



Výročná správa spoločnosti

Vitalo Slovakia s.r.o.

za rok 2023



Obsah

1. Profil spoločnosti	2
1.1. Základné informácie	2
1.2. História spoločnosti.....	2
1.3. Riadiace orgány spoločnosti	2
2. Súvaha.....	3
3. Výkaz ziskov a strát.....	4
4. Cash flow.....	5
5. Personálna politika.....	7
6. Environmentálna politika	7
7. Opis rizík	7
8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti.....	8
9. Udalosti po skončení účtovného obdobia	8
10. Výskum a vývoj.....	8
11. Vlastné akcie a obchodné podiely.....	8
12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.....	8
13. Organizačné zložky v zahraničí	8
14. Prílohy (oddeliteľné) – Účtovná závierka spoločnosti a správa audítora	8
15. Signácia.....	9

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Vitalo Slovakia s.r.o. je súčasťou skupiny Vitalo Group, ktorá bola založená v roku 1936 v Belgicku a v súčasnosti má výrobné závody vo viacerých krajinách sveta.

Spoločnosť sa zaoberá výrobou plastových obalov vákuovo tvarovaných za tepla, najmä pre medicínske zariadenia a nástroje, pre elektrotechnický, potravinársky a automobilový priemysel a pre telekomunikačné odvetvia.

1.1. Základné informácie

Obchodné meno:	Vitalo Slovakia s.r.o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO:	36428388
DIČ:	2021971534
Sídlo:	Horný Hričov 450, 013 42 Horný Hričov, SK
Základné imanie:	500 000 EUR
Hlavná činnosť:	výroba plastových obalov

Spoločnosť má v Obchodnom registri zapísané nasledovné **predmety činnosti**:

- výroba obalov z plastov,
- výroba výrobkov z plastov v rozsahu voľnej živnosti,
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti.

1.2. História spoločnosti

Spoločnosť bola do obchodného registra bola zapísaná dňa 12.03.2005 Obchodným registrom Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 15996/L.

1.3. Riadiace orgány spoločnosti

Štatutárnymi orgánmi spoločnosti sú:

- Isabel Delahaye – Pestelstraat 14, 8510 Marke, BE – **konateľ**,
- Daniel Chéret – Dennendreef 5, 2920 Kalmthout-Heide, BE – **konateľ**.

2. Súvaha

Tabuľka 1: Zjednodušená súvaha

V EUR	K 31.12.2023	K 31.12.2022
Spolu majetok	7 141 783	7 280 286
Neobežný majetok	3 051 128	2 026 264
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3 051 128	2 026 264
Obežný majetok	4 070 650	5 244 409
Zásoby	2 307 371	2 350 008
Pohľadávky	1 441 206	2 677 391
Finančné účty	322 073	217 010
Časové rozlíšenie aktívne	20 005	9 613
Spolu vlastné imanie a záväzky	7 141 783	7 280 286
Vlastné imanie	3 484 300	2 932 073
Základné imanie	500 000	500 000
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	2 000 000
Zákonný rezervný fond	47 987	33 040
VH minulých rokov	384 087	100 093
VH za účtovné obdobie	552 226	298 940
Záväzky	3 657 483	4 348 213
Rezervy	158 951	91 123
Bankové úvery	924 758	951 968
Dlhodobé záväzky	6 148	2 339
Krátkodobé záväzky	2 567 626	3 302 783
Časové rozlíšenie pasívne	0	0

Najväčšou zložkou majetku spoločnosti ku koncu roka 2023 je **dlhodobý hmotný majetok**. V roku 2023 došlo k výraznému nárastu netto hodnoty dlhodobého hmotného majetku, ktorý pozostáva najmä zo samostatných hnutelných vecí, čo odzrkadľuje pokračujúce rozširovanie výrobných kapacít spoločnosti. Podľa výšky netto hodnoty nasledujú **zásoby** a **pohľadávky**. Hodnota zásob ostáva na približne rovnakej úrovni ako v roku 2022, kým hodnota pohľadávok v roku 2023 výrazne poklesla, čo sa podarilo dosiahnuť vstupom spoločnosti do kontraktu s bankou o faktoringu pohľadávok.



Prevažnú časť **záväzkov** spoločnosti predstavujú záväzky z obchodného styku. Krátkodobé záväzky medziročne poklesli kvôli splateniu pôžičky voči podniku v skupine vo výške 1 150 000 EUR. K 31.12.2023 bol pomer vlastného imania a záväzkov 0,95. **Zisk** za rok 2022 bola prevedený na účet nerozdelených výsledkov hospodárenia minulých rokov a do zákonného rezervného fondu.

3. Výkaz ziskov a strát

Tabuľka 2: Zjednodušený výkaz ziskov a strát

V EUR	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Tržby za výroby a služby	16 184 698	14 845 248
Tržby z predaja tovaru	529 623	504 662
Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-77 001	314 240
Tržby predaja majetku a materiálu	16 709	9 621
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	6 430 501	153 081
Náklady na predaný tovar	314 436	321 888
Náklady na spotrebu materiálu, energií a neskladovateľ. dodávok	9 009 937	8 856 247
Opravné položky k zásobám	-9 593	25 672
Náklady na služby	2 988 572	2 125 663
Osobné náklady	3 396 373	2 442 180
Náklady na dane a poplatky	3 623	2 979
Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	0	0
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	15 034	32 914
Ostatné náklady na hosp. činnosť	6 174 493	1 304 798
Kurzové zisky	1 359	6 989
Ostatné náklady na finančnú činnosť a kurzové straty	51 581	11 159
Štatutárna EBITDA	1 141 433	710 341
Štatutárna EBITDA ako % z tržieb za výroby a služby	7,1%	4,8%
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	283 798	261 623

Nákladové úroky	112 667	26 873
VH za účtovné obdobie pred zdanením	744 968	421 845
Daň z príjmov splatná	206 870	56 453
Daň z príjmov odložená	-14 128	66 452
VH za účtovné obdobie po zdanení	552 226	298 940

Kľúčovým ukazovateľom výkonnosti spoločnosti sú **tržby**, **EBITDA** a EBITDA marža. Tržby za výroby a služby medziročne narástli, a takisto EBITDA a EBITDA marža, čiastočne aj v dôsledku toho, že spoločnosť v roku 2022 obnovila časť odpusteného dlhu voči podniku v skupine vo výške 1 150 000 EUR, čo spôsobilo výrazný nárast Ostatných nákladov na hosp. činnosť, kým v roku 2023 k ďalšiemu obnoveniu dlhu nedošlo, v snahe skupiny podporiť hotovosť a rast Vitalo Slovakia. V dôsledku rozšírenia výroby v roku 2023 narástol aj počet zamestnancov a osobné náklady. Spoločnosť zaúčtovala v roku 2023 výnosy z faktoringu pohľadávok vo výške 5 991 717 EUR a náklady z vyradenia predaných pohľadávok v rovnakej výške; táto suma je zahrnutá v Ostatných výnosoch z hosp. činnosti a v Ostatných nákladoch na hosp. činnosť.

4. Cash flow

Tabuľka 3: Prehľad peňažných tokov

V EUR	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Stav cashu na začiatku obdobia	217 010	187 999
VH za účtovné obd. pred zdanením	744 968	421 845
Úpravy o nepeňažné operácie:		
<i>Odpisy dlhodobého majetku</i>	283 798	261 623
<i>Zmena opravnej položky k zásobám</i>	-11 312	24 814
<i>Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov</i>	-10 392	-5 758
<i>Úroky účtované do nákladov</i>	112 666	26 873
<i>Úroky účtované do výnosov</i>	0	0
<i>Zmena stavu rezerv</i>	67 828	-66 553
<i>Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku</i>	-8 750	-4 167

Obnovenie podmienenčne odpusteného dlhu	0	1 150 000
Iné nepeňažné operácie	90 656	102 393
Úpravy o nepeňažné operácie celkom	524 494	1 489 225
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 250 314	-650 656
Zmena stavu zásob	-35 705	-901 156
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-878 804	416 590
Zaplatené úroky	-112 666	-26 873
Prijaté úroky	0	0
Prijatá (zaplatená) daň z príjmov	-59 414	-80 025
Cash flow z prevádzkovej činnosti	1 433 187	668 950
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-1 309 664	-572 035
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 750	4 167
Cash flow z investičnej činnosti	-1 300 914	-567 868
Zmena stavu bankových úverov	-27 210	-72 071
Cash flow z finančnej činnosti	-27 210	-72 071
Celková zmena cashu	105 063	29 011
Stav cashu na konci obdobia	322 073	217 010

Prevádzková činnosť spoločnosti generuje v roku 2023 **kladný peňažný tok**, najmä v dôsledku **poklesu pohľadávok** pri ich faktoringu a v dôsledku **zisku**. V roku 2022 bol peňažný tok z prevádzkovej činnosti tiež kladný (hoci menší), a to v dôsledku zisku a nárastu záväzkov. Z tohto nárastu záväzkov sme v prehľade peňažných tokov roku 2022 vylúčili obnovu odpusteného dlhu voči podniku v skupine vo výške 1 150 000 EUR a vykázali sme ho medzi úpravami o nepeňažné operácie, keďže táto obnova dlhu zároveň znižovala zisk, čiže nešlo o skutočný peňažný tok. V roku 2023 bol tento obnovený dlh splatený, čo sa prejavilo na zápornom peňažnom toku z poklesu záväzkov z prevádzkovej činnosti.

Investičné výdavky spoločnosti prevyšovali v sledovaných rokoch výšku odpisov dlhodobého majetku, čo je pozitívnym odrazom **investovania** do obnovy a rozširovania výrobných kapacít.

A

Peňažné toky z finančnej činnosti boli v roku 2023 aj 2022 záporné kvôli **splácaniu bankových úverov**.

Celkové peňažné toky boli v oboch rokoch kladné.

5. Personálna politika

Spoločnosť mala v roku 2023 v priemere 127 zamestnancov (nárast zo 105 zamestnancov v roku 2022). Spoločnosť pri zamestnávaní dodržiava a v budúcnosti bude dodržiavať všetky príslušné legislatívne predpisy platné v SR.

6. Environmentálna politika

Spoločnosť si je vedomá svojej zodpovednosti za životné prostredie. Všetky vznikajúce odpady sú odborne sledované, identifikované, triedené, skladované a likvidované oprávnenými organizáciami. Kompletná činnosť je vykonávaná v súlade s aktuálnou environmentálnou legislatívou.

Spoločnosť má vytvorený systém environmentálneho manažmentu, ktorého ciele sú:

- **predchádzať** znečisťovaniu a znižovať dopad prevádzky prostredníctvom efektívneho využívania materiálových zdrojov a energie,
- ak je to možné, materiály **recyklovať** a opätovne používať,
- stanovovať a **monitorovať** environmentálne ciele neustáleho zlepšovania environmentálnych vlastností produktov,
- rozvíjať environmentálnu **zodpovednosť** na všetkých úrovniach organizácie prostredníctvom informačných a školiacich programov,
- podporovať environmentálne **povedomie** a zlepšenie v celom dodávateľskom reťazci.

Táto politika v oblasti životného prostredia je schválená vedením spoločnosti, oznámená všetkým jej zamestnancom, dodávateľom a iným zainteresovaným stranám a verejne dostupná.

7. Opis rizík

Spoločnosť identifikovala nasledovné riziká, ktorým v súčasnosti čelí:

- cenová inflácia,
- nedostatok zamestnancov (riešený nájmom pracovníkov cez personálne agentúry).

8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Na rok 2024 vedenie spoločnosti plánuje ďalšie investície do rozširovania výrobných kapacít a opäť kladný hospodársky výsledok.

Dosahovanie kladných hospodárskych výsledkov, ako aj efektívne nakladanie s aktívami sú dlhodobými cieľmi spoločnosti.

9. Udalosti po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky za rok 2023.

Pokračujúca vojna na Ukrajine a jej ekonomické, politické a bezpečnostné dôsledky nemajú vplyv na ocenenie majetku a záväzkov spoločnosti vykázaných v závierke k 31. decembru 2023, a spoločnosť nepredpokladá ani ich dopad na pokračovanie nepretržitej činnosti spoločnosti v roku 2024.

10. Výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2023 nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

11. Vlastné akcie a obchodné podiely

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla ani nebola vlastníkom vlastných akcií, obchodných podielov, dočasných listov, ani akcií, obchodných podielov, dočasných listov materskej účtovnej jednotky.

12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť hosp. výsledok za účtovné obdobie 2023 nasledovne:

- 5% na účet zákonného rezervného fondu,
- 95% na účet nerozdelených výsledkov hospodárenia minulých období.

Návrh bude predmetom schvaľovania na valnom zhromaždení v priebehu roka 2024.

13. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

14. Prílohy (oddeliteľné) – Účtovná závierka spoločnosti a správa audítora

M

15. Signácia

Nižšie podpísaný štatutár spoločnosti schvaľuje túto výročnú správu za rok 2023.

V Hornom Hričove dňa 13.03.2024

Isabel Delahaye – konateľ

