

Výročná správa spoločnosti THERMOPLASTIK, spol. s r.o. k 31.12.2013

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín v oddiele Sro vo vložke 18769/R

Zapísované základné imanie : 1 991 635,132446 €
 Štatutárne orgány : konateľ -Ing.Miroslav Blažek
 Zastupovanie : konateľ samostatne
 I Č O : 36 303 089
 Predmet činnosti : spoločnosť podniká v súlade so zapísaným predmetom činnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 05.02.1998 v súlade s príslušnými ustanoveniami zák.č.513/1991 Zb. /Obchodný zákonník/. Zmeny spoločenskej zmluvy boli zaregistrované dňa 02.07.1999, 16.12.2000 a 20.12.2001. Úplné nové znenie spoločenskej zmluvy schválilo riadne valné zhromaždenie dňa 15.12.2003.

V roku 2013 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. V roku 2013 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2013 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2013 vykázala majetok v hodnote 6 248 837 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 4103 063 €. Cudzie zdroje predstavovali 2 145 774 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x X / rok	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
	2011	2012	2013	2013/2012	2011	2012	2013
Hmotný majetok	2383862	2910560	2832720	0,9733	54,56	56,73	45,33
Nehmotný majetok	7275	5819	14050	2,4145	0,17	0,12	0,23
Finančný majetok	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	2391137	2916379	2846770	0,9761	54,73	56,85	45,56
Finančné účty	211346	649422	999232	1,5386	4,84	12,66	15,99
Pohľadávky	1289426	759085	1391544	1,8332	29,51	14,80	22,27
Zásoby	469610	796814	1002874	1,2586	10,75	15,53	16,05
Obežný majetok	1970382	2205321	3393650	1,5388	45,10	42,99	54,31
Časové rozlíšenie	7775	8462	8417	0,9947	0,17	0,16	0,13
Majetok spolu	4369294	5130162	6248837	1,2181	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	1991635	1991635	1991635	1,0000	45,58	38,82	31,87
Kapitálové fondy	995	996	996	1,0000	0,02	0,02	0,02
Fondy zo zisku	97857	115722	148906	1,2868	2,24	2,26	2,38
HV minulých rokov	224486	464323	1004803	2,1640	5,14	9,05	16,08
HV bežného obdobia	357322	663665	956723	1,4416	8,18	12,94	15,31
Vlastné imanie	2672295	3236341	4103063	1,2678	61,16	63,09	65,66
Rezervy	39001	47145	48026	1,0187	0,90	0,91	0,77
Záväzky krátkodobé	1166309	1140525	1182219	1,0366	26,69	22,23	18,92
Záväzky dlhodobé	243581	664659	610971	0,9192	5,57	12,96	9,78
Bankové úvery	247506	41492	304558	7,3402	5,67	0,81	4,87
Záväzky	1696397	1893821	2145774	1,1330	38,83	36,91	34,34
Časové rozlíšenie	602	0	0	-	0,01	0,00	0,00
Imanie a záväzky spolu	4369294	5130162	6248837	1,2181	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2013

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 výnosy vo výške 10 754 945 €, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 10 440 041 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2013 9 516 106 €. Za rok 2013 vykázala spoločnosť zisk pred zdanením vo výške 1 238 839 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x x / rok	Absolútna hodnota			Index	% pomer		
	2011	2012	2013	2013/12	2011	2012	2013
Tržby za tovar	0	0	162987	-	0,00	0,00	1,52
Predaj vlast.výrob.	5591307	8239130	10440041	1,2671	96,53	96,86	97,07
Zmena stavu vl.zás.	28607	96473	6621	0,686	0,49	1,13	0,06
Aktivácia	79125	78471	9243	0,1178	1,37	0,92	0,08
Predaj IM a zásob	85245	82914	44871	0,5412	1,47	0,97	0,41
Zúčtovanie opr.pol	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie rezerv	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Ostatné prev.výnosy	7797	8806	91100	10,3452	0,13	0,11	0,85
Finančné výnosy	109	121	82	0,6777	0,01	0,01	0,01
Mimoriadne výnosy	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	5792190	8505915	10754945	1,2644	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar	0	0	68272	-	0,00	0,00	0,72
Spot.mat.a energie	2897857	4672422	5720516	1,2243	54,17	61,02	60,11
Služby	1009027	1296958	1624772	1,2528	18,86	16,94	17,07
Mzdy	670209	867584	983835	1,1340	12,53	11,33	10,34
Sociálne náklady	228052	299840	374268	1,2482	4,26	3,92	3,93
Dane a poplatky	6468	7201	6758	0,9385	0,12	0,09	0,07
Odpisy IM	415402	435792	631506	1,4491	7,76	5,69	6,64
Zost.cena IM,zás.	39836	16948	32087	1,8933	0,74	0,22	0,34
Tvorba opr.položiek	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Ostatné prev.nákl.	501	21146	28111	1,3294	0,01	0,28	0,30
Tvorba rezerv	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Nákladové úroky	59024	35467	42106	1,1872	1,10	0,46	0,44
Ostatné fin.nákl.	23505	4220	3875	0,9182	0,45	0,05	0,04
Mimoriadne náklady	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	5349881	7657578	9516106	1,2427	100,00	100,00	100,00
HV prevádzkový	524729	887903	1284738	1,4469	118,63	104,66	103,71
HV finančný	-82420	-39566	-45899	1,1601	-18,63	-4,66	-3,71
HV mimoriadny	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
HV pred zdanením	442309	848337	1238839	1,4603	100,00	100,00	100,00
Daň z príjmu	-62889	-143672	-296483	2,0636	-14,22	-16,94	-23,93
Daň z príjmu-odl.	-22098	-41000	14367	-0,3504	-5,00	-4,83	1,16
HV po zdanení	357322	663665	956723	1,4416	80,78	78,23	77,23

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

V okruhu stálych aktív ku dňu zostavenia účtovnej závierky je stav opotrebovanosti (mimo finančných investícií) v porovnaní s predchádzajúcim obdobím

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Opotrebovanosť	0,4888	0,5035	0,4527

Je zjavné že v spoločnosti nebola za rok 2013 dodržaná zásada jednoduchej reprodukcie, čo malo za dôsledok zníženie opotrebovanosti stálych aktív

(pomeru zostatkovej a obstarávacej ceny) ktorých hodnota v roku 2013 dosiahla 45,27 % pôvodnej obstarávacej ceny.

Obežné aktíva priamo vplývajú na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, čo možno najlepšie vyjadriť nasledovnými ukazovateľmi likvidity :

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Likvidita okamžitá	0,1637	0,5494	0,8452
Likvidita bežná	1,1627	1,1916	2,0223
Likvidita celková	1,5265	1,8657	2,8706

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva zlepšili sa všetky ukazovatele likvidity / doporučené hodnoty 1,00 - 1,50 - 2,50 /. Dôvodom bol výraznejší rast hotovosti, pohľadávok a zásob oproti miernemu nárastu krátkodobých záväzkov. Zároveň je možné hodnotiť vývoj veličiny pracovného kapitálu

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Pracovný kapitál	679596	1023304	2211431

Úroveň hodnoty pracovného kapitálu je možné hodnotiť pozitívne, podiel krátkodobých záväzkov voči obežným aktívam neprekračuje maximálnu odporúčanú hodnotu 40%. Spoločnosť disponuje nadpriemernou hodnotou vlastných prostriedkov na financovanie prevádzkovej činnosti.

Spoločnosť bola v roku 2013 schopná financovať prevádzkové výdavky z vlastných zdrojov. Obdobný vývoj očakávame aj v nasledujúcich obdobiach.

Vzťahy medzi zdrojmi krytia aktív, kvantifikáciu rozsahu použitia cudzieho kapitálu hodnotia ukazovatele zadĺženosti :

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Stupeň zadĺženosti	38,83 %	36,91 %	34,34 %
Stupeň samofinancovania	61,46 %	63,09 %	65,66 %
Krytie stálych aktív	121,95 %	133,76 %	165,59 %
Krytie úrokov	705,38 %	1971,22 %	2372,18 %

Na základe hore uvedených veličín je možné konštatovať podpriemernú zadĺženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadĺženosti. V hodnotenom období nedošlo k podstatnej zmene. V krytí stálych aktív spoločnosť dosiahla naplnenie tzv. zlatého bilančného pravidla t.j. stále aktíva sú plne kryté vlastným imanom. Pomer cudzích zdrojov k aktívam mierne klesol a koreluje zo stupňom samofinancovania.

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

- ukazovatele aktivity kvantifikujú efektívnosť hospodárenia s podnikovými aktívami a zároveň vyjadrujú obratovosť resp. viazanosť rozhodujúcich položiek aktív.

Ukazovateľ / rok	2011	2012	2013
Doba obratu zásob	29,59	35,30	34,52
Doba obratu pohľadávok	66,31	33,63	47,90
Doba obratu fixných aktív	1,14	1,42	1,69
Doba obratu celkových aktív	1,28	1,61	1,70

- ukazovatele rentability konfrontujú čistý výsledok podnikovej činnosti voči objemu vloženého resp. vlastného kapitálu alebo objemu podnikovej činnosti. Do ich úrovne a vývoja sa premietajú úroveň a vývoj likvidity, aktivity i zadĺženosti.

Úkazovateľ / rok	2011	2012	2013
Rentabilita aktív /ROA/	0,0818	0,1294	0,1531
Rentabilita vl.kapitálu /ROE/	0,1337	0,2051	0,2332
Rentabilita výnosov	0,0617	0,0780	0,0890
Rentabilita tržieb	0,0639	0,0806	0,0902

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2013 pozostáva zo súhrnného inventarizačného zápisu a z účtovných výkazov : - Súvaha Úč POD 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahovom vymedzení a ustanovujúcim obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

Prevereníím väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli auditorom zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli teda vykonané v súlade metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Overenie účtovnej závierky vykonal auditor SKAU Ing.Majling dňa 31.03.2014. V správe, ktorá je súčasťou príloh k výročnej správe auditor vyslovil nepodmienенý názor, že účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Výhľad na rok 2014

Spoločnosť plánuje v roku 2014 dosiahnuť výnosy vo výške 11.500.000 €, z čoho tržby budú predstavovať 11.150.000 €, pri nákladoch vo výške 10.000.000 €. Očakávaný zisk za rok 2014 je vo výške 1.500.000 €.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2013 :

Na základe horeuvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2013 vo výške 956.722,72 € nasledovne:

- sumu 48 837,00 € - **previesť do rezervného fondu spoločnosti**
- sumu 122.000,00 € - rozdeliť spoločníkom
- sumu 786.885,72 € ponechať ako nerozdelený zisk spoločnosti

V Poriadí
spracoval : Ing.Pavol Mareček

dňa 01.4.2014

