

TES MI s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2024**

Adresa: TES MI s.r.o., Továrenská 2, 071 01 Michalovce
IČO: 36 190 217
Telefón: 056/6884741

O B S A H

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2022 - 2024

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2024:

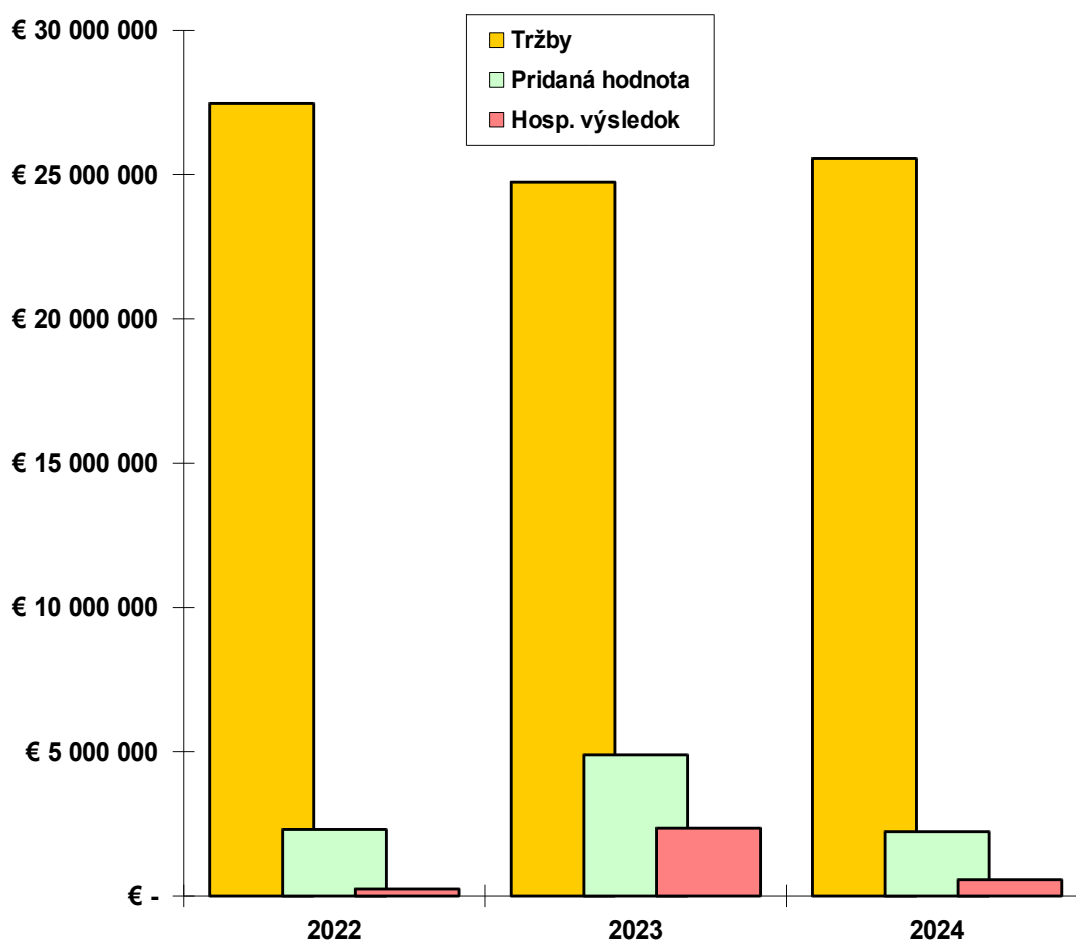
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.
- d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.
- f) Návrh na schválenie účtovnej závierky a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
- g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
- h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2024

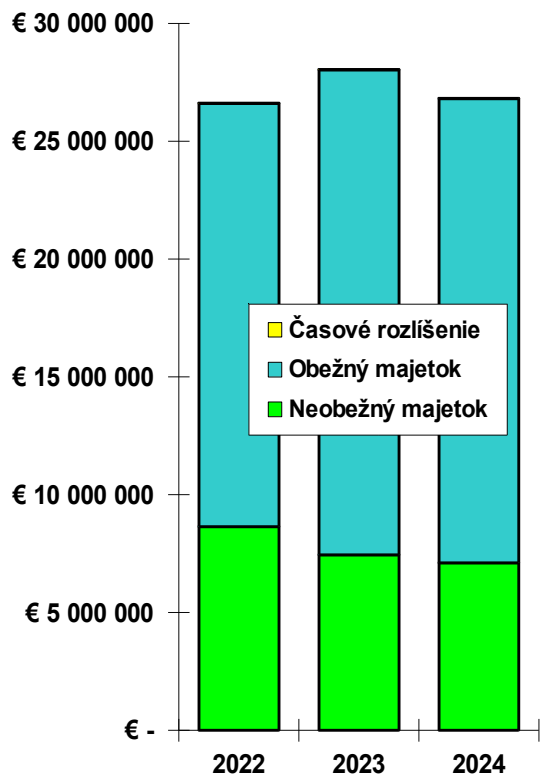
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2022-2024

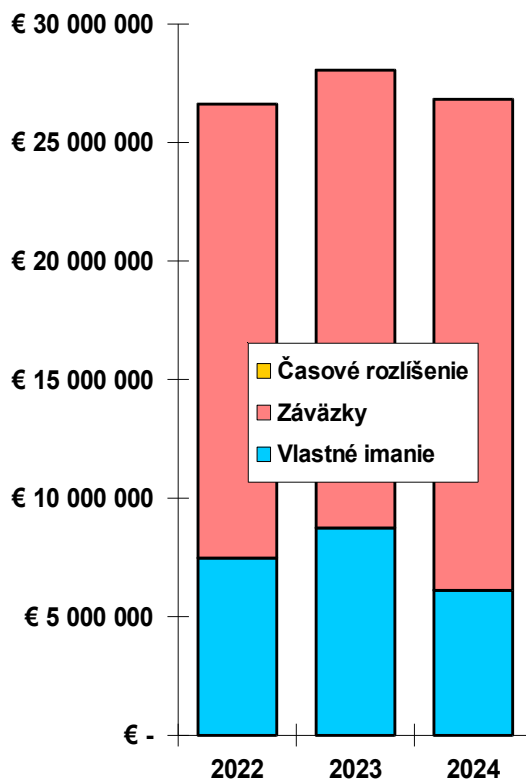
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2022 – 2024



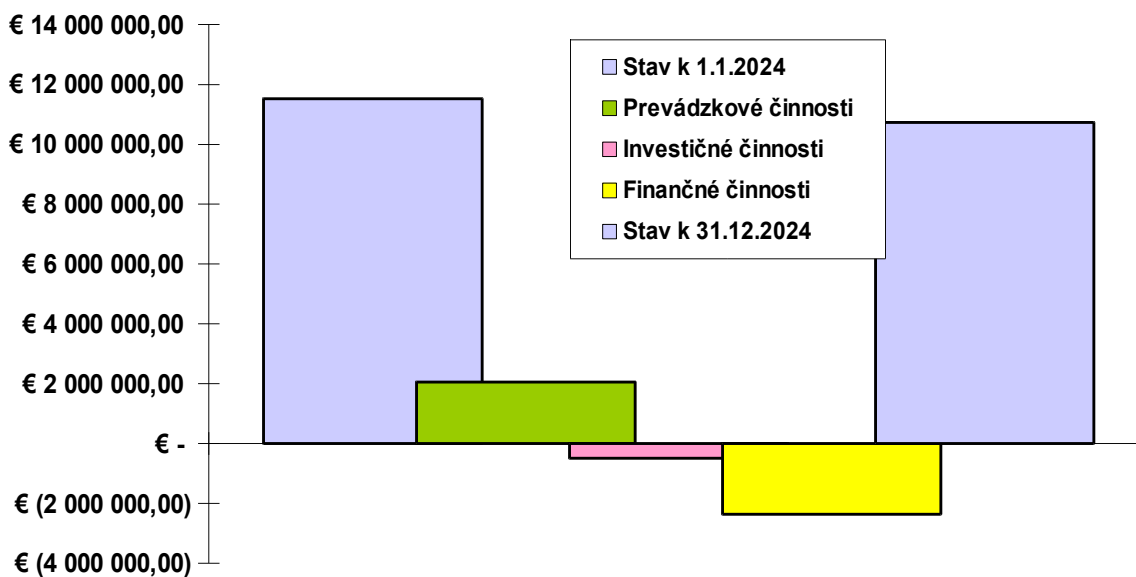
AKTÍVA 2022 – 2024



PASÍVA 2022 - 2024



PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2024



SPRÁVA KONATEĽOV O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2024

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.

Účtovná jednotka TES MI s.r.o. v priebehu roka 2024 vykonávala svoju činnosť v štandardnom režime s negatívnymi dopadmi v odberateľsko dodávateľských vzťahov v súvislosti s vojnou na Ukrajine.

Odberateľom dodávala svoju produkciu v dohodnutých termínoch a štandardnej kvalite. Finančné záväzky voči svojim dodávateľom uhrádzala v termínoch splatnosti.

Pri úhrade vlastných pohľadávok sa vyskytli problémy najmä u odberateľa BSH s.r.o. Michalovce u ktorého hodnota pohľadávok k 31.12.2024 činí 3 082 tis. €, čo predstavuje 70,2 % hodnoty celkových pohľadávok za odberateľmi.

Celkovo možno hodnotiť vývoj spoločnosti ako štandardný, mierne rizikový.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

	k 31.12.2024	k 31.12.2023
<u>a) Rentabilita celkového kapitálu</u>		
Použiteľný zisk+úroky	563 481	
<hr/>		
Celkový kapitál k 1.1.	28 046 906	
	x 100 =	
	2,00 %	8,85 %
<u>b) Rentabilita vlastného kapitálu;</u>		
Použiteľný zisk	563 481	
<hr/>		
Vlastný kapitál k 1.1.	8 738 269	
	x 100 =	
	6,45 %	31,54 %
<u>c) Nákladová rentabilita</u>		
Hosp.výsledok	563 481	
<hr/>		
Celkové náklady	25 499 062	
	x 100 =	
	2,21 %	10,52 %
<u>d) Nákladovosť</u>		
Náklady celkom	25 553 116	
<hr/>		
Výnosy celkom	26 116 597	
	x 100 =	
	97,84 %	90,48 %

BILANCIA (SÚVAHA)

Analýza štruktúry majetku (aktív), popis obchodného majetku, stálych aktív, obežného majetku, ostatných aktív, %-tuálne zloženie, medzročný pohyb. Analýza zdrojov (pasív), vlastného imania, cudzích zdrojov, ostatných pasív.

ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZDROJOV

Ukazovateľ (v eurách)	Stav k 31.12.2024	%	Stav k 31.12.2023	%	Rozdiel 2024 – 2023
Neob majetok	7 106 271	26,5	7 447 945	26,5	-341 674
Obež majetok	19 699 988	73,4	20 582 444	73,4	-882 456
<i>zásoby</i>	4 292 040	16,0	4 615 128	16,5	-323 088
<i>pohľadávky</i>	4 678 819	17,4	4 440 831	15,8	237 988
<i>fin. majetok</i>	10 729 129	40,0	11 526 485	41,1	-797 356
Čas. rozlíšenie	11 586	0,1	16 517	0,1	-4 931
Aktíva celkom	26 817 845	100	28 046 906	100	-1 229 061
Vlastné imanie	6 109 293	22,8	8 738 269	31,2	-2 628 976
Závazky	20 708 552	77,2	19 308 637	68,8	1 399 915
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	26 817 845	100	28 046 906	100	-1 229 061

2024 2023

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{6\,109\,293}{7\,106\,271} \times 100 = \begin{matrix} 86,0\% & 117,3\% \end{matrix}$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{6\,109\,293}{26\,817\,845} \times 100 = \begin{matrix} 22,8\% & 31,2\% \end{matrix}$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{20\,708\,552}{26\,817\,845} \times 100 = \begin{matrix} 77,2\% & 68,8\% \end{matrix}$$

Z toho úverová zadlženosť:

- -

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 10\,729\,129}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 3\,652\,850} = 2,937$$

Optimálny stav je v rozpätí: 0,2 - 0,5

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 15\,407\,948}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 3\,652\,850} = 4,218$$

Optimálny stav je v rozpätí: 1,0 - 1,5

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 19\,699\,988}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 3\,652\,850} = 5,393$$

Optimálny stav je v rozpätí: 2,0 - 2,5

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$19\,699\,988 - 3\,652\,850 = 16\,047\,138 \text{ €}$$

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Po skončení účtovného obdobia nenastali skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti v rozsahu roku 2024.

d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nečerpala žiadne náklady na vedu a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2024 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Konateľ TES MI s.r.o. v zmysle spoločenskej zmluvy po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2024 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2024.

2. Hospodársky výsledok zisk + 563 480,86 € zúčtovať nasledovne:

68 360.- €, podiel na zisku menšinových vlastníkov
495 120,86 €, v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.

Pre spoločnosť bezpredmetné.

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

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Paolo Felisa
konateľ spoločnosti

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2024 - 31.12.2024, 2023, 2022

v eurách	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Výnosy z hosp. činn. spolu	25 861 001	24 751 141	27 484 643
Tržby z predaja tovaru	288 100	250 865	172 440
Tržby z predaja vlastných výrobkov	24 999 523	24 232 865	27 120 739
Tržby z predaja služieb	271 371	253 359	177 400
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	300 000	6 000	-
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	2 007	8 052	14 064
Náklady na hosp. činnosť spolu	25 376 710	21 758 564	27 159 700
Náklady na obst. tovaru	400 000	356 900	99 600
Spotreba materiálu a energie	20 673 223	17 571 224	23 164 453
Služby	2 255 920	1 921 951	1 902 292
Osobné náklady	605 456	527 170	499 699
- Mzdové náklady	386 229	342 560	324 398
- Náklady na sociálne poistenie	138 554	120 343	113 546
- Sociálne náklady	80 673	64 267	61 755
Dane a poplatky	29 549	22 855	27 399
Odpisy dlhodobého majetku	1 259 579	1 308 449	1 402 073
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	46 332	-	-
Opravné položky k pohľadávkam	-2 037	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	108 688	50 015	64 184
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	484 291	2 992 577	324 943
Pridaná hodnota	2 229 851	4 887 014	2 304 234
Výnosy z finanč. činn. spolu	255 596	2 520	-
Výnosové úroky	255 596	2 520	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	2 897	2 535	6 992
Nákladové úroky	-	-	-
Kurzové straty	-	-	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	2 897	2 535	6 992
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	252 699	.15	-6 992
Výsled. hosp. pred zdanením	736 990	2 992 562	317 951
Daň z príjmov – splatná	180 029	510 942	31 489
-odložená	-6 520	126 058	45 307
Výsledok hosp.za účt. obdobie	563 481	2 355 562	241 155

BILANCIA K 31.12.2024, 2023, 2022

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	7 106 271	7 447 945	8 649 361
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	3 901 373	4 406 152	5 590 602
- Pozemky	846 359	846 359	846 359
- Stavby	1 142 610	1 470 382	1 760 814
- Samostatné hnutelné veci	1 824 744	2 001 751	2 895 769
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	87 660	87 660	87 660
Dlhodobý finančný majetok	3 204 898	3 041 793	3 058 759
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	3 204 898	3 041 793	3 058 759
Obežný majetok	19 699 988	20 582 444	17 951 034
Zásoby	4 292 040	4 615 128	4 788 813
- Materiál	4 115 372	4 527 760	4 701 446
- Tovar	176 668	87 368	87 367
Odložená daňová pohľadávka	2 285	1 401	126 385
Krátkodobé pohľadávky	4 676 534	4 439 430	4 633 439
- Pohľadávky z obchodného styku	4 383 654	4 405 787	4 566 921
- Pohľadávky voči spoločníkom	33 626	33 643	27 716
- Daňové pohľadávky	259 254	-	38 802
- Iné pohľadávky	-	-	-
Finančné účty	10 729 129	11 526 485	8 402 397
- Peniaze	5 898	8 792	7 100
- Účty v bankách	10 723 231	11 517 693	8 395 297
Časové rozlíšenie	11 586	16 517	16 421
- Náklady budúcich období	11 586	16 517	16 421
- Príjmy budúcich období		-	-
MAJETOK CELKOM	26 817 845	28 046 906	26 616 816

BILANCIA K 31.12.2024, 2023, 2022

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky			

(v eurách)			
Vlastné imanie	6 109 293	8 738 269	7 468 033
Základné imanie	25 000	25 000	25 000
Fondy zo zisku	1 660	1 660	1 660
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	2 195 677	2 032 572	2 049 538
Výsledok hosp.min.rokov	3 323 475	4 323 475	5 150 680
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	563 481	2 355 562	241 155
Závazky	20 708 552	19 308 637	19 148 783
Dlhodobé záväzky	17 055 702	16 062 294	15 061 824
- Ost. záv. voči prepojeným úč. jednotkám	16 986 519	15 986 519	14 986 519
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
- Záväzky zo soc.fondu	15 093	16 049	16 653
- Odložený daňový záväzok	54 090	59 726	58 652
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	3 628 982	3 227 768	4 064 275
- Záväzky z obchodného styku	3 228 657	2 384 496	3 719 908
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	21 653	19 500	19 178
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	25 851	22 733	22 203
- Štát-daňové záväzky	269 974	724 192	232 139
- Iné záväzky	82 847	76 847	70 847
Krátkodobé rezervy	23 868	18 575	22 684
Bežné bankové úvery	-	-	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	26 817 845	28 046 906	26 616 816