

Výročná správa spoločnosti THERMOPLASTIK s.r.o. k 31.12.2023

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín v oddiele Sro vo vložke 18769/R

Zapísované základné imanie : 1 991 640 €
Štatutárne orgány : konateľ - Ing.Miroslav Blažek
Zastupovanie : konateľ samostatne
I Č O : 36 303 089
Predmet činnosti : spoločnosť podniká v súlade so zapísaným predmetom činnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 05.02.1998 v súlade s príslušnými ustanoveniami zák.č.513/1991 Zb. /Obchodný zákonník/. Zmeny spoločenskej zmluvy boli zaregistrované dňa 02.07.1999, 16.12.2000 a 20.12.2001. Úplné nové znenie spoločenskej zmluvy schválilo riadne valné zhromaždenie dňa 15.12.2003.

V roku 2023 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2023 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Činnosť účtovnej jednotky nemá významný vplyv na zamestnanosť ani životné prostredie.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2023 vykázala majetok v hodnote **39.645.192 €**, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota **24.761.760 €**. Cudzie zdroje predstavovali **14.883.432 €**.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
	X / rok	2021	2022	2023	2023/2022	2021	2022
Hmotný majetok	11 347 891	10 084 508	10 569 199	1,0481	34,86%	29,36%	26,66%
Nehmotný majetok	120 216	86 560	71 249	0,8231	0,37%	0,25%	0,18%
Finančný majetok					0,00%	0,00%	0,00%
Neobežný majetok	11 468 107	10 171 068	10 640 448	1,0461	35,23%	29,62%	30,98%
Finančné účty	8 024 351	8 244 605	13 857 066	1,6807	24,65%	24,01%	34,95%
Pohľadávky dlhodob.	677 880	1 340 145	1 268 540	0,9466	2,08%	3,90%	3,20%
Pohľadávky krátkod.	7 469 406	8 904 467	8 094 320	0,9090	22,95%	25,93%	20,42%
Zásoby	4 101 565	4 515 587	4 679 024	1,0362	12,60%	13,15%	11,80%
Obežný majetok	20 273 202	23 004 804	27 898 950	1,2127	62,28%	66,99%	70,37%
Časové rozlíšenie	809 611	1 166 964	1 105 794	0,9476	2,49%	3,40%	2,79%
Majetok spolu	32 550 920	34 342 836	39 645 192	1,1544	100,00%	100,00%	100,00%
Základné imanie	1 991 640	1 991 640	1 991 640	1,0000	6,12%	5,80%	5,02%
Kapitálové fondy	996	996	996	1,0000	0,00%	0,00%	0,00%
Rezervné fondy	948 295	948 295	948 295	1,0000	2,91%	2,76%	2,39%
HV minulých rokov	14 671 100	15 446 963	17 444 434	1,1293	45,07%	44,98%	44,00%
HV bežného obdobia	975 863	2 197 472	4 376 395	1,9916	3,00%	6,40%	11,04%
Vlastné imanie	18 587 894	20 585 366	24 761 760	1,2029	57,10%	59,94%	62,46%
Rezervy	2 085 353	2 266 579	2 718 585	1,1994	6,41%	6,60%	6,86%
Závazky krátkodobé	3 076 027	3 221 386	3 807 004	1,1813	9,45%	9,38%	9,60%
Závazky dlhodobé	291 722	249 924	232 121	0,9288	0,90%	0,73%	0,59%
Bankové úvery bež.	3 390 537	4 142 532	3 519 006	0,8495	10,42%	12,06%	8,88%
Bankové úvery dlh.	5 119 387	3 877 049	4 606 716	1,1882	15,73%	11,29%	11,62%
Závazky	13 963 026	13 757 470	14 883 432	1,0818	42,90%	40,06%	37,54%
Časové rozlíšenie	0	0	0		0,00%	0,00%	0,00%
Imanie a záväzky spolu	32 550 920	34 342 836	39 645 192	1,1544	100,00%	100,00%	100,00%

Hodnotenie nákladov a výnosov

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 výnosy vo výške 43.092.090 €, z čoho tržby za tovar, za vlastné výrobky a služby predstavovali 42.400.606 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2023 čiastku 37.534.382 €. Za rok 2023 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 4.376.395 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad:

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% pomer		
	x / rok	2021	2022	2023	2023/2022	2021	2022
Tržby za tovar	11 190	513 328	634 379	1,2358	0,04%	1,53%	1,47%
Predaj vlast.výrob.	21 776 274	27 835 882	35 131 046	1,2621	84,23%	83,21%	81,53%
Tržby za vl.služby	3 370 746	4 763 493	6 635 180	1,3929	13,04%	14,24%	15,40%
Zmena stavu vl.zás.	250 082	-121 125	332 175	-2,7424	0,97%	-0,36%	0,77%
Aktivácia	7 411	1 430	48 641	34,0147	0,03%	0,00%	0,11%
Predaj IM a zásob	355 724	434 198	48 100	0,1108	1,38%	1,30%	0,11%
Zúčtovanie opr.pol					0,00%	0,00%	0,00%
Ostatné prev.výnosy	69 009	5 562	4 979	0,8952	0,27%	0,02%	0,01%
Finančné výnosy	11 595	18 070	257 590	14,2551	0,04%	0,05%	0,60%
Výnosy spolu	25 852 031	33 450 838	43 092 090	128,82%	100,00%	100,00%	100,00%
Náklady na tovar	9 231	493 863	579 004	1,1724	0,04%	1,48%	1,54%
Spot.mat.a energie	13 064 799	16 567 543	20 685 192	1,2485	53,08%	49,53%	55,11%
Služby	3 608 196	4 875 718	6 594 306	1,3525	14,66%	14,58%	17,57%
Mzdy	4 307 407	4 374 575	5 211 651	1,1914	17,50%	13,08%	13,89%
Sociálne náklady	1 561 882	1 830 102	2 273 745	1,2424	6,35%	5,47%	6,06%
Dane a poplatky	20 580	19 038	18 333	0,9630	0,08%	0,06%	0,05%
Odpisy IM	1 942 700	1 935 328	1 838 639	0,9500	7,89%	5,79%	4,90%
Zost.cena IM,zás.	314 755	291 157	6 774	0,0233	1,28%	0,87%	0,02%
Tvorba opr.položiek			59 681		0,00%	0,00%	0,16%
Ostatné prev.nákl.	-307 195	170 706	156 875	0,9190	-1,25%	0,51%	0,42%
Nákladové úroky	81 982	88 026	101 418	1,1521	0,33%	0,26%	0,27%
Ostatné fin.nákl.	9 419	5 106	8 764	1,7164	0,04%	0,02%	0,02%
Náklady spolu	24 613 756	30 651 162	37 534 382	1,2246	100,00%	91,63%	100,00%
HV prevádzkový	1 318 081	2 874 738	5 410 300	1,8820	106,44%	102,68%	97,35%
HV finančný	-79 806	-75 062	147 408	-1,9638	-6,44%	-2,68%	2,65%
HV pred zdanením	1 238 275	2 799 676	5 557 708	1,9851	100,00%	100,00%	100,00%
Daň z príjmu	-355 999	-626 379	-1 263 560	2,0172	-28,75%	-22,37%	-22,74%
Daň z príjmu-odl.	93 587	24 175	82 247	3,4022	7,56%	0,86%	1,48%
HV po zdanení	975 863	2 197 472	4 376 395	1,9916	78,81%	78,49%	78,74%
Čistý obrat	25 158 210	33 112 703	42 400 606	1,2805	97,32%	98,99%	98,40%

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti:

V okruhu stálych aktív ku dňu zostavenia účtovnej závierky je stav opotrebovanosti (mimo finančných investícií) v porovnaní s predchádzajúcim obdobím:

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Opotrebovanosť	0,4574	0,4200	0,4023

Je zjavné že v spoločnosti bola za rok 2023 dodržaná zásada jednoduchej reprodukcie, opotrebovanosť stálych aktív (pomer zostatkovej a obstarávacej ceny) dosiahla v roku 2023 hodnotu 40,23 % pôvodnej obstarávacej ceny.

Obežné aktíva priamo vplývajú na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, čo možno najlepšie vyjadriť nasledovnými ukazovateľmi likvidity:

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Likvidita okamžitá	1,2409	1,1196	1,8915
Likvidita bežná	2,5008	2,5108	3,1695
Likvidita celková	3,1351	3,1240	3,8082

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva ukazovatele okamžitej aj celkovej likvidity oproti minulému obdobiu stúpili /doporučené hodnoty 1,00 - 1,50 - 2,50/.

Zároveň je možné hodnotiť vývoj veličiny pracovného kapitálu:

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Pracovný kapitál	13 128 758	14 300 741	19 304 400

Úroveň hodnoty pracovného kapitálu je možné hodnotiť pozitívne, podiel krátkodobých záväzkov voči obežným aktívam neprekračuje maximálnu odporúčanú hodnotu 40%. Spoločnosť disponuje nadpriemernou hodnotou vlastných prostriedkov na financovanie prevádzkovej činnosti.

Spoločnosť bola v roku 2023 schopná financovať prevádzkové výdavky z vlastných zdrojov. Obdobný vývoj očakávame aj v nasledujúcich obdobiach.

Vzťahy medzi zdrojmi krytia aktív, kvantifikáciu rozsahu použitia cudzieho kapitálu hodnotia ukazovatele zadlženosti :

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Stupeň zadlženosti	42,90%	40,06%	37,54%
Stupeň samofinancovania	57,10%	59,94%	62,46%
Krytie úrokov	16,10	32,81	55,80

Na základe hore uvedených veličín je možné konštatovať podpriemernú zadlženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadlženosti. V hodnotenom období došlo k zlepšeniu všetkých ukazovateľov. V krytí stálych aktív spoločnosť dosiahla naplnenie tzv. zlatého bilančného pravidla t.j. stále aktíva sú plne kryté vlastným imanom.

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

- ukazovatele aktivity kvantifikujúce efektívnosť hospodárenia s podnikovými aktívami a zároveň vyjadrujú obratovosť resp. viazanosť rozhodujúcich položiek aktív.

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Doba obratu zásob	59,51	49,80	40,33
Doba obratu pohľadávok	108,37	98,15	69,68
Doba obratu fixných aktív	2,19	3,26	3,36
Doba obratu celkových aktív	0,77	0,96	0,90

- ukazovatele rentability konfrontujú čistý výsledok podnikovej činnosti voči objemu vloženého resp. vlastného kapitálu alebo objemu podnikovej činnosti. Do ich úrovne a vývoja sa premietajú úroveň a vývoj likvidity, aktivity i zadlženosti.

Ukazovateľ / rok	2021	2022	2023
Rentabilita aktív /ROA/	0,030	0,064	0,110
Rentabilita vl. kapitálu /ROE/	0,052	0,107	0,177
Rentabilita výnosov	0,038	0,066	0,102
Rentabilita tržieb	0,039	0,066	0,103

Spoločnosť je pripravená nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Na prípadné riziká má vytvorené rezervy. Je naviazaná na automobilový priemysel a jej ďalší vývoj závisí od situácie v tomto priemyselnom odvetví.

Účtovná závierka:

Účtovná závierka k 31.12.2023 pozostáva z účtovných výkazov :

- Súvaha Úč POD 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01
- Poznámky k účtovnej závierke Úč POD 3-01
- Výročná správa

Tieto sú spracované v súlade s:

- opatrením č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu. Aktualizácia od 1. 1. 2018 č. MF/14770/2017-74

Preverení väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli audítorom zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli teda vykonané v súlade s metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa VS zostavuje nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili vykázané údaje v ročnej účtovnej závierke.

Účtovná jednotka nemá vlastný vývoj a výskum, nenadobudla nové obchodné podiely ani dočasné listy, nemá v zahraničí organizačnú zložku ani netvorila kapitálový fond z príspevkov v zmysle § 123 ods.2 § 217 ods.1

Výhľad na rok 2024

Spoločnosť plánuje v roku 2024 dosiahnuť výnosy vo výške 37.340.000 €, z čoho tržby budú predstavovať 36.660.000 €, pri nákladoch vo výške 34.223.600 €. Očakávaný zisk pred zdanením za rok 2024 je vo výške 3.116.400 €.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023 :

Na základe hore uvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2023 vo výške 4.376.395 € nasledovne:

- sumu 4.376.395 € - ponechať ako nerozdelený zisk spoločnosti

Po 31. decembri 2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

V Poriadí
spracoval: Ing.Pavol Mareček
dňa 26.3.2024

