

HYKEMONT, spol. s r.o.,

Považská 18, 940 01 Nové Zámky

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka č. 3155/N

IČO: 31423736

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2023

Nové Zámky, október 2024

OBSAH

A. Informácie o účtovnej jednotke	3
1. O spoločnosti	3
2. Predmet činnosti	3
3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy	3
4. Orgány spoločnosti	3
5. Informácie o spoločníkoch spoločnosti	3
B. Vývoj, stav a hospodárenie spoločnosti za rok 2023 a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti	4
C. Zamestnanosť	4
D. Iné dôležité informácie	4
E. Ekonomika a finančná situácia	5
1. Výška a štruktúra aktív a pasív	5
2. Analýza zdrojov financovania	5
3. Analýza likvidity	6
4. Analýza rentability	7
5. Ukazovatele aktivity	7
F. Návrh na rozdelenie zisku	7
G. Správa audítora k účtovnej závierke a k výročnej správe k 31.12.2023	7
H. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa vyhotovuje výročná správa	7
I. Príloha k výročnej správe	8
Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2023	9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. O spoločnosti**

HYKEMONT, spol. s r.o.,
Považská 18, 940 01 Nové Zámky

Spoločnosť HYKEMONT, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 07.septembra 1992 spoločenskou zmluvou v zmysle ust. §§ 57,60, 105 - 153 Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a do obchodného registra bola zapísaná dňa 09.10.1992 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka číslo: 3155/N-Zbl).

V súlade s výpisom z obchodného registra vyказuje spoločnosť základné imanie vo výške 40.000 EUR, základné imanie spoločnosti je v plnom rozsahu splatené.

Účtovná jednotka podľa § 23 Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. ukladá účtovnú závierku, výročnú správu, správu audítora o overení účtovnej závierky a správu audítora o audite súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou v Registri účtovných závierok.

2. Predmet činnosti:

- Zámočníctvo
- Kovoobrábanie
- Výroba kovových konštrukcií
- Poradenská, sprostredkovateľská a obchodná činnosť v oblasti závlahových zariadení
- Obchodná činnosť
- Cestná nákladná doprava

3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy

Výročná správa spoločnosti k 31. decembru 2023 je vyhotovená v zmysle § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

4. Orgány spoločnosti

Orgánmi spoločnosti sú valné zhromaždenie, dozorná rada a konatelia spoločnosti. Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie, na ktorom si spoločníci uplatňujú svoje právo rozhodovať o záležitostiach spoločnosti. Valné zhromaždenie zasadá najmenej raz za rok.

Valné zhromaždenie: EKOPOS JK spol. s r.o.

Dozorná rada: , Ing. Pavol Smreček, JUDr. Zuzana Szabóová, Ing. Marta Kulichová

Konatelia: Ing. Mgr. Kristína Koláriková Kulichová, , Ing. Jozef Kulich

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12.2023:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
EKOPOS JK spol. s r.o.	40 000,00	100	100
spolu	40 000,00	100	100

B. VÝVOJ, STAV A HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI ZA ROK 2023 A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 tržby z predaja výrobkov vo výške 11.860.555 EUR. Spolu spoločnosť dosiahla za rok 2023 čistý obrat vo výške 11.860.555 Eur (rok 2022 vo výške 14.992.598,-EUR), čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles vo výške 3.132.043 EUR.

Spoločnosť k 31.12.2023 vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 710.192 EUR, z toho pohľadávky z obchodného styku predstavujú výšku 274.279 EUR (rok 2022 krátkodobé pohľadávky boli vykázané vo výške 785.124 Eur, z toho pohľadávky z obchodného styku boli v hodnote 170.103,-Eur)

Výška krátkodobých záväzkov bola v hodnote 721.402,-EUR, z toho záväzky z obchodného styku boli vo výške 468.621,-EUR. Hodnota dlhodobých záväzkov je vo výške 96.243,-EUR(rok 2022 krátkodobé záväzky boli vo výške 949.030,-Eur, z toho záväzky z obchodného styku boli 597.870,-Eur, dlhodobé záväzky boli vo výške 364.934,-€).

V roku 2023, dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 306.245,- EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles zisku vo výške 145.635,-EUR.

Vedenie spoločnosti predpokladá, že v roku 2024 celkový obrat dosiahne úroveň do 8 mil. EUR.

Stratégia uspokojovania potrieb zákazníkov – transformácia spoločnosti na spoločnosť riadenú procesne a zákaznícky, predpokladá ústretovosť k potrebám, očakávaniam a praniam zákazníkov a neustále sa prispôsobovanie na trhu. Pri zabezpečovaní tejto stratégie je nutná spolupráca medzi jednotlivými oddeleniami spoločnosti, vzájomné porozumenie a vychádzanie si v ústrety.

Stratégia internej komunikácie – predpokladom úspešnej existencie spoločnosti HYKEMONT, s.r.o., v moderných podmienkach je zabezpečovanie zamestnancov účelnými a aktuálnymi informáciami a vytvorenie atmosféry spolupráce, ktorou sú porady na každom stupni riadenia. Tu prichádza k prenosu informácií a komunikácie medzi jednotlivými zamestnancami spoločnosti.

Pre rok 2024 si spoločnosť stanovila nasledovné hlavné ciele:

- Vypracovanie projektovej dokumentácie a realizácia projektu výstavby objektu na umiestnenie technológie pre výrobu dusíka, t. j. páliaceho média pre laserové delenie materiálu
- Dokončenie výstavby autonómnej trafostanice pre zásobovanie podniku elektrickou energiou a pre vrátenie (predaj) nadvýroby elektrickej energie z FTVE do distribučnej sústavy
- Spustenie FTVE s výkonom 352 kWh do plnej prevádzky
- Spustenie plnej prevádzky robotického zvaracieho pracoviska na výrobu striech a podláh skladových kontajnerov
- Spustenie prevádzky laserového rezacieho CNC stroja

C. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12.2023 mala spoločnosť v hlavnom pracovnom pomere zamestnaných 57 pracovníkov. Počet zamestnancov by spoločnosť chcela zachovať aj v roku 2024.

D. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Materská spoločnosť nemá povinnosť konsolidácie v zmysle §22 Zákona o účtovníctve.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
5. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.
6. Spoločnosť svojou činnosťou nevyplýva negatívne na životné prostredie.

E. EKONOMIKA A FINANČNÁ SITUÁCIA

1. Výška a štruktúra aktív a pasív

Druh aktív/pasív	suma NETTO		štruktúra	
	k 31.12.2023 EUR	k 31.12.2022 EUR	k 31.12.2023 % podiel	k 31.12.2022 % index
Neobežný majetok, z toho:	4 100 113	2 784 151	58,80%	147,27%
1. dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0,00%	0,00%
2. dlhodobý hmotný majetok	4 100 113	2 784 151	58,80%	147,27%
3. dlhodobý finančný majetok	0	0	0,00%	0,00%
Obežný majetok, z toho:	2 862 881	2 473 165	41,05%	115,76%
1. zásoby	1 072 993	1 491 672	15,39%	71,93%
2. dlhodobé pohľadávky	84 000	16 478	1,20%	509,77%
3. krátkodobé pohľadávky	710 192	785 124	10,18%	90,46%
4. finančné účty	995 696	179 891	14,28%	553,50%
Časové rozlíšenie aktív	10 472	6 499	0,15%	161,13%
AKTÍVA celkom:	6 973 466	5 263 815	100,00%	132,48%
Vlastné imanie, z toho:	1 873 489	2 272 196	26,87%	82,45%
1. základné imanie	40 000	40 000	0,57%	100,00%
2. kapitálové fondy	0	0	0,00%	0,00%
3. rezervný fond	22 732	22 732	0,27%	100,00%
4. ostatné fondy zo zisku	0	1 536 812	0,00%	0,00%
5. VH minulých rokov	1 504 512	220 772	21,57%	681,48%
5. VH za účtovné obdobie	306 245	451 880	4,39%	67,77%
Závazky, z toho:	4 122 487	2 576 199	59,12%	160,02%
1. dlhodobé záväzky	96 243	364 934	1,38%	26,37%
2. krátkodobé záväzky	721 402	949 030	10,34%	76,01%
3. rezervy	328 656	21 265	4,71%	1545,53%
4. Dlhodobé úvery	2 239 317	947 787	32,11%	236,27%
6. bankové úvery a výpomoci	736 869	293 183	10,57%	251,33%
Časové rozlíšenie pasív:	977 490	415 420	14,02%	235,30%
PASÍVA celkom:	6 973 466	5 263 815	100,00%	132,48%

2. Analýza zdrojov financovania

Neobežný majetok je tvorený majetkom, ktorého použitie sa predpokladá na dobu dlhšiu ako 1 rok. Preto má byť financovaný dlhodobými finančnými zdrojmi, ktoré nemajú splatnosť v najbližšom období, t. j. vlastným imaním a dlhodobými záväzkami. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že spoločnosť mala v roku 2023 neobežný majetok krytý na 103% dlhodobými zdrojmi, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 1,03 EUR dlhodobých finančných zdrojov. V roku 2022 bol neobežný majetok krytý na 129%, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 1,29 EUR dlhodobých finančných zdrojov.

názov položky	k 31.12.2023 EUR	k 31.12.2022 EUR
neobežný majetok	4 100 113	2 784 151
dlhodobé zdroje krytia	4 209 049	3 584 917
vlastné zdroje krytia	1 873 489	2 272 196
dlhodobé cudzie zdroje krytia	2 335 560	1 312 721
Dlhodobé záväzky	96 243	364 934
dlhodobé bankové úvery	2 239 317	947 787
krytie neob. maj. dlhod. zdrojmi	1,03	1,29
krytie neob. maj. vlastnými zdr.	45,6935943	81,61180913
krytie neob. maj. cudzími zdr.	56,96330808	47,14977744

V porovnaní s rokom 2022 ukazovateľ krytia neobežného majetku zaznamenal pokles hodnoty z 1,29 na hodnotu 1,03. Ukazovateľ je v plnej miere ovplyvnený navýšením čerpania dlhodobého úveru v sledovanom období o 1.291.530,- EUR, čím sa zabezpečilo zvýšenie dlhodobého zdroja krytia neobežného majetku. V dôsledku realizácie a ukončenia projektov vyplývajúcich z cieľov na rok 2023 sa hodnota neobežného majetku zvýšila o 1.315.962,- EUR. V roku 2022 neobežný majetok bol vlastnými zdrojmi krytý na 81,61%, v roku 2023 krytie neobežného majetku vlastnými zdrojmi kleslo na 45,69 %.

3. Analýza likvidity

Likviditu v spoločnosti posudzujeme z pohľadu miery schopnosti splniť včas a v plnom rozsahu záväzky (vrátane bankových úverov), ktoré majú splatnosť do jedného roka. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že v roku 2023 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,36 EUR peňažných prostriedkov resp. 1,01 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob. V roku 2022 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,11 EUR peňažných prostriedkov resp. 1,47 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob.

názov položky	k 31.12.2023 EUR	k 31.12.2022 EUR	rozdiel
Finančné účty	995 696	179 891	815 805
Krátkodobé pohľadávky vrátane časové rozl. príjmov BO	710 192	785 124	-74 932
Zásoby	1 072 993	1 491 672	-418 679
Obežné aktíva	2 778 881	2 456 687	322 194
Krátkodobé záväzky + ČRP+rezer.	2 027 548	1 385 715	641 833
Bežné bankové úvery	736 869	293 183	443 686
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
Obežné pasíva	2 764 417	1 678 898	1 085 519
LIKVIDITA 3.stupňa	1,01	1,46	-0,46
LIKVIDITA 2.stupňa	0,62	0,57	0,04
LIKVIDITA 1.stupňa	0,36	0,11	0,25
ČISTÝ PREVÁDZKOVÝ KAPITÁL	14 464	777 789	-763 325

Spoločnosť vykazuje kladnú hodnotu čistého prevádzkového kapitálu vo výške 14.464,-EUR, čo v porovnaní s minulým účtovným obdobím znamená v absolútnej hodnote zníženie až o 763.325,- EUR, čo bolo ovplyvnené najmä zvýšením obežných pasív, tvorbou rezervy na hroziaci súdny spor, nárastom výnosov budúcich období a bežných bankových úverov. Likvidita 1. a 2. stupňa zaznamenala kladný nárast.

Je žiaduce, aby každá účtovná jednotka pracovala s kladným čistým pracovným kapitálom, aby mala zabezpečenú finančnú stabilitu a predišlo sa riziku, že pri úhradách svojich krátkodobých záväzkov nebude mať dostatok potrebných finančných prostriedkov.

4. Analýza rentability

Rentabilita je finančnou kategóriou, ktorá charakterizuje výnos z podnikania za určité obdobie, t. j. ako pomer zisku a celkového kapitálu, vlastného kapitálu, základného imania, atď.

Názov položky	K 31.12.2023 v €	K 31.12.2022 v €
Spolu vlastné imanie a záväzky	6 973 466,00	5 263 815,00
Vlastné imanie	1 873 489,00	2 272 196,00
Základné imanie	40 000,00	40 000,00
Tržby z predaja tovaru	-	-
Tržby z predaja výrobkov a služieb	11 860 555,00	14 992 598,00
Výsledok hospodárenia za ÚO	306 245,00	451 880,00
Rentabilita celkového kapitálu - ROA	0,043915752	0,085846482
Rentabilita Vlastného imania - ROE	0,163462396	0,198873689
Rentabilita základného imania	7,656125	11,297
Rentabilita tržieb	0,025820461	0,030140207

Ukazovateľ rentability vlastného imania v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zaznamenal pokles ako aj rentabilita základného imania. Rentabilita celkového kapitálu nám udáva, že jedno euro celkového kapitálu spoločnosti vyprodukuje 0,04 eura zisku. Rentabilita tržieb v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022 zaznamenala mierne zníženie, čo znamená že spotreba nákladov potrebných k podnikateľskej činnosti spoločnosti sa v roku 2023 mierne zvýšila. Ukazovateľ rentability celkového kapitálu sa v porovnaní s rokom 2022 znížil a taktiež ukazovateľ rentability tržieb sa v roku 2023 oproti roku 2022 znížil, čo bolo v plnej miere ovplyvnené dosiahnutým hospodárskym výsledkom a poklesom tržieb za sledované účtovné obdobie.

5. Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity charakterizujú efektívnosť hospodárenia s aktívami podniku.

názov položky	k 31.12.2023 EUR	k 31.12.2022 EUR
Krátkodobé pohľadávky z obch.styku netto	274 279	170 103
Krátkodobé záväzky celkom (bez ČRP)	1 786 927	1 263 478
Tržby za predaj tovaru, výrobkov, materialu a služieb	11 860 555	14 992 598
Náklady na hospodársku činnosť	12 153 108	14 771 309
Doba obratu pohľadávok v dňoch	8,44	4,14
Doba obratu záväzkov v dňoch	53,67	31,22

V porovnaní s minulým účtovným obdobím základné ukazovatele aktivity spoločnosti zaznamenali nasledovný vývoj: Doba obratu pohľadávok sa v porovnaní s rokom 2022 mierne zvýšila z 4,14 na 8,44 dňa. Doba obratu záväzkov zaznamenala oproti roku 2022 zvýšenie z 31,22 dňa na 53,67 dňa.

F. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Návrh vedenia spoločnosti pre rokovanie valného zhromaždenia je nasledovný:
Hospodársky výsledok za rok 2023 vo výške 306.245,-Eur preúčtovať ako nerozdelený zisk spoločnosti.

G. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY K 31.12.2023

Bude súčasťou prílohy k tejto správe.

H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po dni, ku ktorému sa zostavuje výročná správa, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili správnosť vykázaného hospodárskeho výsledku v účtovnej závierke k 31.12.2023.

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t .j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).