

TECOPLAST PM SLOVAKIA S.R.O.

DOLNÁ UL. 1074/6, MYJAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2021

Myjava 26.07.2022

Predkladá: ekonóm spoločnosti Ing. Ivica Zemanová

OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2021

Úvod.....	2
Základné údaje, charakteristika spoločnosti.....	2
Riadiace a správne orgány spoločnosti	2
Hospodárske výsledky za rok 2021 ..	3
Udalosti osobitného významu	7
Návrh na vysporiadanie /zisku/ straty za rok 2021.....	7
Predpokladaný vývoj na rok 2022	7
Iné informácie	8

Prílohy:

Súvaha k 31.12.2021

Poznámky k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k účtovnej závierke a výročnej správe

Úvod

V roku 2021 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. lakovnicke 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. Jean-Pierre Marmillon.
2. Funkciu výkonného riaditeľa a prokuristu spoločnosti vykonáva p. Domenico Di Pietro
3. Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu

Hospodárske výsledky za rok 2021

Spoločnosť v priebehu roka 2021 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 audítorskej spoločnosť, ktorá daný certifikát vydala.

K 31.12.2021 spoločnosť zamestnávala 106 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere.

Za hodnotené obdobie vykázala spoločnosť celkom výnosy v objeme 7 807 292 EUR, čo je porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o čiastku 462 335 EUR. V štruktúre tržieb došlo k poklesu objemu tržieb tak z predaja vlastných výrobkov ako aj z poskytnutých služieb. Pri tendencii poklesu objemu výkonov je zaznamenaný aj pokles celkových nákladov v porovnaní s minulým obdobím o čiastku 80 159 EUR, keď náklady dosiahli spolu objem 7 848 591 EUR. V štruktúre nákladov je zaznamenaný pokles len v položke osobné náklady, pričom nárast cien energie spôsobil aj nárast nákladov na nákup materiálu, energie a služieb. Pokles objemu výnosov aj nákladov mal vplyv aj na zníženie vykazaného hospodárskeho výsledku z hospodárskej činnosti ako aj na celkový hospodársky výsledok pred zdanením, ktorý poklesol medziročne o čiastku 382 176 EUR. Na úroveň dosiahnutých výnosov vplyvala v roku 2021 nepriaznivo mimoriadna situácia súvisiaca so šírením COVID-19, čo sa prejavilo následne aj vo výrobnom procese a to znížením počtu zamestnancov a prerušením dodávok pre zmluvných partnerov - odberateľov. Tento nepriaznivý stav sa prejavil aj nižšom objeme čerpania jednotlivých nákladov spojených so samotným výrobným procesom v oblasti odmeňovania pracovníkov.

Z finančnej činnosti vykazuje spoločnosť stratu v čiastke 11 tis. EUR. Na dani z príjmu vznikla spoločnosti daňová povinnosť v zmysle zákona o daniach z príjmu vo výške 46 119 €. Strata po zdanení dosiahla výšku 87 418 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím pokles o 351 820 EUR.

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

Ukazovateľ	Obdobie			Podiel v %			Zmena	
	2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021-2020	2021-2019
výnosy spolu	7807292	8269627	10910018	100	100	100	-462335	-3102726
- z toho: predaj vyr. tov. a sl.	7543384	7990936	10593817	96,62	96,63	0,00	-447552	-3050433
ost. prev. činnosti	263902	278691	316199	3,38	3,37	2,90	-14789	-52297
finančná činnosť	6	0	2	0,00	0,00	0,00	6	4
z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	7848591	7928750	10376499	100	100	100	-80159	-2527908
- z toho mat. náklady, služby, tovar	4509495	4420431	6231358	57,46	55,75	60,05	89064	-1721863

osobné náklady	2438550	2566314	2883007	31,07	32,37	27,78	-127764	-444457
ost.prevádz.náklady	889689	922530	1230564	11,34	11,64	11,86	-32841	-340875
finančné nákl.	10857	19475	31570	0,14	0,25	0,30	-8618	-20713
mimoriadne nákl.	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0
HV z hospodárskej činnosti	-30448	360352	565087				-390800	-595535
HV z finančnej činnosti	-10851	-19475	-31568				8624	20717
HV spolu pred zdanením	-41299	340877	533519				-382176	-574818
daň z príjmov	46119	76475	111179				-30356	-65060
HV po zdanení	-87418	264402	422340				-351820	-509758
miera zisku pred zdanením	-0,53	4,12	4,89				-4,65	-5,42
rentabilita pred zdanením	-0,39	4,54	5,45				-4,93	-5,84

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 pozitívnym 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	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	2021/2020	2021/2019	2021-2020	2021-2019
Neobežný majetok	1479429	1978645	2517892	0,75	0,59	-499216	-1038463
Dlhodobý nehm.majetok	0	267	4149	0,74	0,75	-267	-4149
Dlhodobý hmotný majetok	1479429	1978378	2513743	0,75	0,59	-498949	-1034314
Dlhodobý fin.majetok	0	0	0	-	0,00	0	0
Obežné aktíva spolu	4563628	4740592	4770619	0,96	0,96	-176964	-206991
Zásoby	1536596	1465895	1695900	1,05	0,91	70701	-159304
Pohľadávky dlhodobé	0	0	0	-	0,00		0
Pohľadávky krátkodobé	1926533	2865650	3071290	0,67	0,63	-939117	-1144757
Finančné účty	1100499	409047	3429	2,69	320,94	691452	1097070
Časové rozlíšenie	12823	15978	16046	0,80	0,80	-3155	-3223
MAJETOK SPOLU	6055880	6735215	7304557	2,51291	2,343318	-679335	1248677

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	2021/2020	2021/2019	2021-2020	2021-2019
Vlastné imanie	5122397	5261815	5180413	0,97	0,99	-139418	-58016
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	4389287	4176885	3937545	1,05	1,11	212402	451742
HV bežného obd.	-87418	264402	422340	-0,33	-0,21	-351820	-509758
Cudzie zdroje spolu	933483	1473400	2124144	0,63	0,44	-539917	-1190661
Rezervy	39876	46815	95135	0,85	0,42	-6939	-55259
Dlhodobé záväzky	247245	366231	524374	0,68	0,47	-118986	-277129
Krátkodobé záv.	646362	1035804	873489	0,62	0,74	-389442	-227127
Úvery a výpomoci	0	24550	631146	0,00	0,00	-24550	-631146
Časové rozlíšenie	0	0	0			0	0
MAJETOK SPOLU	6055880	6735215	7304557	0,90	0,83	-679335	-1248677

V jednotlivých položkách majetku na strane aktív nedošlo k výrazným zmenám, pričom v rámci štruktúry majetku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k zníženiu vykázaných pohľadávok a zvýšeniu stavu na bežnom účte.. Na strane pasív došlo k priaznivému vývoju, keď trend vlastných zdrojov je stále stúpajúci, čo zabezpečuje spoločnosti plniť záväzky z úverov, čoho dôsledkom je aj splatenie výšky úveru a investície. Okrem toho došlo k zníženiu záväzkov tak krátkodobých ako aj dlhodobým, čo sa kladne prejavilo vo výraznom zvýšení vlastného imania spoločnosti, keď jeho podiel na celkovom majetku predstavuje 84,59 % podiel a medziročné zvýšenie predstavuje 6,47 % .

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje čiastku 5 212 3975 € 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 4 389 287 €
- výsledok hospodárenia za rok 2021 sumu -87 418 €

Vývoj vlastného imania predstavuje nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	2021/2020	2021/2019	2021-2020	2021-2019
Vlastné imanie	5122397	5261815	5180413	0,97	0,99	-139418	-58016
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	4389287	4176885	3937545	1,05	1,11	212402	451742
HV bežného obd.	-87418	264402	422340	-0,33	-0,21	-351820	-509758

V porovnaní s predchádzajúcim rokom vlastné imanie spoločnosti vykázalo pokles v dôsledku vykázania straty o 139 418 EUR, pričom z hľadiska podielu na celkovom majetku spoločnosti došlo k zvýšeniu jeho podielu o 6,47 %.

K 31.12.2021 vykazuje spoločnosť krátkodobé pohľadávky spolu v nominálnej výške 1 926 533 €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím pohľadávky zaznamenali pokles o 939 tis. EUR, najmä voči tuzemským odberateľom, čo súvisí aj so skrátením doby obratu pohľadávok

Krátkodobé záväzky spolu predstavujú čiastku 646 362 € a v porovnaní s predchádzajúcim rokom tieto záväzky tiež zaznamenali pokles o 389 422 EUR.

Voči bankám spoločnosť ku koncu účtovného obdobia nevykazuje žiadne úvery, v priebehu účtovného obdobia došlo k splateniu úveru na investície v sume 24 550 EUR.

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

súvahová položka	Obdobie		
	2021	2020	2019
Neobežný majetok	24,43	29,38	34,47
Dlhodobý nehm.majetok	0,00	0,00	0,06
Dlhodobý hmotný majetok	24,43	29,37	34,41
Dlhodobý fin.majetok	0,00	0,00	0,00
Obežné aktíva spolu	75,36	70,39	65,31
Zásoby	25,37	21,76	23,22
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	31,81	42,55	42,05
Finančné účty	18,17	6,07	0,05
Časové rozlíšenie	0,21	0,24	0,22
MAJETOK SPOLU	100,00	100,00	100,00

súvahová položka	Obdobie		
	2021	2020	2019
Vlastné imanie	84,59	78,12	70,92
Zákl. imanie	12,32	11,08	10,21
Kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku	1,23	1,11	1,02
HV min. rokov	72,48	62,02	53,91
HV bežného obd.	-1,44	3,93	5,78
Cudzí zdroje spolu	15,41	21,88	29,08
Rezervy	0,66	0,70	1,30
Dlhodobé záväzky	4,08	5,44	7,18
Krátkodobé záv.	10,67	15,38	11,96
Úvery a výpomoci	0,00	0,36	8,64
Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00
MAJETOK SPOLU	100	100	100

Kladne je možno hodnotiť zvýšenie podielu vlastného imania na celkovom majetku.

Z pohľadu hodnotenia spoločnosti podľa ukazovateľov využitia majetku a ekonomickej efektívnosti možno spoločnosť vcelku hodnotiť priaznivo aj v priebehu roka 2021 keď spoločnosť vykázala dobré výsledky v hodnotení zníženia celkovej zadlženosti spoločnosti a v oblasti ukazovateľov platobnej schopnosti ako ukazuje nasledovný prehľad. V dôsledku vykázania straty došlo k negatívnemu hodnoteniu ukazovateľov charakterizujúcich ekonomickú efektívnosť kapitálu a vkladných prostriedkov:

ukazovateľ	2021	2020	2019	opt.hodn.
obrat kapitálu	1,29	1,23	1,49	
doba obratu pohľadávok	88,83	124,75	101,34	pod 20,0
obrátkovosť zásob	5,08	5,64	6,43	
doba obratu záväzkov	29,80	45,09	28,82	pod 20,0

celková likvidita	4,89	3,22	2,25	2,0-2,5
bežná likvidita	4,68	3,16	3,52	1,0-1,5
okamžitá likvidita	1,703	0,395	0,004	0,2-0,5
veriteľské riziko	0,15	0,22	0,29	pod 0,3
nákladovosť	1,01	0,96	0,95	
celková zadlženosť	0,15	0,22	0,29	pod 0,7
úverová zadlženosť	0,00	0,00	0,09	
podiel vl.kapitálu na celkovom	0,85	0,78	0,71	
rentabilita celkového kapitálu	-0,01	0,04	0,06	
rentabilita tržieb po zdanení	-0,01	0,03	0,04	
rentabilita vl.kapitálu po dani	-0,02	0,05	0,08	
koeficient samofinancovania	0,85	0,78	0,71	0,5 a viac
čistý pracovný kapitál	3917266,00	3704788,00	3897130,00	
čistý peňažný tok	691452,00	405618,00	3426,31	

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. V priebehu roka v mesiacoch, keď bola vyhlásená mimoriadna situácia z dôvodu opatrení prijatých vládou na zmiernenie vplyvu koronavírusu COVID- 2019 sa táto skutočnosť nepriaznivo odzrkadlila najmä poklese zákaziek od odberateľov, čo spôsobilo zhoršenie ekonomických výsledkov v roku 2021 v porovnaní s dosiahnutými výsledkami za rok 2020.

Okrem toho po skončení účtovného obdobia došlo k zmene majiteľa – vlastníka obchodného podielu v spoločnosti na základe zmluvy o prevode obchodného podielu.

Návrh na úhradu straty za rok 2021

Hospodársky výsledok – strata po zdanení za rok 2021 v sume 87 418 € sa zaúčtuje na ťarchu účtu nerozdelený zisk minulých období.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2022

Obraty výroby a tržieb od založenia firmy každoročne pravidelne rastú, pričom pandémie v roku 2020 a 2021 spôsobila pokles tržieb. Ich rast je zaznamenaný pri primeranom raste nákladov. V roku 2022 vedenie spoločnosti očakáva udržanie úrovne výnosov z predaja tovaru a výrobkov, čo však závisí od postavenia objednávateľov v uvedenej oblasti. Pokračuje kríza spojená s nedostatkom súčiastok na výrobu motorových vozidiel, čo 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 preškolovaním zamestnancov.

Prehľad o dlhodobých úveroch a pôžičkách v €

			2021	2020	2019
- finančný úver	k 31.12.2021	do lehoty	0	24 550	631 146
		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.

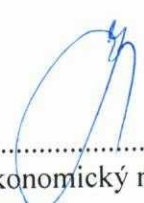
Iné informácie

Po skončení účtovného obdobia r. 2021 do času, v ktorom bola napísaná výročná správa nedošlo k žiadnym iným udalostiam osobitého významu okrem tých, ktoré sú uvedené v tejto správe.

V účtovnom období r. 2021 spoločnosť nevyňakladala prostriedky na výskum a vedu.

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

Myjava, 26. júla 2022


.....
ekonomický manažér

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2021:

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