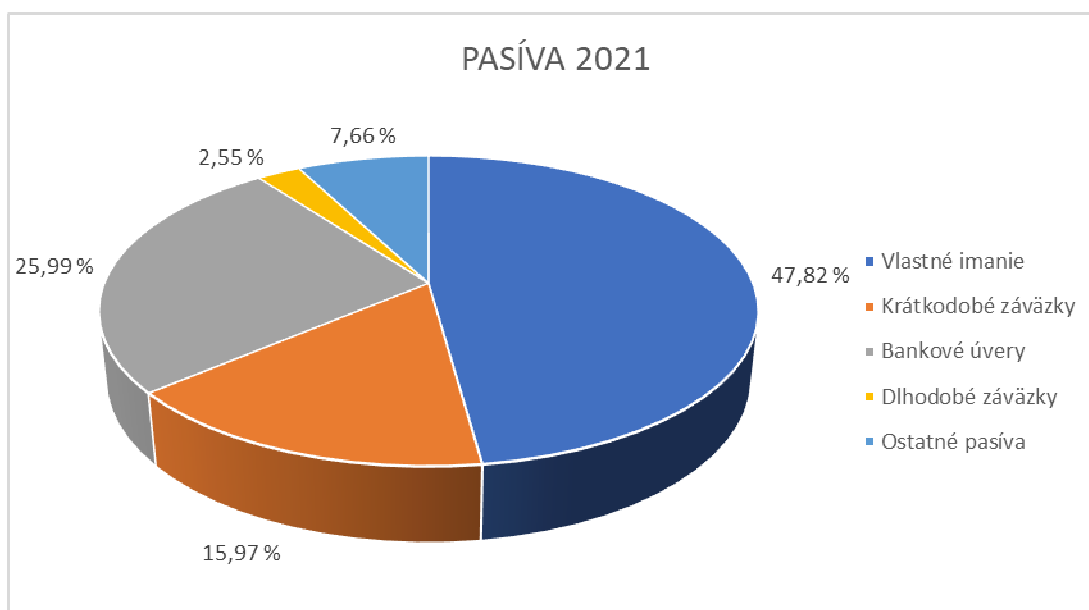
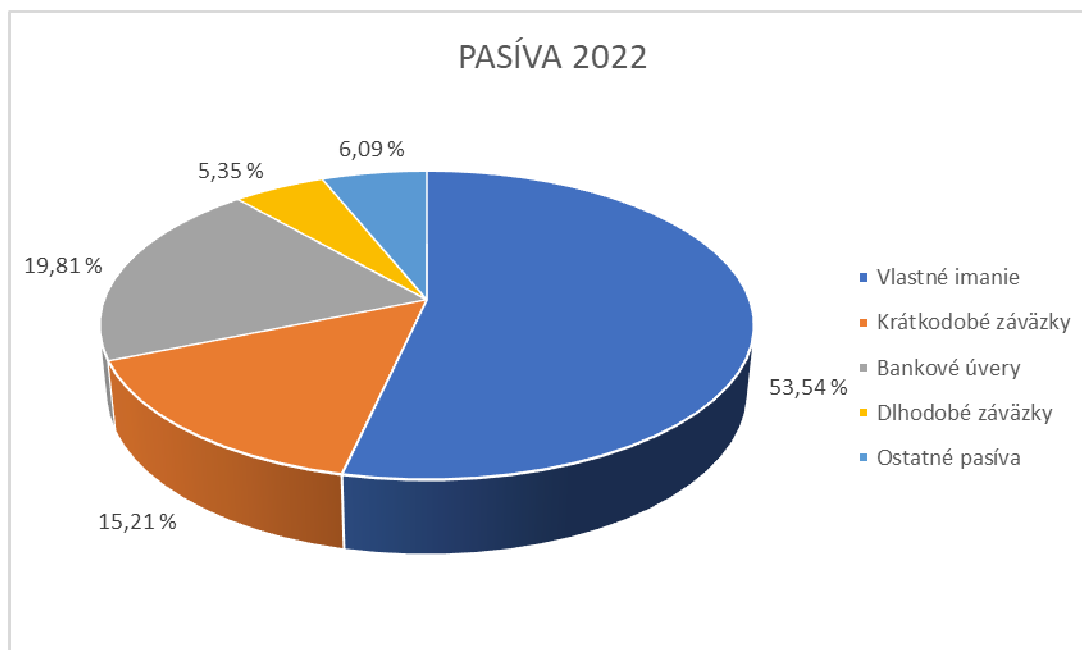
Na financovanie krátkodobých prevádzkových potrieb mala spoločnosť v roku 2022 poskytnutý kontokorentný úverový limit vo výške 500 tis. Eur .

Investičné úvery a KTK sú založené nehnuteľným majetkom a zásobami.

Spotrebné úvery sú založené hnuťelným majetkom /dopr. prostriedky a samostatne hnuťelné veci /, ku ktorým nadobudneme vlastnícke právo po splatení úverov.

Okrem úverov spoločnosť využíva na nákup technológií finančné leasingy, ktorých zostatok k 31.12.2022 bol v sume 414 806 Eur.

Percentuálny podiel pasív v roku 2022 a 2021



6.4 Informácie o výnosoch

A. Tržby za vlastné výkony a tovar

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 850 308	4 755 369
Tržby z predaja služieb	203 357	373 561
Tržby za tovar	4 137 341	5 252 232
Čistý obrat	10 191 006	10 381 163
Zmena stavu zásob	5 214	121 354
Výnosy z predaja majetku a materiálu	340 103	359 125
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	310 683	1 396 356
Výnosy z hosp. činnosti spolu	10 847 006	12 257 998

V položke iných výnosov za r. 2021 tvorí podstatnú časť suma predaja pohľadávok na faktoring VUB vo výške 1 273 663 Eur. V r. 2022 činil faktoring len sumu 157 237 €. V položke výnosov predaja majetku najväčšiu časť v predstavuje spätný leasing sumou 256 tis. Eur v r. 2022 a 315 tis. € v r. 2021.

B. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	206 454	201 254	79 900	5 214	121 354
Zvieratá					
Spolu	206 454	201 254	79 900	5 214	121 354
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	206 454	201 254	79 900	5 214	121 354

6.5 Informácie o nákladoch

A. Náklady na energie, služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a náklady na finančnú činnosť

Energie	2022	2021
El. energia	101 763	64 631
Plyn	53 914	30 276
Voda	1 247	962
Spolu energie:	156 924	95 869

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

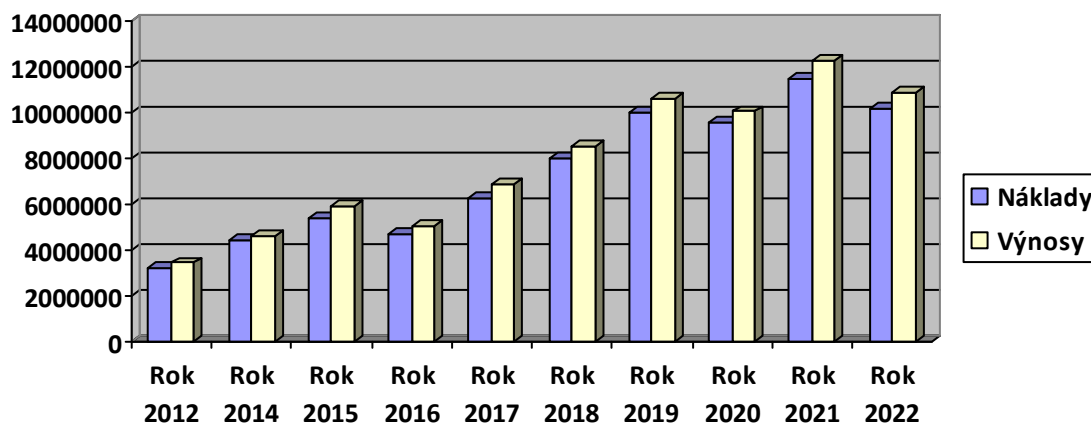
	2022	2021
Náklady na služby celkom:	660 788	878 664
z toho:		
Opravy, údržba a montáže	80 368	70 771
Reprezentačné	25 668	15 420
Služby súvisiace s obchodnou činnosťou	0	348 000
Nájomné za sklady	206 107	121 430
Preprava tovaru	44 616	35 075
Externé poradenstvo	38 709	34 545
Sprostredkovanie obchodu	175 644	139 048
IT podpora a SW služby	16 373	18 728
Telefóny, internet	10 588	9 925
Ochrana osôb a majetku	8 189	9 493
Technické služby	14 809	13 995
Služby súvisiace s výrobou	428	13 709
Výrobné audity a projekty	13 848	28 856
Operat.leasin a iný nájom	8 327	10 477
Ostatné služby	17 114	9 192
Ostatné náklady na hospodársku činnosť :	242 291	1 306 176
z toho:		
Postúpenie pohľadávok na faktoring VUB	157 237	1 273 663
Poistenie majetku	33 856	29 248
Zúčtovanie zmarenej investície (SW Karat)	49 995	-
Ostatné	370	3 265
Náklady na finančnú činnosť:	61 550	63 858
z toho:		
Nákladové úroky	51 905	51 573
Kurzové straty	2 104	3 099
Bankové poplatky a provízie	7 541	9 186

B. Zhodnotenie vývoja niektorých ukazovateľov firmy porovnaním rokov v %

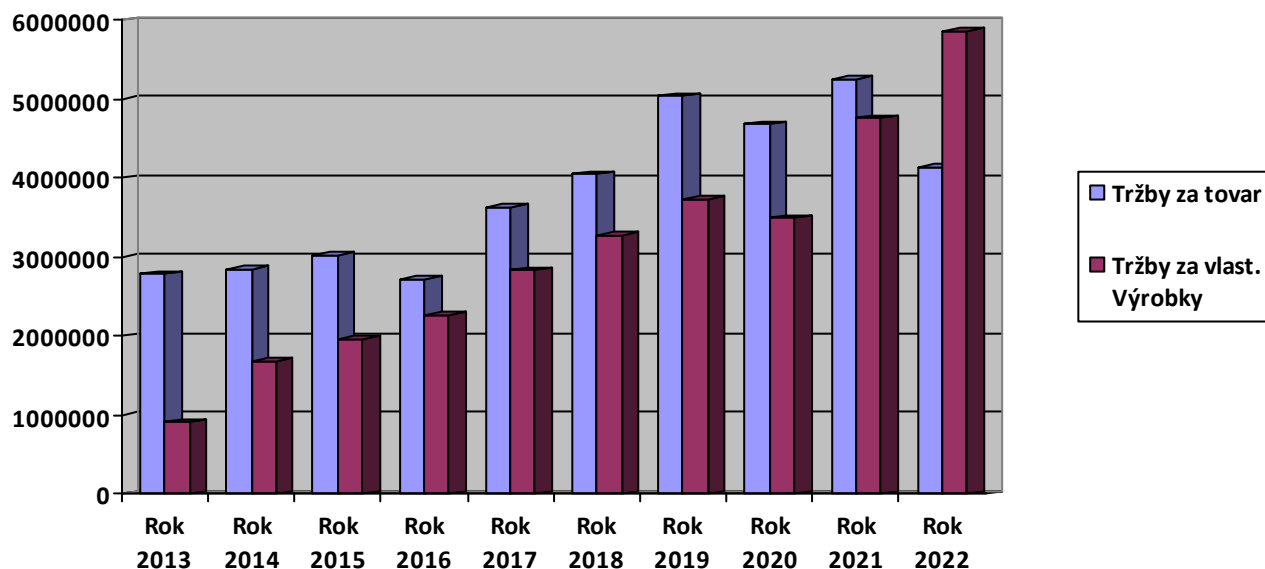
	2022/2021	2021/2020
Tržby za tovar	78,77	112,24
Tržby za vlastné výrobky	123,03	135,99
Čistý obrat	98,17	121,40
Podiel vlastných výrobkov	125,32	111,10
Pridaná hodnota	115,26	120,92
Mzdové náklady	120,96	113,83
Podiel VI na aktívach	111,94	92,59
Úverová zadlženosť aktív	91,37	86,52

Z uvedeného hodnotenia vyplýva, že firma v r. 2022 udržala vývoj hospodárskeho rastu dosiahnutý r. 2021. V ukazovateľoch tržieb a čistého obratu sa odzrkadľuje prijatá stratégia spoločnosť, a to ukončenie predaja obchodného tovaru v sortimente ložísk a zvyšovanie podielu vlastných výrobkov na čistom obrate. Ako veľké pozitívum hodnotíme udržanie zamestnanosti, stabilnú mzdovú politiku, schopnosť spoločnosti znižovať úverové zaťaženie a dodržiavať splácanie záväzkov v lehotách splatnosti. Z celkového pohľadu sa firme podarilo prekonať tzv. krízové coronové roky 2020 a 2021. Rok 2022 bol poznačený začiatkom ukrajinskej vojny a energetickej krízy. Vojna na Ukrajine spoločnosť priamo nezasiahla, nakoľko v tejto oblasti nemá žiadne DOV vzťahy a zvýšené energetické náklady sa firme zatiaľ darí zvládať bez ohrozenia výroby a obchodu.

Prehľad o vývoji nákladov a výnosov:



Vývoj rastu vlastnej výroby v porovnaní k tržbám za tovar:



6.6 Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	33 692				33 692
Zákonný rezervný fond	863				863
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 008 582		-103 455	532 132	3 437 259
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	532 132	481 147		-532 132	481 147
Vlastné imanie celkom	3 581 908	481 147	-103 455	0	3 959 600

6.7 Informácie o rozdelení zisku.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 21.06.2022 bol zisk roku 2021 vo výške 532 132 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za roky 1996 , 1997, 2009 a 2010 v celkovej výške 103 455 Eur .

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 26.06.2023 bol zisk roku 2022 vo výške 481 147 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za roky 2011 a 2012 v celkovej výške 287 976 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.

Základné imanie a kapitálové fondy ostávajú nezmenené.

7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku a plán na rok 2023

Spoločnosť dosiahla v r. 2022 veľmi dobré ekonomické výsledky, na ktorých chce stavať svoje perspektívy aj v r. 2023.

Pokles niektorých plánovaných ukazovateľov má svoje objektívne príčiny. Tržby z predaja tovaru zohľadňujú elimináciu tržieb z predaja ložiskového sortimentu, avšak predpokladáme, že tento pokles bude postupne vykrytý rastom tržieb vlastných výrobkov.

Ďalším ovplyvňujúcim faktorom bude ďalšie zvyšovanie cien energetických nákladov a potrebné zvyšovanie miezd zamestnancov.

Napriek tomu plánovaný hospodársky výsledok zabezpečí potreby spoločnosti na splácanie úverov a investovanie vlastných zdrojov do rozvoja firmy.

	2020	2021	2022	2023
	ROK	ROK	ROK	ROK
	SKUT	SKUT	SKUT	PLÁN
Výnosy z hospodárskej činnosti	8 659 801	10 669 294	10 433 499	10 354 300
Čistý obrat	8 551 525	10 381 162	10 191 006	10 205 000
Tržby z predaja tovaru	4 679 370	5 252 232	4 137 341	3 440 000
Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 496 940	4 755 369	5 850 308	6 555 000
Tržby z predaja služieb	375 215	373 561	203 357	210 00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	108 276	288 132	242 493	149 300
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-21 650	121 354	5 214	12 000
Tržby z predaja majetku a materiálu	25 931	44 085	83 833	32 300
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	103 995	122 693	153 446	105 000
Náklady na hospodársku činnosť	8 177 775	9 930 747	9 763 904	9 687 400
Prevádzkové náklady	6 412 891	7 942 603	7 245 547	7 046 000
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 113 758	4 737 626	3 713 512	3 080 000
Spotreba materiálu a energie	1 562 725	2 326 313	2 871 247	3 416 000
Služby	736 408	878 664	660 788	550 000
Pridaná hodnota	2 116 984	2 559 913	2 950 673	3 171 000
Osobné náklady	1 289 501	1 464 472	1 770 099	1 900 000
Dane a poplatky	46 909	46 777	46 364	47 000
Odpisy majetku	372 715	412 250	578 836	628 000
Zostatková cena majetku a materiálu	23 197	31 502	37 059	30 000
Opravné položky k pohľadávkam	242	630	945	1 400
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32 320	32 513	85 054	35 000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	482 026	738 547	669 595	666 900
Výnosy z finančnej činnosti	6 835	3 838	8 361	0
Výnosové úroky				
Kurzové zisky	6 834	3 838	8 361	
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	1			
Náklady na finančnú činnosť	85 520	63 858	61 549	62 000
Nákladové úroky	62 995	51 573	51 905	57 000
Kurzové straty	12 490	3 099	2 104	
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 035	9 186	7 540	5 000
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-78 685	-60 020	-53 188	-62 000
Výsledok hospodárenia pred zdanením	403 341	678 527	616 407	604 900
Daň z príjmov splatná	89 113	158 710	134 862	127 029
Daň z príjmov odložená		-12 315	398	
Výsledok hospodárenia po zdanení	314 228	532 132	481 147	477 871

Zdroje = HV po zdanení + odpisy

plán splátok úverov, leasingov a pôžičiek

plán investícií do NM

Voľné zdroje

EBITDA

Dlhová služba

1 105 871

-545 000

-500 000

60 871

1 224 000

2,03

