

TECOPLAST PM SLOVAKIA S.R.O.

DOLNÁ UL. 1074/6, MYJAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2022

Myjava 26.07.2023

Predkladá: ekonóm spoločnosti Ing. Ivica Zemanová

OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2022

Úvod	2
Základné údaje, charakteristika spoločnosti	2
Riadiace a správne orgány spoločnosti	2
Hospodárske výsledky za rok 2022	3
Udalosti osobitného významu	7
Návrh na vysporiadanie /zisku/ straty za rok 2022	7
Predpokladaný vývoj na rok 2023	7
Iné informácie	8

Prilohy:

Súvaha k 31.12.2022

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 iba z vrcholového vedenia spoločnosti, ktoré zabezpečuje celú činnosť spoločnosti. V spoločnosti nie sú zriadené stredné a nižšie články riadenia. Výkonný riaditeľ spoločnosti priamo riadi svojich priamo podriadených pracovníkov.

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

Hospodárske výsledky za rok 2022

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 spoločnosti, ktorá daný certifikát vydala.

K 31.12.2022 spoločnosť zamestnávala 104 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere.

Za hodnotené obdobie vykázala spoločnosť celkom výnosy v objeme 7 402 217 EUR, čo je porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o čiastku 405 075 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 201 068 EUR, keď náklady dosiahli spolu objem 7 647 523 EUR. V štruktúre nákladov je zaznamenaný pokles tak v položkách materiálových nákladov /spotreba materiálu, nákup služieb/ ako aj v ostatných položkách nákladov ako sú osobné náklady a ostatné prevádzkové náklady, pričom súčasne nárast cien energie pôsobil negatívne na výšku hospodárskeho výsledku. 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 204 tis. EUR a celková vykázaná strata predstavuje objem 245 306 EUR.

Z finančnej činnosti vykazuje spoločnosť stratu v čiastke 6 780. 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:

Ukazovate	Obdobie	Podiel			zmena 2022- 2021	zmena 2022- 2020		
		2022	2021	2020			v %	2022
výnosy spolu	7402217	7807292	8269627	100	100	100	-405075	-867410
- z toho: predaj vyr. tov. a sl.	7237075	7543384	7990936	97,77	96,62	0,00	-306309	-753861
ost. prev. činnosti	165138	263902	278691	2,23	3,38	3,37	-98764	-113553
finančná činnosť	4	6	0	0,00	0,00	0,00	-2	4
z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	7647523	7848591	7928750	100	100	100	-201068	-281227
- z toho mat. náklady, služby, tovar	4610788	4509495	4420431	60,29	57,46	55,75	101293	190357
osobné náklady	2317444	2438550	2566314	30,30	31,07	32,37	-121106	-248870
ost. prevádz. náklady	712507	889689	922530	9,32	11,34	11,64	-177182	-210023
finančné nákl.	6784	10857	19475	0,09	0,14	0,25	-4073	-12691

mimoriadne nákl.	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0
HV z hospodárskej činnosti	-238526	-30448	360352				-208078	-598878
HV z finančnej činnosti	-6780	-10851	-19475				4071	12695
HV spolu pred zdanením	-245306	-41299	340877				-204007	-586183
daň z príjmov	0	46119	76475				-46119	-76475
HV po zdanení	-245306	-87418	264402				-157888	-509708
miera zisku pred zdanením	-3,31	-0,53	4,12				-2,78	-7,44
rentabilita pred zdanením	-3,12	-0,39	4,54				-2,73	-7,66

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 zvýšeniu 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	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	2022/2021	2022/2020	2022-2021	2022-2020
Neobežný majetok	1108961	1479429	1978645	0,75	0,56	-370468	-869684
Dlhodobý nehm.majetok	0	0	267	0,74	0,75	0	-267
Dlhodobý hmotný majetok	1108961	1479429	1978378	0,75	0,56	-370468	-869417
Dlhodobý fin.majetok	0	0	0	-	0,00	0	0
Obežné aktíva spolu	4913585	4563628	4740592	1,08	1,04	349957	172993
Zásoby	1701203	1536596	1465895	1,11	1,16	164607	235308
Pohľadávky dlhodobé	0	0	0	-	0,00		0
Pohľadávky krátkodobé	2805612	1926533	2865650	1,46	0,98	879079	-60038
Finančné účty	406770	1100499	409047	0,37	0,99	-693729	-2277
Časové rozlíšenie	19567	12823	15978	1,53	1,22	6744	3589
MAJETOK SPOLU	6042113	6055880	6735215	3,3522	2,82158	-13767	-693102

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	2022/2021	2022/2020	2022-2021	2022-2020
Vlastné imanie	4862091	5122397	5261815	0,95	0,92	-260306	-399724
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	4286869	4389287	4176885	0,98	1,03	-102418	109984
HV bežného obd.	-245306	-87418	264402	2,81	-0,93	-157888	-509708
Cudzie zdroje spolu	1177246	933483	1473400	1,26	0,80	243763	-296154
Rezervy	56009	39876	46815	1,40	1,20	16133	9194
Dlhodobé záväzky	200947	247245	366231	0,81	0,55	-46298	-165284
Krátkodobé záv.	920290	646362	1035804	1,42	0,89	273928	-115514
Úvery a výpomoci	0	0	24550	0,00	0,00	0	-24550
Časové rozlíšenie	2776	0	0			2776	2776
MAJETOK SPOLU	6042113	6055880	6735215	1,00	0,90	-13767	-693102

V jednotlivých položkách majetku na strane aktív nedošlo k výrazným zmenám, pričom v rámci štruktúry majetku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k nárastu vykazaných pohľadávok pri súčasnom znížení zásob a poklesu finančných prostriedkov na bankových účtoch. Na strane pasív došlo k nepriaznivému vývoju, keď trend vlastných zdrojov vykázal pokles a došlo k zvýšeniu. V dôsledku tejto skutočnosti poklesol podiel vlastných zdrojov na majetku o 4,12 %, keď jeho podiel na celkovom majetku predstavuje 80,47 % podie. % .

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje čiastku 4 862 091 € 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 4 286 869 €
- výsledok hospodárenia za rok 2022 sumu -245 306 €

Vývoj vlastného imania predstavuje nasledovná tabuľka:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	2022/2021	2022/2020	2022-2021	2022-2020
Vlastné imanie	4862091	5122397	5261815	0,95	0,92	-260306	-399724
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	4286869	4389287	4176885	0,98	1,03	-102418	109984
HV bežného obd.	-245306	-87418	264402	2,81	-0,93	-157888	-509708

V porovnaní s predchádzajúcim rokom vlastné imanie spoločnosti vykázalo pokles v dôsledku vykázania straty o 260 306 EUR, pričom z hľadiska podielu na celkovom majetku spoločnosti došlo k poklesu jeho podielu.

K 31.12.2022 vykazuje spoločnosť krátkodobé pohľadávky spolu v nominálnej výške 2 805 612 €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím pohľadávky zaznamenali zvýšenie o 879 tis. EUR, najmä voči tuzemským odberateľom, čo súvisí aj so zvýšením doby obratu pohľadávok .

Krátkodobé záväzky spolu predstavujú čiastku 920 290 € a v porovnaní s predchádzajúcim rokom tieto záväzky tiež zaznamenali zvýšenie o 273 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		
	2022	2021	2020
Neobežný majetok	18,35	24,43	29,38
Dlhodobý nehm.majetok	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	18,35	24,43	29,37
Dlhodobý fin.majetok	0,00	0,00	0,00
Obežné aktíva spolu	81,32	75,36	70,39
Zásoby	28,16	25,37	21,76
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	46,43	31,81	42,55
Finančné účty	6,73	18,17	6,07
Časové rozlíšenie	0,32	0,21	0,24
MAJETOK SPOLU	100,00	100,00	100,00

súvahová položka	Obdobie		
	2022	2021	2020
Vlastné imanie	80,47	84,59	78,12
Zákl. imanie	12,35	12,32	11,08
Kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku	1,23	1,23	1,11
HV min. rokov	70,95	72,48	62,02
HV bežného obd.	-4,06	-1,44	3,93
Cudzie zdroje spolu	19,48	15,41	21,88
Rezervy	0,93	0,66	0,70
Dlhodobé záväzky	3,33	4,08	5,44
Krátkodobé záv.	15,23	10,67	15,38
Úvery a výpomoci	0,00	0,00	0,36
Časové rozlíšenie	0,05	0,00	0,00
MAJETOK SPOLU	100	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	2022	2021	2020	opt.hodn.
obrat kapitálu	1,23	1,29	1,23	
doba obratu pohľadávok	136,45	88,83	124,75	pod 20,0
obrátkovosť zásob	4,35	5,08	5,64	
doba obratu záväzkov	44,76	29,80	45,09	pod 20,0
celková likvidita	4,17	4,89	3,22	2,0-2,5
bežná likvidita	3,49	4,68	3,16	1,0-1,5
okamžitá likvidita	0,442	1,703	0,395	0,2-0,5
veriteľské riziko	0,19	0,15	0,22	pod 0,3
nákladovosť	1,03	1,01	0,96	
celková zadlženosť	0,19	0,15	0,22	pod 0,7

úverová zadlženosť	0,00	0,00	0,00	
podiel vl.kapitálu na celkovom	0,80	0,85	0,78	
rentabilita celkového kapitálu	-0,04	-0,01	0,04	
rentabilita tržieb po zdanení	-0,03	-0,01	0,03	
rentabilita vl.kapitálu po dani	-0,05	-0,02	0,05	
koeficient samofinancovania	0,80	0,85	0,78	0,5 a viac
čistý pracovný kapitál	3993295,00	3917266,00	3704788,00	
čistý peňažný tok	-693729,00	691452,00	409046,63	

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 2022

Hospodársky výsledok – strata po zdanení za rok 2022 v sume 245 306 € sa zaúčtuje na ľarchu účtu nerozdelený zisk minulých období.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2023

V nasledujúcom období očakávame úroveň dosiahnutých tržieb minimálne na úrovni roku 2022, 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 preškolením zamestnancov.

Prehľad o dlhodobých úveroch a pôžičkách v €

			2021	2020	2020
- finančný úver	k 31.12.2022	do lehoty	0	0	24 550
		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. 2022 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. 2022 spoločnosť nevykladala prostriedky na výskum a vedu.

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

Myjava, 26. júla 2023


.....
Ing. Ivica Zemanová

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2022:

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