

Výročná správa spoločnosti THERMOPLASTIK, spol. s r.o. k 31.12.2014

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

Zapísované základné imanie : 1 991 640 €
 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 2014 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. V roku 2014 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2014 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2014 vykázala majetok v hodnote 9 005 154 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 5 770 739 €. Cudzie zdroje predstavovali 3 234 418 €.

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	Absolútna hodnota			Index	% podiel			
	X / rok	2012	2013		2014	2014/2013	2012	2013
Hmotný majetok		2910560	2832720	3033514	1,0709	56,73	45,33	33,69
Nehmotný majetok		5819	14050	41869	2,9800	0,12	0,23	0,46
Finančný majetok		0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok		2916379	2846770	3075383	1,0803	56,85	45,56	34,15
Finančné účty		649422	999232	2122974	2,1246	12,66	15,99	23,58
Pohľadávky krátkod.		759085	1391544	2554746	1,8359	14,80	22,27	28,07
Zásoby		796814	1002874	1237499	1,2340	15,53	16,05	13,74
Obežný majetok		2205321	3393650	5915219	1,7430	42,99	54,31	65,69
Časové rozlíšenie		8462	8417	14552	1,7289	0,16	0,13	0,16
Majetok spolu		5130162	6248837	9005154	1,4411	100,00	100,00	100,00
Základné imanie		1991635	1991635	1991640	1,0001	38,82	31,87	22,12
Kapitálové fondy		996	996	996	1,0000	0,02	0,02	0,01
Rezervné fondy		115722	148906	196743	1,3213	2,26	2,38	2,18
HV minulých rokov		464323	1004803	1791689	1,7831	9,05	16,08	19,90
HV bežného obdobia		663665	956723	1789671	1,8706	12,94	15,31	19,87
Vlastné imanie		3236341	4103063	5770739	1,4064	63,09	65,66	64,08
Rezervy		47145	48026	64216	1,3371	0,91	0,77	0,72
Záväzky krátkodobé		1140525	1182219	1724565	1,4588	22,23	18,92	19,15
Záväzky dlhodobé		664659	610971	395702	0,6477	12,96	9,78	4,39
Bankové úvery bež.		41492	304558	953870	3,1320	0,81	4,87	10,59
Bankové úvery dlh.		0	0	96062	-	0,00	0,00	1,07
Záväzky		1893821	2145774	3234418	1,5073	36,91	34,34	35,92
Časové rozlíšenie		0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Imanie a záväzky spolu		5130162	6248837	9005154	1,4411	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2014

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 výnosy vo výške 14 293 596 €, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 13 933 448 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2014 čiastku 11 996 033 €. Za rok 2014 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 1 789 671 €.

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	Absolútna hodnota			Index	% pomer		
	2012	2013	2014		2012	2013	2014
x / rok				2014/13			
Tržby za tovar	0	162987	74360	0,4562	0,00	1,52	0,52
Predaj vlast.výrob.	8239130	9866077	11894384	1,2056	96,86	91,74	83,21
Tržby za vl.slужby	0	573965	2039064	3,5526	0,00	5,33	14,27
Zmena stavu vl.zás.	96473	6621	130468	19,7052	1,13	0,06	0,91
Aktivácia	78471	9243	15757	1,7047	0,92	0,08	0,11
Predaj IM a zásob	82914	44871	89198	1,8979	0,97	0,41	0,62
Zúčtovanie opr.pol	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Ostatné prev.výnosy	8806	91100	50162	0,5506	0,11	0,85	0,35
Finančné výnosy	121	82	203	2,4756	0,01	0,01	0,01
Výnosy spolu	8505915	10754945	14293596	1,3290	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar	0	68272	65971	0,9663	0,00	0,72	0,56
Spot.mat.a energie	4672422	5720516	6953296	1,2155	61,02	60,11	57,96
Služby	1296958	1624772	2605975	1,6039	16,94	17,07	21,72
Mzdy	867584	983835	1197533	1,2172	11,33	10,34	9,98
Sociálne náklady	299840	374268	441318	1,1791	3,92	3,93	3,68
Dane a poplatky	7201	6758	6859	1,0149	0,09	0,07	0,06
Odpisy IM	435792	631506	623898	0,9880	5,69	6,64	5,20
Zost.cena IM, zás.	16948	32087	31038	0,9673	0,22	0,34	0,26
Tvorba opr.položiek	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Ostatné prev.nákl.	21146	28111	31715	1,1282	0,28	0,30	0,26
Nákladové úroky	35467	42106	32834	0,7798	0,46	0,44	0,27
Ostatné fin.nákl.	4220	3875	5596	1,4441	0,05	0,04	0,05
Náklady spolu	7657578	9516106	11996033	1,2606	100,00	100,00	100,00
HV prevádzkový	887903	1284738	2335790	1,8181	104,66	103,71	101,66
HV finančný	-39566	-45899	-38227	0,8329	-4,66	-3,71	-1,66
HV pred zdanením	848337	1238839	2297563	1,8546	100,00	100,00	100,00
Daň z príjmu	-143672	-296483	-538433	1,8161	-16,94	-23,93	-23,43
Daň z príjmu-odl.	-41000	14367	30541	2,1258	-4,83	1,16	1,32
HV po zdanení	663665	956723	1789671	1,8706	78,23	77,23	77,89
Čistý obrat			14007808		-	-	-

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	2012	2013	2014
Opotrebovanosť	0,5035	0,4527	0,4357

Je zjavné že v spoločnosti nebola za rok 2014 dodržaná zásada jednoduchej reprodukcie, čo malo za dôsledok zníženie opotrebovanosti stálych aktív

(pomery zostatkovej a obstarávacej ceny) ktorých hodnota v roku 2014 dosiahla 43,57 % pôvodnej obstarávacej ceny.

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

Ukazovateľ / rok	2012	2013	2014
Likvidita okamžitá	0,5494	0,8452	0,7926
Likvidita bežná	1,1916	2,0223	1,7464
Likvidita celková	1,8657	2,8706	2,2085

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

Ukazovateľ / rok	2012	2013	2014
Pracovný kapitál	1023304	2211431	3236784

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

Spoločnosť bola v roku 2014 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	2012	2013	2014
Stupeň zadĺženosti	36,91 %	34,34 %	35,92 %
Stupeň samofinancovania	63,09 %	65,66 %	64,08 %
Krytie stálych aktív	133,76 %	165,59 %	203,63 %
Krytie úrokov	1971,22 %	2372,18 %	5550,66 %

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 stúpol 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	2012	2013	2014
Doba obratu zásob	35,30	34,52	32,25
Doba obratu pohľadávok	33,63	47,90	66,57
Doba obratu fixných aktív	1,42	1,69	1,98
Doba obratu celkových aktív	1,61	1,70	1,56

- 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.

Ukazovateľ / rok	2012	2013	2014
Rentabilita aktív /ROA/	0,1294	0,1531	0,1987
Rentabilita vl.kapitálu /ROE/	0,2051	0,2332	0,3101
Rentabilita výnosov	0,0780	0,0890	0,1252
Rentabilita tržieb	0,0806	0,0902	0,1278

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2014 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 Úč POD 3-01

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

Preverením väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli audítorom 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 audítor SKAU Ing.Majling dňa 13.04.2015. V správe, ktorá je súčasťou príloh k výročnej správe audítor vyslovil nepodmienený názor, že účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Výhľad na rok 2015

Spoločnosť plánuje v roku 2015 dosiahnuť výnosy vo výške 14.670.000 €, z čoho tržby budú predstavovať 14.320.000 €, pri nákladoch vo výške 13.047.350 €. Očakávaný zisk za rok 2015 je vo výške 1.622.000 €.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2014 :

Na základe hore uvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2014 vo výške 1.789.671,09 € nasledovne:

- sumu 89.484 € - zákonný rezervný fond
- sumu 200.000 € - vyplatenie spoločníkom
- sumu 1.500.187,09 € ponechať ako nerozdelený zisk spoločnosti

V Poriadí
spracoval: Ing.Pavol Mareček

dňa 14.4.2015

