

Výročná správa za rok 2023

PHA Slovakia s.r.o.

so sídlom Hlavná 1491, 014 01 Bytča, IČO: 36 432 130

Register: Obchodný register Okresného súdu v Žiline, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 16379/L

/ďalej len spoločnosť/

Obsah:

1. Príhovor
2. Údaje o spoločnosti
3. Informácie o orgánoch a spoločníkoch účtovnej jednotky
4. Správa o činnosti a významných udalostiach v uplynulom období
5. Správa o audite finančných výkazov
6. Koncepcia rozvoja spoločnosti na rok 2024
7. Náklady na vývoj a výskum
8. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Príloha:

Správa audítora a účtovná závierka spoločnosti za rok 2023

1/ PRÍHOVOR

Vážení spoločníci a obchodní partneri,

dovoľujem si Vám predložiť ekonomické výsledky a finančné výkazy spoločnosti za rok 2023.

Spoločnosť PHA Slovakia s.r.o. od svojho založenia začala rozvíjať svoje aktivity a za 18 rokov svojej existencie sa stala jedným z významných strategických dodávateľov spoločnosti Kia Slovakia s. r. o.. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2023 predstavuje zisk vo výške 71 829 EUR.

V roku 2015 sa spoločnosť PHA Slovakia s.r.o. rozhodla presunúť podnik z Kysuckého Nového Mesta do Bytče z dôvodu rozšírenia výroby a väčšej blízkosti k zákazníkom Kia Slovakia s. r. o..

Od decembra 2006, kedy došlo k spusteniu sériovej výroby dodávame nášmu zákazníkovi dverové moduly pre všetky typy vyrábaných osobných automobilov. Portfólio našich výrobkov pre spoločnosť Kia Slovakia s. r. o. bolo v roku 2023 stabilné.

Najpredávanejším modelom tohto roka z pohľadu našich výnosov bola Kia Ceed (CDe projekt-dverový modul) s podielom na celkových tržbách 50,83%, druhým najpredávanejším modelom bol projekt Kia Sportage (NQ5e projekt-systém otvárania okna a dverový zámok) s podielom na celkových tržbách 35,83%. Aj v roku 2023 sme pokračovali v dodávkach polohovačov dverí nášmu zákazníkovi – spoločnosti PCA Slovakia s. r. o. (Stellantis). Dodávky do tohto závodu začali v júni 2013 s podielom na tržbách v tomto roku 2,84%. Ostatné dodávky sme realizovali hlavne do spoločností PHA Czech s.r.o., Mobis Slovakia s.r.o. a ostatných spoločností s celkovým podielom na tržbách 2,27%.

Rok 2023 bol v Európe a aj na Slovensku negatívne ovplyvnený vojenským konfliktom na Ukrajine, energetickou krízou a vysokou infláciou. Napriek kríze, vďaka pomerne stabilným objednávkam sa nám podarilo v roku 2023 dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok.

Počas celého roka sa spoločnosť zameriavala na aktívnu komunikáciu so zamestnancami a tiež podporovala ich profesijný a osobnostný rozvoj.

Záverom by som chcel poďakovať obchodným partnerom a spoločníkom, ktorí nás podporovali, spolupracovali s nami a očakávame ich podporu aj v budúcom roku.

PHA Slovakia s.r.o. ②

Hlavná 1491

014 01 BYTČA

IČO: 36432130 IČ DPH: SK2022025478

Young Jin Cho

Prokurista, PHA Slovakia s.r.o.

2/ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno : PHA Slovakia s.r.o.
Sídlo : Hlavná 1491, 014 01 Bytča
IČO : 36 432 130

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Založenie a vznik:

Spoločnosť bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 21.03.2005 v zmysle §105 a nasl. Obchodného zákonníka č.513/1991 Zb. Vznikla dňa 30.06.2005 zápisom do obchodného registra Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka č. 16379/L

Základné imanie:

Základné imanie zapísané a splatené v obchodnom registri predstavuje čiastku 4 850 894,00 EUR.

Predmet činnosti:

1. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
2. veľkoobchod v rozsahu voľných živností
3. maloobchod v rozsahu voľných živností
4. výroba kovových konštrukcií
5. zvaračské práce
6. predaj a montáž súčiastok a príslušenstva pre motorové vozidlá
7. prenájom hnutelných vecí
8. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Povolené činnosti /licencie/:

- neevidované

Štatutárne orgány:

Konatelia od 29.06.2022, vznik funkcie 30.03.2022:

Do Yeon Kim, 101-dong 1002-ho, Dalgubeol-daero 2435, Suseong-gu, Daegu 420 28, Kórejská Republika

Seong Hyun Hur, 402-dong 604-ho, Songpa-daero 345, Songpa-gu, Seoul Metropolitan 056 98, Kórejská Republika

Prokúra:

Young Jin Cho, Cheongsu-ro, Suseong-gu 213, Daegu, 421 12, Kórejská republika

Konanie menom spoločnosti:

Za spoločnosť koná prokurista samostatne. Prokurista podpisuje za spoločnosť tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

3/ INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Orgánmi spoločnosti sú:

1. Konatelia spoločnosti
2. Prokúra spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti:

PHA Co., Ltd. (zmena názvu z Pyeong Hwa Automotive Co., LTD v roku 2021),
Kórejská republika 100%

4/ SPRÁVA O ČINNOSTI A VÝZNAMNÝCH UDALOSTIACH V UPLYNULOM OBDOBÍ

Správa o činnosti, ktorú si Vám dovoľujem predniesť, poskytuje základné informácie o výsledkoch spoločnosti za rok 2023 a aj prehľad najzávažnejších zmien v činnosti spoločnosti ako takej.

Podľa auditovaných finančných výkazov zaznamenala naša spoločnosť za rok 2023 tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v objeme 51 287 356 EUR. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol hodnotu 476 733 EUR. Účtovný výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení 2023, v ktorom spoločnosť podnikala celý rok, dosiahol výšku 71 829 EUR.

Čistá hodnota aktív spoločnosti ku koncu roku 2023 predstavovala výšku 18 114 142 EUR, oproti minulému roku bolo zaznamenané zníženie o 3 002 466 EUR. Dlhodobý hmotný majetok predstavoval k celkovým aktívam 33,49%, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje čiastku 6 067 179 EUR. V roku 2023 mala spoločnosť poskytnutý bankový kontokorentný úver v Citibank EUROPE, kontokorentný úver od SHINHAN bank London. Na úvery má spoločnosť zriadené záložné právo. Výška úverov k 31.12.2023 predstavovala sumu 1 550 769 EUR. Obežný majetok zaznamenal zníženie o 15,48% oproti minulému roku a dosiahol hodnotu 11 751 411 EUR.

Naša spoločnosť si zachovala v priebehu roku 2023 finančnú stabilitu a splnila si všetky daňové a odvodové povinnosti a všetky záväzky z obchodného styku i z bežnej prevádzkovej činnosti.

Porovnanie významných finančných ukazovateľov za rok 2023 s predchádzajúcim rokom 2022 a ich % nárast alebo pokles:

Tabuľka č.1

Finančné ukazovatele v EUR	ROK 2023	ROK 2022	+/- v %
AKTÍVA			
Neobežný majetok	6 344 009	7 197 308	-11,86%
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	26 830	31 907	-15,91%
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	6 067 179	6 915 401	-12,27%
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	250 000	250 000	0,00%
Obežný majetok	11 751 411	13 902 930	-15,48%
<i>Zásoby</i>	6 736 220	8 138 631	-17,23%
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	59 819	68 199	-12,29%
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	4 910 060	5 204 481	-5,66%
<i>Finančné účty</i>	45 312	491 619	-90,78%
<i>Časové rozlíšenie</i>	18 722	16 370	14,37%
PASÍVA			
Vlastné imanie	12 313 749	12 241 920	0,59%
<i>Základné imanie</i>	4 850 894	4 850 894	0,00%
<i>Zákonné rezervné fondy</i>	611 352	535 098	14,25%
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	6 779 674	5 330 849	27,18%
<i>Výsledok hosp. za účtovné obdobie</i>	71 829	1 525 079	-95,29%
Závazky	5 740 359	8 870 348	-35,29%
<i>Dlhodobé záväzky</i>	10 504	8 191	28,24%
<i>Dlhodobé rezervy</i>	68 435	93 293	-26,65%
<i>Krátkodobé záväzky</i>	3 922 245	4 403 204	-10,92%
<i>Krátkodobé rezervy</i>	188 406	155 784	20,94%
<i>Bankové úvery a výpomoci</i>	1 550 769	4 209 876	-63,16%
<i>Časové rozlíšenie</i>	60 034	4 340	1283,27%
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT			
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	51 287 356	48 769 340	5,16%
Odpisy dlhodobého NM a dlhodobého HM	1 007 245	1 107 527	-9,05%
Tržby z predaja cen. papierov a podielov	0	0	0,00%
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	-173 635	-96 209	80,48%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	231 269	469 176	-50,71%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	71 829	1 525 079	-95,29%

Účtovný zisk za rok 2023: + 71 829,58 EUR

Valnému zhromaždeniu bude navrhnuté rozdelenie zisku za účtovné obdobie roku 2023 v hodnote 71 829,58 EUR nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu v sume 0,00 EUR
- zostávajúca časť zisku za účtovné obdobie roku 2023 vo výške 71 829,58 EUR bude prevedená prostredníctvom účtu 428 na pokrytie účtovných strát minulých období.

5/ SPRÁVA O AUDITE FINANČNÝCH VÝKAZOV

Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná v rozsahu, ktorý je ustanovený slovenským zákonom o účtovníctve a opatreniami MF SR a tvoria ju:

- Súvaha spoločnosti
- Výkaz ziskov a strát spoločnosti
- Poznámky k účtovnej závierke

Na základe týchto podkladov bolo vypracované daňové priznanie spoločnosti za rok 2023. Účtovná závierka bola v stanovenom termíne predložená spolu s daňovým priznaním Daňovému úradu pre vybrané daňové subjekty v Bratislave.

Zásady vedenia účtovníctva:

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo spracovala za rok 2023 vlastnými kapacitami výpočtovou technikou. Používaný software zodpovedá potrebám organizácie a má požadované výstupy v súlade s ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Spoločnosť má vypracovaný vlastný účtovný rozvrh syntetických a analytických účtov v zmysle opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 23054/2002-92.

Uzavieranie účtovných kníh a zostavenie účtovnej závierky k 31.12.2023 bolo vykonané v súlade s opatrením MF SR číslo 4455/2003-92.

Inventarizácia majetku a záväzkov bola vykonaná v súlade s § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, a to fyzickou inventúrou. Spoločnosť má vypracovanú vnútropodnikovú smernicu a má zabezpečený vnútorný kontrolný systém.

Audit ročnej účtovnej závierky:

Audit ročnej účtovnej závierky vykonala spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., Pribinova 34 Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 09, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava III, Oddiel Sro, vložka číslo 4444/B, IČO 31 343 414, SKAU č. 014.

Účtovná závierka a správa audítora je uvedená v prílohe.

6/ KONCEPCIA ROZVOJA SPOLOČNOSTI NA ROK 2024

PHA Slovakia s.r.o. v rámci svojej stratégie chce aj v roku 2024 čo najlepšie uspokojiť požiadavky a potreby svojich aktuálnych zákazníkov a rozšíriť predaj svojich výrobkov ako na slovenskom trhu tak aj v zahraničí.

Predpokladáme, že za rok 2024 bude výsledok hospodárenia kladný. PHA Slovakia s.r.o. očakáva, že v roku 2024 dosiahne v oblasti výroby a dodávky dverových modulov, systému na otváranie okien a dverových zámkov pre spoločnosť Kia Slovakia s. r. o. porovnateľný objem výroby ako v roku 2023.

Plánovaný objem vyrobených áut pre Kia Slovakia na rok 2024 je 332 881. V roku 2024 sa spoločnosť bude podieľať na produkcii modelu nová KIA Sportage NQ5e a KIA Ceed CDe.

V oblasti personálnej politiky sa bude spoločnosť snažiť udržať stabilný počet zamestnancov. Spoločnosť bude zameriavať svoje aktivity aj na zvyšovanie kvalifikácie svojich zamestnancov a bude klásť vysoký dôraz na dodržiavanie bezpečnostných opatrení a ochrany zdravia pri práci. Ďalej bude spoločnosť dodržiavať nariadenia systému manažérstva kvality.

7/ NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ

PHA Slovakia s.r.o. nevynakladala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

8/ UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené nižšie.

Bytča, 14.03.2024