

TM Precision Mechanical Production s.r.o.

V Ý R O Č N Á S P R Á V A
Z A R O K 2 0 2 3

Adresa: TM Precision Mechanical Production s.r.o., Továrenská 2,
 071 01 Michalovce
IČO: 36 575 275
Telefón: 056/688 99 65

OBSAH

PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2021 - 2023

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2023:

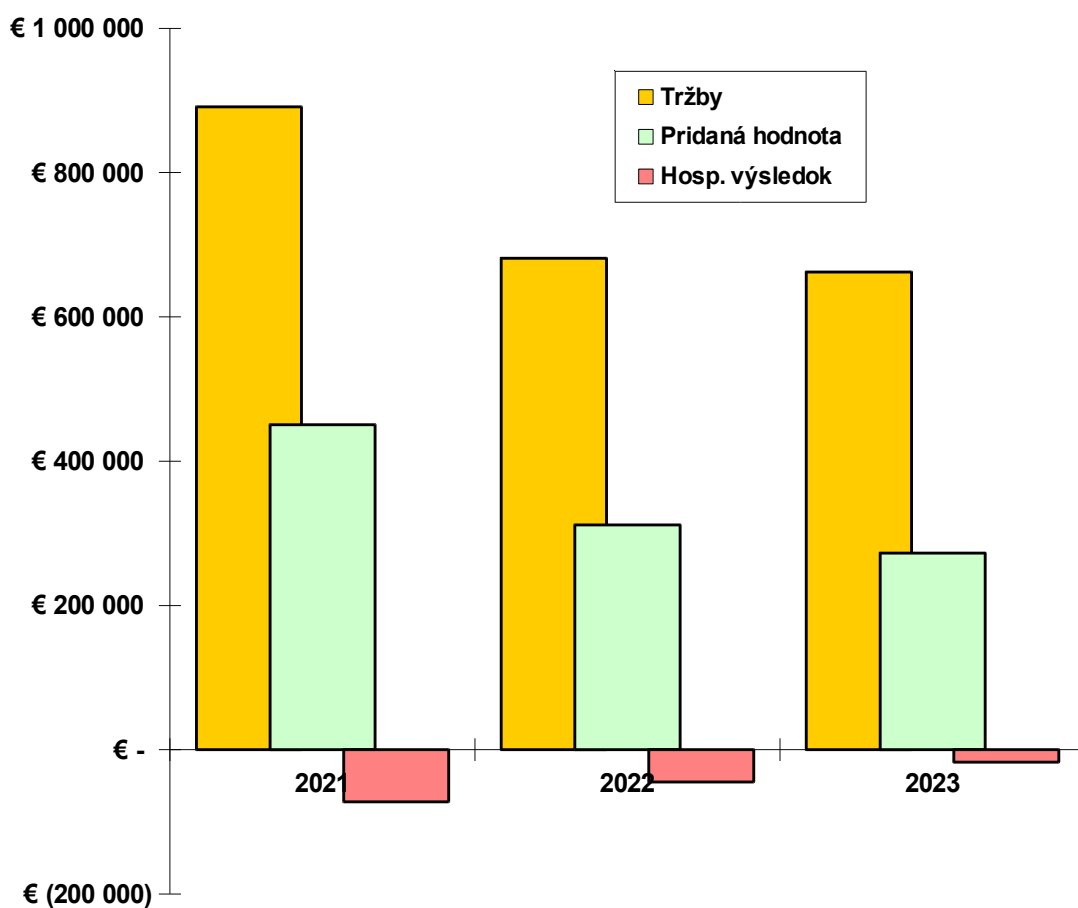
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o 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

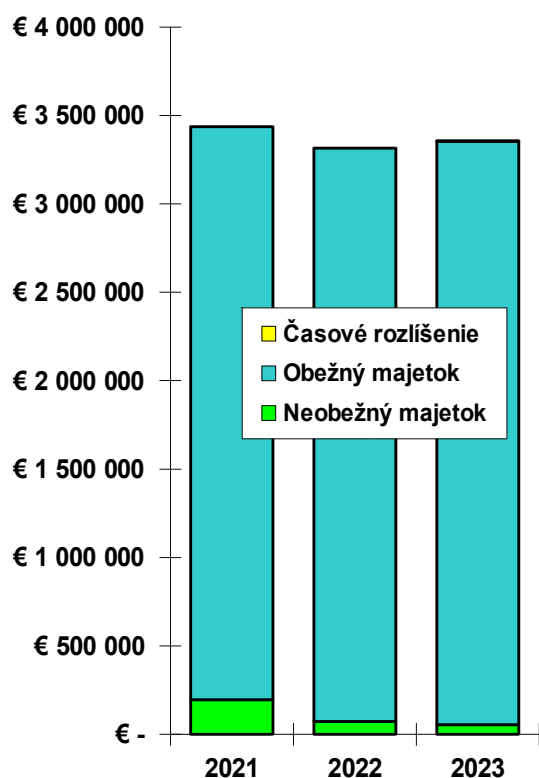
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2021 - 2023

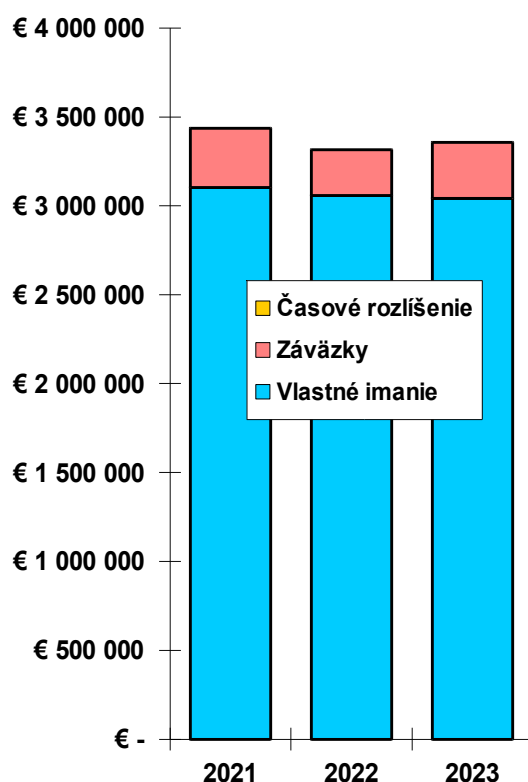
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2021-2023



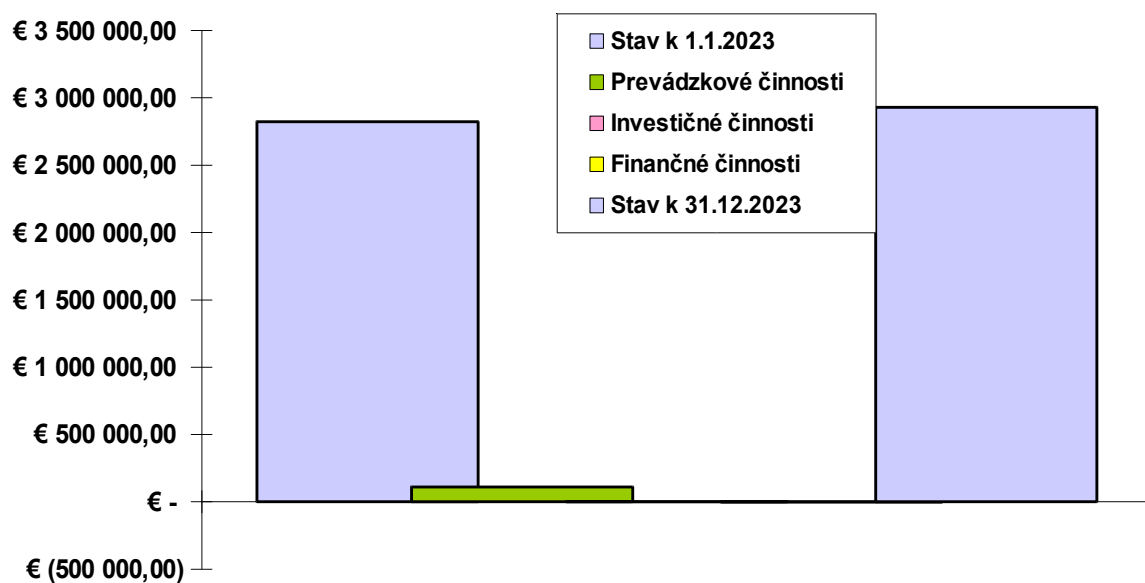
AKTÍVA 2021 – 2023



PASÍVA 2021 – 2023



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2023



**SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATELSKEJ 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 TM PMP 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 nevyskytli problémy a pohľadávky boli uhrádzané dlžníkmi v termínoch splatnosti.

Celkovo možno hodnotiť vývoj spoločnosti ako štandardný, mierne rizikový.

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou ekonomicky silnej spoločnosti TES MI s.r.o. Michalovce.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

	k 31.12.2023	k 31.12.2022
<u>a) Rentabilita celkového kapitálu</u>		
Použiteľný zisk+úroky	- 16 967	
$\frac{\text{Použiteľný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}}$	$= \frac{- 16 967}{3 315 159} \times 100 =$	- 0,51 %
Celkový kapitál k 1.1.	3 315 159	- 1,30 %
<u>b) Rentabilita vlastného kapitálu:</u>		
Použiteľný zisk	- 16 967	
$\frac{\text{Použiteľný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}}$	$= \frac{- 16 967}{3 058 759} \times 100 =$	- 0,55 %
Vlastný kapitál k 1.1.	3 058 759	- 1,44 %
<u>c) Nákladová rentabilita</u>		
Hosp.výsledok	- 16 967	
$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}}$	$= \frac{- 16 967}{692 145} \times 100 =$	- 2,45 %
Celkové náklady	692 145	- 4,62 %
<u>d) Nákladovosť</u>		
Náklady celkom	692 145	
$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}}$	$= \frac{692 145}{675 178} \times 100 =$	102,51 %
Výnosy celkom	675 178	104,84 %

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	72 145	2,2	54 159	1,6	-17 986
Obež majetok	3 243 014	97,8	3 298 521	98,3	55 507
<i>zásoby</i>	196 347	5,9	110 603	3,3	-85 744
<i>pohľadávky</i>	223 342	6,7	256 136	7,7	32 794
<i>fin. majetok</i>	2 823 325	85,2	2 931 782	87,3	108 457
Čas. rozlíšenie	-	-	3 395	0,1	3 395
Aktíva celkom	3 315 159	100	3 356 075	100	40 916
Vlastné imanie	3 058 759	92,2	3 041 793	90,6	-16 966
Závazky	256 400	7,8	314 282	9,4	57 882
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	3 315 159	100	3 356 075	100	40 916

2023 2022

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{3\,041\,793}{54\,159} \times 100 = \begin{matrix} 5\,616,4\% & 4\,239,7\% \end{matrix}$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{3\,041\,793}{3\,356\,075} \times 100 = \begin{matrix} 90,6\% & 92,2\% \end{matrix}$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{314\,282}{3\,356\,075} \times 100 = \begin{matrix} 9,4\% & 7,8\% \end{matrix}$$

$$\text{Z toho úverová zadlženosť:} \quad \begin{matrix} -\% & -\% \end{matrix}$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 2\,931\,782}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 308\,458} = 9,505$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 3\,187\,918}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 308\,458} = 10,335$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 3\,298\,521}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 308\,458} = 10,694$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$3\,298\,521 - 308\,458 = 2\,990\,063 \text{ €}$$

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 minimálne v rozsahu roku 2023.

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

Spoločnosť v roku 2023 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2023 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

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

Konateľ TM PMP 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 stratu – 16 966,95 € zúčtovať nasledovne:

16 966,95 €, na ťarchu 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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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	674 548	922 667	1 060 434
Tržby z predaja tovaru	321	12 624	-
Tržby z predaja výrobkov	612 273	668 404	891 088
Tržby z predaja služieb	49 500	-	-
Zmena stavu vnútroorg.zásob	-102 039	98 718	- 11 225
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	-	-	18
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	114 493	142 921	180 553
Náklady na hosp. činnosť spolu	692 550	980 461	1 147 617
Náklady na obst. tovaru	-	11 841	-
Spotreba materiálu a energie	222 879	354 789	360 658
Služby	64 773	101 436	68 925
Osobné náklady	377 168	370 585	405 330
- Mzdové náklady	267 806	263 130	290 527
- Odmeny členom orgánov spoločnosti	-	-	-
- Náklady na sociálne poistenie	94 341	92 430	101 660
- Sociálne náklady	15 021	15 025	13 143
Dane a poplatky	337	1 166	1 650
Odpisy dlhodobého majetku	17 986	128 889	294 787
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	-
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	9 407	11 755	16 267
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	-18 002	-57 794	- 87 183
Pridaná hodnota	272 403	311 680	450 280
Výnosy z finanč. činn. spolu	630	-	-
Výnosové úroky	630	-	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	514	583	639
Nákladové úroky	-	-	1
Kurzové straty	3	10	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	511	573	638
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	116	-583	- 639
Výsled. hosp. pred zdanením	-17 886	-58 377	- 87 822
Daň z príjmov – splatná	120	-	-
-odložená	-1 039	-13 700	- 15 707
Výsledok hosp.za účt. obdobie	-16 967	-44 677	- 72 115

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
--	-------------------	-------------------	-------------------

Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	54 159	72 145	195 904
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	54 159	72 145	195 904
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	40 149	44 952	49 754
- Samostatné hnutelné veci	14 010	27 193	146 150
- Obstarávaný dlhod. hm. majetok	-	-	-
- Poskytnuté preddávky na dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	-	-	-
- Podiely s podielovou účasťou	-	-	-
- Ostatné realizovateľné podiely	-	-	-
- Ostatné pôžičky	-	-	-
Obežný majetok	3 298 521	3 243 014	3 239 807
Zásoby	110 603	196 347	148 453
- Materiál	38 276	21 981	72 805
- Výrobky	72 327	174 366	75 648
Odložená daňová pohľadávka	78 404	77 362	63 643
Krátkodobé pohľadávky	177 732	145 980	271 678
- Pohľadávky z obchodného styku	177 732	145 980	255 981
- Daňové pohľadávky	-	-	15 030
- Iné pohľadávky	-	-	667
Finančné účty	2 931 782	2 823 325	2 756 033
- Peniaze	8 809	9 449	9 277
- Účty v bankách	2 922 973	2 813 876	2 746 756
Časové rozlíšenie	3 395	-	-
- Náklady budúcich období	3 395	-	-
- Príjmy budúcich období	-	-	-
MAJETOK CELKOM	3 356 075	3 315 159	3 435 711

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky (v eurách)			

Vlastné imanie	3 041 793	3 058 759	3 103 436
Základné imanie	980 217	980 217	980 217
Kapitálové fondy	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	98 022	98 022	98 022
Ostatné Fondy zo zisku	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	1 980 521	2 025 197	2 097 312
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	-16 967	-44 677	- 72 115
Závazky	314 282	256 400	332 275
Dlhodobé záväzky	5 824	6 712	6 830
- Záväzky zo soc.fondu	5 802	6 692	6 830
- Odložený daňový záväzok	22	20	-
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	297 167	240 377	311 029
- Záväzky z obchodného styku	240 421	198 640	272 531
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	16 821	13 794	13 439
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	19 000	16 948	16 714
- Štát-daňové záväzky	20 867	10 995	8 345
- Iné záväzky	58	-	-
Krátkodobé rezervy	11 291	9 311	14 416
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Vydavky budúcich období dohodové	-	-	-
- Vydavky budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	3 356 075	3 315 159	3 435 711