

	VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2022	Č: 2022 Strana 1/23
---	--	------------------------

mkem, spol. s r.o., Továrenská 15, Stará Ľubovňa

**VÝROČNÁ SPRÁVA
SPOLOČNOSTI
za rok 2022**


Ing. Martin Mart'ák
konateľ

**Schválená rozhodnutím jediného spoločníka
dňa: 09.06.2023**

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 2/23
---	---	------------------------

O B S A H	Strana č.
I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	3
II. VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2022	5
UKAZOVATELE ŠTRUKTÚRY NÁKLADOV	6
UKAZOVATELE ŠTRUKTÚRY VÝNOSOV	6
III. SÚHRNNÉ UKAZOVATELE	10
UKAZOVATELE LIKVIDITY	10
UKAZOVATELE AKTIVITY	10
UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI	11
UKAZOVATELE EFEKTÍVNOSTI	11
IV. MAJETOK A ZDROJE JEHO KRYTIA ZA ROK 2022	12
MAJETKOVÁ ŠTRUKTÚRA	12
ZDROJE KRYTIA	13
V. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	14
1. Súvaha	14
2. Výkaz ziskov a strát	17
3. Výkaz o peňažnom toku hotovosti	19
VI. NÁVRH VYSPORIADANIA S VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA	21
VII. OSTATNÉ NÁLEŽITOSTI	21
1. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného roka	21
2. Predpokladaný vývoj v roku 2023	21
3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	23
4. Nadobúdanie obchodných podielov	23
5. Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí	23
VIII. PRÍLOHY	
1. Overenie riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2022	
2. Účtovná závierka za rok 2022.	

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 3/23
---	---	------------------------

I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

1. Obchodné meno: mkem, spol. s r.o.
2. Sídlo: Továrenská 15
Stará Ľubovňa
064 01
3. IČO: 31 714 358
4. Deň vzniku: 02.10.1995
5. Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
6. Predmet činnosti:
 - vývoj, výroba a predaj plastických a kovových dielcov pre automobilový priemysel
 - vnútroštátna nákladná cestná doprava
 - ekonomické a organizačné poradenstvo
 - vedenie účtovníctva
 - sprostredkovanie obchodu a výroby
 - sprostredkovanie služieb v rozsahu voľnej živnosti
 - nákup a predaj autopríslušenstva pre automobilový priemysel
 - operatívny a finančný leasing
 - prenájom strojov, zariadení, nástrojov, motorových vozidiel a nehnuteľností
 - nákup a predaj priemyselného tovaru
 - nákup a predaj strojov a zariadení
 - nákup a predaj motorových vozidiel
 - medzinárodná nákladná cestná doprava
 - výroba alebo uskladňovanie a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny alebo zariadeniami na uskladňovanie elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 1MW vrátane
7. Základné imanie: 50 000,- EUR

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 4/23
---	---	------------------------

8. Spoločníci: FB & T Finanz Beteiligungs & Trading AG,
Gewerbestrasse 11, Cham 6330, Švajčiarska
konfederácia
9. Výška vkladu každého spoločníka: FB & T Finanz Beteiligungs & Trading AG, Cham
Výška vkladu 50 000,- EUR
Rozsah splatenia 50 000,- EUR
10. Štatutárny orgán: Konateľ:
Ing. Marťák Martin, 800308/9457
1.mája 3/563, Stará Ľubovňa
11. Konanie menom spoločnosti: Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti
podpisuje konateľ samostatne tak, že k písanému alebo
tlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj
vlastnoručný podpis.
12. Ďalšie právne skutočnosti: Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená
zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N
147/95, NZ 120/95 napísanej v Starej Ľubovni dňa
18.8.1995 podľa zákona č. 513/91 Zb. a následne
upravená príslušnými dodatkami k zakladateľskej listine.
Zahraničný kapitál: 100% Švajčiarsko. Sary spis: S.r.o.
6768

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 5/23
---	---	------------------------

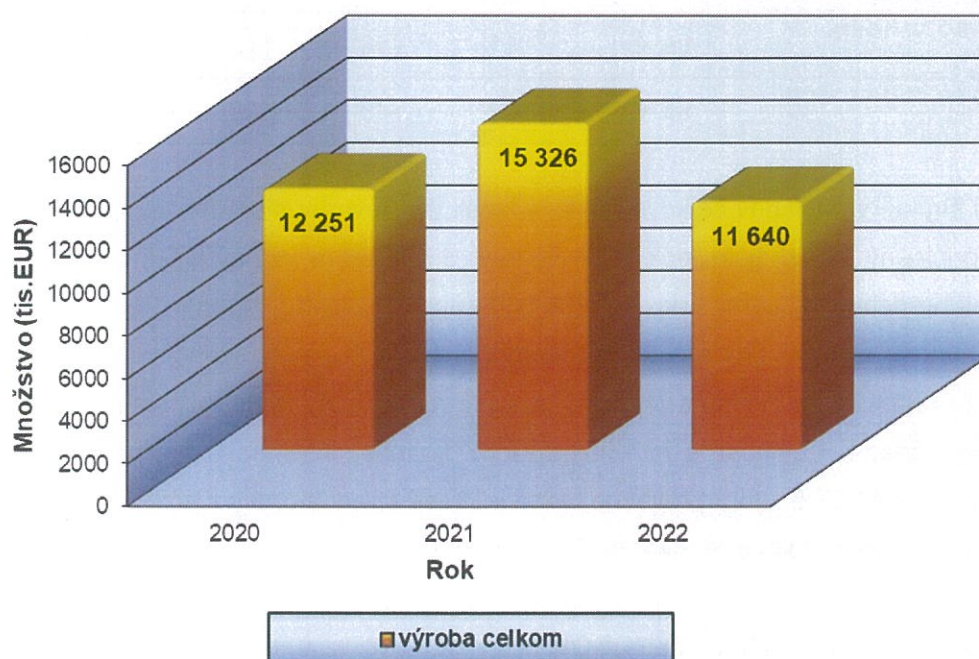
II. VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2022

a) Výroba

V roku 2022 zaznamenala spoločnosť výrazný pokles výroby v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 3 686 tisíc €, čo dokumentuje nasledovný prehľad:

	Merná jednotka	2022	2021	2020	Zmena (+,-) 2022-2021	Index v % 2022/2021
Výroba celkom	tis. €	11 640	15 326	12 251	-3 686	75,95

Vývoj výroby r. 2020 - 2022
(v tis. EUR)



b) Hospodárenie

Za rok 2022 vykázala spoločnosť hospodársky výsledok po zdanení – stratu vo výške 61 197,38 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo v hodnotenom roku k zhoršeniu hospodárskeho výsledku o 588 039,06 € a to hlavne z dôvodu výrazne nižších výnosov z hospodárskej činnosti.

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 6/23
---	---	------------------------

UKAZOVATELE ŠTRUKTÚRY NÁKLADOV

	Mj	2022	2021	2020	Zmena (+, -) 2022-2021	Index v % 2022/2021
Náklady celkom	tis. €	12 433	14 999	12 343	-2 566	82,89
Prevádzkové náklady	tis. €	12 314	14 783	12 264	-2 469	83,30
Finančné náklady	tis. €	129	70	69	59	184,29
Daň z príjmov	tis. €	0	118	0	-118	0,00
Odložená daň	tis. €	-10	28	10	-38	-35,71
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení	tis. €	-61	527	111	-588	-11,57
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	tis. €	11	718	173	-707	1,53
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	tis. €	-82	-45	-52	-37	182,22

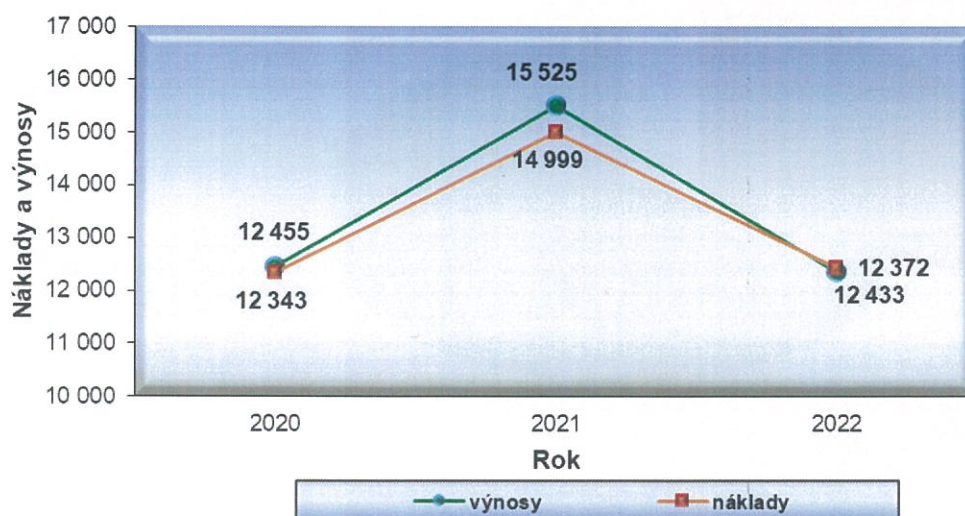
V oblasti štruktúry nákladov celkové náklady klesli v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Tento pokles je zapríčinený výraznejším poklesom výroby. S poklesom výroby klesli hlavne prevádzkové náklady oproti predchádzajúcemu roku o 2 468 864,40 €. V oblasti hospodárskej činnosti boli v roku 2022 vyššie výnosy ako náklady a výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje zisk vo výške 10 711,88 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo teda k zhoršeniu hospodárskeho výsledku z hospodárskej činnosti o 707 001,28 €. Z finančných činností spoločnosť zaznamenala stratu vo výške 82 381,67 €, ktorú prevažne tvoria kurzové straty a úroky z pôžičiek. Strata sa zvýšila oproti predchádzajúcemu roku o 36 941,65 €.

UKAZOVATELE ŠTRUKTÚRY VÝNOSOV

	Mj	2022	2021	2020	Zmena (+, -) 2022-2021	Index v % 2022/2021
Výnosy celkom	tis. €	12 372	15 525	12 455	-3 153	79,69
Prevádzkové výnosy	tis. €	12 325	15 500	12 438	-3 175	79,52
Finančné výnosy	tis. €	47	25	17	22	188,00
Podiel výroby na výnosoch celkom	%	94,08	98,72	98,36	-4,64	95,30
Podiel prev. výnosov na výn. celkom	%	99,62	99,84	99,86	-0,22	99,78
Podiel fin. výnosov na výn. celkom	%	0,38	0,16	0,14	0,22	237,50

V štruktúre výnosov došlo v roku 2022 k poklesu celkových výnosov o 3 153 tis. € oproti roku 2021 z dôvodu výraznejšieho poklesu tržieb z predaja vlastných výrobkov. S poklesom výroby sa znížili aj prevádzkové výnosy medziročne o 20,48%. Finančné výnosy stúpili oproti roku 2021 z dôvodu vyšších kurzových ziskov. Podiel výroby na celkových výnosoch sa výraznejšie znížil z dôvodu nárastu tržieb z predaja materiálu a podiel prevádzkových výnosov na celkových výnosoch sa len mierne znížil. Výraznejšie sa zvýšil iba podiel finančných výnosov na celkových výnosoch o viac ako 237%.

Vývoj nákladov a výnosov r. 2020 - 2022
(v tis. EUR)



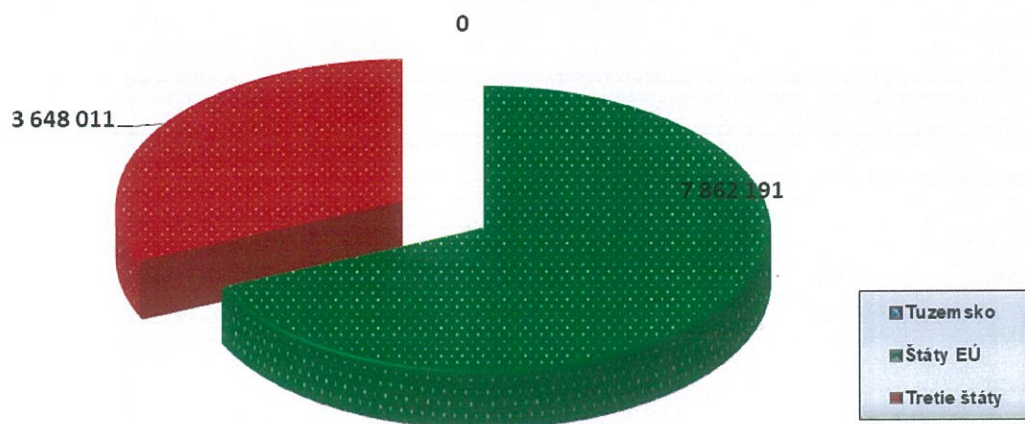
c) Odbyt

- Podľa sortimentu:
- zástrčky
 - zásuvky
 - súpravy zapalovacích káblov
 - ostatné kábové súpravy /elektroinštalácie/ používané vo vozidlách
 - svetelné signalizačné zariadenia

Štruktúra odbytu podľa jednotlivých krajín za rok 2022 bola nasledovná:

Krajina	Odbyt v €	Podiel v %
Tuzemsko	0	0
Štáty EÚ	7 862 191	68,31
Tretie štáty	3 648 011	31,69
Spolu	11 510 202	100,00

Prehľad dosiahnutých tržieb podľa jednotlivých krajín v roku 2022 v EUR



d) Zamestnanci

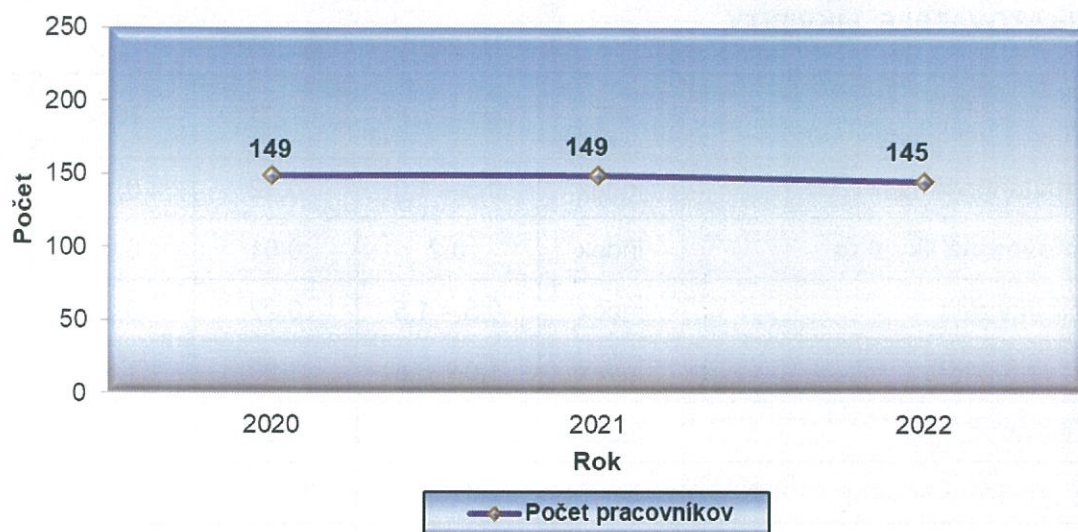
Vývoj zamestnanosti a nadväzných ukazovateľov dokumentuje nasledovný prehľad:

	Mj	2022	2021	2020
Počet pracovníkov	osoba	145	149	149
Mzdové náklady	v tis. €	2 218	2 348	2 115
Pridaná hodnota	v tis. €	2 784	4 595	3 539

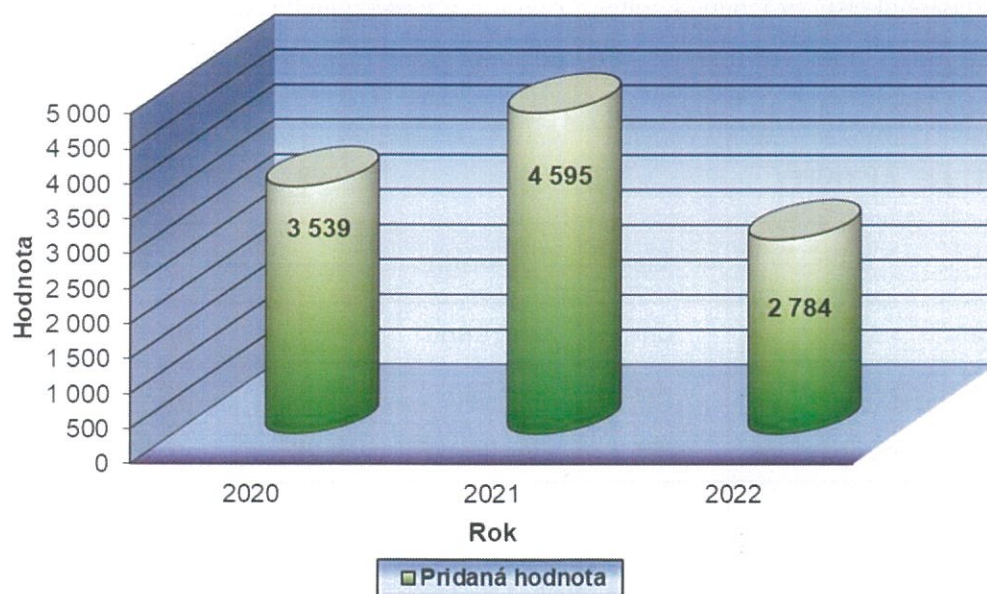
Vo vývoji zamestnanosti došlo v spoločnosti k nasledovnému:

- priemerný počet zamestnancov firmy v porovnaní s predchádzajúcim rokom mierne klesol,
- pridaná hodnota klesla o 1 811 tis. € v dôsledku výrazného zníženia tržieb.

Vývoj počtu pracovníkov (r. 2020-2022)



Vývoj pridanej hodnoty (r. 2020 - 2022)



III. SÚHRNNÉ UKAZOVATELE

UKAZOVATELE LIKVIDITY

	Mj	Opt. hodn.	2022	2021	2020
Okamžitá likvidita	index	0,5 – 1,0	0,12	0,19	0,19
Pohotovostná likvidita	index	0,2	0,01	0,01	0,01
Bežná likvidita	index	0,5 – 1,5	0,22	0,32	0,29
Celková likvidita	index	1,0 – 3,5	1,20	1,27	1,10
Solventnosť	index	0,3 – vyššie	0,04	0,30	0,16
Čistý (netto) pracovný kapitál	tis. €	rast. trend	902,74	1 198,28	349,17

Celková likvidita firmy má negatívny trend prevažne z dôvodu nárastu krátkodobých záväzkov. Index bežnej likvidity taktiež klesol oproti predchádzajúcim rokom. Hlavnou príčinou zníženia bežnej likvidity bol pokles peňažných zdrojov na finančných účtoch a nižšie krátkodobé pohľadávky. Mierny klesajúci trend dosiahol čistý pracovný kapitál a oproti predchádzajúcim rokom sa mierne zhoršila aj finančná stabilita firmy. Index solventnosti firmy dosiahol veľmi nízku hodnotu z dôvodu zhoršených výsledkov z hospodárskej činnosti firmy.

UKAZOVATELE AKTIVITY

	Mj	Opt. hodn.	2022	2021	2020
Doba obratu zásob	dni	kles. trend	140,97	100,34	85,16
Doba obratu pohľadávok	dni	< 60	16,67	13,71	11,64
Doba obratu pohľ. z obch. styku	dni	kles. trend	8,26	7,56	4,49
Doba splácania záväzkov	dni	kles. trend	150,15	117,24	126,50
Doba splácania záv. z obch. styku	dni	kles. trend	20,93	13,05	14,96

U ukazovateľov charakterizujúcich aktivitu spoločnosti došlo celkovo v porovnaní s predchádzajúcim rokom k mierne zhoršenému vývoju. Negatívne sa aktivita firmy prejavila najmä zvýšením doby obratu zásob, doby obratu pohľadávok vrátane pohľadávok z obchodného styku a to hlavne z dôvodu nárastu skladových zásob a vyšším krátkodobým pohľadávkam. Negatívny rastúci trend zaznamenali ukazovatele doby splácania záväzkov vrátane záväzkov z obchodného styku, ktoré v porovnaní s predchádzajúcim rokom stúpili.

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 11/23
---	---	-------------------------

UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI

	Mj	Opt. hodn.	2022	2021	2020
Celková zadlženosť	%	50, max. 70	81,12	80,64	86,97
Stupeň samofinancovania	%	opt. 50%	18,88	19,36	13,00
Miera zadlženosti	%	>102	429,64	416,51	668,88
Krytie úrokov	index	opt.8, min. 3	-0,29	14,85	3,95

V priebehu hodnoteného roka došlo len k nepatrnému nárastu zadlženosti, keď celková zadlženosť firmy sa zvýšila o 0,48 %. Na druhej strane stupeň samofinancovania dosiahol mierne zhoršené hodnoty oproti minulému roku. Aj napriek zápornému hospodárskeho výsledku si miera zadlženosti udržala pozitívny vývoj vďaka poklesu celkových záväzkov. Index krytia úrokov dosiahol zápornú hodnotu z dôvodu negatívneho hospodárskeho výsledku.

UKAZOVATELE EFEKTÍVNOSTI

	Mj	Opt. hodn.	2022	2021	2020
Rentabilita celkových aktív (ROA)	%	20 – 25	-1,05	8,73	2,25
Rentabilita vlastn. zdrojov (ROE)	%	rast k 100	-5,55	45,10	17,31
Rentabilita cudzích zdrojov (ROL)	%	30 – 50	-1,29	10,83	2,59
Rentabilita tržieb (ROS)	%	rast. trend	-0,53	3,48	0,90
Rentabilita miezd (ROW)	%	rast. trend	-2,76	22,44	5,25
Rentabilita pracovnej sily	€	rast. trend	-422,05	3 421,05	706,85

Záporné hodnoty dosiahli v hospodárskom roku 2022 všetky ukazovatele efektívnosti. Hlavným dôvodom negatívneho vývoja ukazovateľov efektivity bolo dosiahnutie záporného hospodárskeho výsledku a mierny pokles vlastného imania a majetku firmy.

IV. MAJETOK A ZDROJE JEHO KRYTIA ZA ROK 2021

Hodnota majetku a zdrojov jeho krytia v priebehu roka 2022 klesla o 196 tis. €.

MAJETKOVÁ ŠTRUKTÚRA

MAJETOK	Mj	2022	2021	2020
Dlhodobý nehmotný majetok	tis. €	7	40	397
Dlhodobý hmotný majetok	tis. €	287	372	511
Dlhodobý finančný majetok	tis. €	0	0	0
Neobežný (dlhodobý) majetok	tis. €	294	412	908
Zásoby	tis. €	4 446	4 164	2 888
Dlhodobé pohľadávky	tis. €	40	35	62
Krátkodobé pohľadávky	tis. €	485	534	332
Finančný majetok	tis. €	541	852	708
Obežný (krátkodobý) majetok	tis. €	5 512	5 585	3 990
MAJETOK CELKOM	tis. €	5 837	6 033	4 932
INVESTÍCIE	tis. €	106	489	239

V tejto oblasti bolo dosiahnuté nasledovné:

- hodnota neobežného (dlhodobého) majetku (odpisovaný DHM a DNM) poklesla oproti roku 2021 o 118 tis. €, čoho hlavnou príčinou boli znížené investície do dlhodobého hmotného majetku a softvérovej modernizácie a výšky odpisov DM,
- hodnota obežného (krátkodobého) majetku klesla v porovnaní s rokom 2021 o 73 tis. €, zásoby výrobného materiálu síce vzrástli, ale na druhej strane došlo k poklesu finančného majetku a krátkodobých pohľadávok,
- v roku 2022 klesli čisté investície spoločnosti o 383 tis. € oproti roku 2021,
- celková hodnota majetku v porovnaní s rokom 2021 klesla o 196 tis. €,

	VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2022	Č: 2022 Strana 13/23
---	--	-------------------------

ZDROJE KRYTIA

ZDROJE KRYTIA	Mj	2022	2021	2020
Základné imanie	tis. €	50	50	50
Kapitálové fondy	tis. €	0	0	0
Fondy zo zisku	tis. €	5	5	5
Výsledok hosp. v min.rokoch	tis. €	1 108	586	475
Výsledok hosp. v schvaľovaní	tis. €	-61	527	111
Vlastné zdroje	tis. €	1 102	1168	641
Rezervy	tis. €	101	240	207
Dlhodobé záväzky	tis. €	25	238	441
Krátkodobé záväzky	tis. €	4 609	4387	3 641
Bankové úvery a výpomoci	tis. €	0	0	0
Cudzie zdroje	tis. €	4 735	4865	4 289
ZDROJE KRYTIA CELKOM	tis. €	5 837	6033	4 932

V oblasti vývoja zdrojov krytia zaznamenala spoločnosť nasledovné tendencie:

- v priebehu hodnoteného obdobia došlo k zníženiu vlastných zdrojov a to hlavne z dôvodu dosiahnutia straty v roku 2022,
- cudzie zdroje klesli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 130 tis. € a to predovšetkým z dôvodu poklesu rezerv a dlhodobých záväzkov, krátkodobé záväzky zaznamenali nárast,
- zdroje krytia sa v roku 2022 znížili o 196 tis. €.

	VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2022	Č: 2022 Strana 14/23
---	--	-------------------------

V. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

1. Súvaha

(v tis. EUR)

Ozn.	Názov	skutočnosť v účtovnom období v tis. €			
		Č.r.	2022	2021	2020
	STRANA AKTÍV				
	SPOLU MAJETOK	01	5 837	6 033	4 932
A.	Neobežný majetok	02	294	412	908
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	7	40	397
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj	04	0	29	0
A.I.2.	Softvér	05	7	11	17
A.I.3.	Oceniteľné práva	06	0	0	0
A.I.4.	Goodwill	07	0	0	0
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	08	0	0	0
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	09	0	0	380
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý NM	10	0	0	0
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	11	287	372	511
A.II.1.	Pozemky	12	0	0	0
A.II.2.	Stavby	13	7	13	24
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	14	249	287	417
A.II.4.	Pestovateľské celky travn. porastov	15	0	0	0
A.II.5.	Zákl. stádo, ťažné zvieratá	16	0	0	0
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17	15	15	15
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18	16	58	56
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý HM	19	0	0	0
A.II.9.	Opravná položka k nadobud. majetku	20	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	21	0	0	0
A.III.1.	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	22	0	0	0
A.III.2.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	23	0	0	0
A.III.3.	Ostatné realizované CP a podiely	24	0	0	0
A.III.4.	Pôžičky prepojeným ÚJ	25	0	0	0
A.III.5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti	26	0	0	0
A.III.6.	Ostatné pôžičky	27	0	0	0
A.III.7.	Dlhodobé CP a ostatný dlhodobý fin.majetok	28	0	0	0
A.III.8.	Pôžičky a ostatný FM – najviac 1 rok	29	0	0	0
A.III.9.	Účty v bankách s viaz.dlhšou ako jeden rok	30	0	0	0
A.III.10.	Obstarávaný dlhodob. finančný majetok	31	0	0	0
A.III.11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý FM	32	0	0	0
B.	Obežný majetok	33	5 512	5 585	3 990
B.I.	Zásoby	34	4 446	4 164	2 887
B.I.1	Materiál	35	3 593	3 414	2 261
B.I.2	Nedokončená výroba a polotovary	35	541	668	542
B.I.4	Výrobky	37	312	82	85
B.I.5	Zvieratá	38	0	0	0
B.I.6.	Tovar	39	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté preddavky na zásoby	40	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	41	40	35	62
B.II.1	Pohľadávky z obch. styku	42	0	0	0

1.a.	Pohľadávky z OS voči prepojeným ÚJ	43	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obch.styku v rámci podiel.úč.	44	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky	46	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	47	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	48	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom	49	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií	50	0	0	0
7.	Iné pohľadávky	51	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka	52	40	35	62
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	53	485	534	332
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku	54	260	314	152
1.a.	Pohľadávky z obch.styku voči prepoj.ÚJ	55	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obch.styku v rámci podiel.účasti	56	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	260	314	152
2.	Čistá hodnota zákazky	58	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepoj.ÚJ	59	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podiel.účasti	60	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	61	0	0	0
6.	Sociálne poistenie	62	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky	63	223	218	167
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	64	0	0	0
9.	Iné pohľadávky	65	2	3	13
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	66	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoj. ÚJ	67	0	0	0
2.	Krátkodobý finanč. majetok bez prepoj. ÚJ	68	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	69	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	70	0	0	0
B.V.	Finančné účty	71	541	852	708
B.V.1	Peniaze	72	1	1	1
2.	Účty v bankách	73	540	851	707
C.	Časové rozlíšenie	74	31	37	34
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	75	2	6	2
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	76	29	31	32
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78	0	0	0
STRANA PASÍV					
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	79	5 837	6 033	4 932
A.	Vlastné imanie	80	1 102	1 168	641
A.I.	Základné imanie	81	50	50	50
A.I.1.	Základné imanie	82	50	50	50
2.	Zmena základného imania	83	0	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	84	0	0	0
A.II.	Emisné ážio	85	0	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	86	0	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	87	5	5	5
A.IV.1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88	5	5	5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a podiely	89	0	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	90	0	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy	91	0	0	0
2.	Ostatné fondy	92	0	0	0

A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	93	0	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	94	0	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	95	0	0	0
3.	Oceňovacie rozd. z precenenia zlúčením	96	0	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	1 108	586	475
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	98	1 113	586	521
2.	Neuhradená strata min. rokov	99	-5	0	-45
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	-61	527	111
B.	Závazky	101	4 735	4 865	4 289
B.I.	Dlhodobé záväzky	102	25	238	441
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	103	0	0	0
1.a.	Závazky z obch. styku voči prepoj. ÚJ	104	0	0	0
1.b.	Závazky z obch. styku v rámci podiel.účas.	105	0	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	106	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky	107	0	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepoj.ÚJ	108	0	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	109	0	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky	110	0	214	421
6.	Dlhodobé prijaté preddavky	111	0	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	112	0	0	0
8.	Vydané dlhopisy	113	0	0	0
9.	Závazky zo sociálneho fondu	114	25	24	20
10.	Iné dlhodobé záväzky	115	0	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116	0	0	0
12.	Odložený daňový záväzok	117	0	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy	118	0	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy	119	0	0	0
2.	Ostatné rezervy	120	0	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121	0	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky	122	4 609	4 387	3 641
B.IV.1.	Závazky z obchodného styku	123	660	542	507
1.a.	Závazky z obch. styku voči prepoj. ÚJ	124	0	0	0
1.b.	Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti	125	0	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	660	542	507
2.	Čistá hodnota zákazky	127	0	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	128	3068	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	129	0	602	0
5.	Závazky voči spoločníkom a združeniu	130	0	2 266	2 266
6.	Závazky voči zamestnancom	131	147	138	124
7.	Závazky zo sociálneho poistenia	132	100	96	108
8.	Daňové záväzky a dotácie	133	20	137	27
9.	Závazky z derivátových operácií	134	0	0	0
10.	Iné záväzky	135	614	607	609
B.V.	Krátkodobé rezervy	136	101	240	207
B.V.1.	Zákonné rezervy	137	97	123	128
2.	Ostatné rezervy	138	4	117	80
B.VI	Bežné bankové úvery	139	0	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	140	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	141	0	0	1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	142	0	0	0

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 17/23
---	---	-------------------------

2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	0	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	0	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	0	0	1

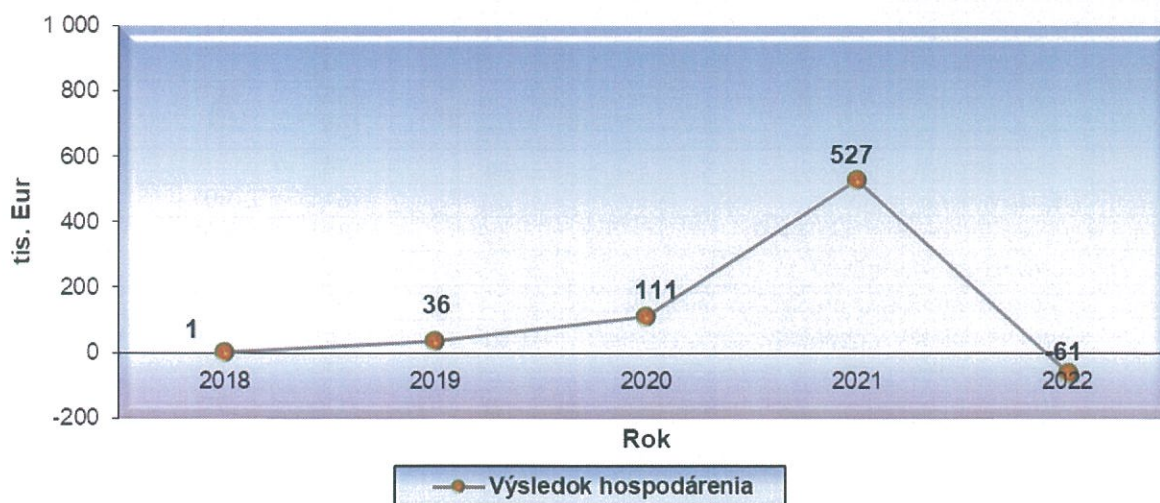
2. Výkaz ziskov a strát

(v tis. EUR)

Ozn.	Text	Skutočnosť v účtovnom období v tis. €			
		Č.r.	2022	2021	2020
*	Čistý obrat (časť účt.tr. 6 podľa zákona)	01	11 510	15 147	12 375
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	02	12 325	15 501	12 438
I.	Tržby z predaja tovaru	03	0	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	04	11 510	15 147	12 375
III.	Tržby z predaja služieb	05	0	0	0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	06	113	143	-154
V.	Aktivácia	07	17	37	30
VI.	Tržby z predaja dlhodobého NM a HM	08	514	135	92
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	09	171	39	94
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	10	12 314	14 783	12 264
A.	Náklady vynaložené na obstar. predaného tov.	11	0	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostat. dodávok	12	6 014	7 787	5 863
C.	Opravné položky k zásobám	13	0	0	0
D.	Služby	14	2 842	2 944	2 849
E.	Osobné náklady	15	3 181	3 347	3 005
E.1.	Mzdové náklady	16	2 218	2 348	2 115
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti	17	0	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie	18	835	887	791
4.	Sociálne náklady	19	128	112	100
F.	Dane a poplatky	20	4	4	4
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	21	181	601	414
G.1.	Odpisy dlhodobého NM a HM	22	181	601	414
2.	Opravné položky k DNM a DHM	23	0	0	0
H.	ZC predaného DM a predaného materiálu	24	51	51	73
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25	0	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	41	50	57
***	Výsledok hospodárenia z hospodár. činnosti	27	11	718	173
*	Pridaná hodnota	28	2 784	4 595	3 539
**	Výnosy z finančnej činnosti	29	47	25	17
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov	30	0	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31	0	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papier. a pod. od prepoj. ÚJ	32	0	0	0
2.	Výnosy z cenných papier. v podiel účasti	33	0	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov	34	0	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	35	0	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého FM od prepoj. ÚJ	36	0	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého FM v podiel. účasti	37	0	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého FM	38	0	0	0
XI.	Výnosové úroky	39	0	0	0
XI. 1.	Výnosové úroky od prepojených ÚJ	40	0	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky	41	0	0	0

XII.	Kurzové zisky	42	47	25	17
XIII.	Výnosy z precenenia cen. pap.a derivát.oper.	43	0	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	44	0	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	45	129	71	69
K.	Predané cenné papiere a podiely	46	0	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	47	0	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku	48	0	0	0
N.	Nákladové úroky	49	47	38	38
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené ÚJ	50	24	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky	51	23	38	38
O.	Kurzové straty	52	73	22	23
P.	Náklady na precenenie CP a derivát. operácie	53	0	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	9	11	9
***	Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	55	-82	-45	-52
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	56	-71	672	121
R.	Daň z príjmov	57	-10	145	10
R.1.	Daň z príjmov splatná	58	0	118	0
2.	Daň z príjmov odložená	59	-10	28	10
S.	Prevod podielov na výsledku hosp. spoloč.	60	0	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	61	-61	527	111

Výsledok hospodárenia spoločnosti r. 2018 - 2022 (tis. EUR)



3. Výkaz o peňažnom toku hotovosti (CASH FLOW)

(v tis. EUR)

Ozn.	Položka	2022	2021	2020
Z/S	Výsledok hospod. za bežné účt. obdobie	-72	672	121
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv.VH pred zdanením	194	553	447
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmot. a nehmot. majetku	181	601	414
A.1.2.	Zostatková cena DHM a DNM pri vyradení	0	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadob. majetku	0	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia	6	-4	-3
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účt. do výnosov	0	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	47	38	38
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk peň. prostr. ku dňu zost. účt. závierky	0	-9	2
A.1.11.	Kurzová strata peň.prostr.ku dňu zost. účt. závierky	0	0	9
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-51	-69	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	10	-4	-10
A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu	-155	-1 181	275
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádz. činnosti	43	-174	6
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádz. činnosti	83	270	197
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+,-)	-282	-1276	72
A.2.4.	Zmena stavu krátkodob. finančného majetku (+,-)	0	0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádz. činnostiach	-33	44	844
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou investičných	0	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou investičných	-47	38	-38
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku okrem invch	0	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	-80	6	806
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky	0	-145	0
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu z prev. činnosti	0	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu z prev. činnosti	0	0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-)	-80	-139	806
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti	X	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehm. majetku (-)	0	-11	-3
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodob. hmotného majetku (-)	-64	-98	-236
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov (-)	0	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	51	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov (+)	0	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky v konsol. celku (-)	0	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek v kons. (+)	0	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky tretím osobám (-)	0	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek tretím os. (+)	0	0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou z prevádz. činností (+)	0	0	0
B.12.	Príjmy z divid. a iných podielov na zisku okrem prev.(+)	0	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi okrem fin. činnosti (-)	0	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi okrem fin. činnosti (+)	0	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov z invest. činností (-)	0	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu z invest. činností (+)	0	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu z invest. činností (-)	0	0	0

B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na invest. činnosť (-)	0	0	0
B.	Čistý peňažný tok z investič. činností	-14	-109	240
C.	Peňažné toky z finančných činností	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	-5	0	11
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0	0
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania	0	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania	0	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	0	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrň. do VI	0	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní	0	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov so zníž. VI	-5	0	-11
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností	-213	400	-197
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných CP	0	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla fin. inštitúcia	0	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov z fin. inštitúcie	0	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	600	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-213	-200	-197
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z použ. majetku	0	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov z fin. činnosti	0	0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväzkov z fin. činn.	0	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem z hosp. činnosti	0	0	0
C.4.	Výdavky na vypl. divid. a podiely na zisku okrem HČ	0	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi z invest. činnosti	0	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi z invest. činnosti	0	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov z fin. činnosti	0	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu z fin. činnosti	0	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu z fin. činnosti	0	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností	-218	400	-208
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peň. prostr. (+,-)	-312	152	359
E.	Stav peňažných prostr na zač. účt. obdobia	852	708	357
F.	Zostatok peňaž. prostr. na konci účt. obdobia	541	860	716
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž.prostr.	0	-8	-8
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obdobia, upravený o kurz. rozdiely vyčíslené ku dňu účt. závierky	541	852	708

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 21/23
---	---	-------------------------

VI. NÁVRH VYSPORIADANIA S VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA

Návrh vysporiadania s výsledkom hospodárenia:

- stratu za rok 2022 vo výške 61 197,38 € zúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov.
Neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 65 990,03 € započítať s nerozdeleným ziskom minulých rokov.

VII. OSTATNÉ NÁLEŽITOSTI

1) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného roka

Po skončení účtovného roka nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

2) Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2023

Finančný plán spoločnosti na rok 2023

Plán výnosov a nákladov

Výnosy	Hodnota (v tis. EUR)
Tržby za vlastné výrobky a služby	13 500
Aktivácia + zmena stavu vnútropodnikových zásob	40
Tržby z predaja materiálu	40
Finančné výnosy	15
Spolu výnosy	13 595
Náklady	
Spotreba materiálu a energie	8 300
Opravy a udržiavanie, cestovné, služby	2 200
Osobné náklady	2 750
Dane a poplatky	10
Príspevok do SF	20
Ostatné prevádzkové náklady + poistenie majetku	60
Odpisy	100
Finančné náklady	55
Spolu náklady	13 495
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	100

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 22/23
---	---	-------------------------

Plánovaná bilancia

Položka	Hodnota (v tis. EUR)
Neobežný majetok	300
Obežný majetok	5 600
Časové rozlíšenie	30
Aktíva celkom	5 930
Základné imanie + ostatné . kapitálové fondy	55
Cudzie zdroje	4 735
Výsledok hospodárenia min .rokov	1 040
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	100
Pasíva celkom	5 930

Komentár k finančnému plánu

Výnosy

Na základe stratégie a obchodného plánu sú vo výnosoch premietnuté tržby:

- z predaja výrobkov
- z predaja materiálu
- z predaja služieb

Náklady

V nákladoch sú premietnuté zmeny cien energií, výrobného materiálu, služieb, mzdový nárast z dôvodu zvýšenia miezd, nákup nového dlhodobého majetku. Finančné náklady tvoria – kurzové rozdiely a poplatky banke.

Finančné riziká plánu na rok 2023

- nestabilita cien energií (elektrina, plyn) – ceny energií sú momentálne na vyšších hodnotách a je ťažké predvídať ich vývoj. Riziko rastu cien spoločnosť z časti eliminovala vybudovaním podzemných LPG zásobníkov a využívaním fotovoltického zariadenia,
- zvýšenie cien výrobného materiálu,
- chýbajúce komponenty do výrobného procesu – nedostatok určitých položiek výrobného materiálu. Spoločnosť sa snaží eliminovať riziko hľadaním náhrad v danom segmente,
- nadbytok komponentov do výrobného procesu – nadbytok určitých položiek výrobného materiálu z dôvodu plnenia objednávok z obdobia ich nedostatku. Tieto plnenia navyšujú stav skladových zásob, čo výrazne viaže finančné prostriedky spoločnosti,
- ťažko predvídateľný vývoj cien ropy,
- pohyb cien kurzov drahých kovov (materiál na kontakty a povrchovú úpravu výrobkov),

	V Ý R O Č N Á S P R Á V A S P O L O Č N O S T I Z A R O K 2 0 2 2	Č: 2022 Strana 23/23
---	---	-------------------------

- kurz CHF, USD - pohyb kurzu sa môže vyvíjať buď v náš prospech, potom spoločnosť dosiahne z finančných úhrad zisk, alebo v náš neprospech a spoločnosť z týchto úhrad dosiahne stratu. Tieto riziká bude firma eliminovať prostredníctvom forwardov,
- vojenský konflikt (UA – RU) a jeho ďalšie následky (ďalšie ekonomické sankcie)

3) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala žiadne náklady na vývoj.

4) Nadobúdanie obchodných podielov

Spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely.

5) Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

VIII. PRÍLOHY

1. Overenie riadnej účtovnej závierky k 31.12.2022.
2. Účtovná závierka za rok 2022.

