

TECOPLAST PM SLOVAKIA S.R.O.

DOLNÁ UL. 1074/6, MYJAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2023

Myjava 23. 07. 2024

Predkladá: ekonóm spoločnosti Ing. Ivica Zemanová

OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2023

Úvod	2
Základné údaje, charakteristika spoločnosti	2
Riadiace a správne orgány spoločnosti	2
Hospodárske výsledky za rok 2023	3
Udalosti osobitného významu	7
Návrh na vysporiadanie /zisku/ straty za rok 2023.....	7
Predpokladaný vývoj na rok 2024	7
Iné informácie	8

Prílohy:

Súvaha k 31.12.2023

Poznámky k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k účtovnej závierke a výročnej správe

Úvod

V roku 2022 spoločnosť pokračovala v predmete svojho podnikania v oblasti výroby plastových komponentov pre automobilový priemysel a spotrebný priemysel.

Základné údaje, charakteristika spoločnosti

1) Základné údaje:

Obchodné meno: Tecoplast PM Slovakia s.r.o.

Sídlo: Dolná ul. 1074/6, Myjava

IČO: 36 302 384

zapísaná: OR Okr. súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 18767/R

základné imanie : 745 934,- € zapísané do Obchodného registra.

2) Predmet podnikania:

1. výroba a montáž výrobkov z plastických materiálov
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ a /maloobchod/ rozsahu voľnej živnosti
3. sprostredkovateľská činnosť
4. výroba nástrojov a foriem
5. kovoobrábanie
6. vedenie účtovníctva, činnosť účtovných poradcov
7. prenájom priemyselného a spotrebného tovaru, prenájom automobilov
8. prenájom nehnuteľnosti spojený s upratovacími službami
9. podnikateľské poradenstvo s výnimkou ekonomických a organizačných poradcov
10. cestná osobná doprava
11. lakovnícke práce
12. reklamné a propagačné činnosti
13. zriaďovanie a prevádzkovanie konsignačných skladov
14. obstarávanie služieb spojené so správou a údržbou nehnuteľnosti

Riadiace a správne orgány spoločnosti

Štruktúra spoločnosti pozostáva z vrcholového vedenia spoločnosti, ktoré zabezpečuje celú činnosť spoločnosti. Vedenie spoločnosti pozostáva z výkonného riaditeľa a manažérov jednotlivých úsekov.

1. Funkciu konateľa spoločnosti vykonáva p. Thierry Bailly
2. Funkciu výkonného riaditeľa spoločnosti vykonáva p. Domenico Di Pietro
3. Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu

Hospodárske výsledky za rok 2023

Spoločnosť v priebehu roka 2023 vykonávala činnosť súvisiacu s výrobou a predajom výrobkov z plastických materiálov pre automobilový priemysel a pre spotrebný priemysel.

Technológia výroby je založená na príprave foriem, následnom spracovaní plastických materiálov do výrobkov, ktoré slúžia ako polovýrobok najmä pre automobilový priemysel a spotrebný priemysel.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu IATF 16949, všetky výrobné a administratívne postupy sú podriadené tomuto systému. Kontrolu dodržiavania týchto postupov spoločnosť vyhodnocuje vlastnými vnútornými auditmi a zároveň je v rámci normy IATF každoročne auditovaná aj prostredníctvom externej auditorskej spoločnosť, ktorá daný certifikát vydala.

K 31.12.2023 spoločnosť zamestnávala 92 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere.

Za hodnotené obdobie vykázala spoločnosť celkom výnosy v objeme 8 220 310 EUR, čo je porovnaní s predchádzajúcim rokom zvýšenie o čiastku 818 093 EUR. V štruktúre tržieb došlo k nárastu objemu tržieb z predaja vlastných výrobkov ako aj z poskytnutých služieb. Pri tendencii zvýšenia objemu výkonov je zaznamenaný aj nárast celkových nákladov v porovnaní s minulým obdobím o čiastku 651 373 EUR, keď náklady dosiahli spolu objem 8 298 896 EUR. V štruktúre nákladov je zaznamenané zvýšenie tak v položkách materiálových nákladov /spotreba materiálu, nákup služieb/ ako aj v ostatných položkách nákladov ako sú osobné náklady pri poklese ostatných prevádzkových nákladov, pričom súčasne nárast cien energie pôsobil negatívne na výšku hospodárskeho výsledku. Dynamika nárastu nákladov bola vyššia ako dynamika zvýšenia objemu výnosov, čo malo vplyv aj na hospodársky výsledok. Tento oproti minulému obdobiu vykázal priaznivejší trend, ale spoločnosť vykázala záporný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti ako aj na celkový hospodársky výsledok pred zdanením, ktorý medziročne vzrástol o čiastku 167 473 EUR avšak celková vykázaná strata predstavuje objem 71 053 EUR.

Z finančnej činnosti vykazuje spoločnosť stratu v čiastke 7 533 EUR. Na dani z príjmu nevznikla spoločnosti žiadna daňová povinnosť v zmysle zákona o daniach z príjmu.

Prehľad o štruktúre výkonov a nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ	Obdobie	Podiel v					zmena	
		2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023-2022
výnosy spolu	8220310	7402217	7807292	100	100	100	818093	413018
- z toho: predaj vyr. tov. a sl.	8066702	7237075	7543384	98,13	97,77	0,00	829627	523318
ost. prev. činnosti	153607	165138	263902	1,87	2,23	3,38	-11531	-110295
finančná činnosť	1	4	6	0,00	0,00	0,00	-3	-5
z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	8298896	7647523	7848591	100	100	100	651373	450305

-z toho mat.náklady, služby, tovar	5125393	4610788	4509495	61,76	60,29	57,46	514605	615898
osobné náklady	2512766	2317444	2438550	30,28	30,30	31,07	195322	74216
ost.prevádz.náklady	653203	712507	889689	7,87	9,32	11,34	-59304	-236486
finančné nákl.	7534	6784	10857	0,09	0,09	0,14	750	-3323
mimoriadne nákl.	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0
HV z hospodárskej činnosti	-71053	-238526	-30448				167473	-40605
HV z finančnej činnosti	-7533	-6780	-10851				-753	3318
HV spolu pred zdanením	-78586	-245306	-41299				166720	-37287
daň z príjmov	0	0	46119				0	-46119
HV po zdanení	-78586	-245306	-87418				166720	8832
miera zisku pred zdanením	-0,96	-3,31	-0,53				2,36	-0,43
rentabilita pred zdanením	-0,86	-3,12	-0,39				2,26	-0,47

Vedenie spoločnosti zabezpečovalo požiadavky svojich odberateľov a zároveň zavádzalo výrobu nových výrobkov s cieľom približovaním sa k potrebám a požiadavkám svojich zákazníkov.

Z hľadiska skladby majetku došlo k zmenám v štruktúre majetku, keď došlo k poklesu podielu cudzieho kapitálu na celkovom majetku spoločnosti a zvýšeniu podielu vlastných zdrojov na celkovom majetku spoločnosti.

Prehľad o stave majetku ukazuje nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	2023/2022	2023/2021	2023-2022	2023-2021
Neobežný majetok	961918	1108961	1479429	0,87	0,65	-147043	-517511
Dlhodobý nehm.majetok	0	0	0	0,74	0,75	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	961918	1108961	1479429	0,87	0,65	-147043	-517511
Dlhodobý fin.majetok	0	0	0	-	0,00	0	0
Obežné aktíva spolu	4431259	4913585	4563628	0,90	0,97	-482326	-132369
Zásoby	1442972	1701203	1536596	0,85	0,94	-258231	-93624
Pohľadávky dlhodobé	0	0	0	-	0,00	0	0
Pohľadávky krátkodobé	2600490	2805612	1926533	0,93	1,35	-205122	673957
Finančné účty	387797	406770	1100499	0,95	0,35	-18973	-712702
Časové rozlíšenie	12263	19567	12823	0,63	0,96	-7304	-560
MAJETOK SPOLU	5405440	6042113	6055880	2,395961	2,577519	-636673	-650440

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	2023/2022	2023/2021	2023-2022	2023-2021
Vlastné imanie	4568505	4862091	5122397	0,94	0,89	-293586	-553892
Zákl. imanie	745934	745934	745934	1,00	1,00	0	0
Vlastné akcie	0	0	0	0,00	0,00	0	0

Kapitálové fondy	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Fondy zo zisku	74594	74594	74594	1,00	1,00	0	0
Oceňovacie rozdiely	0	0	0			0	0
HV min. rokov	3826563	4286869	4389287	0,89	0,87	-460306	-562724
HV bežného obd.	-78586	-245306	-87418	0,32	0,90	166720	8832
Cudzíe zdroje spolu	836935	1177246	933483	0,71	0,90	-340311	-96548
Rezervy	76234	56009	39876	1,36	1,91	20225	36358
Dlhodobé záväzky	69511	200947	247245	0,35	0,28	-131436	-177734
Krátkodobé záv.	691190	920290	646362	0,75	1,07	-229100	44828
Úvery a výpomoci	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Časové rozlíšenie	0	2776	0			-2776	0
MAJETOK SPOLU	5405440	6042113	6055880	0,89	0,89	-636673	-650440

V jednotlivých položkách majetku na strane aktív nedošlo k výrazným zmenám, pričom v rámci štruktúry majetku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k poklesu vykázaných pohľadávok pri súčasnom znížení zásob a poklesu finančných prostriedkov na bankových účtoch. Na strane pasív došlo k priaznivému vývoju, keď trend vlastných zdrojov vykázal zvýšenie podielu na celkovom krytí majetku. Pri znížení krátkodobých záväzkov došlo k zníženiu finančných prostriedkov na bankových účtoch, avšak podiel cudzích zdrojov na majetku poklesol o 21 bodov. V dôsledku tejto skutočnosti vzrástol podiel vlastných zdrojov na majetku o 5 bodov, keď jeho podiel na celkovom majetku predstavuje 94 % podiel.

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje čiastku 4 568 505 € a tvorí ho nasledovný majetok:

- základné imanie v sume 745 934 €
- zákonný rezervný fond tvorený zo zisku v sume 74 594 €
- nerozdelený zisk minulých rokov sumu 3 826 563 €
- výsledok hospodárenia za rok 2023 sumu - 78 586 €

Vývoj vlastného imania predstavuje nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021			2023/2022	2023/2021
Vlastné imanie	4568505	4862091	5122397	0,94	0,89	-293586	-553892
Zákl. imanie	745934	745934	745934	1,00	1,00	0	0
Vlastné akcie	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0,00	0,00	0	0
Fondy zo zisku	74594	74594	74594	1,00	1,00	0	0
Oceňovacie rozdiely	0	0	0			0	0
HV min. rokov	3826563	4286869	4389287	0,89	0,87	-460306	-562724
HV bežného obd.	-78586	-245306	-87418	0,32	0,90	166720	8832

V porovnaní s predchádzajúcim rokom vlastné imanie spoločnosti vykázalo síce v absolútnej čiastke pokles a to v dôsledku vykázania straty v čiastke 78 586 EUR, pričom však z hľadiska podielu na celkovom majetku spoločnosti došlo k zvýšeniu jeho podielu na krytí majetku.

K 31.12.2023 vykazuje spoločnosť krátkodobé pohľadávky spolu v nominálnej výške 2 600 490 €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím pohľadávky zaznamenali pokles o 205 tis. EUR, najmä voči tuzemským odberateľom, čo súvisí aj so zvýšením doby obratu pohľadávok.

Krátkodobé záväzky spolu predstavujú čiastku 691 190 € a v porovnaní s predchádzajúcim rokom tieto záväzky tiež zaznamenali pokles o 229 tis. EUR.

Voči bankám spoločnosť ku koncu účtovného obdobia nevykazuje žiadne úvery.

Prehľad o štruktúre majetku podiele jednotlivých zložiek na celkovom majetku uvádza nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie		
	2023	2022	2021
Neobežný majetok	17,80	18,35	24,43
Dlhodobý nehm. majetok	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	17,80	18,35	24,43
Dlhodobý fin. majetok	0,00	0,00	0,00
Obežné aktíva spolu	81,98	81,32	75,36
Zásoby	26,69	28,16	25,37
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	48,11	46,43	31,81
Finančné účty	7,17	6,73	18,17
Časové rozlíšenie	0,23	0,32	0,21
MAJETOK SPOLU	100,00	100,00	100,00

súvahová položka	Obdobie	
	2023	2022
Vlastné imanie	84,52	80,47
Zákl. imanie	13,80	12,35
Kapitálové fondy	0,00	0,00
Fondy zo zisku	1,38	1,23
HV min. rokov	70,79	70,95
HV bežného obd.	-1,45	-4,06
Cudzí zdroje spolu	15,48	19,48
Rezervy	1,41	0,93
Dlhodobé záväzky	1,29	3,33
Krátkodobé záv.	12,79	15,23
Úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,05
MAJETOK SPOLU	100	100

Z pohľadu hodnotenia spoločnosti podľa ukazovateľov využitia majetku a ekonomickej efektívnosti za príslušné účtovné obdobie možno spoločnosť vcelku hodnotiť ako zhoršenie niektorých ukazovateľov. V dôsledku vykázania straty došlo k negatívnemu hodnoteniu ukazovateľov charakterizujúcich ekonomickú efektívnosť kapitálu a vkladných prostriedkov v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami:

ukazovateľ	2023	2022	2021	opt.hodn.
obrat kapitálu	1,52	1,23	1,29	
doba obratu pohľadávok	113,89	136,45	88,83	pod 20,0
obrátkovosť zásob	5,70	4,35	5,08	
doba obratu záväzkov	30,27	44,76	29,80	pod 20,0
celková likvidita	5,29	4,17	4,89	2,0-2,5
bežná likvidita	4,32	3,49	4,68	1,0-1,5
okamžitá likvidita	0,561	0,442	1,703	0,2-0,5

veriteľské riziko	0,15	0,19	0,15	pod 0,3
nákladovosť	1,01	1,03	1,01	
celková zadlženosť	0,15	0,19	0,15	pod 0,7
úverová zadlženosť	0,00	0,00	0,00	
podiel vl.kapitálu na celkovom	0,85	0,80	0,85	
rentabilita celkového kapitálu	-0,01	-0,04	-0,01	
rentabilita tržieb po zdanení	-0,01	-0,03	-0,01	
rentabilita vl.kapitálu po dani	-0,02	-0,05	-0,02	
koeficient samofinancovania	0,85	0,80	0,85	0,5 a viac
čistý pracovný kapitál	3740069,00	3993295,00	3917266,00	
čistý peňažný tok	-18973,00	-693729,00	1100498,05	

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti. Spoločnosť neeviduje žiadne súdne spory, ktoré by mohli zaťažiť majetok spoločnosti.

Návrh na úhradu straty za rok 2023

Hospodársky výsledok – strata po zdanení za rok 2023 v sume 78 586 € sa zaúčtuje na ľarchu účtu nerozdelený zisk minulých období.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2024

V nasledujúcom období očakávame úroveň dosiahnutých tržieb na úrovni roku 2023, pričom vedenie spoločnosti predpokladá, že dopady krízy v automobilovom priemysle budú podstatne menej pôsobiť na postavenia objednávateľov v uvedenej oblasti, pretože pokračujúca kríza spojená s nedostatkom súčiastok na výrobu motorových vozidiel ešte stále spôsobuje aj priamy dopad na požiadavky odberateľov na objednávanie plastových výrobkov, ktoré produkuje spoločnosť Tecoplast PM Slovakia. V tomto smere ďalší ekonomický vývoj a výsledky budú závisieť od rozvoja automobilového priemyslu, pre ktorý spoločnosť vyrába plastové komponenty. Spoločnosť sa zamerá na plnenie požiadaviek svojich klientov a pozornosť bude venovať kvalite svojich výrobkov. V poslednom období sa javí, že limitujúcim rastom pre zabezpečovanie rozširovania výroby nastáva aj problém so získavaním potrebných odborných pracovníkov do pracovného pomeru.

Napriek tomu, že firma je etablovaná v odvetví, ktoré predpokladá značný dosah na životné prostredie, vybudovaním novej a modernej výrobnéj jednotky je jej negatívny vplyv na okolité prostredie minimalizovaný. Súčasťou výrobných postupov je prísne dodržiavanie pravidiel zaručujúcich šetrný prístup k okolitému prostrediu, a ochrany zdravia a bezpečnosti zamestnancov pri práci.

Spoločnosť spolupracuje s bezpečnostnými technikmi, pravidelne vykonáva obhliadky a kontroly pracovísk, dodržiavanie bezpečnostných postupov jednak vlastnou vnútornou kontrolou, externými poradcami, opakovaným preškoľovaním zamestnancov.

Prehľad o dlhodobých úveroch a pôžičkách v €

			2023	2022	2021
- finančný úver	k 31.12.2023	do lehoty	0	0	0
		po lehote	-	-	-

Údaje o skutočnostiach podľa zák. č. 566/2001 Z.z.

V spoločnosti nenastali žiadne zmeny týkajúce sa zníženia obchodného majetku, významné zmeny v rámci predmetu podnikateľskej činnosti. Spoločnosť neeviduje žiadne súdne spory, ktoré by mohli v budúcnosti zaťažiť majetok spoločnosti. Po skončení účtovného obdobia došlo k zmene vlastníka obchodného podielu spoločnosti.


Iné informácie

Po skončení účtovného obdobia r. 2023 do času, v ktorom bola napísaná výročná správa nedošlo k žiadnym iným udalostiam osobitného významu okrem tých, ktoré sú uvedené v tejto správe.

V účtovnom období r. 2023 spoločnosť nevynakladala prostriedky na výskum a vedu.

Spoločnosť v uvedenom účtovnom období nemala zriadenú žiadnu spoločnosť ani prevádzkareň v zahraničí.

Myjava, 24. júla 2024


.....
Ing. Ivica Zemanová

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2023:

- Súvaha, poznámky
- Stanovisko audítora k účtovnej závierke a výročnej správe