

TECOPLAST PM SLOVAKIA s.r.o.

Dolná 1074/6, 907 16 Myjava

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2014

Myjava, 22.10.2015

Predkladá : ekonóm spoločnosti, Ing. Ivica Zemanová



OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2014

| | |
|---|---|
| Úvod | 2 |
| Základné údaje, charakteristika spoločnosti | 2 |
| Riadiace a správne orgány spoločnosti | 2 |
| Hospodárske výsledky za rok 2014 | 3 |
| Udalosti osobitného významu | 7 |
| Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2014 | 7 |
| Predpokladaný vývoj na rok 2015 | 7 |
| Iné informácie | 8 |

Prílohy :

Účtovná závierka 2014

Poznámky k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k výročnej správe

Úvod

V roku 2014 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: 36302384
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.

1. Funkciu konateľa spoločnosti vykonával p. Jean-Pierre Marmillon.
2. Funkciu prokuristu a výkonného riaditeľa spoločnosti vykonával p. Domenico Di Pietro
3. Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu

Hospodárske výsledky za rok 2014

Spoločnosť v priebehu roka 2014 vykonávala činnosť súvisiacu s výrobou a predajom výrobkov z plastických materiálov pre automobilový priemysel a elektrotechnický priemysel.

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

Hlavnými obchodnými partnermi v priebehu roka 2014 boli:

Dodávatelia materiálov /granulátov a komponentov a služieb/:

| spoločnosť | | hodnota v € |
|-------------------------------|-----------|---|
| F. Marmillon S.A., FR | 1 478 647 | materiál, prenájom strojov, provízie |
| Faurecia Slovakia, s.r.o., SK | 1 042 976 | materiál, komponenty |
| Promto a.s., SK | 702 534 | prístavba skladových priestorov a stavebné úpravy |
| Styrolution Europe GmbH., DE | 494 828 | materiál |
| Millet Slovakia s.r.o., SK | 370 029 | materiál, komponenty |
| ZSE Energia, a.s., SK | 367 544 | elektrická energia |
| Total Petrochemicals S.A., BE | 316 560 | materiál |
| KORA a.s. | 226 168 | materiál |

Najväčšími odberateľmi výrobkov boli nasledovní obchodní partneri:

| | | |
|--|-----------|---|
| Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. | 1 886 320 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |
| Faurecia Slovakia s.r.o. | 1 862 952 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |
| Plastic Omnium Auto Sp. z o.o., Poľsko | 1 560 038 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |
| Millet Slovakia s.r.o. | 733 483 | plastové súčasti práčky |
| Valeo Autosystems Sp. z o.o., Poľsko | 618 224 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |
| Plastic Omnium, Veľká Británia | 506 024 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |
| IAC Group s.r.o., ČR | 346 105 | plastové komponenty pre karosérie a interiér vozidiel |

Od roku 2004 je spoločnosť držiteľom certifikátu riadenia kvality v súlade s radom noriem ISO/TS 16949, všetky výrobné a administratívne postupy sú podriadené tomuto systému. Kontrolu dodržiavania týchto postupov spoločnosť vyhodnocuje vlastnými vnútornými auditmi a zároveň je v rámci systému ISO každoročne auditovaná aj prostredníctvom externej audítorskej spoločnosť, ktorá daný certifikát vydala.

K 31.12.2014 spoločnosť zamestnávala 124 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere.

Za hodnotené obdobie vykázala spoločnosť celkom výnosy v objeme 9 947 593 €, čo je s predchádzajúcim rokom zaznamenaný nárast o čiastku 733 141 €. V dôsledku vyššieho objemu výkonov je zaznamenaný aj celkové zvýšenie nákladov v porovnaní s minulým obdobím o čiastku 655 090 €, keď náklady dosiahli spolu objem 9 416 207 €. V dôsledku výraznejšieho trendu zaznamenaného vo zvýšení výkonov spoločnosť vykázala zvýšenie hodnoty pridanej hodnoty oproti minulému obdobiu o 12,2 %, čo sa pozitívne prejavilo aj vo

zvýšení hospodárskeho výsledku z hospodárskej činnosti, ktorý dosiahol úroveň 584 424 €, čo je v porovnaní s minulým obdobím nárast v absolútnej čiastke o 73 826 €. Z finančnej činnosti vykazuje spoločnosť stratu v čiastke 53038 € a v porovnaní s predchádzajúcim obdobím je nižšia strata o 5 775 €. Na dani z príjmu vznikla spoločnosti daňová povinnosť v zmysle ustanovení postupov účtovania a zákona o daniach z príjmu vo výške 120 272 €. Čistý zisk po zdanení dosiahol výšku 411 114 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zvýšenie o 72 545 €.

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

| Ukazovateľ | Obdobie | | | podiel na celku v % | | | zmena | zmena |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 | 2014 | 2013 | 2012 | 2014-2013 | 2014-2012 |
| výnosy spolu | 9947593 | 9214452 | 9448415 | 100 | 100 | 100 | 733141 | 499178 |
| - z toho: predaj vyr. tov. a sl. | 9717954 | 9007824 | 9323702 | 97,69 | 97,76 | 98,68 | 710130 | 394252 |
| ost. prev. činnosti | 229638 | 206627 | 124659 | 2,31 | 2,24 | 1,32 | 23011 | 104979 |
| finančná činnosť | 1 | 1 | 54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | -53 |
| z mimoriadnej činnosti | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| náklady spolu | 9416207 | 8751117 | 9030588 | 100 | 100 | 100 | 665090 | 385619 |
| -z toho mat. náklady, služby | 6337801 | 5990561 | 6449042 | 67,31 | 68,45 | 71,41 | 347240 | -111241 |
| osobné náklady | 1904950 | 1747299 | 1711955 | 20,23 | 19,97 | 18,96 | 157651 | 192995 |
| ost. prevádz. náklady | 1120417 | 965993 | 802082 | 11,90 | 11,04 | 8,88 | 154424 | 318335 |
| finančné nákl. | 53039 | 47264 | 67509 | 0,56 | 0,54 | 0,75 | 5775 | -14470 |
| mimoriadne nákl. | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| HV z hospodárskej činnosti | 584424 | 510598 | 485282 | | | | 73826 | 99142 |
| HV z finančnej činnosti | -53038 | -47263 | -67455 | | | | -5775 | 14417 |
| HV spolu pred zdanením | 531386 | 463335 | 417827 | | | | 68051 | 113559 |
| daň z príjmov | 120272 | 124766 | 83448 | | | | -4494 | 36824 |
| HV po zdanení | 411114 | 338569 | 334379 | | | | 72545 | 76735 |
| miera zisku pred zdanením | 5,34 | 5,03 | 4,42 | | | | 0,31 | 0,92 |
| rentabilita pred zdanením | 6,21 | 5,83 | 5,37 | | | | 0,38 | 0,84 |

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 | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|---------------|---------------|
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 2012 | 2014/2013 | 2014/2012 | 2014- 2013 | 2014- 2012 |
| Neobežný majetok | 1939398 | 1465499 | 1421733 | 1,32 | 1,36 | 473899 | 517665 |
| Dlhodobý nehm.majetok | 22018 | 32590 | 55162 | 0,68 | 0,40 | -10572 | -33144 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1917380 | 1432909 | 1366571 | 1,34 | 1,40 | 484471 | 550809 |
| Dlhodobý fin.majetok | | | | ##### | ##### | 0 | 0 |
| Obežné aktíva spolu | 4483660 | 3915951 | 3764286 | 1,14 | 1,19 | 567709 | 719374 |
| Zásoby | 1371742 | 1389072 | 1234814 | 0,99 | 1,11 | -17330 | 136928 |
| Pohľadávky dlhodobé | 332 | 332 | 332 | 1,00 | 1,00 | 0 | 0 |
| Pohľadávky krátkodobé | 3100147 | 2510690 | 2527925 | 1,23 | 1,23 | 589457 | 572222 |
| Finančné účty | 11439 | 15857 | 1215 | 0,72 | 9,41 | -4418 | 10224 |
| Časové rozlíšenie | 9688 | 12189 | 11111 | 0,79 | 0,87 | -2501 | -1423 |
| MAJETOK SPOLU | 6432746 | 5393639 | 5197130 | 1,19 | 1,24 | 1039107 | 1235616 |

| súvahová položka | Obdobie | | | index | | zmena | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|---------------|---------------|
| | 31.12.2014 | 2013 | 2012 | 2014/2013 | 2014/2012 | 2014- 2013 | 2014- 2012 |
| Vlastné imanie | 2606253 | 2295139 | 2056570 | 1,14 | 1,27 | 311114 | 549683 |
| Zákl. imanie | 745934 | 745934 | 745934 | 1,00 | 1,00 | 0 | 0 |
| Vlastné akcie | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | | | | ##### | ##### | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 74594 | 74594 | 74594 | | 1,00 | 0 | 0 |
| HV min. rokov | 1374611 | 1136042 | 901663 | 1,21 | 1,52 | 238569 | 472948 |
| HV bežného obd. | 411114 | 338569 | 334379 | 1,21 | 1,23 | 72545 | 76735 |
| Cudzí zdroje spolu | 3826493 | 3098500 | 3140560 | 1,23 | 1,22 | 727993 | 685933 |
| Rezervy | 42473 | 40406 | 30602 | 1,05 | 1,39 | 2067 | 11871 |
| Dlhodobé záväzky | 581364 | 646304 | 523935 | 0,90 | 1,11 | -64940 | 57429 |
| Krátkodobé záv. | 1564903 | 1508376 | 1412113 | 1,04 | 1,11 | 56527 | 152790 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | 0 | 0 | | ##### | 0 | 0 |
| Úvery a výpomoci | 1637753 | 903414 | 1173910 | | 1,40 | 734339 | 463843 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| MAJETOK SPOLU | 6432746 | 5393639 | 5197130 | 1,19 | 1,24 | 1039107 | 1235616 |

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje čiastku 2 606 253 € 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 1 374 611 €
- výsledok hospodárenia za rok 2014 sumu 411 114 €

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sa vlastné imanie spoločnosti zvýšilo o čiastku 311 114 €. Z dosiahnutého zisku po zdanení valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení podielu na zisku v objeme 100 000 EUR.

K 31.12.2014 vykazuje spoločnosť krátkodobé pohľadávky spolu v nominálnej výške 3 100 147 €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím pohľadávky zaznamenali nárast o 589 457 €, najmä voči tuzemským odberateľom, čo súvisí s dlhšou dobou ich splatnosti.

Krátkodobé záväzky spolu predstavujú čiastku 1 564 903 € a v porovnaní s predchádzajúcim rokom záväzky zaznamenali zvýšenie o čiastku 56 527 €. V štruktúre

záväzkov najvýraznejší nárast je zaznamenaný u záväzkov voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia.

Pozitívne možno hodnotiť pokles záväzkov z obchodného styku, ktoré dosiahli úroveň 1 017 344 € a v porovnaní s predchádzajúcim obdobím poklesli o čiastku 61 582 €.

Záväzky z lízingu predstavujú výšku 378 142 € a v porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k ich poklesku 64 557 €.

Voči bankám spoločnosť vykazuje celkový stav krátkodobých a dlhodobých úverov vo výške 1 637 753 € a v porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k ich zvýšeniu o čiastku 734 339 € v dôsledku tak zvýšenia kontokorentného úveru ako aj financovaním prístavby skladu novým strednodobým úverom poskytnutým bankou v čiastke 649 802 €.

Prehľad o štruktúre majetku uvádza nasledovná tabuľka:

| súvahová položka | Obdobie | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 |
| Neobežný majetok | 30,15 | 27,17 | 27,36 |
| Dlhodobý nehm.majetok | 0,34 | 0,60 | 1,06 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 29,81 | 26,57 | 26,29 |
| Dlhodobý fin.majetok | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obežné aktíva spolu | 69,70 | 72,60 | 72,43 |
| Zásoby | 21,32 | 25,75 | 23,76 |
| Pohľadávky dlhodobé | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Pohľadávky krátkodobé | 48,19 | 46,55 | 48,64 |
| Finančné účty | 0,18 | 0,29 | 0,02 |
| Časové rozlíšenie | 0,15 | 0,23 | 0,21 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| MAJETOK SPOLU | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

| súvahová položka | Obdobie | | |
|----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| | 2014 | 2013 | 2012 |
| Vlastné imanie | 40,52 | 42,55 | 39,57 |
| Zákl. imanie | 11,60 | 13,83 | 14,35 |
| Kapitálové fondy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondy zo zisku | 1,16 | 1,38 | 1,44 |
| HV min. rokov | 21,37 | 21,06 | 17,35 |
| HV bežného obd. | 6,39 | 6,28 | 6,43 |
| Cudzíe zdroje spolu | 59,48 | 57,45 | 60,43 |
| Rezervy | 0,66 | 0,75 | 0,59 |
| Dlhodobé záväzky | 9,04 | 11,98 | 10,08 |
| Krátkodobé záv. | 24,33 | 27,97 | 27,17 |
| krátkodobé finančné výp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Úvery a výpomoci | 25,46 | 16,75 | 22,59 |
| Časové rozlíšenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MAJETOK SPOLU | 100,00 | 100 | 100 |

Z pohľadu hodnotenia spoločnosti podľa ukazovateľov využitia majetku a efektívnosti nepriaznivo možno hodnotiť ukazovateľ okamžitej likvidity. Podľa ostatných ukazovateľov možno spoločnosť hodnotiť priaznivo.

| ukazovateľ | 2014 | 2013 | 2012 | opt.hodn. |
|---------------------------------|--------|-------|-------|-----------|
| obrat kapitálu | 1,55 | 1,71 | 1,82 | |
| doba obratu pohľadávok | 112,19 | 98,09 | 96,32 | pod 20,0 |
| obrátkovosť zásob | 49,64 | 54,27 | 47,05 | |
| doba obratu záväzkov | 56,63 | 58,93 | 53,80 | pod 20,0 |
| celková likvidita | 1,17 | 1,26 | 1,20 | 2,0-2,5 |
| bežná likvidita | 1,99 | 1,68 | 1,79 | 1,0-1,5 |
| okamžitá likvidita | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,2-0,5 |
| veriteľské riziko | 0,41 | 0,43 | 0,40 | pod 0,3 |
| nákladovosť | 0,95 | 0,95 | 0,96 | |
| celková zadlženosť | 0,59 | 0,57 | 0,60 | pod 0,7 |
| úverová zadlženosť | 0,25 | 0,17 | 0,23 | |
| podiel vl.kapitálu na celkovom | 40,52 | 42,55 | 39,57 | |
| rentabilita celkového kapitálu | 6,39 | 6,28 | 6,43 | |
| rentabilita tržieb po zdanení | 4,13 | 3,67 | 3,54 | |
| rentabilita vl.kapitálu po dani | 15,77 | 14,75 | 16,26 | |
| koeficient samofinancovania | 0,41 | 0,43 | 0,40 | 0,5 a |

| | | | | |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| | | | | viac |
| čistý pracovný kapitál | 2918757,00 | 2407575,00 | 2352173,00 | |
| ukazovateľ | 2014 | 2013 | 2012 | opt.hodn. |
| čistá zadlženosť | 3784020,00 | 3058094,00 | 3109958,00 | |
| čistý peňažný tok | -4418,00 | 14642,00 | 1214,28 | |

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 rozdelenie zisku za rok 2014

Hospodársky výsledok – zisk po zdanení za r. 2014 v sume 411 114 € sa rozdelí nasledovne : 100 000 € ako podiel na zisku jedinému spoločníkovi a 311 114 € sa zaúčtuje na nerozdelený zisk minulých období.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2015

Obraty výroby a tržieb od založenia firmy každoročne pravidelne rastú. Ich rast je zaznamenávaný pri primeranom raste nákladov. Možno konštatovať, že v súčasnosti sú výrobné kapacity využívané a spoločnosť už nepredpokladá výrazné zvyšovanie objemu tržieb. Spoločnosť sa zamerá na plnenie požiadaviek svojich klientov a pozornosť bude venovať zvyšovaniu kvality svojich výrobkov. Okrem toho skvalitní proces skladovania výrobkov prístavbou skladovacej haly.

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 €

| | | | | |
|-----------------|------------------------|-----------|---------|-----------|
| | | 2014 | 2013 | 2012 |
| - finančný úver | k 31.12.2014 do lehoty | 1 637 753 | 903 414 | 1 173 910 |
| | 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.


Iné informácie

Po skončení účtovného obdobia r. 2014 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. 2014 spoločnosť nevyňakladala prostriedky na výskum a vedu.

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

Bratislava, 22. septembra 2015



.....
Domenico Di Pietro, prokurista

Prílohy :

Účtovná závierka 2014

Poznámky k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k účtovnej závierke

Stanovisko audítora k výročnej správe