

VÝROČNÁ SPRÁVA

Hlavným predmetom činnosti je výroba trvanlivých pekárenských výrobkov, mlynárska výroba, priemyselný výskum a vývoj, predaj vlastných výrobkov.

Zapisované základné imanie spoločnosti je 39 834 EUR, spoločnosť je zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre v oddiel Sro vložka 10012/N.

V spoločnosti TEKMAR SLOVENSKO s.r.o., nastali v priebehu roka 2023 štrukturálne zmeny a od 17.11.2023 sa stala jediným 100%ným spoločníkom spoločnosť NF Holding, j.s.a., IČO: 5586479

Celkový počet zamestnancov k 31.12.2023 je 60

Produktové portfólio spoločnosti tvoria:

1. Výrobné portfólio:

- Müsli a Cereálne tyčinky
- Funkčné tyčinky
- Müsli a Cereálne zmesi
- Ovsené vločky
- Miešareň a baliareň sypkých zmesí
- Dražované produkty

Je dodávané odberateľom v alternatívach:

- Značky spoločnosti TEKMAR v objeme 64%
- Značky partnerov ako tzv. Privátne značky 36%

Spoločnosť svoje výrobky umiestňuje v rôznych distribučných kanáloch, najmä na území Slovenska, Čiech, Litvy, Lotyšska, Estónska, Ruska, Ukrajiny, Bieloruska, Rakúska, Malty, Cyprusu, Grécka, Nemecka, Anglicka, Chorvátska, Bosny Hercegoviny, Srbska, Slovinska, Čiernej hory, Holandska, Macedónska, Kosova, Poľska, Maďarska, Španielska, Talianska, Arabských emirátov, Tuniska, Alžírsko, Portugalska, Francúzska, Dánska, Holandska, Belgicka.

Spoločnosť TEKMAR SLOVENSKO, s.r.o. dosiahla za zdaňovacie obdobia nasledovné hospodárske výsledky:

	2023	2022
	v EUR	v EUR
Hospodárska výsledok po zdanení:	979 336	1 063 903
Daň z príjmu:	272 287	281 269
Tržby za predaj tovaru:	85 919	45 791
Tržby za predaj výrobkov a služieb:	6 815 186	6 534 498
Spotreba materiálu a energie:	3 546 902	3 325 376
Spotreba služieb:	903 845	742 315

Pridaná hodnota:	2 526 470	2 691 822
Odpisy invest. majetku:	441 201	371 287
Osobné náklady:	1 356 416	1 269 691
z toho:		
- mzdové náklady:	974 301	908 822
- náklady na soc. zabezpečenie:	339 375	314 401
- sociálne náklady:	42 740	46 468
Výsledok hospodárenia za ÚO pred zdanením:	1 251 623	1 345 188
Výsledok hospodárenia z fin.činnosti:	-41 801	10 440
Spoločnosť vlastní majetok celkom v sume:	7 317 950	14 156 950
Neobežný majetok:	3 996 294	9 519 112
z toho:		
- dlhodobý nehmotný majetok:	40 280	45 587
- dlhodobý hmotný majetok:	3 951 969	3 094 967
- finančné investície	4 045	6 378 558
Obežný majetok:	3 287 769	4 287 459
z toho:		
- zásoby materiálu, výrobkov a tovaru:	1 332 840	1 368 109
- dlhodobé pohľadávky:		
- krátkodobé pohľadávky:	1 065 304	589 596
- finančné účty:	889 625	2 329 754
Vlastné imanie:	3 214 125	9 102 204
Závazky:	3 517 596	4 369 963
z toho:		
- rezervy:	28 019	23 550
- dlhodobé záväzky:	538 294	441 128
- krátkodobé záväzky:	451 283	805 285
- dlhodobé bankové úvery:	1 900 000	2 500 000
- krátkodobé bankové úvery:	600 000	600 000
Časové rozlíšenie:	586 229	684 783
z toho		
- výnosy budúcich období dlhodobé	488 030	612 206
- výnosy budúcich období krátkodobé	98 199	72 577

V roku 2023 tržby z predaja vlastných výrobkov vzrástli o 4,37 % oproti predchádzajúcemu roku , celkové výnosy z hospodárskej činnosti vzrástli o 7,62 %.

Náklady na hospodársku činnosť zaznamenali nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 10%.

Hospodársky výsledok pred zdanením zaznamenal pokles o 6,9 % oproti predchádzajúcemu obdobiu.

V predmetnom období došlo k poklesu na účte ostatných pôžičiek, a to čiastočne úhradou a zápočtom v rozsahu 1.031.493,25 EUR a po prevzatí záväzku dlžníka spoločnosťou NF Holding j.s.a. jej vysporiadaním v celom zvyšnom rozsahu, ktorý ku dňu splatenia pôžičky činil 5.551.334 EUR. V danom období došlo i k rozdeleniu výsledku hospodárenia minulých rokov za roky 2001-2003 a 2012 - 2020 (čiastočne). Táto skutočnosť mala vplyv na pokles vlastného imania, nakoľko bol rozdelený hospodársky výsledok v celkovom objeme 6.867.415 EUR.

Spoločnosť opakovane obhájila vysoké hodnotenia certifikačnej spoločnosti SQS v oblasti bezpečnej, kultúrnej a kvalitnej výroby normy IFS. Zo inovatívne produkty JUICY BAR sme boli ocenení Asociáciou výrobcov privátnych značiek v Amsterdame a spoločnosť bola opakovane ocenená značkou Superbrands. V oblasti marketingu sme realizovali rozsiahle produktové kampane s cieľom zvýšenia povedomia o značke a produktoch. Spoločnosť vynakladá významnú pozornosť na kvalitu práce všetkých obchodných tímov s cieľom dosiahnutia trhových podielov a aj vizibility na predajných plochách.

Na účte časového rozlíšenia výnosov budúcich období evidujeme investičné dotácie poskytnuté z Ministerstva pôdohospodárstva SR v zastúpení Pôdohospodárskou platobnou agentúrou Bratislava, zo dňa 15.05.2009 (kód projektu 120NR0800032), ktoré rozpúšťame do výnosov v percentuálnom podiele dotácie vo výške odpisov (v roku 2023 v sume 72 075 eur). Zostáva ešte rozpustiť celková suma 472 031 EUR počas obdobia rokov 2024 až 2029.

V tomto roku 2023 sa ukončili dva projekty pod názvom: Funkčné potraviny pre zdravý život (č.ITMS313010T288, 18.06.2020) v spolupráci s Ministerstvom Hospodárstva SR a projekt: Dopytovo-orientovaný výskum pre udržateľné a inovatívne potraviny (č.ITMS313011V336, Drive4SIFood, 22.07.2020) v spolupráci s MŠVVŠ SR, v rámci ktorých nám bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok na investičné i prevádzkové náklady. V roku 2023 na základe žiadosti o platbu nám boli poskytnuté dotácie nasledovne: na projekt č.ITMS313010T288 z MHSR suma 335 596 eur a na projekt č. ITMS313011V366, MŠVVSR suma 89 354 eur.

Podrobný prehľad ekonomických ukazovateľov ukazujú priložené výkazy a poznámky individuálnej účtovnej závierky za zdaňovacie obdobie r.2023, ako i nasledujúce finančné ukazovatele.

Ukazovatele finančnej analýzy

	mer.j	2023	2022	optimum
UKAZOVATELE RENTABILITY				
Rentabilita vlastného imania	%	30,47	11,69	max
Rentabilita aktív	%	13,38	7,52	max
Prev.rentabilita tržieb	%	16,67	16,16	nad 1
Prev.rentabilita nákladov	%	20,00	18,10	nad 2
UKAZOVATELE LIKVIDITY				
Likvidita pohotová	koef.	0,82	1,63	0,2 - 0,8
Likvidita bežná	koef.	1,81	2,05	1,0 - 1,5
Likvidita celková	koef.	3,05	3,00	2,0 - 2,5

UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI

Celková zadlženosť	%	48,07	30,87	do 40
Úverová zadlženosť aktív	%	34,16	21,90	
Úrokové krytie	koef.	9,48	18,47	

UKAZOVATELE AKTIVITY

Doba obratu zásob	dni	69,53	74,85	
Doba inkasa pohľadávok	dni	38,20	31,76	do 30
Doba splatnosti záväzkov	dni	23,54	44,067	do 30
Zlaté bilančné pravidlo	koef.	0,80	0,96	1,00
Čistý pracovný kapitál	tis.EUR	2 236	2 882	max

Ohrozenia hospodárskeho výsledku

Riziká, neistoty, konkurencia

- globálne ohrozenia
- nové aktivity priamej a aj nepriamej konkurencie
- vznik nových značiek
- zmena v spotrebiteľskom koši vplyvom zvyšovania spotrebiteľských cien

Príležitosti

- výrobný potenciál
- rast súvisiacich segmentov produktov
- rastúci „zdravých“ a funkčných potravín
- možnosť trhového vývoja vlastných značiek
- potenciál technologického vybavenia

Ohrozenia:

- zásadné globálne krízy
- zvýšené životné náklady
- rast cien
- kolísanie cien pohonných hmôt
- investičný úver

Ostatné náležitosti podľa § 20 zákona o účtovníctve

Účtovná jednotka je spoločníkom v s.r.o. TEKMAR CZ, so sídlom v Čechách, kde má spoločnosť 100% účasť 100 tis. CZK. Vzhľadom na hospodárske výsledky, tejto spoločnosti za zdaňovacie obdobie r.2023 zisk 306 tis. CZK a vlastného imania vo výške 3 143 tis. CZK, došlo k zmene hodnoty nášho podielu na ZI spoločnosti pri oceňovaní metódou vlastného imania na hodnotu 4 045 EUR.

Spoločnosť TEKMAR CZ, s.r.o., dosiahla nasledujúce hospodárske výsledky:

	2023	2022
	v tis.CZK	v tis.CZK
Náklady	4 366	7 706
Výnosy	4 672	8 859
Hospodársky výsledok pred zdanením	306	1 153
Vlastné imanie	3 143	2 857

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok - zisk za zdaňovacie obdobie roku 2023 vo výške 979 336,05- eur navrhujeme prideliť na účet nerozdeleného zisku minulých období. Spoločník sa rozhodol ponechať dividendy v prospech spoločnosti na pokrytie nákladov súvisiacich s realizáciou investičných projektov.

Predpokladaný vývoj v roku 2024

1. cieľom spoločnosti je realizovať zvýšenie výnosov o 5%
2. realizácia organizačných zmien
3. uvedenie nových výrobkov na globálny market s aplikáciou čokoládových poliev
4. zvýšenie kvality používaných surovín certifikáciou na používanie čokolády z bezpečných zdrojov a certifikačným procesom jogurtových poliev bez palmového tuku
5. zvýšenie produkcie športových zmesí na úroveň tržieb 500 tisíc
6. zabezpečenie priestorových a vyvolaných technických zmien v súvislosti s investičnými zámermi
7. zvýšenie úrovne práce technického úseku

TEKMAR SLOVENSKO a životné prostredie

Účtovná jednotka neprináša ohrozenie do žiadnej z úrovni ohrozenia životného prostredia. Spoločnosť svojou výrobnou činnosťou nevyplýva negatívne na životné prostredie. Jej atesty, revízie a periodické kontroly sú vykonávané v určených termínoch a prevádzka výroby je spôsobilá v súlade so zákonnými normami. Spoločnosť sa zapája do stratégie udržateľnosti a to najmä realizáciou projektu vlastnej fotovoltaickej elektrárne s cieľom ročných úspor na úrovni 25%.

Štatutárny orgán:

Ing. Jozef Nitray, CSO,
konateľ

Spracovala: Ing. Kováčová
V Lužiankach, 22.04.2024

Prílohy: Účtovná závierka 2023, Poznámky 2023