

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023

**Lycos – Trnava Malt House s.r.o.
Sladovnícka 15, 917 01 Trnava**

OBSAH

OBSAH	1
INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI.....	2
DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE	3
VÝVOJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A PROGNÓZY PRE NASLEDUJÚCE OBDOBIE.....	3
VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A NA ZAMESTNANOSŤ	3
UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	3
NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA	3
NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY PODĽA § 22 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE	3
NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ALEBO VYROVNANIE STRATY	3
INFORMÁCIE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ.....	3
FINANČNÁ ANALÝZA	4
ANALÝZA SÚVAHY	4
ANALÝZA VÝKAZU ZISKOV A STRÁT	6
FINANČNÉ UKAZOVATELE – KRÁTKODOBÁ STABILITA.....	8
FINANČNÉ UKAZOVATELE – DLHODOBÁ STABILITA	9
KONTAKT	10
PRÍLOHY	11

INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Lycos – Trnava Malt House s.r.o.
Sladovnícka 15
917 01 Trnava

IČO: 43879802

Dátum vzniku: 13.12.2007

Hlavný predmet činnosti:

výroba sladu

Predmet činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť
- reklamná a propagačná činnosť
- prieskum trhu
- poradenská činnosť v oblasti obchodu
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
- výroba videoprogramov
- čistenie interiérov vozidiel
- upratovacie práce
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- inžinierska činnosť okrem vybraných činností v stavebníctve
- výroba a predaj potravinárskych výrobkov - výroba sladu
- poľnohospodárska výroba vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych produktov

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Vývoj účtovnej jednotky a prognózy pre nasledujúce obdobie

Poslaním spoločnosti Lycos – Trnava Malt House s.r.o. je napĺňanie stratégie zameranej najmä na zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti na slovenskom trhu a na trvalé zvyšovanie efektivity práce i služieb. V nasledujúcom roku budeme naďalej budovať a rozvíjať stabilný a dlhodobo udržateľný biznis s trvalým zameraním na potreby klientov, vysokou vnútornou efektivitou a celkovou výkonnosťou.

Vplyv na životné prostredie a na zamestnanosť

Spoločnosť nemá negatívny vplyv na životné prostredie. K 31.12.2023 mala spoločnosť 8 zamestnancov.

Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení obdobia nenastali významné udalosti.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2023 nevykázala žiadne investície v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla vlastné obchodné podiely.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023 vo výške 1 458 EUR predložený valnému zhromaždeniu je preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428).

Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

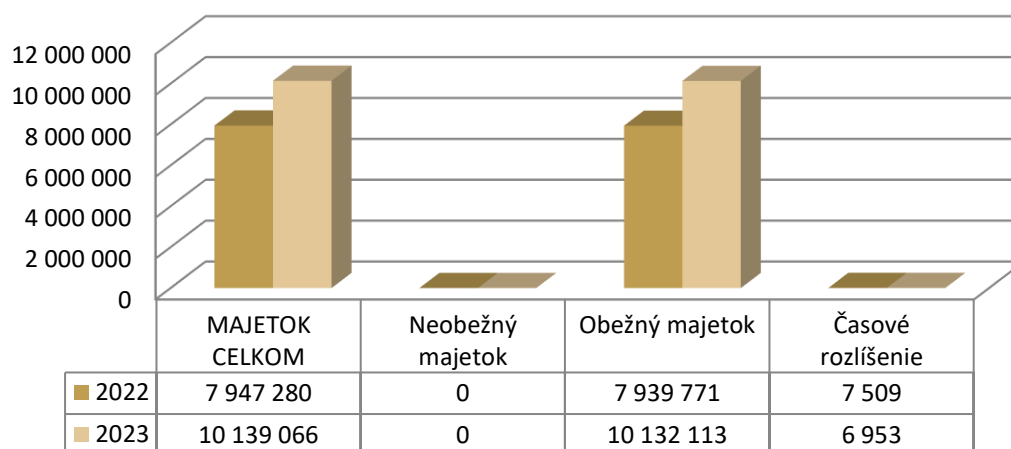
FINANČNÁ ANALÝZA

Analýza súvahy

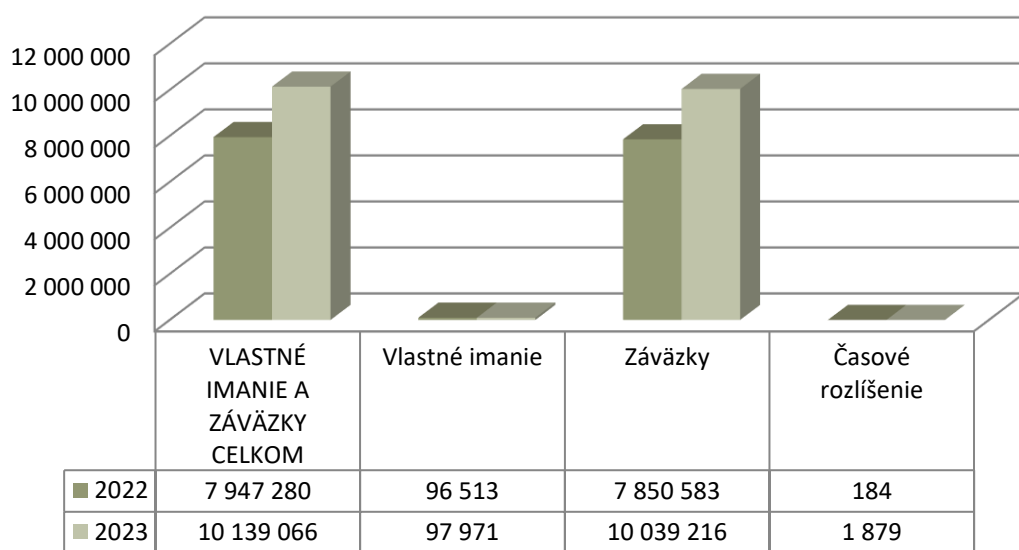
MAJETOK	bežné obdobie		bezprostredne predchádzajúce obdobie		Zmena o	
	2023		2022		Zmena o	
	v €	%	v €	%	v €	%
Neobežný majetok						
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Dlhodobý hmotný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Dlhodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Neobežný majetok celkom	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Obežný majetok						
Zásoby	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Dlhodobé pohľadávky	20 599	0,20%	19 127	0,24%	1 472	7,70%
Krátkodobé pohľadávky	10 025 038	98,88%	7 724 501	97,20%	2 300 537	29,78%
Krátkodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Finančné účty	86 476	0,85%	196 143	2,47%	-109 667	-55,91%
Obežný majetok celkom	10 132 113	99,93%	7 939 771	99,91%	2 192 342	27,61%
Časové rozlíšenie	6 953	0,07%	7 509	0,09%	-556	-7,40%
MAJETOK CELKOM	10 139 066	100,00%	7 947 280	100,00%	2 191 786	27,58%

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	2023		2022		Zmena o	
	2023		2022		Zmena o	
	v €	%	v €	%	v €	%
Vlastné imanie						
Základné imanie	8 800	0,09%	8 800	0,11%	0	0,00%
Emisné ážio	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné kapitálové fondy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Zákonné rezervné fondy	880	0,01%	664	0,01%	216	32,53%
Ostatné fondy zo zisku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	86 833	0,86%	86 139	1,08%	694	0,81%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 458	0,01%	910	0,01%	548	60,22%
Vlastné imanie celkom	97 971	0,97%	96 513	1,21%	1 458	1,51%
Záväzky						
Dlhodobé záväzky	165	0,00%	269	0,00%	-104	-38,66%
Dlhodobé rezervy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Dlhodobé bankové úvery	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Krátkodobé záväzky	10 031 100	98,94%	7 846 103	98,73%	2 184 997	27,85%
Krátkodobé rezervy	7 951	0,08%	4 211	0,05%	3 740	88,82%
Bežné bankové úvery	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Záväzky celkom	10 039 216	99,02%	7 850 583	98,78%	2 188 633	27,88%
Časové rozlíšenie	1 879	0,02%	184	0,00%	1 695	921,20%
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	10 139 066	100,00%	7 947 280	100,00%	2 191 786	27,58%

MAJETOK



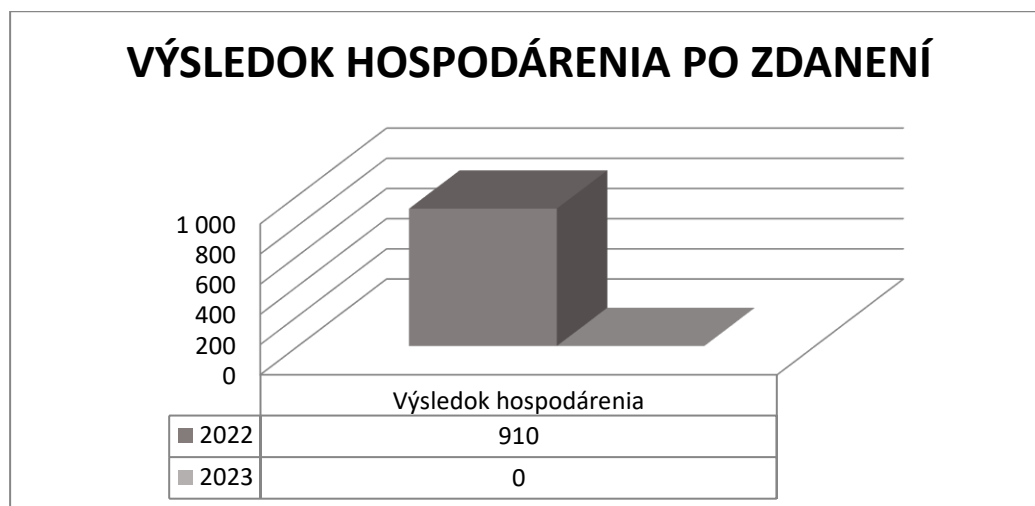
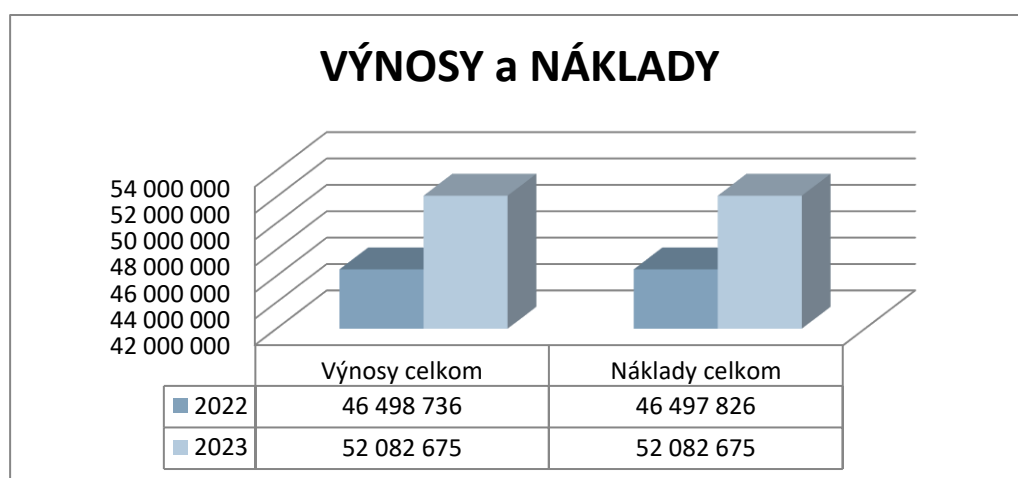
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY



Analýza výkazu ziskov a strát

	bežné obdobie		bezprostredne predchádzajúce obdobie		Zmena o	
	2023		2022			
	v €	% z celkových Výnosov / Nákladov	v €	% z celkových Výnosov / Nákladov	v €	%
Čistý obrat	33 589 924		30 036 955		3 552 969	11,83%
Výnosy z hospodárskej činnosti	52 030 753	99,90%	46 469 827	99,94%	5 560 926	11,97%
Tržby z predaja tovaru	6 734 168	12,93%	8 431 243	18,13%	-1 697 075	-20,13%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	26 855 756	51,56%	21 556 724	46,36%	5 299 032	24,58%
Tržby z predaja služieb		0,00%	48 988	0,11%	-48 988	-100,00%
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		0,00%	-34 897	-0,08%	34 897	-100,00%
Aktivácia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja dlh.nehm.majetku a dlh.hmotného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	18 440 829	35,41%	16 467 769	35,42%	1 973 060	11,98%
Náklady na hospodársku činnosť	51 990 277	99,82%	46 417 042	99,83%	5 573 235	12,01%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 729 035	11,00%	7 440 621	16,00%	-1 711 586	-23,00%
Spotreba materiálu, energie a ost.nesklad.dodávok	20 247 309	38,88%	18 147 906	39,03%	2 099 403	11,57%
Opravné položky k zásobám	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Služby	7 110 156	13,65%	4 029 921	8,67%	3 080 235	76,43%
Osobné náklady	250 905	0,48%	229 513	0,49%	21 392	9,32%
Dane a poplatky	135	0,00%	254	0,00%	-119	-46,85%
Odpisy a opr.položky dlh.nehm.majetku a dlh.hm.majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Zost.cena predaného dlh.majetku a predaného materiálu	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Opravné položky k pohľadávkam	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	18 652 737	35,81%	16 568 827	35,63%	2 083 910	12,58%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	40 476		52 785		-12 309	-23,32%
Pridaná hodnota	503 424		383 610		119 814	31,23%
Výnosy z finančnej činnosti	51 922	0,10%	28 909	0,06%	23 013	79,60%
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Výnosové úroky	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Kurzové zisky	51 922	0,10%	28 909	0,06%	23 013	79,60%
Výnosy z precenenia cen.papierov a výnosy z derivát.operácií	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Náklady na finančnú činnosť	36 788	0,07%	56 981	0,12%	-20 193	-35,44%
Predané cenné papiere a podiely	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Opravné položky k finančnému majetku	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Nákladové úroky	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Kurzové straty	29 152	0,06%	50 401	0,11%	-21 249	-42,16%
Náklady na precenenie cen.papierov a nákl.na derivát.operácie	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné náklady na finančnú činnosť	7 636	0,01%	6 580	0,01%	1 056	16,05%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	15 134		-28 072		43 206	-153,91%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie PRED ZDANENÍM	55 610		24 713		30 897	125,02%
Daň z príjmov	55 610	0,11%	23 803	0,05%	31 807	133,63%
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA za účtovné obdobie PO ZDANENÍ	0		910		-910	-100,00%
VÝNOSY celkom	52 082 675		46 498 736		5 583 939	12,01%
NÁKLADY celkom	52 082 675		46 497 826		5 584 849	12,01%



Finančné ukazovatele – krátkodobá stabilita

	Ukazovateľ	2023	2022	Interpretácia
KRÁTKODOBÁ STABILITA	Likvidita 1.stupňa (okamžitá likvidita)	0,01	0,02	koef. Vyjadruje okamžitú schopnosť podniku uhradiť svoje záväzky. Vyjadruje, koľko EUR finančných prostriedkov pripadá na 1 EUR záväzkov. Odporúčaná hodnota je v intervale 0,2 - 0,6.
	Likvidita 2.stupňa (bežná likvidita)	1,01	1,01	koef. Ukazovateľ sa používa pre podporu rozhodovania, či poskytnúť podniku krátkodobý úver alebo nie. Ukazovateľ charakterizuje schopnosť podniku kryť svojimi pohľadávkami a peňažnými prostriedkami svoje bežné potreby a krátkodobé dlhy. Hodnota menšia ako 1 vypovedá o tom, že podnik sa musí spoliehať na predaj zásob. Hodnota 1 znamená, že podnik je ešte schopný uhradiť svoje dlhy bez toho, aby predal svoje zásoby. Odporúčaná hodnota je v intervale 1,0 - 1,5.
	Likvidita 3.stupňa (celková likvidita)	1,01	1,01	koef. Ukazovateľ sa používa pre bežnú orientáciu o platobnej schopnosti podniku. Vyjadruje koľko € finančných prostriedkov, pohľadávok v prípade ich okamžitej úhrady, a speňažených zásob pripadá na 1 € záväzkov. Hodnota menšia ako 1 vypovedá o tom, že podnik je nelikvidný. Hodnota ukazovateľa 1 je nedostatočná, pretože pri bežnom podnikaní nie je možné mať všetky prostriedky v peňažnej forme, a môžu sa vyskytnúť aj nelikvidné prostriedky (nepotrebné zásoby, nedobytné pohľadávky). Odporúčaná hodnota je v intervale 1,6 - 2,5.
	Čistý pracovný kapitál	80 414	74 541	€ Ukazovateľ patrí medzi absolútne rozdielové ukazovatele likvidity. Vyjadruje sumu speňaženého majetku, ktorý má podnik k dispozícii na zabezpečenie plynulej prevádzky, po prípadnom speňažení krátkodobých pohľadávok a zásob. Hodnota menej ako 0 € je kritická.
	Rentabilita celkového kapitálu (ROA)	0,00	0,01	% Vyjadruje návratnosť celkového kapitálu. Vyjadruje zhodnotenie celkového kapitálu, ktorý podnik používa na podnikanie, tzn. efektívnosť hospodárenia so všetkými prostriedkami podniku. Dobrá hodnota tohto ukazovateľa je v intervale 0,06 až 0,10. Za veľmi dobrú úroveň je považovaný výsledok 0,15.
	Rentabilita vlastného imania (ROE)	0,00	0,94	% Vyjadruje výnosnosť vlastných prostriedkov (zhodnotenie vlastného kapitálu). Hodnota ukazovateľa by mala byť aspoň na úrovni bežnej úrokovej miery. Dynamika zhodnotenia vlastného kapitálu by mala byť vyššia ako dynamika zhodnotenia celkového kapitálu.
	Rentabilita tržieb (ROS)	0,00	0,00	% Vyjadruje percentuálny podiel výsledku hospodárenia na tržbách za predaj tovaru, výrobkov a služieb (všeobecne popisované ako % podiel zisku na 1 € tržieb). Vo vývojovej rade by mal mať rastúcu tendenciu. Odporúčaná hodnota je okolo 2%.

Finančné ukazovatele – dlhodobá stabilita

	Ukazovateľ	2023	2022	Interpretácia
DLHODOBÁ STABILITA	Celková zadĺženosť	99,03	98,79	% Vyjadruje koľko % majetku je krytého cudzím kapitálom. Čím vyššia hodnota ukazovateľa, tým vyššia zadĺženosť vo vzťahu k celkovému majetku a tým vyššie riziko pre veriteľov. Za kritickú hodnotu sa všeobecne považuje hodnota 70%, resp. podiel cudzieho kapitálu na celkovom kapitále by nemal presiahnuť 2/3.
	Koeficient samofinancovania	0,97	1,21	% Vyjadruje koľko % majetku je krytého vlastným kapitálom (finančnú nezávislosť). Vo všeobecnosti platí, že cudzí kapitál je lacnejší ako vlastný kapitál. Čím vyššia hodnota ukazovateľa, tým vyšší podiel vlastného kapitálu a tým menšie riziko, že v prípade likvidácie podniku bude vyplatená iba časť veriteľov. Súčet ukazovateľa Celková zadĺženosť a Koeficient samofinancovania sa rovná 100.
	Finančná páka	103,49	82,34	koef. Vyjadruje pomer celkového kapitálu k vlastnému kapitálu. Je prevrátenou hodnotou Koeficientu samofinancovania. Odporúčaná hodnota je 3, tzn. podiel vlastného a cudzieho kapitálu 1:3.
	Podkapitalizovanie	4,76	5,06	koef. Ak hodnota ukazovateľa nedosiahne 1, potom podnik kryje časť svojho dlhodobého majetku krátkodobými zdrojmi. Odporúčaná hodnota je nad 1. Znižovanie tohto ukazovateľa naznačuje riziko finančného úpadku podniku.
	Úrokové krytie	N/A	N/A	koef. Vyjadruje koľko krát je podnik schopný zo zisku pred zdanením a úrokmi pokryť úrokové náklady podniku. Optimálna hodnota je okolo úrovne 8. Zvýšená opatnosť sa odporúča pri hodnotách nižších ako 3.

KONTAKT

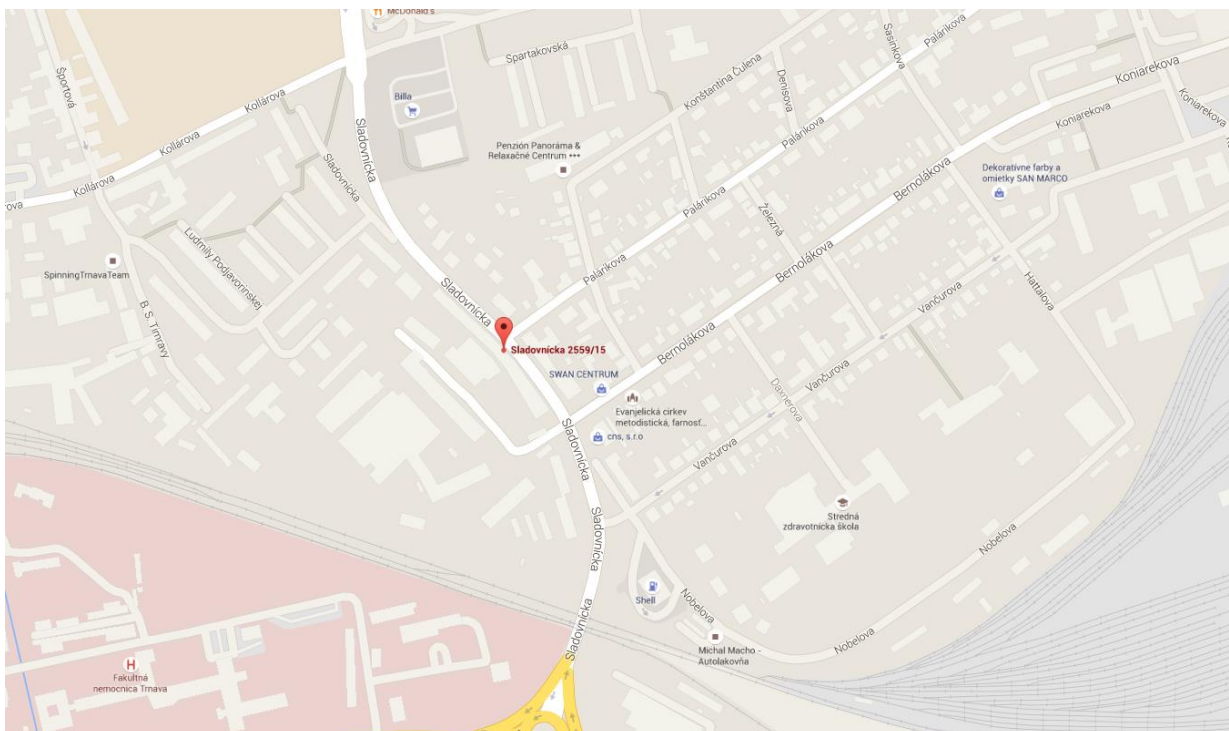
Lycos – Trnava Malt House s.r.o.
Sladovnícka 15
917 01 Trnava

Tel.: +421 33 5907011

Fax: +421 33 5513 797

E-mail: sekretariat@lycos-malt.sk

Sídlo spoločnosti na mape



PRÍLOHY

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke k 31.12.2023

Účtovná závierka k 31.12.2023 (súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky)