

TES MI s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2023

Adresa: TES MI s.r.o., Továrenská 2, 071 01 Michalovce
IČO: 36 190 217
Telefón: 056/6884741

O B S A H

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2021 - 2023

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2023:

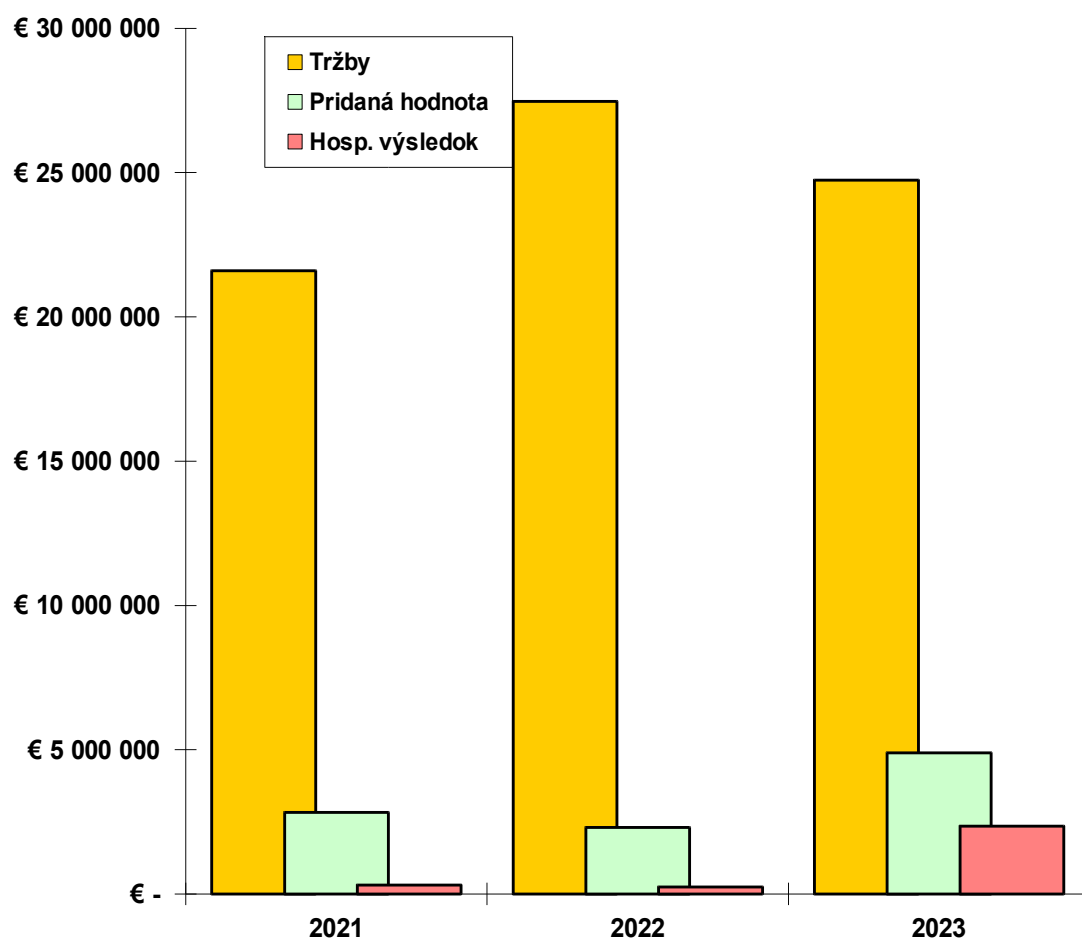
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.
- d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.
- f) Návrh na schválenie účtovnej závierky a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
- g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
- h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2023

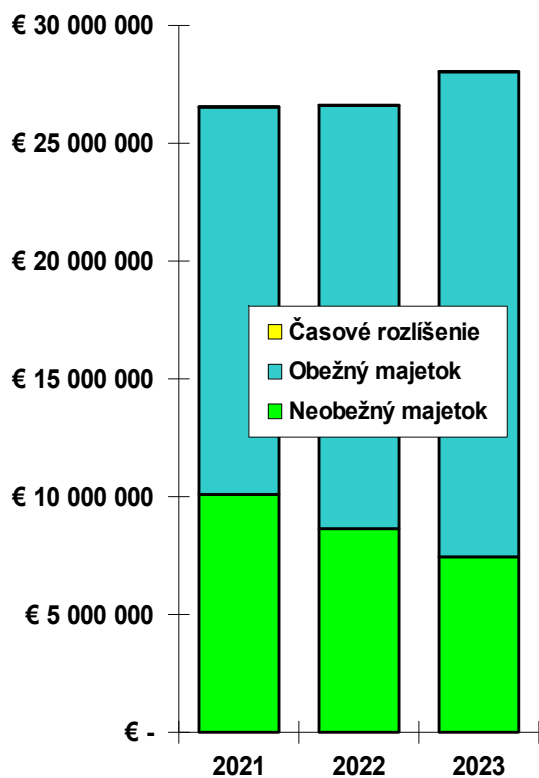
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2021-2023

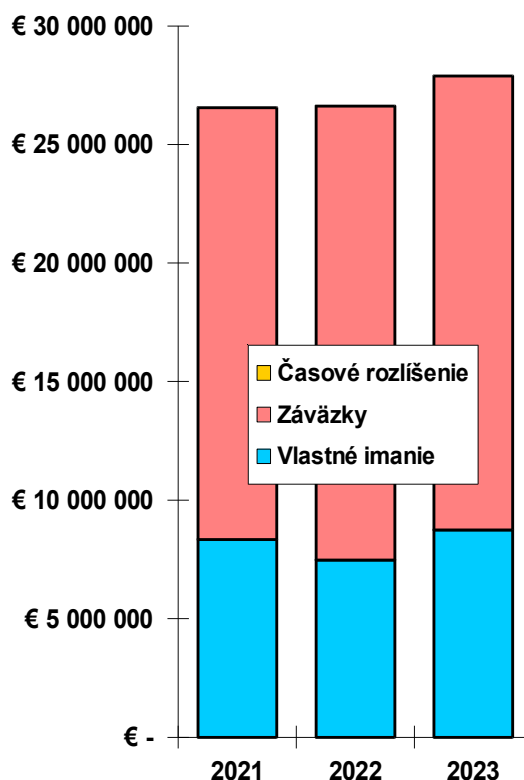
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2021-2023



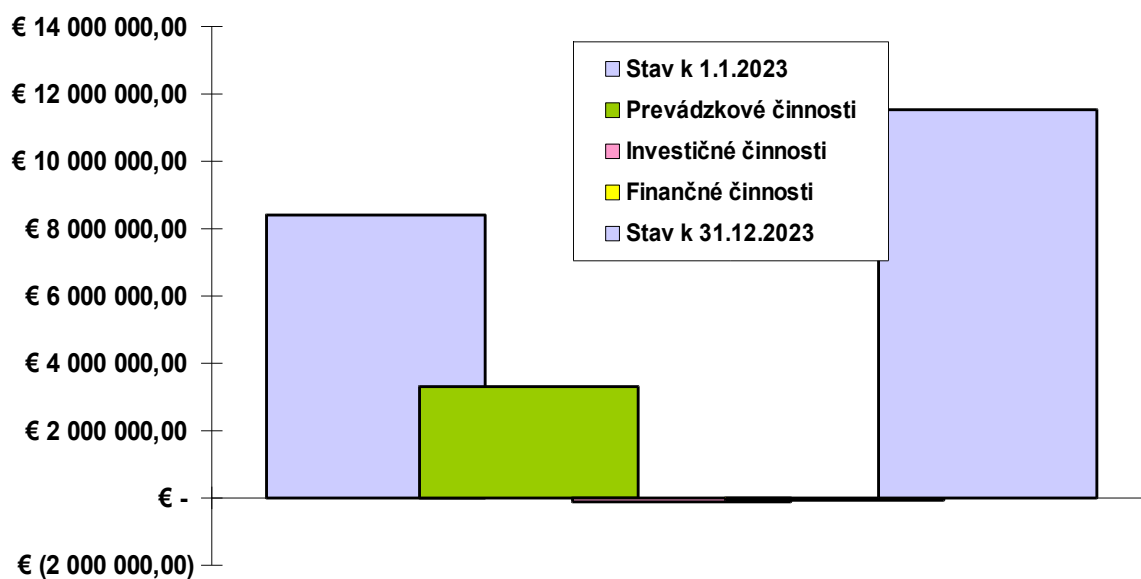
A K T Í V A 2021 – 2023



P A S Í V A 2021 - 2023



PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2023



SPRÁVA KONATEĽOV O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2023

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.

Účtovná jednotka TES MI s.r.o. v priebehu roka 2023 vykonávala svoju činnosť v štandardnom režime s negatívnymi dopadmi v odberateľsko dodávateľských vzťahov v súvislosti s vojnou na Ukrajine.

Odberateľom dodávala svoju produkciu v dohodnutých termínoch a štandardnej kvalite. Finančné záväzky voči svojim dodávateľom uhrádzala v termínoch splatnosti.

Pri úhrade vlastných pohľadávok sa vyskytli problémy najmä u odberateľa BSH s.r.o. Michalovce u ktorého hodnota pohľadávok k 31.12.2023 činí 2 531 tis. €, čo predstavuje 51,2 % hodnoty celkových pohľadávok za odberateľmi.

Celkovo možno hodnotiť vývoj spoločnosti ako štandardný, mierne rizikový.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2023

k 31.12.2022

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk} + \text{úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{2\,355\,562}{26\,616\,816} \times 100 = \begin{matrix} 8,85 \% & 0,91 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu;

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{2\,355\,562}{7\,468\,033} \times 100 = \begin{matrix} 31,54 \% & 2,89 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{2\,355\,562}{22\,398\,099} \times 100 = \begin{matrix} 10,52 \% & 0,88 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{22\,398\,099}{24\,753\,661} \times 100 = \begin{matrix} 90,48 \% & 99,12 \% \end{matrix}$$

BILANCIA (SÚVAHA)

Analýza štruktúry majetku (aktív), popis obchodného majetku, stálych aktív, obežného majetku, ostatných aktív, %-tuálne zloženie, medziročný pohyb. Analýza zdrojov (pasív), vlastného imania, cudzích zdrojov, ostatných pasív.

ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZDROJOV

Ukazovateľ (v eurách)	Stav k 31.12.2022	%	Stav k 31.12.2023	%	Rozdiel 2023 – 2022
Neob majetok	8 649 361	32,5	7 447 945	26,5	-1 201 416
Obež majetok	17 951 034	67,4	20 582 444	73,4	2 631 410
<i>zásoby</i>	4 788 813	18,0	4 615 128	16,5	-173 685
<i>pohl'adávk</i>	4 759 824	17,9	4 440 831	15,8	-318 993
<i>fin. majetok</i>	8 402 397	31,5	11 526 485	41,1	3 124 088
Čas. rozlíšenie	16 421	0,1	16 517	0,1	96
Aktíva celkom	26 616 816	100	28 046 906	100	1 430 090
Vlastné imanie	7 468 033	28,0	8 738 269	31,2	1 270 236
Záväzky	19 148 783	72,0	19 308 637	68,8	159 854
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	26 616 816	100	28 046 906	100	1 430 090

2023

2022

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{8\,738\,269}{7\,447\,945} \times 100 = 117,3 \% \quad 86,2 \%$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{8\,738\,269}{28\,046\,906} \times 100 = 31,2 \% \quad 28,0 \%$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{19\,308\,637}{28\,046\,906} \times 100 = 68,8 \% \quad 72,6 \%$$

Z toho úverová zadlženosť:

-

-

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 11\,526\,485}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 3\,246\,343} = 3,551$$

Optimálny stav je v rozpätí: 0,2 - 0,5

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 15\,965\,915}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 3\,246\,343} = 4,918$$

Optimálny stav je v rozpätí: 1,0 - 1,5

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 20\,582\,444}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 3\,246\,343} = 6,340$$

Optimálny stav je v rozpätí: 2,0 - 2,5

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$20\,582\,444 - 3\,246\,343 = 17\,336\,101 \text{ €}$$

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Po skončení účtovného obdobia nenastali skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti v rozsahu roku 2023.

d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nečerpala žiadne náklady na vedu a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2023 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Konateľ TES MI s.r.o. v zmysle spoločenskej zmluvy po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2023 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2023.
2. Hospodársky výsledok zisk + 2 355 562,43 € zúčtovať nasledovne:

68 360.- €, podiel na zisku menšinových vlastníkov
2 287 202,43 €, v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.

Pre spoločnosť bezpredmetné.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Paolo Felisa
konateľ spoločnosti

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2023 - 31.12.2023, 2022, 2021

v eurách	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Výnosy z hosp. činn. spolu	24 751 141	27 484 643	21 826 820
Tržby z predaja tovaru	250 865	172 440	-
Tržby z predaja vlastných výrobkov	24 232 865	27 120 739	21 592 002
Tržby z predaja služieb	253 359	177 400	208 959
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	6 000	-	11 000
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	8 052	14 064	14 859
Náklady na hosp. činnosť spolu	21 758 564	27 159 700	21 488 417
Náklady na obst. tovaru	356 900	99 600	-
Spotreba materiálu a energie	17 571 224	23 164 453	16 763 519
Služby	1 921 951	1 902 292	2 214 631
Osobné náklady	527 170	499 699	492 414
- Mzdové náklady	342 560	324 398	320 540
- Náklady na sociálne poistenie	120 343	113 546	114 108
- Sociálne náklady	64 267	61 755	57 766
Dane a poplatky	22 855	27 399	33 174
Odpisy dlhodobého majetku	1 308 449	1 402 073	1 918 702
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	334
Opravné položky k pohľadávkam	-	-	519
Ostatné prevádzkové náklady	50 015	64 184	65 124
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	2 992 577	324 943	338 403
Pridaná hodnota	4 887 014	2 304 234	2 822 811
Výnosy z finanč. činn. spolu	2 520	-	-
Výnosové úroky	2 520	-	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	2 535	6 992	7 864
Nákladové úroky	-	-	896
Kurzové straty	-	-	107
Ostatné náklady z finanč.činnosti	2 535	6 992	6 861
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	.15	-6 992	- 7 864
Výsled. hosp. pred zdanením	2 992 562	317 951	330 539
Daň z príjmov – splatná	510 942	31 489	-
-odložená	126 058	45 307	15 673
Výsledok hosp.za účt. obdobie	2 355 562	241 155	314 866

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	7 447 945	8 649 361	10 096 111
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	4 406 152	5 590 602	6 992 675
- Pozemky	846 359	846 359	846 359
- Stavby	1 470 382	1 760 814	2 051 245
- Samostatné hnutelné veci	2 001 751	2 895 769	4 007 411
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	87 660	87 660	87 660
Dlhodobý finančný majetok	3 041 793	3 058 759	3 103 436
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	3 041 793	3 058 759	3 103 436
Obežný majetok	20 582 444	17 951 034	16 443 294
Zásoby	4 615 128	4 788 813	2 827 734
- Materiál	4 527 760	4 701 446	2 740 366
- Tovar	87 368	87 367	87 368
Odložená daňová pohľadávka	1 401	126 385	157 536
Krátkodobé pohľadávky	4 439 430	4 633 439	4 239 566
- Pohľadávky z obchodného styku	4 405 787	4 566 921	3 935 937
- Pohľadávky voči spoločníkom	33 643	27 716	22 174
- Daňové pohľadávky	-	38 802	281 378
- Iné pohľadávky	-	-	77
Finančné účty	11 526 485	8 402 397	9 218 458
- Peniaze	8 792	7 100	7 087
- Účty v bankách	11 517 693	8 395 297	9 211 371
Časové rozlíšenie	16 517	16 421	13 575
- Náklady budúcich období	16 517	16 421	13 575
- Príjmy budúcich období	-	-	-
MAJETOK CELKOM	28 046 906	26 616 816	26 552 980

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky			

(v eurách)			
Vlastné imanie	8 738 269	7 468 033	8 339 915
Základné imanie	25 000	25 000	25 000
Fondy zo zisku	1 660	1 660	1 660
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	2 032 572	2 049 538	2 094 215
Výsledok hosp.min.rokov	4 323 475	5 150 680	5 904 174
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	2 355 562	241 155	314 866
Závazky	19 308 637	19 148 783	18 213 065
Dlhodobé záväzky	16 062 294	15 061 824	14 047 457
- Ost. záv. voči prepojeným úč. jednotkám	15 986 519	14 986 519	13 986 519
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
- Záväzky zo soc.fondu	16 049	16 653	16 441
- Odložený daňový záväzok	59 726	58 652	44 497
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	3 227 768	4 064 275	4 145 824
- Záväzky z obchodného styku	2 384 496	3 719 908	3 852 640
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	19 500	19 178	17 644
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	22 733	22 203	21 201
- Štát-daňové záväzky	724 192	232 139	196 839
- Iné záväzky	76 847	70 847	57 500
Krátkodobé rezervy	18 575	22 684	19 784
Bežné bankové úvery	-	-	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	28 046 906	26 616 816	26 552 980