

VÝROČNÁ SPRÁVA

VALLOS, s.r.o. za rok 2023

Žilina, Jún 2024

Schválilo Valné zhromaždenie VALLOS, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 25.06.2024

Obsah výročnej správy:

1. Úvod.....	3
2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.....	3
3. Organizačná štruktúra.....	4
4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti.....	4
5. Personálna politika.....	6
6. Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2023.....	7
7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku.....	19

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2023 (len v tlačenej forme)

1. Úvod

Spoločnosť VALLOS, s.r.o., Žilina vznikla ako dôsledok členenia veľkých podnikov s množstvom diametrálne odlišných činností v procese prechodu štátneho vlastníctva na súkromné, ktoré tvorí neoddeliteľnú súčasť trhového hospodárstva.

Spoločnosť vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici dňa 4.12.1992.

Základný článok VALLOSu – výroba obalov vznikol v štátnej akciovej spoločnosti ZVL ODBYT Žilina v roku 1991. Dynamický vývoj trhového hospodárstva začiatkom 90-tych rokov a jeho sprievodné javy /veľkoplošná platobná neschopnosť/ neumožňovali činnosť novovzniknutej kartonážky v ZVL ODBYT a preto došlo k dohode o prenájme tejto činnosti. Nájomcom technologického zariadenia, výrobných a správnych objektov bola VALLOS, s.r.o., ktorá je od roku 1996 už vlastníkom uvedených zariadení.

Začiatky výroby boli orientované na potreby ložiskového priemyslu – jeho výrobných podnikov. V dôsledku ich platobnej neschopnosti boli pohľadávky VALLOS-u kompenzované dodávkami ložísk. Toto umožnilo vytvorenie maloobchodnej predajne a veľkoobchodu s ložiskami.

Od tej doby si spoločnosť vybuďovala stabilné postavenie na domácom trhu, rozšírila svoje kapacitné, technologické a personálne možnosti, vďaka čomu sa spoločnosti podarilo prekonať ekonomicko -finančné krízy, ktoré postihovali európsky región v priebehu posledných 20 rokov. Aj obdobie tzv. coronakrízy sa spoločnosti podarilo prekonať bez nutnosti zastavenia výroby a ohrozenia poklesu zamestnanosti.

VALLOS, s.r.o., Žilina má výrobnobchodný charakter. Výrobná činnosť je zameraná na výrobu obalov a doplnujúcich prvkov pre balenie výrobkov. Od roku 2011 spoločnosť rozšírila výrobu o ďalšiu komoditu – fixačné prvky z penového polyetylénu.

Segment predaja ložísk spoločnosť začala v druhom polroku 2021 utlmovať so zámerom postupného ukončenia obchodnej činnosti v tejto oblasti. V súčasnosti ešte prebieha dopredaj zásob.

2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.

Obchodné meno: **VALLOS, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hore vŕškom 2, 010 03 Žilina
 Deň zápisu do OR: 04.12.1992
 Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

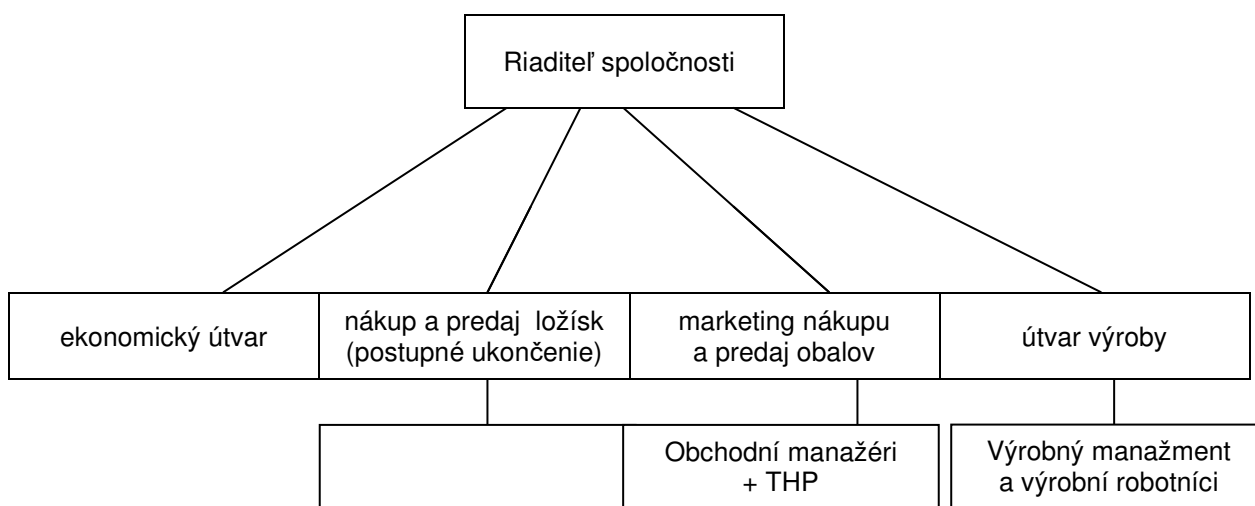
Predmet podnikania: Výroba tovaru z papiera a lepenky
 Výroba výrobkov z plastov
 Podnikateľské poradenstvo
 Maloobchod so zmiešaným tovarom
 Sprostredkovanie obchodu
 Veľkoobchod s ložiskami
 Maloobchod s ložiskami
 Výroba výrobkov z plastov
 Výroba a hutnícke spracovanie kovov
 Výroba a opracovanie jednoduchých
 Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
 Výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
 Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Výška základného imania: 6.639,00 EUR

Vlastnícke vzťahy: Štatutárny zástupca firmy je Ing. Marián Macejík, ktorý je zároveň majiteľ aj výkonný manažér spoločnosti. Je absolventom VŠDS Žilina, odboru strojárnska technológia so špecializáciou – technológia výroby ložísk.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Organizačná štruktúra:



Rozdelenie činností vo vrcholovom a strednom manažmente:

Štatutárny zástupca	komplexná riadiaca činnosť
Výrobní manažéri	riadenie výroby obalov
Obchodní manažéri	riadenie predaja obalov

Vrcholový manažment je zodpovedný za plynulé fungovanie spoločnosti, reprezentuje firmu vo vzťahu k verejnosti, koordinuje činnosť firmy, deleguje úlohy a právomoci na jednotlivcov a pracovné skupiny. Podpisové práva vrcholového manažmentu sa týkajú všetkých dokladov bankového styku a dokladov, ktoré sú oprávnené podpisovať ich podriadení, aktov riadenia v kompetencii jednotlivých manažérov na úrovni stredného manažmentu /dodacie listy, dokumenty vývozu, objednávky, faktúry a účtovné závierky, inventarizačné protokoly a zápisy, hospodárske zmluvy a pod./.

4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti VALLOS, s.r.o.:

Spoločnosť VALLOS, s.r.o. od r. 2021 postupne ukončuje podnikanie v oblasti nákupu a predaja ložísk a ložiskových komponentov a hlavnou činnosťou sa stáva výroba a predaj obalov a obalových materiálov z lepenky a plastov.

Poslaním spoločnosti VALLOS je uspokojovať potreby svojich odberateľov ponúkaným sortimentom, kvalitou, cenou a príslušným servisom. Cieľom spoločnosti VALLOS, s.r.o. je tieto aktivity neustále zlepšovať. Z tohto dôvodu je cieľom spoločnosti:

- neustále rozširovať sortiment ponúkaných výrobkov
- zavádzať modernú výrobnú technológiu, zvyšovať produktivitu práce a tým ovplyvňovať cenu výrobkov
- dôsledným dodržiavaním kontrolného systému zabezpečovať kvalitu dodávok
- individuálnym prístupom k jednotlivým odberateľom nastaviť optimálny servisný systém pozostávajúci z poradenstva, pohotovostných zásob, vývoja konštrukcií obalov a nastavenia doby splatnosti faktúr

V oblasti výroby a predaja obalov a obalových materiálov sme v roku 2023 pokračovali v ďalšom rozširovaní predaja výrobkov z penového polyetylénu a výrobu obalov z kartónplastu, ktorý sa používa na výrobu vratných obalov.

Nákupom novej technológie sme začali rozširovať výrobný sortiment výrobkov z polyetylénu, kartónplastu a veľkorozmerné kartónové obaly. Tento trend bude pokračovať aj v roku 2024 a bude sa naďalej rozvíjať po uskutočnení dodávok ďalších objednaných strojov.

V rokoch 2019 a 2021 sme s podporou fondov EU a z vlastných zdrojov zmodernizovali technologické zariadenia výroby obalov a plastov, čím sme dosiahli predovšetkým zefektívnenie výroby a presnosti výrobných procesov. Pre spoločnosť je investovanie do nových technológií každoročnou výzvou.

Cieľom spoločnosti VALLOS je zabezpečiť čo najväčší podiel požadovaného sortimentu obalov a obalových materiálov z kartónáže a penového polyetylénu vlastnou výrobnou činnosťou. Skutočnosť za rok 2023 je 77,68% - ný podiel vlastnej výroby na dodávkach obalových materiálov. Je to 5%-ný nárast oproti roku 2022.

Modernizácia výroby, používanie nových materiálov a aktívny prístup k riešeniu požiadaviek našich klientov si vyžiadalo potrebu rozšíriť pracovisko na riešenia nových technologických postupov výroby a balenia, ktorý sa neustále rozvíja.

Spoločnosť vykonáva svoju výrobnú činnosť vo vlastných zrekonštruovaných a novovybudovaných priestoroch s celkovou úžitkovou plochou 7100 m². K úplnému dokončeniu zámeru na centralizáciu firmy do jedného objektu chýba ešte dobudovať administratívno – obchodné priestory. Realizácia tejto investície je plánovaná do konca r.2024.

Dosahovanie čo najvyššieho stupňa kvality výrobkov a poskytovaných služieb patrí medzi kľúčové ciele spoločnosti VALLOS s.r.o.. V záujme naplnenia tohto dlhodobého cieľa naša spoločnosť zaviedla systém manažérstva kvality EN ISO 9001:2015 a každoročne úspešne absolvuje audit akreditovanou spoločnosťou. Na základe recertifikačného auditu bola platnosť certifikátu potvrdená aj pre nasledujúce obdobie.

Za dosahované výsledky opakovane získavame certifikáty, podľa ktorých firma VALLOS s.r.o. patrí do vysoko exkluzívnej skupiny spoločností v Slovenskej republike, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritériá ekonomického hodnotenia podľa štatistického prediktívneho modelu Bisnode . Kredibilita spoločnosti dosahuje podľa certifikátu najvyšší stupeň AAA.

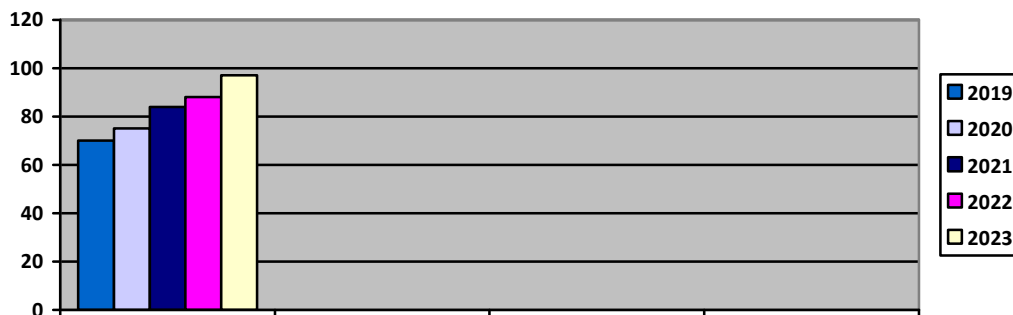
5. Personálna politika.

Stav pracovníkov k 1.1.2023 bol 88. V súlade s rozvojom riadenia vlastnej výroby, nákupu a predaja spoločnosť pociťuje potrebu získavania nových kvalifikovaných zamestnancov. V priebehu roku 2023 bol stav pracovníkov zvýšený na stav 95 k dátumu 31.12.2023.

Rozdelenie zamestnancov podľa profesií: upraviť počty

Vrcholoví manažéri	3
Pracovníci obchodu a marketingu	7
Výskum a vývoj.....	3
Administratívni pracovníci	12
Výrobní a skladoví pracovníci	66
Servisní pracovníci	4

Vývoj zamestnanosti za posledných predchádzajúcich 5 rokov je stúpajúci a je odrazom pozitívneho rozvoja firmy.



Firma uplatňuje pri zamestnávaní pravidlo rovnosti príležitosti a politiku rovnakých podmienok pre zamestnané ženy a mužov.

Prehľad o počte zamestnancov a rozdelenie na mužov a ženy k 31.12.2023 je v nasledujúcej tabuľke.

Kategória	Muži	Ženy	Spolu
Počet zamestnancov	44	51	95
Percentá	46,3%	53,7%	100%

V uplynulých rokoch firma investovala do nákupu modernej výrobnéj technológie, ktorá si vyžaduje vyššiu úroveň vzdelania a špecifický prístup k práci s novými materiálmi a konštrukciou výroby. Na získavanie a udržanie odborných pracovníkov firma venuje zvýšenú pozornosť mzdovej politike a pracovným podmienkam zamestnancov.

Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2023

6.1 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka pozostávajúca zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6.2 Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledovných tabuľkách. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

DNM	Účtovné obdobie 2022			Účtovné obdobie 2023		
	Softvér v ZC	Obstarávaný	Spolu	Softvér v ZC	Obstarávaný	Spolu
Stav na začiatku účtov. obdobia	8 204	49 995	58 199	5 121		5 121
Stav na konci účtov. obdobia	5 121		5 121	2 039		2 039

Nehmotný majetok spoločnosti na začiatku roka 2023 predstavoval ekonomický a konštrukčný softvér v obstarávacej cene 27 838 € s oprávkami 25 799 €. Spoločnosť obstarávala v r. 2020-2021 nový ekonomicko-personálny a výrobný softvér v celkovej hodnote 50 tis. Eur, ktorý nikdy nebol z rôznych technických nedostatkov uvedený do prevádzky a spoločnosť rozhodla o zmarenej investícii a vyradení z majetku. Odpisy NM za rok 2023 boli vo výške 3 083 €.

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledovnej tabuľke. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

D H M	Bežné účtovné obdobie r. 2022				Predchádzajúce obdobie r. 2023			
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	577 086	2 625 096	1 365 964	4 568 146	577 086	2 604 813	1 816 563	4 998 462
Stav na konci účtovného obdobia	577 086	2 604 813	1 816 563	4 998 462	577 086	2 433 446	1 629 082	4 639 614

V roku 2023 bola preinvestovaná do nového strojného vybavenia suma 307 tis.Eur. Odpisy predstavovali 468 tis. €. V trende modernizácie strojového parku plánuje spoločnosť pokračovať aj v roku 2024. V rámci zefektívnenia nákladov na energie bude investovať aj do fotovoltiky.

V r. 2023 spoločnosť neinvestovala do rekonštrukcie a technického zhodnotenia nehnuteľností. Investície budú realizované v r. 2024.Odpisy boli 184 tis. €.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený proti škodám spôsobeným odcudzením a živelným poškodením.

Vozidla sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením.

B. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie 2023				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
OP na pohľadávky	1 574	1 574	0	3 148	0

Spoločnosť k 31.12.2023 odpísala nedobytnú pohľadávku v sume 3 149 Eur voči spoločnosti HMTech ACM, s.r.o., ku ktorej bola tvorená opravná položka..

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2023 neevidujeme.

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	849 088	386 057	1 235 145
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26		26
Iné pohľadávky	801		801
Krátkodobé pohľadávky spolu	849 915	386 057	1 235 972

Pohľadávky po lehote splatnosti sú postupne splácané s omeškaním najneskôr do 60 dní.

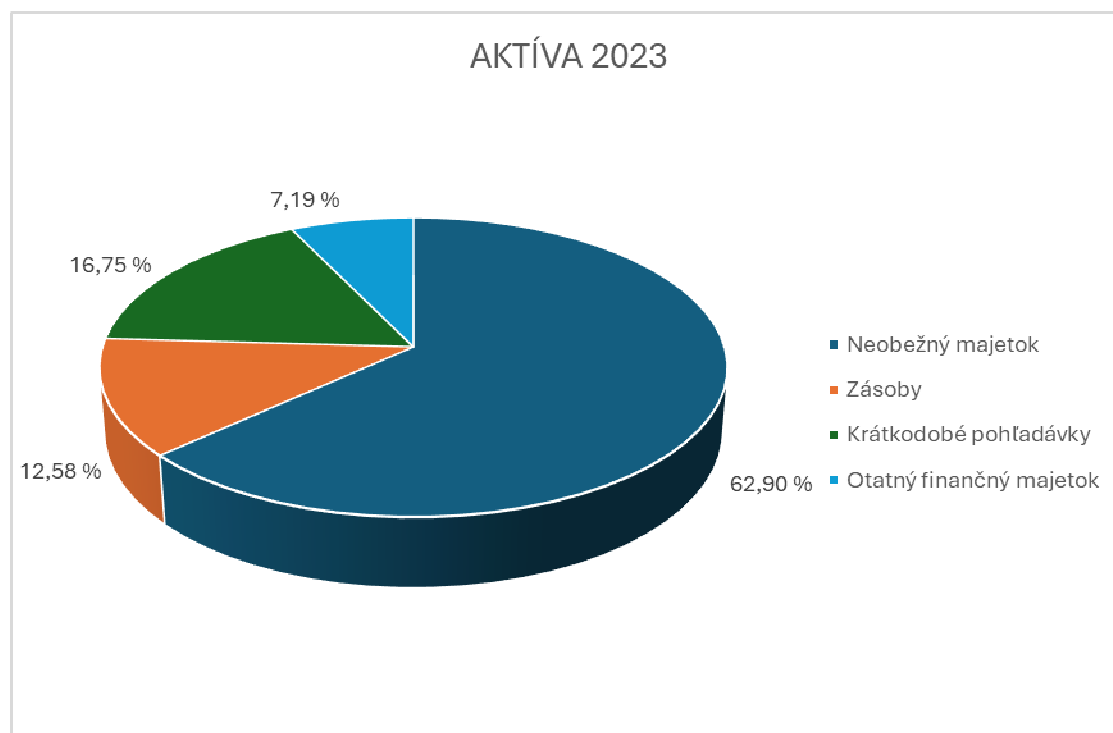
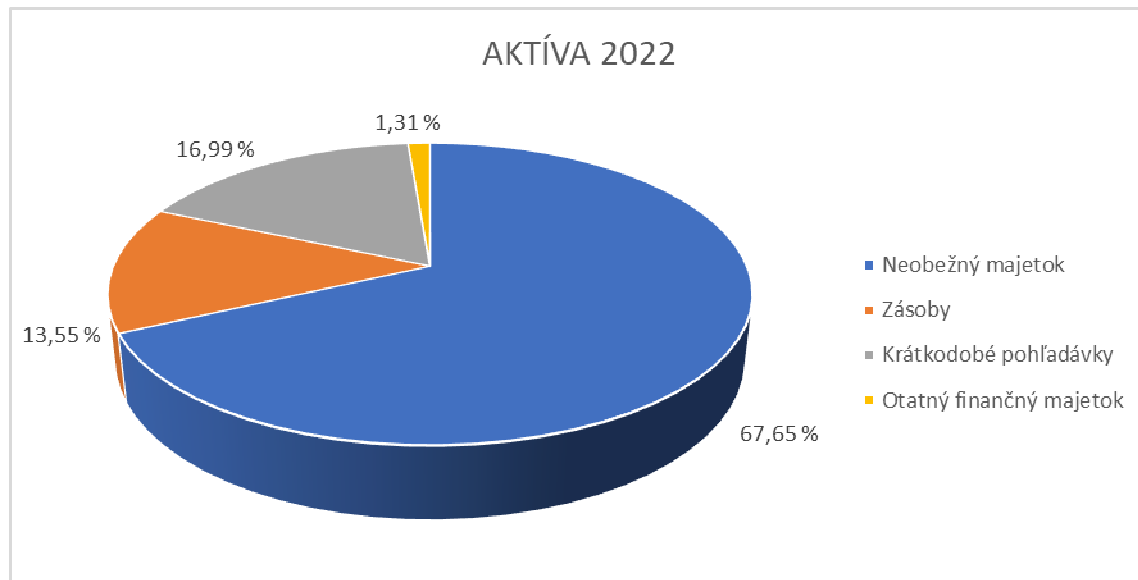
C/ Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 300	30
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	94 439	530 886
Spolu	96 739	530 916

Percentuálny podiel aktív v roku 2022 a 2023



6.3. Informácie o údajoch na strane pasív .

A. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku 6.6.

B. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé rezervy predchádzajúceho obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	68 653	69 603	66 706	1 947	69 603
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	2 500	1 900	0	2 500
Ostatné služby	67 871	13 165	67 871	0	13 165
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	138 424	85 268	136 477	1 947	85 268

Krátkodobé rezervy bežného obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	69 603	78 662	64 752	4 851	78 662
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	2 500	2 500	2 500	0	2 500
Ostatné služby	13 165	67 524	13 165	0	67 524
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	85 268	148 686	80 417	4 851	148 686

Tvorba rezerv na dovolenky, zákonné sociálne poistenie, audit a ostatné služby sú tvorené ako rezervy, viažuce sa k roku 2023 s predpokladaným vyplatením v roku 2024. Rezervy na ostatné služby sú tvorené na nevyfakturované služby za sprostredkovanie obchodov v r. 2023. Všetky rezervy s predpokladom použitia v roku 2024 boli vykázané v súvahe v položkách krátkodobých rezerv.

C. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	396 180	455 006
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	396 180	455 006
Krátkodobé záväzky spolu	1 125 297	1 032 957
KD záväzky do lehoty splatnosti	974 912	1 032 957
KD záväzky po lehote splatnosti	150 385	

Spoločnosť má v dlhodobých záväzkoch do 5 rokov uvedené záväzky z leasingu a iných spotrebiteľských a dodávateľských úverov sume 453 950 Eur a záväzky zo sociálneho fondu v sume 1 056 Eur. Spoločnosť má všetky krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti.

D. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 450	1 944
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 279	12 080
Čerpanie sociálneho fondu	11 785	12 968
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 944	1 056

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1% zo mzdových nákladov a v roku 2023 tento fond čerpala na dotovanie stravy zamestnancov.

E. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti		Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé a strednodobé bankové úvery						
Investičný ú v e r	EUR	4,63	2024		177 000	357 000
Investičný ú v e r	EUR	3,00	2024		0	69 600
Prevádzkový úver	EUR	1,85	2023		250 000	45 648
Spotrebné ú v e r y	EUR		2028		378 380	507 988
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný ú v e r	EUR	1,80			356 441	485 363
S p o l u					1 161 821	1 464 999

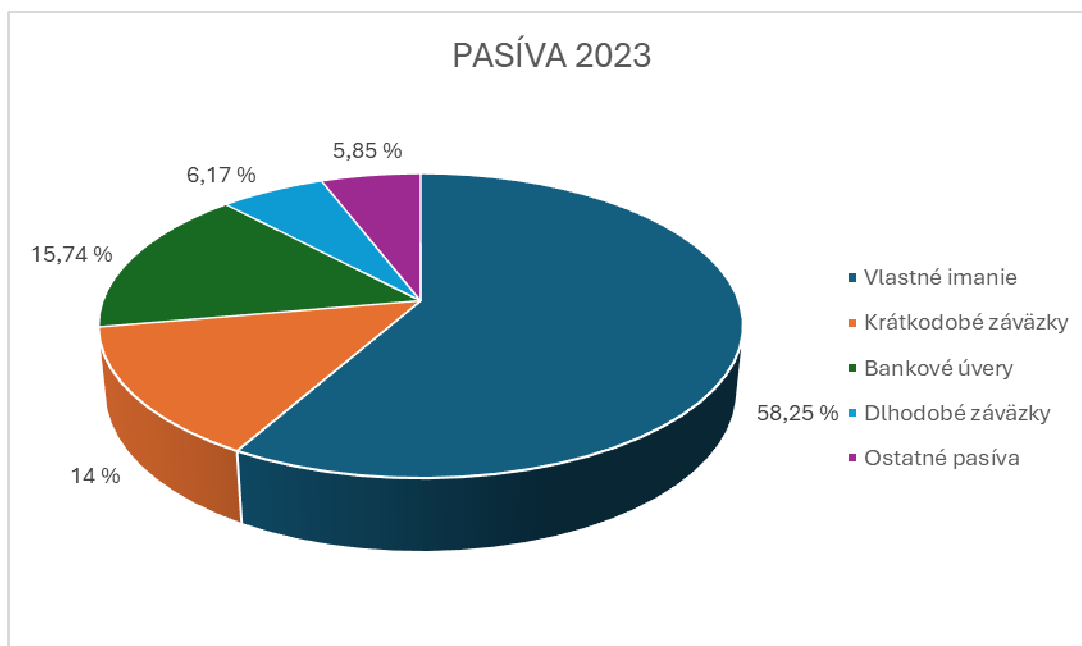
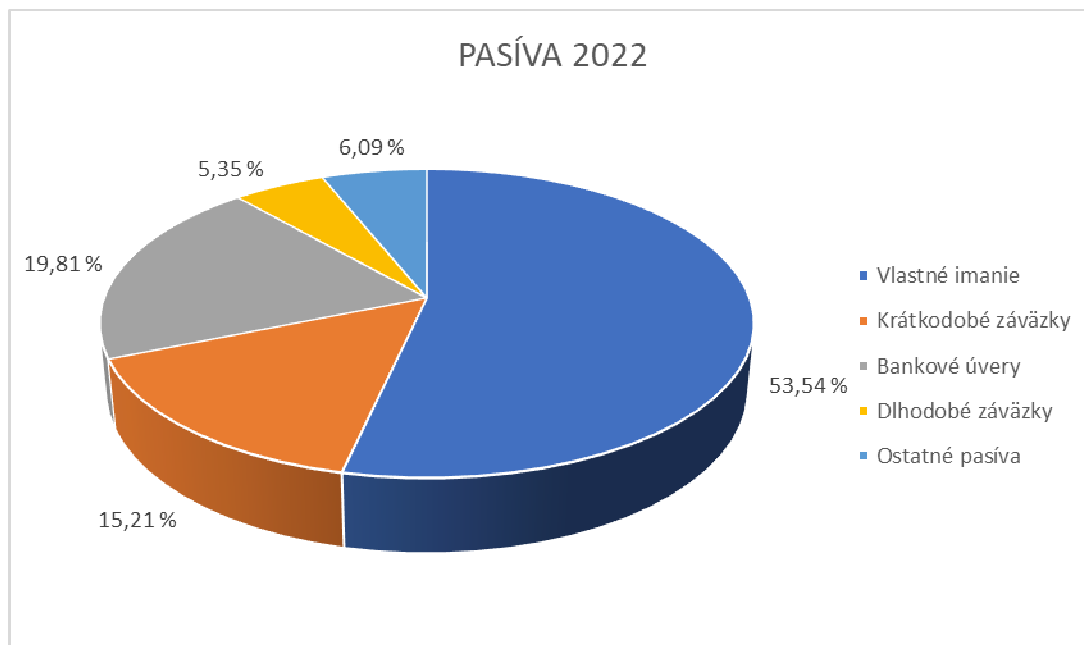
Investičné úvery boli poskytnuté na kúpu, novú výstavbu a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností. Strednodobý prevádzkový úver bol poskytnutý na udržanie zamestnanosti v období coronových opatrení. Spotrebné úvery uvedené v predchádzajúcej tabuľke boli poskytnuté na nákup výrobných technológií a obnovu vozového parku.

Na financovanie krátkodobých prevádzkových potrieb mala spoločnosť v roku 2023 poskytnutý kontokorentný úverový limit vo výške 500 tis. Eur .

Investičné úvery a KTK sú založené nehnuteľným majetkom a zásobami.

Spotrebné úvery sú založené hnuťelným majetkom /dopr. prostriedky a samostatne hnuťelné veci /, ku ktorým nadobudneme vlastnícke právo po splatení úverov.

Percentuálny podiel pasív v roku 2022 a 2023



6.4 Informácie o výnosoch

A. Tržby za vlastné výkony a tovar

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 850 308	6 450 473
Tržby z predaja služieb	203 357	204 509
Tržby za tovar	4 137 341	3 446 082
Čistý obrat	10 191 006	10 101 064
Zmena stavu zásob	5 214	-13 048
Výnosy z predaja majetku a materiálu	340 103	45 912
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	310 683	1 122 059
Výnosy z hosp. činnosti spolu	10 847 006	11 255 987

V položke iných výnosov za r. 2023 tvorí podstatnú časť suma predaja pohľadávok na faktoring VUB vo výške 986 294 Eur.

B. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	193 264	206 454	201 240	-13 190	5 214
Zvieratá					
Spolu	193 264	206 454	201 240	-13 190	5 214
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	193 264	206 454	201 240	-13 190	5 214

6.5 Informácie o nákladoch

A. Náklady na energie, služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a náklady na finančnú činnosť

Energie	2022	2023
El. energia	101 763	110 498
Plyn	53 914	54 444
Voda	1 247	1 158
Spolu energie:	156 924	166 100

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2022	2023
Náklady na služby celkom:	660 788	762 703
z toho:		
Opravy, údržba a montáže	80 368	98 194
Reprezentačné	25 668	28 500
Nájomné za sklady	206 107	261 891
Preprava tovaru	44 616	72 759
Externé poradenstvo	38 709	38 900
Sprostredkovanie obchodu	175 644	167 925
IT podpora a SW služby	16 373	12 240
Telefóny, internet	10 588	10 128
Ochrana osôb a majetku	8 189	11 364
Technické služby	14 809	26 087
Služby súvisiace s výrobou	428	913
Výrobné audity a projekty	13 848	14 596
Operat.leasin a iný nájom	8 327	8 121
Ostatné služby	17 114	11 085
Ostatné náklady na hospodársku činnosť :	242 291	1 034 323
z toho:		
Postúpenie pohľadávok na faktoring VUB	157 237	986 294
Poistenie majetku	33 856	36 641
Zúčtovanie zmarenej investície (SW Karat)	49 995	-
Ostatné	370	11 388
Náklady na finančnú činnosť:	61 550	67 852
z toho:		
Nákladové úroky	51 905	58 670
Kurzové straty	2 104	145
Bankové poplatky a provízie	7 541	9 037

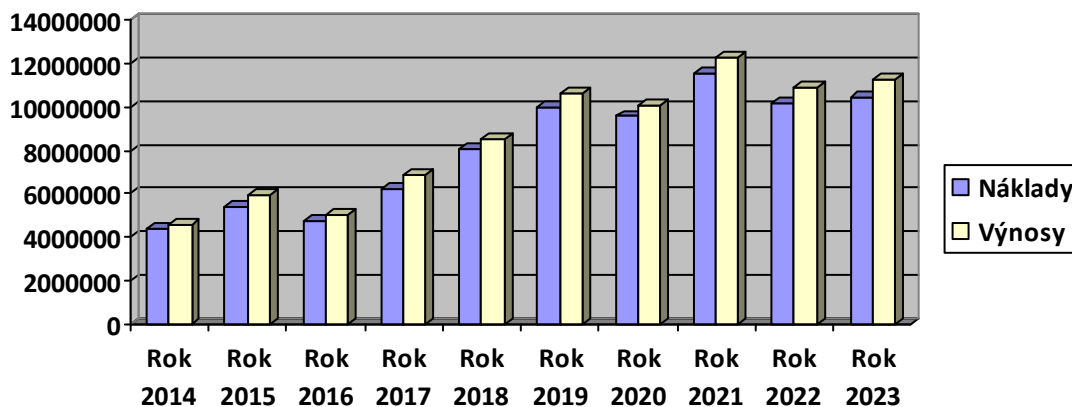
B. Zhodnotenie vývoja niektorých ukazovateľov firmy porovnaním rokov v %

	2022/2021	2023/2022
Tržby za tovar	78,77	83,29
Tržby za vlastné výrobky	123,03	110,26
Čistý obrat	98,17	99,12
Pridaná hodnota	115,26	120,05
Mzdové náklady	120,96	116,54
Vlastné imanie	110,54	108,57
Úverová zadĺženosť	90,28	88,86

Z uvedeného hodnotenia vyplýva, že firma v r. 2023 pokračovala v raste hospodárskeho vývoja. V ukazovateľoch tržieb a čistého obratu sa odzrkadľuje prijatá stratégia spoločnosti, a to utlmovanie predaja obchodného tovaru v sortimente ložísk a zvyšovanie podielu vlastných, ktoré majú vyššiu maržu a významnou mierou vplývajú na rast pridanej hodnoty. . Ako veľké pozitívum hodnotíme udržanie zamestnanosti, stabilnú mzdovú politiku, schopnosť spoločnosti znižovať úverové zaťaženie a dodržiavať splácanie záväzkov v lehotách splatnosti.

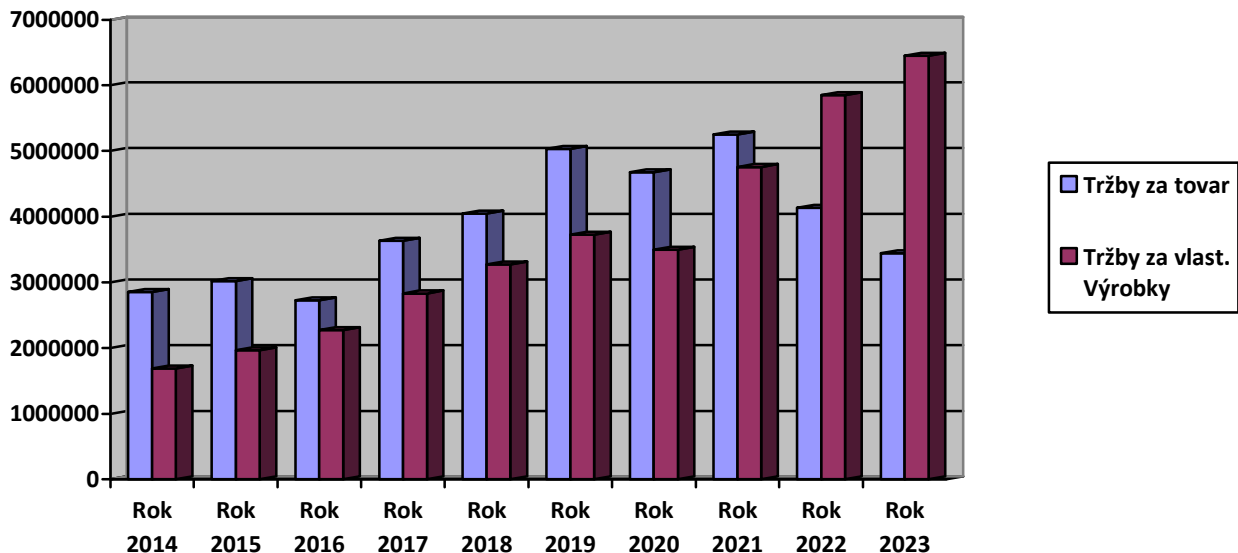
Aj rok 2023 bol poznačený ukrajinskou vojnou a energetickou krízou. Voja na Ukrajine spoločnosť priamo nezasiahla, nakoľko v tejto oblasti nemá žiadne DOV vzťahy. Zmierniť dopad energetických nákladov sa spoločnosti podarilo aj výrobou vlastnej elektrickej energie z fotovoltiky.

Prehľad o vývoji nákladov a výnosov za posledných 10 rokov:



Spoločnosť za posledných 10 rokov každý rok vytvárala zisk, aj v období, tzv. coronakrízy. To dokazuje jej stabilitu, dobré strategické riadenie a perspektívu .

Vývoj rastu vlastnej výroby v porovnaní k tržbám za tovar za posledných 10 rokov:



6.6 Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	33 692				33 692
Zákonný rezervný fond	863				863
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 437 259		-287 976	481 147	3 630 430
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	481 147	627 123		-481 147	627 123
Vlastné imanie celkom	3 959 600	627 123	-287 976	0	4 298 747

6.7 Informácie o rozdelení zisku.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 26.06.2023 bol zisk roku 2022 vo výške 481 147 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za roky 2011 a 2012 v celkovej výške 287 976 Eur .

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 25.06.2024 bol zisk roku 2023 vo výške 627 123 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za roky 2013, 2014 a 2016 v celkovej výške 416 155 Eur .

Povinný prídela do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Základné imanie a kapitálové fondy ostávajú nezmenené.

7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku a plán na rok 2024

Spoločnosť dosiahla v r. 2023 veľmi dobré ekonomické výsledky, na ktorých chce stavať svoje perspektívy aj v r. 2024.

Pokles niektorých plánovaných ukazovateľov má svoje objektívne príčiny. Tržby z predaja tovaru zohľadňujú elimináciu tržieb z predaja ložiskového sortimentu, avšak predpokladáme, že tento pokles bude postupne vykrytý rastom tržieb vlastných výrobkov.

Ďalším ovplyvňujúcim faktorom bude ďalšie zvyšovanie cien energetických nákladov a potrebné zvyšovanie miezd zamestnancov.

Napriek tomu plánovaný hospodársky výsledok zabezpečí potreby spoločnosti na splácanie úverov a investovanie vlastných zdrojov do rozvoja firmy.

	2021	2022	2023	2024
	ROK	ROK	ROK	ROK
	SKUT	SKUT	SKUT	PLÁN
Výnosy z hospodárskej činnosti	10 669 294	10 433 499	10 269 694	10 957 800
Čistý obrat	10 381 162	10 191 006	10 101 064	10 758 200
Tržby z predaja tovaru	5 252 232	4 137 341	3 446 082	3 488 200
Tržby z predaja vlastných výrobkov	4 755 369	5 850 308	6 450 473	7 060 000
Tržby z predaja služieb	373 561	203 357	204 509	210 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	288 132	242 493	168 630	199 600
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	121 354	5 214	-13 048	-2 400
Tržby z predaja majetku a materiálu	44 085	83 833	45 912	47 500
Aktivácia			7 363	24 500
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	122 693	153 446	128 402	130 000
Náklady na hospodársku činnosť	9 930 747	9 763 904	9 402 137	10 020 000
Prevádzkové náklady	7 942 603	7 245 547	6 553 065	6 800 000
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 737 626	3 713 512	3 214 026	3 300 000
Spotreba materiálu a energie	2 326 313	2 871 247	2 576 336	2 700 000
Služby	878 664	660 788	762 703	800 000
Pridaná hodnota	2 559 913	2 950 673	3 542 314	3 970 300
Osobné náklady	1 464 472	1 770 099	2 070 689	2 400 000
Dane a poplatky	46 777	46 364	49 1323	50 000
Odpisy majetku	412 250	578 836	655 256	690 000
Zostatková cena majetku a materiálu	31 502	37 059	24 392	30 000
Opravné položky k pohľadávkam	630	945	1 574	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32 513	85 054	48 029	50 000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	738 547	669 595	867 556	937 800
Výnosy z finančnej činnosti	3 838	8 361	4 003	7 400
Výnosové úroky			3 885	7 400
Kurzové zisky	3 838	8 361	98	
Ostatné výnosy z finančnej činnosti			20	
Náklady na finančnú činnosť	63 858	61 549	67 852	62 000
Nákladové úroky	51 573	51 905	58 670	57 000
Kurzové straty	3 099	2 104	145	
Ostatné náklady na finančnú činnosť	9 186	7 540	9 037	5 000
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-60 020	-53 188	-63 849	-54 600
Výsledok hospodárenia pred zdanením	678 527	616 407	803 707	883 200
Daň z príjmov splatná	158 710	134 862	183 754	185 472
Daň z príjmov odložená	-12 315	398	-7 170	
Výsledok hospodárenia po zdanení	532 132	481 147	627 123	697 728

Zdroje = HV po zdanení + odpisy

plán splátok úverov, leasingov a pôžičiek

plán investícií do NM

Voľné zdroje

EBITDA

Dlhová služba

1 387 728

-545 000

-500 000

342 728

1 520 300

2,53

