

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.

Dolné Hony 26, 951 41 Lužianky, IČO: 35 915 820, DIČ 2021932770
zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel: Sro, vložka číslo: 22580/N



VÝROČNÁ SPRÁVA

za účtovné obdobie roku 2023

podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

V Lužiankach, dňa 18.septembra 2024

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť STEEP PLAST Slovakia, s.r.o. („**Spoločnosť**“) vznikla v roku 2005. Od 22. mája 2008 zmenila Spoločnosť svoje sídlo z adresy Galvaniho 14, Bratislava na adresu Dolné Hony 26, 951 41 Lužianky.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel: Sro, vložka č. 22580/N.

Zakladateľom a jediným spoločníkom Spoločnosti je:

FINANCIERE STEEP, SAS, spoločnosť so zjednodušenými akciami; založená podľa francúzskeho práva, Chemin du Pilon 3, St Maurice de Beynost 017 00, Francúzka republika, zapísaná v Registri obchodu a spoločností v Bourg-en-Bresse pod číslom 2001 B 480, číslo zápisu 438 724 320.

Základné imanie Spoločnosti je 4 580 760,804621 EUR a je úplne splatené. Premena meny základného imania z SKK na menu EURO bola v Obchodnom registri zapísaná 10. marca 2009.

Štatutárny orgán Spoločnosti od 10. septembra 2020 je konateľ:

François Zarifian
8, Rue Alexis Petit
693 30 Meyzieu
Francúzsko

Konateľ koná za Spoločnosť samostatne.

Predmet podnikania Spoločnosti je nasledovný:

1. výroba, montáž a opravy výrobkov z plastov,
2. kresličské práce,
3. grafické práce na počítači podľa predlohy,
4. poradenská činnosť v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti,
5. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
6. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
7. sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti.

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je výroba a montáž výrobkov z plastov. Spoločnosť je dodávateľom prvého radu pre výrobcov renomovaných automobilových značiek.

OD ROKU 2018 SPOLOČNOSŤ DISPONUJE VÝROBNÝMI A SKLADOVACÍMI PRIESTORMI S ROZLOHOU PREVYŠUJÚCOU 10.000 M² A ĎALŠÍMI POZEMKAMI NACHÁDZAJÚCIMI SA V PRIEMYSELNOM PARKU V NITRE.

2. ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI

2.1 Stav Spoločnosti počas účtovného obdobia roku 2023

Počas roku 2023 Spoločnosť pokračovala v príprave nových projektov a zahájení ich výroby. Zároveň Spoločnosť investovala do rozšírenia technického vybavenia. Táto skutočnosť umožnila Spoločnosti dosahovať vyššie obraty, ktoré vytvárali potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie Spoločnosti.

Pre rok 2023 si Spoločnosť stanovila viacero cieľov v oblasti kvality a prípravy nových projektov. Jedným z najdôležitejších bolo dodržiavanie predpisov kvality v súlade s národnou a európskou legislatívou a normou ISO 9001:2008 a IATF 16949:2009.

V rámci podmienok pre udržanie certifikátov je nevyhnutné každoročne absolvovať dohľadové audity a raz za tri roky recertifikačný audit. Uvedené audity vykonáva nezávislá certifikačná spoločnosť a našou úlohou je potvrdiť stabilitu, zlepšovanie systému a plnenie požiadaviek v rámci uvedených noriem.

Dohľadový audit Spoločnosti podľa vyššie uvedených noriem prebehol a bol úspešne zakončený v júni 2023.

Ďalším z dosiahnutých cieľov v roku 2023 bolo potvrdenie certifikátu ISO 14001 – Systém environmentálneho manažérstva (EMS) na základe úspešne vykonaného dohľadového auditu, ktorý prebehol v júni 2023. Audit, preskúmal, do akej miery je EMS v Spoločnosti vo vzťahu k jej environmentálnym aspektom a dopadom dokumentovaný a zavedený.



Dlhodobý cieľ našej Spoločnosti ostáva aj naďalej nezmenený. Je ním zabezpečiť spoľahlivé, stabilné, bezpečné a účinné zásobovanie našich odberateľov. Byť spoľahlivým dodávateľom a zároveň zodpovedným obchodným partnerom ostáva aj pre nadchádzajúce obdobie našou hlavnou prioritou.

Vo vzťahu k obchodným partnerom Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Spoločnosť nie je v žiadnom súdnom spore. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

2.2 Vývoj Spoločnosti

Automobilový priemysel je na Slovensku mimoriadne významným priemyselným odvetvím a hybnou silou hospodárstva.

V roku 2023 sme už nepocíťovali vplyvy koronakrízy v automobilovom priemysle na Slovensku, ani v Európe. Všetky štyri automobilky na Slovensku fungovali štandardne.

Spoločnosť postupne približovala plánom obratu pre rok 2023. Čiastočne pretrvávali vplyvy nedostatku polovodičov, a tým dochádzalo k občasným prerušeniam montáže automobilov a aj našich podnikateľských aktivít.

Faktorom, ktorý výrazne ovplyvňoval dodávateľsko-odberateľské vzťahy v roku 2023, ako i ceny energií v priemyselnom sektore bol pokračujúci vojenský konflikt na Ukrajine. Tento faktor ešte zintenzívnil rast cien energií v priebehu roka 2023 a prehĺbil rast inflácie.

Prijaté opatrenia Spoločnosťou v oblasti narušených dodávateľských reťazcov, rastu cien energií a inflácie, či už interne, alebo externe, sa ukázali ako efektívne.

Spoločnosť správne zvolila stratégiu využitia spotových cien energií v priebehu roka 2023 a zmenu dodávateľa elektrickej energie s výhodnejšími podmienkami kontrahovania elektrickej energie.

Spoločnosť tiež dokázala čiastočne preniesť rast cien vstupných materiálov a energií na koncových zákazníkov.

Ďalším dôležitým faktorom, ktorý ovplyvnil pokles obratu spoločnosti vo štvrtom kvartáli roku 2023 bol transfer staršieho projektu P21 - Peugeot 208 v Stellantise Trnava do španielskej Zaragozy a s tým spojeným presunom technológie do sesterských spoločnosti v Portugalsku a Maroku.

Tento transfer bol očakávaný a spoločnosť sa na neho pripravovala prípravou nových projektov a technológii pre nove programy automobilov CC21, CC24/OV24 v Stellantis Trnava.

Avšak štart týchto nových programov sa presunul z dôvodov na strane Stellantisu z konca roka 2023 do druhej polovice roka 2024.

Spoločnosť v roku 2023 pokračovala v optimalizácii výrobných procesov, postupnom raste produktivity práce a v znižovaní podielu nekvality vo výrobe.

2.3 Vplyv činností Spoločnosti na životné prostredie

Ochrana životného prostredia nie je len jedným z cieľov, ale podstatnou časťou stratégie Spoločnosti zameranej na dlhodobý rast. Environmentálna činnosť je neoddeliteľnou súčasťou hospodárskeho diania v Spoločnosti. Spoločnosť sa hlavne stará o odvoz a likvidáciu odpadov, zaviedol sa systém triedenia odpadu, najmä kartónov, lepenky a fólií. Aktívnou prevenciou a sústavným zlepšovaním procesov sa Spoločnosť zameriava na minimalizovanie nepriaznivých dopadov činností na životné a pracovné prostredie s rešpektom k súčasnej a budúcej hodnote.

V roku 2023 Spoločnosť znovu potvrdila certifikát ISO 14001 – Systém environmentálneho manažérstva. Norma ISO 14001 špecifikuje požiadavky na systém environmentálneho riadenia tak, aby organizácii umožnila formulovať politiku a stanoviť ciele, ktoré zahrnú zákonné požiadavky a informácie o významných environmentálnych dopadoch. Týka sa tých environmentálnych dopadov, ktoré môže organizácia riadiť a o ktorých sa predpokladá, že na ne môže mať nejaký vplyv. Základná požiadavka teda je: zaviesť, dokumentovať, uplatňovať a udržiavať systém environmentálneho riadenia (EMS) a neustále ho zlepšovať.

2.4 Vplyv činnosti Spoločnosti na zamestnanosť

Na konci účtovného obdobia 2023 mala Spoločnosť 62 zamestnancov a pokračuje v postupnom raste zamestnancov.

Počas celého roka bola zavedená trojzmená prevádzka.

Politika ľudských zdrojov je jedným z hlavných pilierov firemnej kultúry. Prostredníctvom podporovania medziľudských vzťahov a vhodnej motivácie vytvárame podmienky pre spokojnosť našich zamestnancov.

Zároveň je v aktuálnej dobe nevyhnutné zaistiť bezpečnosť a ochranu zdravia zamestnancov a zaviesť všetky opatrenia, ktoré vyžaduje legislatíva.

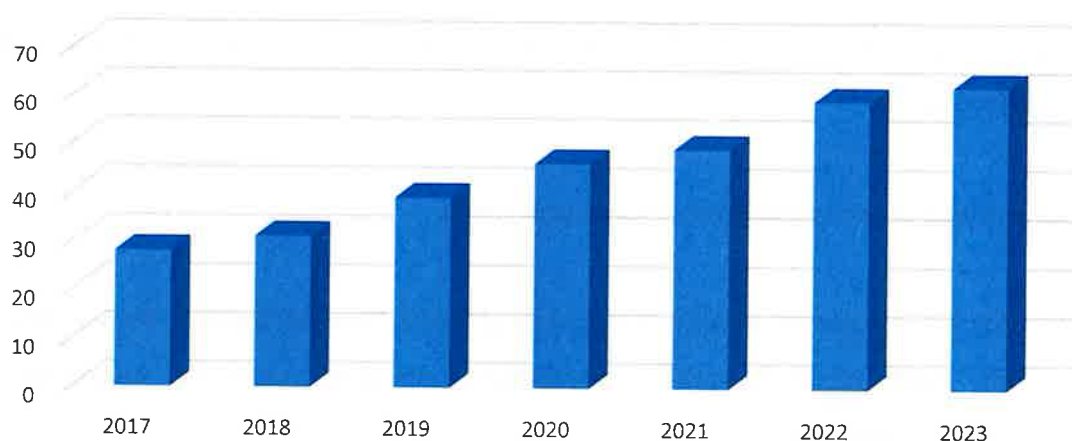
Na rok 2024 Spoločnosť predpokladá vo všeobecnosti ďalší nárast počtu zamestnancov na 65. Dôvodom je očakávaný štart viacerých nových projektov a pokračovanie stratégie úpravy pomeru agentúrnych zamestnancov na pozícii operátor výroby voči kmeňovým zamestnancov v prospech kmeňových.

Celkový trend zamestnanosti však zostava rastový.

Stručný prehľad vývoja zamestnanosti:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 - predpoklad |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------|
| Priemerná zamestnanosť | 28 | 31 | 39 | 46 | 49 | 59 | 62 | 65 |

Priemerná zamestnanosť



2.5 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala v roku 2023 žiadne náklady ani investície na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Výskum a vývoj zabezpečuje dcérska spoločnosť STEEP PLASTIQUE vo Francúzsku.

2.6 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Faktorom, ktorý v čase písania výročnej správy stále výrazne ovplyvňuje dodávateľsko-odberateľské vzťahy, ako i ceny energií v priemyselnom sektore je pokračujúci vojenský konflikt na Ukrajine a v Izraeli.

Ku dňu zostavenia tejto účtovnej uzávierky aktuálna situácia nemá výrazný vplyv na výrobné a obchodné aktivity Spoločnosti a preto nie je dôvod, aby Spoločnosť nepokračovala v roku 2024 vo svojej podnikateľskej činnosti a rozvoji.

S ohľadom na vyššie uvedené, v roku 2024 Spoločnosť plánuje zvýšenie obratu na hodnotu 25,64 mil. EUR, najmä vďaka štartu nových projektov počas roku 2023 a plánovaných štartov v priebehu roka 2024.

Odo dňa skončenia účtovného obdobia do dňa vyhotovenia tohto dokumentu nedošlo k iným významným udalostiam osobitného významu a zmenám v Spoločnosti, ktoré by mali podstatný vplyv na ročnú účtovnú závierku zostavenú k 31. decembru 2023.

2.7 Predpokladaný budúci vývoj činnosti a vyhliadky do budúcnosti

Spoločnosť naďalej predpokladá postupný rozvoj svojej podnikateľskej činnosti. Bude sa zameriavať na optimalizáciu výrobných procesov, znižovanie nákladov, rast produktivity a na vytvorenie kvalitných personálnych podmienok, ktoré umožnia dosahovať vyššie obraty a tým sa zabezpečia priaznivé ekonomické výsledky a vyššia stabilita Spoločnosti.

Z pohľadu oneskoreného štartu nových programov na strane zákazníka Stellantis Trnava očakávame určitý pokles plánovaného obratu v roku 2024 napriek tomu, že Stellantis Trnava v čase písania tejto správy stále deklaruje plánovaný objem pre rok 2024.

2.8 Významné riziká a neistoty

Spoločnosť nemá vedomosť o významných rizikách a neistotách, ktorým by bola vystavená v blízkej budúcnosti.

Spoločnosť STEEP PLAST Slovakia detailne sleduje aktuálny vývoj geopolitickej situácie s ohľadom na vplyvy súvisiace s rastom cien energií a surovín, infláciou, ako i s dodávkou komponentov z vojny dotknutých krajín a snaží sa minimalizovať dopady spolu s využitím synergií v rámci skupiny STEEP na jej hospodárenie v roku 2024.

Spoločnosť detailne sleduje vývoj cien elektrickej energie a plynu na burzách a s ohľadom na doteraz nevýhodné podmienky pre uzatvorenie 1-2 ročného kontraktu na fixné ceny týchto energií pre rok 2024 si dohodla kvartálne odbery za výhodnejšie trhové ceny u nového dodávateľa s možnosťou nákupu kedykoľvek v priebehu roka 2024, keď to bude pre ňu výhodnejšie.

V čase písania tejto Výročnej správy vidíme zatiaľ len malé zmeny vývoja cien na energetických trhoch.

Spoločnosť detailne skúma aj podiel inflácie na jednotlivých vstupoch a snaží sa pomerne prenášať tento rast do cien svojich výrobkov resp. kontinuálnou optimalizáciou výroby a zvyšovaním produktivity práce minimalizovať jej dopady na výsledok hospodárenia.

3. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

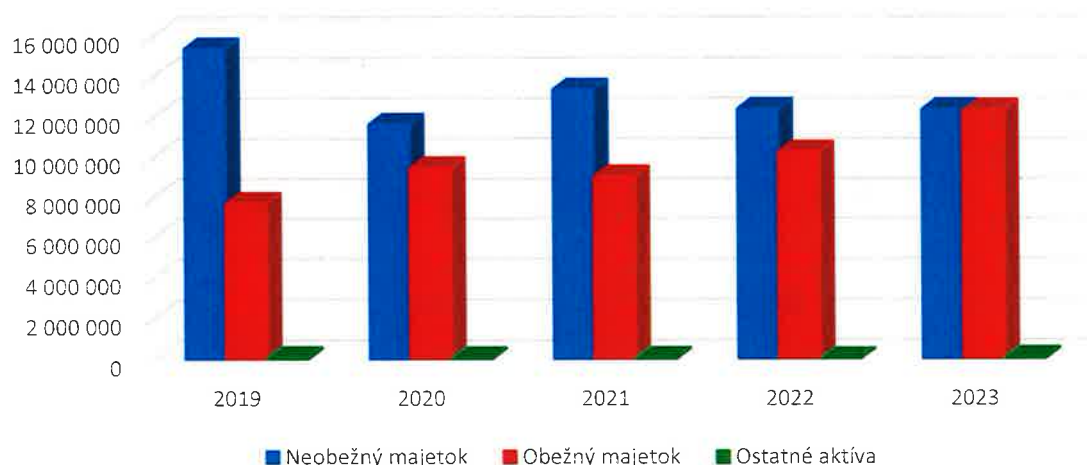
3.1 Súvaha

3.1.1 Aktíva

Celkový nárast aktív v roku 2023 bol pomerne významný. Neobežný majetok len mierne poklesol, avšak obežný majetok sa zvýšil o 20% zvýšením zásob i krátkodobých pohľadávok.

Pohľadávky sa zvýšili o 60% oproti roku 2022. Peňažné prostriedky zaznamenali výraznejší pokles oproti roku 2022 o -75%. Zásoby vzrástli oproti roku 2022 o 62%.

| V celých EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Zmeny 2023/2022 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| | | | | | celkové | index |
| SPOLU AKTÍVA | 21 137 107 | 22 425 685 | 22 642 588 | 24 730 535 | 2 087 947 | 9% |
| Neobežný majetok | 11 630 714 | 13 340 137 | 12 383 254 | 12 346 195 | -37 059 | 0% |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 20 070 | 14 706 | 9 342 | 3 978 | -5 364 | -57% |
| Dlhodobý hmotný majetok | 11 610 644 | 13 325 431 | 12 373 912 | 12 342 217 | -31 695 | 0% |
| Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Obežný majetok | 9 463 557 | 9 035 465 | 10 254 116 | 12 321 864 | 2 067 748 | 20% |
| Zásoby | 1 696 946 | 2 084 118 | 3 111 218 | 5 041 922 | 1 930 704 | 62% |
| Krátkodobé pohľadávky | 3 871 570 | 3 123 155 | 4 060 330 | 6 502 013 | 2 441 683 | 60% |
| Finančné účty | 3 895 041 | 3 828 192 | 3 082 568 | 777 929 | -2 304 639 | -75% |
| Ostatné aktíva | 42 836 | 50 083 | 5 218 | 62 476 | 57 258 | 1097% |

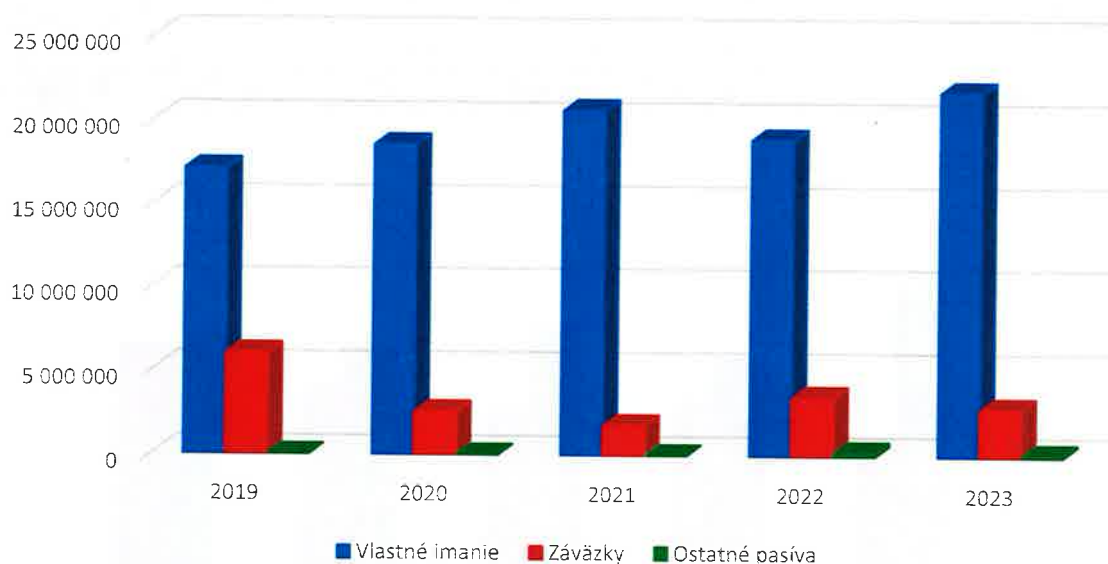


3.1.2 Pasíva

Vlastné imanie Spoločnosti predstavuje 88,2% objemu všetkých pasív.

Vlastné imanie stúplo o 15% z dôvodu nerozdelenia kladného výsledku hospodárenia z minulých rokov jedinému spoločníkovi. Celková výška záväzkov mierne poklesla. Tento pokles však nemal významný vplyv na celkovú zmenu vo výške pasív, vyvolal len miernu zmenu v štruktúre pasív.

| V celých EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Zmeny 2023/2022 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| | | | | | celkové | index |
| SPOLU PASÍVA | 21 137 107 | 22 425 685 | 22 642 588 | 24 730 535 | 2 087 947 | 9% |
| Vlastné imanie | 18 567 481 | 20 651 630 | 18 935 077 | 21 799 127 | 2 864 050 | 15% |
| Základné imanie | 4 580 761 | 4 580 761 | 4 580 761 | 4 580 761 | 0 | 0% |
| Zákonné rezervné fondy | 496 203 | 496 203 | 496 203 | 496 203 | 0 | 0% |
| VH minulých rokov | 11 050 074 | 13 490 517 | 11 186 466 | 13 858 114 | 2 671 648 | 24% |
| VH za účtovné obdobie | 2 440 443 | 2 084 149 | 2 671 647 | 2 864 049 | 192 402 | 7% |
| Záväzky | 2 569 626 | 1 774 055 | 3 497 511 | 2 832 408 | -665 103 | -19% |
| Dlhodobé záväzky | 357 074 | 442 734 | 343 726 | 510 149 | 166 423 | 48% |
| Krátkodobé záväzky | 2 140 397 | 1 298 176 | 3 115 394 | 2 274 328 | -841 066 | -27% |
| Krátkodobé rezervy | 72 155 | 33 145 | 38 391 | 47 931 | 9 540 | 25% |
| Bežné bankové úvery | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Ostatné pasíva | 0 | 0 | 210 000 | 99 000 | -111 000 | -53% |



3.2 Výkaz ziskov a strát

Spoločnosť v roku 2023 zaznamenala navýšenie obratu o 11% spolu s navýšením zisku o 7%. Najvýznamnejší vplyv na rast celkových výnosov mal rast tržieb z predaja tovaru – foriem na nové projekty.

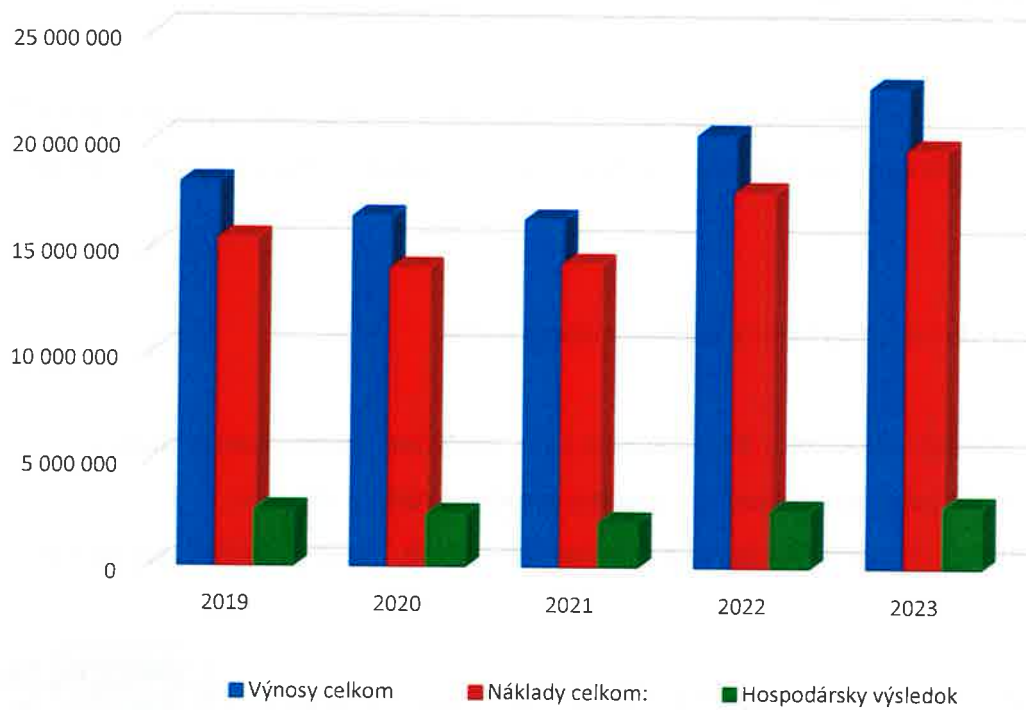
Tržby z predaja vlastných výrobkov mierne poklesli o -1%.

Náklady zaznamenali oproti roku 2022 nárast o 12%, ktorý bol úmerný rastu výnosov.

Najväčší nárast nákladov je v tovare a je úmerne spojený s rastom výnosov.

Bol zaznamenaný 11% nárast nákladov zo servisných služieb, spojený s inflačným rastom.

| | Zmeny 2023/2022 | | | | | |
|------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| V celých EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | celkové | index |
| Výnosy celkom | 16 428 482 | 16 278 995 | 20 274 491 | 22 500 195 | 2 225 704 | 11% |
| z toho: | | | | | | |
| Tržby z predaja tovaru | 915 276 | 1 453 676 | 915 083 | 3 880 124 | 2 965 041 | 324% |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov | 15 530 302 | 14 803 222 | 18 918 674 | 18 819 432 | -99 242 | -1% |
| Tržby z predaja služieb | 10 601 | 30 016 | 2 450 | 75 536 | 73 086 | 2983% |
| Ostatné výnosy | -27 697 | -7 919 | 438 284 | -274 897 | -713 181 | -163% |
| Náklady celkom: | 13 988 039 | 14 194 846 | 17 602 844 | 19 636 146 | 2 033 302 | 12% |
| z toho: | | | | | | |
| Spotreba materiálu a energie | 7 740 788 | 7 343 726 | 10 407 956 | 10 045 353 | -362 603 | -3% |
| Náklady na predaný tovar | 580 543 | 770 589 | 794 926 | 2 815 646 | 2 020 720 | 254% |
| Služby | 2 513 341 | 2 501 845 | 2 291 896 | 2 552 267 | 260 371 | 11% |
| Odpisy | 1 112 803 | 1 294 122 | 1 455 444 | 1 545 677 | 90 233 | 6% |
| Ostatné náklady | 2 040 564 | 2 284 564 | 2 652 622 | 2 677 203 | 24 581 | 1% |
| Hospodársky výsledok | 2 440 443 | 2 084 149 | 2 671 647 | 2 864 049 | 192 402 | 7% |



4. VÝSLEDKY

4.1 Dosiachnuté výsledky v roku 2023

Stručný prehľad vybraných údajov Spoločnosti za roky 2022 a 2023:

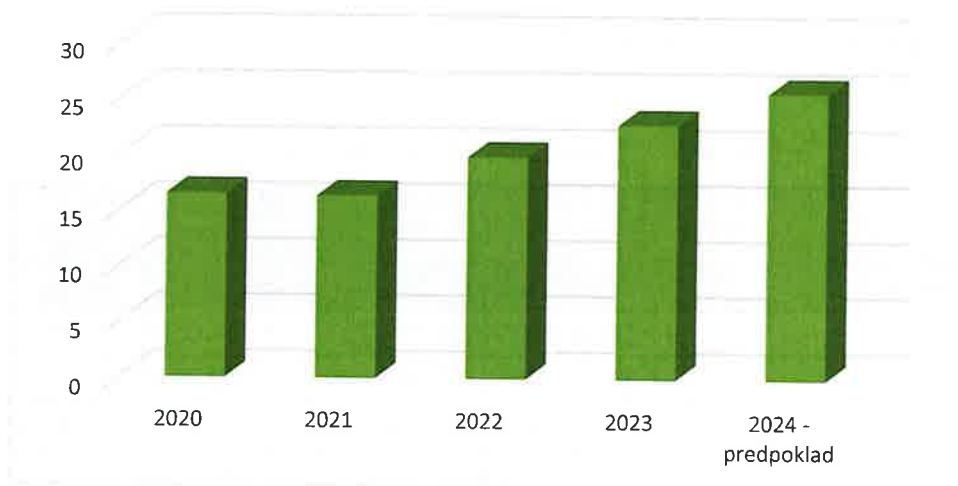
| V celých EUR | 2022 | 2023 | Zmeny 2023/2022 | |
|------------------------------|------------|------------|-----------------|-------|
| | | | celkové | index |
| Vlastné imanie | 18 935 077 | 21 799 127 | 2 864 050 | 15% |
| Výnosy celkom | 20 274 491 | 22 500 195 | 2 225 704 | 11% |
| Náklady celkom | 17 602 844 | 19 636 146 | 2 033 302 | 12% |
| Zisk po zdanení | 2 671 647 | 2 864 049 | 192 402 | 7% |
| Priemerný počet zamestnancov | 59 | 62 | 3 | 5% |

Aj napriek porovnateľnému nárastu výnosov a nákladov v percentuálnom vyjadrení sa Spoločnosti podarilo dosiahnuť nárast zisku o 7%. Do ďalšieho kalendárneho roka očakáva Spoločnosť pokračovanie tohto pozitívneho trendu. Snahou naďalej zostáva znižovanie nákladov a upevňovanie obchodných vzťahov a štart nových projektov.

To by malo priniesť pozitívny vývoj v ďalšom raste výnosov, ktorých predpokladaná výška pre rok 2024 je 25,64 milióna Eur.

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 - predpoklad |
|--|-------|-------|-------|-------|-------------------|
| OBRAT z dosiahnutých tržieb (v mil. EUR) | 16,46 | 16,29 | 19,84 | 22,78 | 25,64 |

Názov grafu



V roku 2023 sa znížila hodnota neobežného majetku o 37 059 EUR.

4.2 Návrh na rozdelenie zisku

Účtovná závierka predložená jedinému spoločníkovi vyjadruje verne a pravdivo finančnú situáciu Spoločnosti k 31. decembru 2023.

Zisk Spoločnosti za účtovné obdobie 2023 dosiahol výšku 2 864 049,08 EUR.

Navrhujem schváliť účtovnú závierku za rok 2023 (Súvahu, Výkaz ziskov a strát a Poznámky) a zároveň navrhujem, aby bol zisk vo výške 2 864 049,08 EUR rozdelený nasledovne:

- zisk vo výške 2 864 049,08 EUR bude prenesený do nasledujúceho účtovného obdobia ako nerozdelený zisk.

5. ORGANIZAČNÉ ZLOŽKY V ZAHRANIČÍ

5.1 Existencia organizačných zložiek v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí ani v tuzemsku, to isté sa týka dcérskych spoločností.

5.2 Nadobudnutie vlastných obchodných podielov a podielov v materských spoločnostiach

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné podiely, ani obchodné podiely v materskej spoločnosti.

6. **PRÍLOHY**

1. Účtovná závierka Spoločnosti za rok 2023 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
2. Správa audítora

V Lužiankach, dňa 18.septembra 2024



François Zarifian
konateľ