

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2023

ÚČTOVNÁ JEDNOTKA:
TATRANSKÁ LIKÉRKA, s.r.o.
IČO: 43 937 721

I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

Názov spoločnosti:	TATRANSKÁ LIKÉRKA, s.r.o. (ďalej aj Spoločnosť)
Sídlo spoločnosti:	060 01 Kežmarok, Pradiareň 40, Slovenská Republika
Vznik spoločnosti:	24.01.2008
IČO:	43 937 721
IČ DPH:	SK2022524460
Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri	16.01.2002
Okresného súdu Prešov, oddiel:	Sro, vložka číslo : 19616/P
Internetová stránka spoločnosti:	www.tatra-distillery.sk
Právna forma spoločnosti:	spoločnosť s ručeným obmedzením
Dátum zostavenia výročnej správy:	12.07.2024

PREDMET PODNIKANIA: aktuálne k 12.7.2024

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľných živností
- výroba nápojov
- výroba chuťových prísad a korenín
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľných živností
- prenájom motorových vozidiel
- marketingové a reklamné služby
- výroba liehu a spracovanie v liehovarníckom závode : výrobňa liehovín a samostatný sklad liehu
- výroba liehu a spracovanie v liehovarníckom závode : liehoval na destiláty
- výroba potravinárskych výrobkov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- výroba ostatných nekovových minerálnych výrobkov

Hospodárskym obdobím roka 2023 je obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023

Spoločnosť k dátumu 31.12.2023 nemala žiadne dcérske spoločnosti a taktiež k tomuto dátumu nemala žiadne organizačné zložky v zahraničí a neuplatňuje rozhodujúci vplyv u žiadneho podniku. Spoločnosť nenadobúdala v roku 2023 vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie.

Konateľom spoločnosti je od 28.7.2017 Mgr. Erik Semaňák.

Základné imanie spoločnosti je 663.900 EUR, základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Od 28.7.2017 je vlastníkom obchodných podielov v spoločnosti TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. Mgr. Erik Semaňák.

Priemerný počet zamestnancov v spoločnosti roku 2023 bol 35, z toho riadiaci pracovníci 1, stav zamestnancov k 31.12.2023 je 35.

Audit účtovnej závierky spoločnosti za rok 2023 realizuje audítorka Ing. Margita Dratvová, DAD Consulting, s.r.o., Gánovská 211/16, 058 01 Poprad, číslo licencie UDVA 327.

II.

PREHĽAD VYBRANÝCH EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

ROK	2023	2022	2021
1. čistý obrat (časť účtovnej tr. 6 podľa zákona)	9 814 904	7 772 385	6 368 154
2. výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	9 381 283	8 277 351	6 385 906
z toho tržby z predaja vlastných výrobkov	9 814 804	7 772 385	6 367 829
3. náklady na hospodársku činnosť spolu	8 645 887	7 856 089	5 623 842
z toho spotreba materiálu, energiu a ost. nesklad. dodávok	5 587 071	4 598 461	3 093 108
z toho osobné náklady	632 588	390 563	247 297
z toho odpisy	176 390	376 306	453 074
4. výsledok z hospodárenia z hospodárskej činnosti	735 396	421 262	762 064
5. pridaná hodnota	1 507 520	1 095 617	1 339 546
6. výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-19 148	-1 742	-5 202
7. výsledok hospodárenia za UO pred zdanením	716 248	419 520	756 862
8. daň z príjmu	154 424	90 726	164 733
9. výsledok hospodárenia za UO po zdanení	561 824	328 794	592 129
spolu majetok	12 696 992	6 129 687	5 625 230
A neobežný majetok	3 602 583	723 170	1 002 236
z toho dlhodobý hmotný majetok	3 568 300	675 246	954 290
B obežný majetok	9 089 818	5 402 189	4 619 132
z toho zásoby	3 550 857	3 068 005	1 809 826
z toho dlhodobé pohľadávky	180 759	35 084	32 469
z toho krátkodobé pohľadávky	5 090 862	1 450 306	2 675 464
z toho finančné účty	267 340	848 794	101 373
C časové rozlíšenie súčet	4 591	4 328	3 862
spolu vlastné imanie a záväzky	12 696 992	6 129 687	5 625 230
A vlastné imanie	5 091 029	4 530 999	4 203 334
základné imanie	663 900	663 900	663 900
ostatné kapitálové fondy	1 602 982	1 602 982	1 602 982
záonné rezervné fondy	66 390	66 390	66 390
výsledok hospodárenia z minulých rokov	2 195 933	1 868 933	1 277 933
výsledok hospodárenia za UO	561 824	328 794	592 129
B záväzky	5 529 642	1 408 401	1 154 943
dlhodobé záväzky	5 428	5 566	106 130
z toho dlhodobé bankové úvery	1 225 967	0	0
krátkodobé záväzky	2 796 473	1 394 681	1 041 787
z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku	477 368	767 242	394 327
krátkodobé rezervy	17 647	8 154	7 026
bežné bankové úvery	1 484 127	0	0
krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
C časové rozlíšenie súčet	2 076 321	190 287	266 953
finančné ukazovatele	2023	2022	2021
1. pohotová likvidita	0,062	0,605	0,097
2. bežná likvidita	1,247	1,639	2,648
3. rentabilita tržieb	5,99%	3,97%	9,27%
4. rentabilita vlastného kapitálu	11,04%	7,26%	14,09%

Hodnota finančných ukazovateľov sa v roku 2023 mierne zlepšila vo všetkých sledovaných ukazovateľoch, konkrétne v ukazovateli pohotovú likvidita, v ukazovateli bežná likvidita, rentabilita tržieb aj v ukazovateli rentabilita vlastného kapitálu oproti hodnotám dosiahnutým v roku 2022. Majetková pozícia spoločnosti dosahuje stabilnú úroveň. Spoločnosť taktiež dosahuje stabilnú finančnú pozíciu s pozitívnym výhľadom. Spoločnosť čerpala v roku 2023 bankové krátkodobé alebo dlhodobé úvery na plánované investičné akcie. Spoločnosť si svoje krátkodobé a dlhodobé obchodné záväzky plní v dohodnutých lehotách, vrátane záväzkov voči Finančnému a Colnému úradu.

Hospodársky výsledok a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023.

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2023 kladný hospodársky výsledok zisk vo výške 561.823,38 EUR

Konateľ spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu spoločnosti návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2023 nasledovne :

- prídel do rezervného fondu 0 EUR
- prídel na účet nerozdeleného zisku z minulých rokov 559.000,00 EUR
- prídel do sociálneho fondu 2.823,38 EUR



INFORMÁCIE O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

SLEDOVANÉ OBDOBIE A MINULÉ OBDOBIA

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia ako aj minulých obdobiach vykonávala nepretržite svoju hlavnú činnosť, výrobu alkoholických nápojov, ich distribúciu a predaj. V roku 2023 zaznamenala spoločnosť nárast čistého obratu na úrovni 126,32 % oproti roku 2022, čo súvisí najmä so zvýšením spotrebnej dane z liehu od 1.1.2024 a predzásobením odberateľov pred zvýšením spotrebnej dane z liehu. Hlavným výrobným produktom spoločnosti je TATRATEA – Tatranský čaj, originálny likér na čajovo – bylinnom základe. Druhým nosným produktom spoločnosti aj v roku 2023 bola CZECHOSLOVAKIA VODKA.

Spoločnosť je výhradným dodávateľom liehovinových nápojov pre spoločnosť KARLOFF s.r.o., ktorá pôsobí na slovenskom trhu. Zvýšenie objemu tržieb bol zapríčinený zvýšením spotrebnej dane na lieh od 1.1.2024. Obchodný partner KARLOFF, s.r.o. riešil túto situáciu predzásobením tovaru s nižšou spotrebnou daňou. Exportné aktivity spoločnosti sú zabezpečované exportnými manažérmi spoločnosti. Export na tržbách za predaj vlastných výrobkov dosiahol v roku 2023 bezmála 52 %.

V roku 2023 sa produkt TATRATEA ukázal ako dobre etablovaný na exportných trhoch, nárast predaja bol zaznamenaný najmä v Maďarskej republike a boli vytvorené a spustené nové obchodné spolupráce na nových trhoch.

V roku 2023 začala realizovať spoločnosť plánované investičné akcie pre posilnenie a zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti. Ukončenie plánovaných investičných akcií je plánované v priebehu roka 2024.

Spoločnosť prekročila v hospodárskom roku 2023 plánované výsledky v oblasti tržieb, nákladov. V tvorbe zisku spoločnosť taktiež naplnila plán pre rok 2023, čo hodnotíme ako pozitívny výsledok. Spoločnosť zabezpečila všetky požiadavky zákazníkov v dohodnutom termíne, v požadovanej kvalite a v dohodnutých cenách.

AKTIVITY V OBLASTI PRACOVNÝCH VZŤAHOV

Spoločnosť sa v pracovnoprávných vzťahoch riadi platným Zákonníkom práce. Spoločnosť uplatňuje jednotný osobný prístup ku všetkým zamestnancom. Spoločnosť zaisťuje podmienky pre bezpečný výkon práce svojich zamestnancov odstraňovaním možných rizík a zlepšovaním pracovného prostredia. Spoločnosť sa snaží zvyšovať kvalifikáciu svojich zamestnancov vhodne zvolenými školeniami. V spoločnosti pracuje skúsený a súdržný tím, s dobrou pracovnou morálkou.

AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Ochrana životného prostredia má zásadný význam pre kvalitu života súčasnej a budúcich generácií. Preto sa spoločnosť a jej zamestnanci snažia dobrovoľne realizovať požiadavky dnešnej doby na ochranu životného prostredia. Snaží sa využívať všetky dostupné postupy vedúce k šetrnému zaobchádzaniu so životným prostredím a tým znižovať dopad negatívnych vplyvov spôsobených činnosťou spoločnosti.

AKTIVITY V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť v hospodárskom roku 2023 nerealizovala aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

IV.

STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI NA ROK 2024

CIELE SPOLOČNOSTI NA ROK 2024

V nasledujúcich obdobiach bude spoločnosť pokračovať v činnosti a v aktivitách vo svojom odbore a základným cieľom bude udržať a zlepšovať si dosiahnuté postavenie na trhu s liehovinami na trhu Slovenskej republiky. Aj v roku 2024 plánuje spoločnosť ešte výraznejšie sa prezentovať na zahraničných trhoch a zároveň dosiahnuť tržby za exportný predaj v minimálne výške 60 % celkových tržieb za predaj vlastných výrobkov. V prevádzkovej oblasti spoločnosť sústavne bude pokračovať v zdokonaľovaní výrobných, organizačných a logistických postupov a v zlepšovaní kvality produktov tak, aby najlepším spôsobom uspokojovala potreby nových, ale predovšetkým stálych zákazníkov.

Spoločnosť pripravuje pre trh nové produkty, ktoré predstaví v roku 2024.

Spoločnosť ukončí v roku 2024 výstavbu dvoch skladovacích hál na hotové výrobky a obalový materiál financovaných zo zdrojov EŠIF.

Spoločnosť v roku 2024 zavedie nový informačný systém, ktorý zdokonalí výrobné a logistické procesy realizované v spoločnosti.

Spoločnosť plánuje realizovať manažérske opatrenia organizačného typu, taktiež opatrenia v oblasti plánovania výroby a posilnenia vzťahu so zákazníkmi na obmedzenie vplyvu nepriaznivých trhových faktorov na spoločnosť.

FINANČNÝ PLÁN SPOLOČNOSTI NA ROK 2024

TRŽBY	8.500.000,00 EUR
NÁKLADY	8.000.000,00 EUR
ZISK PO ZDANENÍ	500.000,00 EUR



V.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by sme mali prezentovať vo výročnej správe.

V KEŽMARKU, 12.07.2024
Mgr. Erik Semaňák, konateľ



PRÍLOHY

- VÝROK AUDÍTORA
- ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2023, VRÁTANE POZNÁMOK K UZ



**TATRANSKÁ
LIKÉRKA**

TATRA DISTILLERY