

Výročná správa 2023

TZMO Slovakia s.r.o.

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	TZMO Slovakia s.r.o.
IČO:	36 54 61 27
DIČ:	2020160560
IČ DPH:	SK2020160560
Adresa sídla:	Diaľničná cesta 29, 903 01 Senec
Obchodný register:	Obchodný register Krajského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 32672/B
Konateľ spoločnosti:	Dariusz Marek Stefanski
Prokurista spoločnosti:	-
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.tzmo.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti TZMO Slovakia s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť má zriadenú aj dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2023	Strata 158 740 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	2 926 639 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	116 768 eur
Priemerný počet zamestnancov	27
Hlavná činnosť	Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti.

2 z 7


100% vlastníkom spoločnosti je spoločnosť Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych - Spółka akcyjna,, IČO: 870 514 656.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť TZMO Slovakia s.r.o. je členom kapitálovej skupiny TZMO SA, ktorá už viac ako 65 rokov vyrába široký sortiment zdravotníckych a hygienických výrobkov. Koncern TZMO SA (Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych S. A.) v súčasnosti pôsobí vo 80 krajinách sveta a zamestnáva viac ako 7 300 zamestnancov.

Spoločnosť TZMO Slovakia s.r.o. pôsobí na Slovensku od roku 2002 ako dovozca a distribútor výrobkov skupiny TZMO. Spočiatku sa firma sústredila na oblasť dámskej hygieny Bella a detských plienok Happy, avšak postupným napredovaním a vývojom pribrala do svojho portfólia zdravotnícke pomôcky pre inkontinentných pacientov značky Seni a medicínske výrobky Matopat. Značka Matopat zastrešuje komplexnú ponuku zdravotníckych pomôcok prvotriednej kvality, ktoré nachádzajú využitie v operačných sálach, lekárskech ambulanciách či na súkromných klinikách. Naše dlhoročné skúsenosti a spolupráca s uznávanými odborníkmi v oblasti medicíny nám umožnila pripraviť ponuku, ktorá zahŕňa širokú škálu produktov, ktoré neustále vyvíjame a vylepšujeme. Investujeme do špičkových technológií a realizujeme detailné štúdie výrobkov, ktoré využíva nemocničný personál.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 25 - 28 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
MAJETOK SPOLU	6 320 523	6 503 071
A. Neobežný majetok	3 839 574	3 730 469
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	23 260	19 136
A.II Dlhodobý hmotný majetok	3 816 314	3 711 333
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	2 464 063	2 755 130
B.I Zásoby	1 209 013	1 166 884
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	0
B.III Krátkodobé pohľadávky	1 103 665	1 219 388
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	151 385	368 858
C. Časové rozlíšenie	16 886	17 472

3 z 7


STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	6 320 523	6 503 071
A. Vlastné imanie	3 119 456	2 960 716
A.1 Základné imanie	2 926 639	2 926 639
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV Zákonné rezervné fondy	116 768	116 768
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	239 693	76 049
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	- 163 644	- 158 740
B. Záväzky	3 201 067	3 542 355
B.I Dlhodobé záväzky	560 320	200 662
B.II Dlhodobé rezervy	4 924	6 306
B.III Dlhodobé bankové úvery	0	0
B. IV Krátkodobé záväzky	2 565 657	3 263 060
B.V Krátkodobé rezervy	70 166	72 327
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	0	0

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým).

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti; spoločnosť neeviduje ani dlhodobý finančný majetok.

Vývoj stavu zásob - oproti roku 2022 došlo k miernemu poklesu ich stavu ale došlo k nárastu pomaly - obratových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám bola tvorená vo výške 90 053 eur.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý, oproti roku 2022 došlo k miernemu nárastu ich celkového objemu. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 245 031 eur a k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 1 rok spoločnosť vytvorila opravnú položku v sume 5 598 eur čo predstavuje mierny nárast oproti pochádzajúcemu roku..

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné platené vopred a servisný paušál platený vopred.



Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 2 926 639 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 2 960 716 eur, a celkové záväzky sú v sume 3 542 355 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi. V roku 2023 spoločnosť pokračovala v splácaní pôžičky od materskej spoločnosti na výstavbu budovy v súlade s dohodnutým splátkovým kalendárom a to vo výške 360 000 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 72 327 eur sú najmä – rezerva na bonusy, audit a rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani krátkodobé finančné výpomoci.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2022	ROK 2023
ČISTÝ OBRAT	8 697 116	9 821 493
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	8 778 028	9 920 785
I. Tržby z predaja tovaru	8 583 055	9 702 849
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	114 061	118 644
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	8 767	0
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	72 145	99 292
Náklady na hospodársku činnosť spolu	8 920 795	10 038 430
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	6 040 139	6 957 557
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	197 259	198 415
C. Opravné položky k zásobám	15 342	18 984
D. Služby	1 252 452	1 391 974
E. Osobné náklady	1 051 414	1 094 618
F. Dane a poplatky	11 484	11 102
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	163 165	145 793
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	0	0
I. Opravné položky k pohľadávkam	4 091	1 397
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	185 228	218 590
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-142 767	- 117 645
Výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na finančnú činnosť	20 877	38 157
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 20 877	- 38 157
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-163 644	- 155 802
Daň z príjmov splatná	0	2 938
Daň z príjmov odložená	0	0

5 z 7


CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-163 644	- 158 740
---	----------	-----------

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

V roku 2023 zaznamenala spoločnosť nárast výnosov v porovnaní s rokom 2022, čo bolo spôsobené zvýšením predajných cien kategorizovaných zdravotníckych pomôcok od 1. júla 2023. Napriek tomu spoločnosť čelila nárastu nákladov, predovšetkým v oblasti nákladov na predaný tovar (zvýšenie nákupných cien) a cien energií. Tieto faktory prispeli k tomu, že spoločnosť v roku 2023 vykázala účtovnú stratu.

Vo finančnej oblasti bola spoločnosť negatívne ovplyvnená stratou spôsobenou úrokmi z pôžičky od materskej spoločnosti.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Prognóza pre ďalšie obdobie závisí od mnohých faktorov. Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať, ale aj aktuálnou ekonomickou situáciou na Slovensku spôsobenou vojnou na Ukrajine, vysokými cenami energií a vysokou infláciou čo nepriaznivo ovplyvní kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v spotrebiteľskom segmente obchodu. Naopak farmaceutický segment trhu je predovšetkým ovplyvňovaný kategorizáciu zdravotníckych pomôcok, konkrétne produktov na inkontinenciu a nemocničný segment trhu je úzko spätý s vývojom zdravotníctva na Slovensku ako aj dopytom po niektorých produktoch spoločnosti.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2022 účtovnú stratu vo výške 163 644 eur ktorú preúčtovala na Neuhradenú stratu minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – **bez náplne.**

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)



Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík**.

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).
Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

- Firemná sociálna politika – spoločnosť tvorí Sociálny fond vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd. Tvorbu fondu v plnom rozsahu používa ako príspevok na stravovanie svojich zamestnancov. Spoločnosť aktuálne ponúka aj ďalší benefit pre zamestnancov – príspevok na DDS.
- Ľudské zdroje – spoločnosť na konci roka zamestnávala 28 zamestnancov z toho 13 mužov a 15 žien. Fluktuácia zamestnancov v roku 2023 bola na nízkej úrovni - menej ako 5%. Spoločnosť má veľmi stabilný pracovný tím.
- Informácia – spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2023

5) Ďalšie prílohy

bez náplne


TZMO Slovakia s.r.o.
Diaľničná cesta 29
903 01 Senec
IČO: 36546127 DIČ: SK2020160560


7 z 7