

HoReCup, a.s.

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10593/N.

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2021

Vypracoval a predkladá: Huraj Ján

OBSAH

1. Identifikačné údaje spoločnosti

1.1 Základné údaje

- 1.1.1 Obchodné meno a právna forma
- 1.1.2 Identifikačné číslo
- 1.1.3 Sídlo spoločnosti
- 1.1.4 Prevádzka spoločnosti
- 1.1.5 Dátum založenia a registrácie
- 1.1.6 Základné imanie
- 1.1.7 Štatutárne, kontrolné orgány spoločnosti a vlastníctvo

2. Podnikateľská činnosť

2.1 Predmet podnikania spoločnosti

2.2 Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2021

- 2.2.1 Správa o podnikateľskej činnosti
- 2.2.2 Organizačná zložka v zahraničí
- 2.2.3 Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za roky 2020 - 2021
- 2.2.4 Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2021

2.3 Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

2.4 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

2.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

- Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2021

3. Príloha č. 1 - kompletná účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021

1. IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI

1.1 Základné údaje

1.1.1 Obchodné meno a právna forma spoločnosti

HoReCup, a.s.

Akciová spoločnosť.

1.1.2 Identifikačné číslo spoločnosti

36 517 844

1.1.3 Sídlo spoločnosti

Spoločnosť v priebehu roka 2021 zmenila sídlo spoločnosti.

Nové sídlo spoločnosti – Dolné Hony 13, 949 01, Nitra.

(pôvodné sídlo - Karpatská ulica 8402/9A-3, Žilina, 010 01)

1.1.4 Prevádzka spoločnosti

Dolné Hony 13, priemyselný areál, Nitra, 949 01

1.1.5 Dátum založenia a registrácia

Spoločnosť bola založená dňa 5.6.2006 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 13.06.2006. Spoločnosť je vedená v obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10593/N.

1.1.6 Základné imanie

K 31.12.2021 spoločnosť eviduje základné imanie vo výške 332 000,- EUR.

1.1.7 Štatutárne, kontrolné orgány spoločnosti a vlastníctvo.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. V mene spoločnosti koná každý člen predstavenstva samostatne.

Ing. Ján Bendžala – predseda predstavenstva, od 01.02.2012

Miroslav Hlavenka – člen predstavenstva, od 01.02.2012

Dozorná rada:

Ing. Miroslava Bendžalová, od 01.02.2012

Jana Hlavenková, od 01.02.2012

Ľubor Benkovič, od 17.09.2019

Akcionári:

SPHI, a.s., Dolné Hony 13, 949 01 Nitra, Slovensko

Podiel na základnom imaní spoločnosti predstavuje 100%.

Nadobudnutie vlastných akcií:

Spoločnosť v aktuálnom a ani v predchádzajúcom období nenadobudla vlastné akcie.

Obchodné podiely a akcie v iných spoločnostiach:

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely, ani akcie v iných spoločnostiach.

2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1 Predmet podnikania spoločnosti

Spoločnosť HoReCup, a.s. sa zaoberá výrobou servítkov, výrobou papierových rozetiek, predajom a nákupom papierenského tovaru. Vývoj v spoločnosti v roku 2021 výrazne ovplyvnila celosvetová pandémia COVID 19 hlavne v prvých mesiacoch roka 2021, ktorá dočasne obmedzila výrobu a odberateľský reťazec.

Spoločnosť nepovažuje svoj dopad na životné prostredie ako významný.

2.2 Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2021

2.2.1 Správa o podnikateľskej činnosti

V roku 2021 spoločnosť HoReCup, a.s. pokračovala v rozvoji výroby produktov z papiera a to vo výrobe servítkov a rozetiek.

2.2.2 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť v roku 2021 a ani v súčasnosti nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Zameranie spoločnosti

V roku 2021 bolo zameranie spoločnosti orientované predovšetkým na rozvoj výrobnéj činnosti, ktorá predstavovala viac ako 98,5% tržieb z čistého obratu, tržby z predaja tovaru a služieb predstavovali menej ako 1,5 % tržieb z čistého obratu.

Výrobná a obchodná činnosť

K rozhodujúcim výrobným činnostiam patrila výroba servítkov, ktorých sa vyrobilo v roku 2021 viac ako 2,190 mil. kusov (v roku 2020 sa vyrobilo 1,777 mil. kusov).

Väčšina hotových výrobkov smerovala na export, hlavne do Nemecka, Rakúska, Švajčiarska a Česka.

Riadenie ľudských zdrojov

Zamestnanci spoločnosti predstavujú kľúčový faktor pri výrobe kvalitných výrobkov. Ich motivácia a lojalita je neoddeliteľnou súčasťou úspechu spoločnosti. Preto je našim zámerom vytvárať stimulujúce pracovné prostredie pre zamestnancov. Spoločnosť investovala prostriedky do zníženia hlučnosti, prašnosti, značenia vo výrobe v zmysle BOZP ako i osvetlenia výrobnéj prevádzky. Ďalšou prioritou je oblasť ochrany a bezpečnosti práce. Tak ako v predchádzajúcich rokoch, aj v roku 2021 spoločnosť zabezpečila preškolenie a preskúšanie všetkých výrobných pracovníkov. Vzhľadom na pandémiu COVID 19 venovala spoločnosť mimoriadnu pozornosť hygienickým opatreniam a opatreniam zameraným na zníženie prenosu ochorenia COVID 19.

K 31.12.2021 pracovalo v spoločnosti 86 pracovníkov, z toho 7 vedúci pracovníci. Priemerný prepočítaný počet pracovníkov za rok 2021 dosiahol hodnotu 78.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
Vedúci zamestnanci	7	7
THP	66	79
Spolu:	73	86

Výdavky na zamestnancov (v EUR)

	<i>Ukazovateľ</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
1	Mzdové náklady	1 695 087	1 123 262	1 118 186
2	Sociálne poistenie	574 687	385 624	392 521
3	Sociálne náklady	73 098	54 896	58 708
4	Spolu výdavky	2 342 872	1 563 782	1 569 415

2.2.3 Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2021

Spoločnosť zostavila účtovnú uzávierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Za hodnotené obdobie nedošlo k zmenám účtovných metód a zásad oproti predchádzajúcemu obdobiu. Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Celkový stav majetku spoločnosti k 31.12.2021 predstavoval hodnotu 7 927 755 EUR a v porovnaní s rokom 2020 zvýšil o 277 887 EUR. Na uvedené zvýšenie majetku malo najväčší vplyv zvýšenie stavu zásob na konci roka 2021, ale aj zvýšenie objemu krátkodobých pohľadávok. Dlhodobý majetok poklesol o 1 221 800 EUR oproti roku 2020. Zníženie hodnoty dlhodobého majetku hlavne vplyvom odpisovania predstavovalo čiastku 1 412 091 EUR.

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb dosiahli v roku 2021 objem 10 236 069 EUR, čo predstavovalo nárast o viac ako 13% oproti roku 2020. Na vývoj tržieb naďalej pôsobil vplyv pandémie COVID 19, ktorá mimoriadne postihla gastro priemysel a hotely, ktoré sú hlavným odberateľom produkcie spoločnosti HoReCup, a.s. Tržby spoločnosti za predaj tovaru dosiahli v roku 2021 objem 151 798 EUR.

Firma HoReCup, a.s. dosiahla za rok 2021 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením vo výške 7 632 EUR a po zdanení 969 EUR.

Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárenia za roky 2020 a 2021

Ukazovatele aktivity	Definícia vzorca	Hodnota	
		1-12/2020	1-12/2021
Doba obratu zásob=	S034 Zásoby (netto)	40	73
	(V11 Nákl. na pred. tovar + V04 Tržby z predaja vl. výrobkov + V05 Tržba s predaja služieb) / (360/12 x počet mesiacov)		
Doba obratu krátkodobých pohľadávok z obchodného styku=	S054 Pohľadávky z obchodného styku (netto)	10	21
	(V03 Tržby z predaja tovaru + V04 Tržby z predaja vl. výrobkov + V05 Tržba s predaja služieb) / (360/12 x počet mesiacov)		
Doba obratu záväzkov z obchodného styku=	S126 Záväzky z obch.styku spolu s nevyfaktúrovanými dodávkami	13	46
	(V11 Nákl. na pred. tovar + V04 Tržby z predaja vl. výrobkov + V05 Tržba s predaja služieb) / (360/12 x počet mesiacov)		
Ukazovatele likvidity	Definícia vzorca	Hodnota	
		31.12.2020	31.12.2021
Celková likvidita =	S033 Obežný majetok (netto)	2,13	1,58
	S122 Krátkodobé záväzky		
Ukazovatele zadĺženosti	Definícia vzorca	Hodnota	
		31.12.2020	31.12.2021
Ukazovateľ zadĺženosti =	S101 Záväzky x 100	70,12	75,88
	S079 Vlastné imanie a záväzky		
Podiel vlastného imania =	S080 Vlastné imanie	0,19	0,15
	S079 Vlastné imanie a záväzky		
Ukazovatele rentability	Definícia vzorca	Hodnota	
		1-12/2020	1-12/2021
Marža prevádzkového zisku =	V27 VH z hospodárskej činnosti x 100	1,71%	0,71%
	V03 Tržby z predaja tovaru + V04 Tržby z predaja vl. výrobkov + V05 Tržba s predaja služieb		
Podiel EBI TDA VH z hosp. činnosti v tržbách =	EBITDA VH z hosp. činnosti X 100	14,62%	14,29%
	V03 Tržby z predaja tovaru + V04 Tržby z predaja vl. výrobkov + V05 Tržba s predaja služieb		
Ukazovatele výkonnosti	Definícia vzorca	Hodnota	
		1-12/2020	1-12/2021
EBIT VH z hosp. činnosti =	V27 VH z hospodárskej činnosti	157 528	73 436
EBITDA VH z hosp. činnosti =	V27 VH z hospodárskej činnosti –V08 + V24 + V22 Odpisy	1 348 656	1 485 539

Štruktúra tržieb a nákladov spoločnosti

EUR	2020	2021
Tržby z predaja tovaru	223 848	151 798
Náklady na predaný tovar	217 686	114 606
Tržby z predaja majetku a materiálu	1 237 543	94 549
Tržby z predaja vlastných výrobkov	8 998 031	10 236 069
Náklady na hospodársku činnosť	10 592 897	10 899 819
- z toho spotreba materiálu, energie	4 863 444	5 891 850
- z toho služby	1 465 474	1 751 024
Osobné náklady	1 563 782	1 569 415
Odpisy	1 195 628	1 412 091
Hospodársky výsledok po zdanení	57 093	969

Štruktúra aktív a pasív

Najväčšiu položku aktív k 31.12.2021 predstavoval dlhodobý hmotný majetok vo výške 4 636 087 EUR, z čoho najväčšiu časť predstavujú výrobné zariadenia. Obežný majetok predstavoval výšku 3 235 537 EUR, z čoho najväčšiu časť predstavovali zásoby a krátkodobé pohľadávky. Vlastné imanie a záväzky spoločnosti predstavovali objem vo výške 7 927 755 EUR, z toho vlastné imanie 1 202 880 EUR. Najväčšiu položku záväzkov predstavujú záväzky z obchodného styku, záväzky z leasingových obchodov a bankové úvery.

Prehľad stavu úverov:

P. č.	Predmet úveru	Veriteľ	Pôvodná výška úveru	Dátum splatnosti	Stav / zostatok k 31.12.2020	Stav / zostatok k 31.12.2021
-------	---------------	---------	---------------------	------------------	------------------------------	------------------------------

A. SPLÁTKOVÉ ÚVERY

1.	Financovanie technológie Servoflex Interfold	SLSP, a.s.	735 200	20.5.2021	4 484	0
2.	Financovanie technológie Cutting Machine Delfino	SLSP, a.s.	100 000	20.5.2021	5 548	0
3.	Financovanie technológie Servoflex 900A/2 Lč.10	SLSP, a.s.	200 000	20.2.2023	88 880	55 544
4.	Financovanie technológie SDF Senning, aut. Lč.12	SLSP, a.s.	385 000	31.8.2023	203 168	138 992
5.	Financovanie prevádzk. potrieb	SLSP, a.s.	600 000	31.8.2023	345 452	236 360
6.	Financovanie prevádzk. potrieb	SLSP, a.s.	400 000	31.12.2024	299 992	233 320
7.	EU Fondy, preklnovací úver	SLSP, a.s.	800 000	30.6.2020	105 716	0
8.	EU Fondy, investičný úver	SLSP, a.s.	1 990 000	31.7.2028	1 986 083	1 737 443
SPOLU					3 039 323	2 401 659

B. KONTOKORENTNÉ ÚVERY, OSTATNÉ

9.	Financovanie prevádzkových potrieb	SLSP, a.s.	1 100 000	30.9.2022	0	404 927
SPOLU					0	404 927

**C.
ÚVERY
SPOLU**

SPOLU					3 039 323	2 806 586
--------------	--	--	--	--	------------------	------------------

Prehľad stavu leasingu:

Predmet leasingu	Veriteľ	Dátum splatnosti	Stav / zostatok istiny k 31.12.2020	Stav / zostatok istiny k 31.12.2021
Financovanie automobilu LEXUS NX300h	ČSOB Leasing, a.s.	25.3.2021	1 766,31	0,00
Financovanie technológie Bander Machine-balička	ČSOB Leasing, a.s.	20.9.2023	68 565,15	44 110,57
Financovanie technológie č.L11 SLSP,a.s.	SLSP, a.s.	26.4.2024	523 183,50	369 153,23
Financovanie technológie BALIČKA NW 1-50 + dopravník	ČSOB Leasing, a.s.	19.3.2025	193 654,80	149 738,36
Financovanie technológie Linka na výrobu rúšok	SLSP, a.s.	17.6.2026	74 589,82	61 590,33
Financovanie technológie Balička STELLA, Case Packer k Lč.13	ČSOB Leasing, a.s.	3.7.2026	201 852,63	167 084,21
Financovanie technológie Balička NWH-40, Case Packer k Lč.14	ČSOB Leasing, a.s.	21.7.2026	342 301,50	285 132,09
Financovanie technológie NAPKIN LINE NC 801 DUO, Lč.14	ČSOB Leasing, a.s.	21.7.2026	430 612,96	357 398,07
Financovanie technológie STAX NWH-40, papierové balenie k Lč.14	ČSOB Leasing, a.s.	15.10.2026	0,00	76 309,19
SPOLU			1 836 527	1 510 516

2.2.4 Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021

Spoločnosť v roku 2021 vytvorila účtovný zisk vo výške 968,75 EUR. Táto čiastka bude rozdelená nasledovne:

HV za účtovné obdobie:	968,75 EUR
Prídel do RF:	0,00 EUR
Dividendy:	0,00 EUR
Zostatok - nerozdelený zisk:	968,75 EUR

2.3 Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť predpokladá v roku 2022 nárast tržieb oproti roku 2021. Na hospodárenie môže mať naďalej vplyv pandémie COVID 19 a ekonomické dopady vojny na Ukrajine spojené s rastúcou infláciou. Všetky významné investície v oblasti výrobných technológií boli dokončené ešte v roku 2020, v roku 2022 spoločnosť nepredpokladá žiadne významné investície do výrobných technológií.

2.4 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2021 nemala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Súdny spor ohľadom ceny vyvlastnenia v súvislosti s vyvlastnením pozemku spoločnosti Horecup, a.s. ešte z roku 2016 bol súdom ukončený v prospech spoločnosti Horecup, a.s. rozhodnutím z 30.3.2022.

Dopady prebiehajúcej ekonomickej krízy môžu mať vplyv na hospodárske výsledky v roku 2022.

Hlavenka Miroslav

Člen predstavenstva