

Výročná správa 2023

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	R & D MOLD MACHINING s.r.o.
IČO:	44 517 751
DIČ:	2022730919
IČ DPH:	SK2022730919
Adresa sídla:	Orlové 359, 017 01 Považská Bystrica
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 21007/R
Konateľ spoločnosti:	Ing. Richard Gardian
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.radmold.sk; mail:radmold@radmold.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti R & D MOLD MACHINING s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Splatené základné imanie (účet 411)	6 000 EUR
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	600 EUR
Priemerný počet zamestnancov	53,37
Hlavná činnosť	Kovoobrábanie a výroba foriem

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nie je vlastnená inou spoločnosťou, vlastní obchodný podiel v spoločnosti R & D Composite, s.r.o.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená 01. 12. 2008 a pôsobí na tuzemskom i zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu .

Spoločnosť svojou výrobnou a obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 55 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 1 pracovníka so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
MAJETOK SPOLU	4 909 118	5 485 807
A. Neobežný majetok	4 090 076	4 320 796
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	94 388	70 168
A.II Dlhodobý hmotný majetok	3 476 885	3 724 825
A.III Dlhodobý finančný majetok	518 803	525 803
B. Obežný majetok	815 614	1 160 848
B.I Zásoby	95 578	271 220
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	300 000
B.III Krátkodobé pohľadávky	368 130	871 141
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	351 906	4 180
C. Časové rozlíšenie	3 428	4 163

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	4 909 118	5 771 500
A. Vlastné imanie	1 372 685	1 408 806
A.1 Základné imanie	6 000	6 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0

A.IV Zákonné rezervné fondy	600	600
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 361 111	1 361 985
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	4 974	40 221
B. Závazky	3 191 870	4 020 119
B.I Dlhodobé záväzky	1 340 883	2 131 345
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	679 789	538 945
B. IV Krátkodobé záväzky	1 121 042	1 019 552
B.V Krátkodobé rezervy	50 156	44 584
B.VI Bežné bankové úvery	0	287 262
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	344 563	342 575

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom – budova, pozemok, kovoobrábacie stroje a taktiež s majetkom prenajatým formou finančného leasingu (CNC obrábacie stroje, elektro iskrové rezačky a hľbičky).

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k nárastu pomaly obrátkových zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok má síce vzostupnú tendenciu, čo bolo však ovplyvnené nárastom výkonov spoločnosti. Keďže spoločnosť nevyhodnotila pohľadávky ako rizikové, netvorila k nim opravnú položku.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to poistenie majetku.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 000 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1 408 806 EUR, celkové záväzky sú v sume 4 020 119 EUR, čo znamená, že spoločnosť hospodári prevažne s cudzími zdrojmi.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období, pozostávajúce z poskytnutej dotácie na obstaranie technológií z prostriedkov EF .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	4 757 847	5 040 218
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 988 022	3 982 973
III. Tržby z predaja služieb	555 965	493 978
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-231 680	175 700
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	38 589	51 491
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	406 951	336 076
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 662 932	4 875 843
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	1 268 852	1 161 364
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	1 173 365	1 682 971
E. Osobné náklady	1 438 906	1 317 787
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	734 528	672 225
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	500	0
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	28 926	33 561
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	94 915	164 375
Výnosy z finančnej činnosti		
Náklady na finančnú činnosť	52 646	110 909
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-52 646	-110 909
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	42 269	53 466
Daň z príjmov splatná	26 969	16 753
Daň z príjmov odložená	10 326	-3 508
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	4 974	40 221

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia v sume 40 220,84 EUR je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi z úverov a leasingových splátok .

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb), ktorá naďalej je schopná plniť všetky požiadavky odberateľov

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Spoločnosť pristúpila k diverzifikácii svojej činnosti o vývoj a výrobu dielov z karbónových vlákien, pričom plánuje využiť svoje schopnosti a možnosti vo výrobe foriem pre uvedené diely.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2023 účtovný zisk po zdanení vo výške 40 220,84 EUR . Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bol predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na *účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.*

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – **bez náplne.**

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

Napriek zložitej situácii v rámci podnikateľského prostredia si spoločnosť naďalej načas plní svoje finančné záväzky voči svojim zamestnancom, dodávateľom, leasingovým spoločnostiam, banke, zdravotným poisťovňami, sociálnej poisťovni a štátu. Spoločnosť naďalej udržiava zamestnanosť bez nutnosti prepúšťania.

Pri dynamickom vývoji spoločnosti je veľké úsilie zamerané na výchovu zamestnancov pre zvládnutie náročných úloh vo všetkých činnostiach spoločnosti. Spoločnosť vníma stále meniace sa požiadavky trhu, a preto investuje do nákupu nových technológií, aby si udržala a zároveň zvýšila svoju konkurenčnú schopnosť.

Spoločnosť taktiež zvýšila svoj kredit tým, že získala certifikát na vykonávanie činnosti vývoja a výskumu a zapojila sa do projektu v spolupráci so Žilinskou univerzitou.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- **Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**
- **Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2023**