

Výročná správa za rok 2017 TERCOPLAST, s.r.o.

I. Vývoj a výsledky činnosti účtovnej jednotky

K 1.7.2017 došlo k zmene právnej formy spoločnosti, z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzeným. Výška základného imania zostala nezmenená, 1 020 000 €.

Spoločnosť má štyroch spoločníkov. Peňažné vklady spoločníkov do základného imania vznikli transformáciou ich akcií a sú splatené v plnom rozsahu.

Tuzemskí spoločníci vlastnia 18% obchodný podiel a zahraniční spoločníci vlastnia 82 % obchodný podiel spoločnosti.

Z dosiahnutých výsledkov hospodárenia spoločnosti TERCOPLAST, s.r.o. vyplýva, že za rok 2017:

- predala 557,421 ton polykarbonátových platní (bez hodnoty predaja dcérskej spoločnosti), čo je nárast v porovnaní s rokom 2016 o 16,4 %, v absolútnej hodnote je to nárast o 78,6162 ton, plán bol 526 ton
- dosiahla obrat z predaja tovaru 3 546 900,37 € (v tom predaj dcérskej spoločnosti 545 179,27 €), v porovnaní s rokom 2016 je to nárast o 13,55 %, v absolútnej hodnote je to nárast o 423 391,70 €
- dosiahla hospodársky výsledok po zdanení, účtovný zisk 50 623,10 €, čo je nárast v porovnaní s r. 2016 o 43 010,26 €.
- obchodná marža v r. 2017 bola 32,40 %, porovnaní s r. 2016 (33,68 %) je to mierny pokles, plán na rok 2017 bol minimálne dosiahnuť 28,0%.
- netovarové náklady spolu na 1 tonu predaja (vrátane predaja do Slušovíc 125,12 t) v roku 2017 boli 1762,33 €, čo v porovnaní s r. 2016 je zníženie o 121,61 €, teda pokles o 6,45 %.
- Od 1.1.2017 bol zmenený spôsob vykonávania zákazkovej výroby. Práce potrebné pre zákazkovú výrobu zabezpečujeme dodávateľským spôsobom.

Hlavnú pozornosť spoločnosť i naďalej venovala zvýšeniu obratu a množstvu predaja polykarbonátových platní Lexan, rozširovaniu počtu zákazníkov, zlepšeniu servisu pri poskytovaní služieb zákazníkom, udržiavaniu svojho postavenia na trhu a zvyšovaní obratu prostredníctvom zákazkovej činnosti, propagáciou cez internet, vrátane e-shopu.

II. Analýza stavu majetku a záväzkov

II.1 AKTÍVA

K 31.12.2017 stav majetku spolu v netto hodnote je 2 535 580 €, čo je v porovnaní so stavom k 31.12.2016 nárast v absolútnej hodnote o 135 138 €, t.j. index 1,056.

Štruktúra majetku v € v netto hodnote:

	Názov majetku	rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017
II.1.1	Neobežný majetok	577 323	617 377	579 668	948 954
II.1.2	Obežný majetok	1 777 931	1 754 284	1 810 734	1 575 628
II.1.3	Časové rozlíšenie	10 524	10 286	10 040	10 998
	Spolu	2 365 778	2 381 947	2 400 442	2 535 580

II. 1.1 Neobežný majetok

Štruktúra neobežného majetku v netto hodnote:

Názov	Netto hodnota v €
Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku (softvér)	4 616,09
Zostatková hodnota dlhodobého hmotného odpisovaného majetku	266 309,89
Hodnota neodpisovaného majetku (pozemok)	253 994,83
Dlhodobý finančný majetok (podiel v TCP s.r.o.Hrobice,)	3 916,19
Dlhové cenné papiere (dlhopis D.I.C.INVESTMENT LIMITED)	40 116,50
Úver Carboplak SRL, Rumunsko	380 000,00
Spolu	948 953,50

K 31.12.2017 spoločnosť eviduje dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v obstarávacej hodnote 1 233 718 €, čo je zníženie v absolútnej hodnote o 11 881 € v porovnaní s rokom 2016.

Štruktúra dlhodobého majetku v obstarávacích cenách v €

Názov	Stav k 1.1.2017	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý nehmot. Majetok	37 027		0	37 027
Dlhodobý hmotný majetok	1 208 572	33 441	45 322	1 196 691
Spolu	1 245 599	33 441	45 322	1 233 718

Hmotný majetok v € tvoria:

- Pozemky	253 995
- Budovy, haly, rozvody	636 560
- Stroje, prístroje zariadenia	38 050
- Dopravné prostriedky	250 789
- Inventár	9 578
- Iný hmotný majetok	7 719

Úbytok dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej hodnote 45 322 € tvorí najmä vyradenie obstarávacej ceny predajom nepotrebných strojov a zariadení vzhľadom k zmene vykonávania zákazkovej výroby.

Prírastok tvorí nákup osobného auta Peugeot v hodnote 33 441 €.

Odpisy za rok 2017 boli účtované vo výške 46 545 €. Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku je 942 696 €. Zostatková hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku je 266 309,89 €. Stupeň opotrebenia odpisovaného dlhodobého hmotného majetku je 71,75 %.

Dlhodobý finančný majetok:

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti TERCOPLAST s.r.o. so sídlom Hrobice (predtým názov: sídlo Slušovice, bol upravený na základe nového územného členenia na Hrobice). Finančná investícia je v hodnote 100 tis. CZK. Vlastné imanie dcérskej spoločnosti TERCOPLAST s.r.o. Hrobice za rok 2017 dosiahlo hodnotu 27 728 tis. CZK (čo predstavuje 1 085,88 tis. €, kurz ECB 1€=25,535 CZK). Dcérska spoločnosť v súčasnosti buduje nové administratívne a skladovacie priestory.

K 31.12.2017 je evidovaný stav na účte 065-dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok v sume 40 116,50 € (1 024 375,07 CZK).

Túto čiastku tvorí 10 ks dlhopisov vydaných spoločnosťou D.I.C.INVESTMENT LIMITED, so sídlom v Hong-Kongu s príslušným alikvotným úrokovým výnosom k roku 2017, ktorý bude vyplatený v r. 2018 a kurzový prepočet nominálnej hodnoty z CZK na € k 31.12.2017. Dlhopisy majú nominálnu hodnotu 100 000 CZK/1ks, úrokovú sadzbu 6,5%, splatnosť dlhopisov je 15.1.2020.

Spoločnosť poskytla v r. 2017 úver vo výške 380 000,00 € spoločnosti Carboplak SRL z Rumunska, s úrokovou sadzbou 3,5 % ročne. Úroky sú splatné vždy k 31.12. Splatnosť úveru je najneskôr 25.4.2023.

II. 1.2. Obežný majetok

Obežný majetok k 31.12.2017 bol v nasledovnej štruktúre, vyjadrený v €:

	Názov	r.2014	r.2015	r.2016	r. 2017
II.1.2.1	Zásoby	469 320	541 596	613 920	650 141
II.1.2.2	Dlhodobé pohľadávky	258	1 582	258	258
II.1.2.3	Krátkodobé pohľad.	425 469	329 923	407 017	514 662
II.1.2.4	Finančné účty	882 884	881 183	789 539	410 567
	Spolu	1 777 931	1 754 284	1 810 734	1 575 628

II. 1.2. 1. Zásoby

Vykázaný stav zásob k 31.12.2017 tvorí: stav zásob tovaru na sklade v hodnote 649 886,04 € a reklamný materiál a drobný materiál na balenie v hodnote 255,38 €. Stav zásob k 31.12.2017 sa v absolútnej hodnote v porovnaní s r. 2016 zvýšil o 36 221 €. Zásoby tvoria najmä polykarbonátové platne. Dodávateľom platní je najmä dlhoročný dodávateľ, výrobca platní Lexan, spoločnosť Sabic Innovative Plastics. Obnovila sa spolupráca so švajčiarskym výrobcom PC platní firmou Koscon Industrial s.a., značka Macrolux. Rozšíril sa tiež náš sortiment o značku Arla a pc profily z Talianska, firma Neweuroprofil.

Stav zásob: Lexan

Stav zásob v kg	1.1.2017	31.3.2017	30.6.2017	30.9.2017	31.12.2017
Sklad Bratislava	141 035,3	132 676,9	137 308,0	164 328,7	147 702,8

Ku koncu roku 2017 boli celkové zásoby 147,7028 t. Zvýšenie stavu bolo zapríčinené nutnosťou vykryť dlhé a oneskorené dodávky zo Sabic-u, vlastnými zásobami, aby bola k dispozícii požadovaná šírka a množstvo sortimentu pre zákazníkov. Priemerný stav celkových zásob bol 140,68 t/mesiac, čo predstavuje 30% z ročného obratu, obrátka tovaru je 92,1 dňa..

V celkových skladových zásobách je zahrnutý tiež tovar na konsignačných skladoch a to 17 t.

II.1. 2. 2. Dlhodobé pohľadávky,

K 31.12.2017 dlhodobé pohľadávky spoločnosť vykazuje vo výške 258 €.

Tvorí ju: pohľadávka voči spoločnosti ZIPP Bratislava z titulu zádržného, ktoré je splatná po 5 rokoch (rok 2018).

II. 1.2. 3 Krátkodobé pohľadávky

Najvýznamnejšími krátkodobými pohľadávkami sú pohľadávky voči odberateľom.

K 1.1.2017 stav pohľadávok voči odberateľom bol v brutto hodnote 341 890,12 €. K 31.12.2017 spoločnosť vykazuje stav pohľadávok voči odberateľom v brutto hodnote vo výške 478 167,85 €. V porovnaní s r. 2016 je to nárast v absolútnej hodnote o 136 277,73 €, v percentách nárast 39,86%.

K problémovým pohľadávkam boli vytvorené opravné položky vo výške 24 755,03 €. V porovnaní s rokom 2016 opravné položky vzrástli o 8 747,57 €, z dôvodu vstupu spoločnosti Ojala Slovakia s.r.o. do konkurzu.

Z celkových pohľadávok, pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú čiastku 84 152,85 € (17,6%) . V roku 2016 pohľadávky po lehote splatnosti tvorili 30,43 % podiel, v absolútnej hodnote 83 127,31 €.

Z celkových pohľadávok, pohľadávky voči dcérskej spoločnosti TERCOPLAST s.r.o. Hrobice sú v hodnote 115 511,97 €.

Priemerná doba inkasa pohľadávok z obchodného styku mierne vzrástla na 43,38 dňa. Už viac rokov sa stabilne pohybovala v čase cca 41 dní.

Dôslednému dodržiavaniu splatnosti pohľadávok, spoločnosť venuje intenzívnu pozornosť. V 15 dňových lehotách vyhodnocuje dodržiavanie splatnosti pohľadávok. V prípade, že niektorý odberateľ je v omeškaní s platbou, sú zasielané upomienky, konajú sa osobné rokovania s odberateľmi o dôvode neplatenia, prípadne stanovení splátkového kalendára. Po neúspešnom vyčerpaní vyššie uvedených prostriedkov, sa pohľadávky postupujú právnomu zástupcovi spoločnosti na ďalšie vymáhanie. Spoločnosť spolupracuje pri vymáhaní pohľadávok najmä s advokátskou kanceláriou Havlát & Partners. Vymáhanie bolo vo viacerých prípadoch úspešné a ich zásluhou viacerí odberatelia zaplatili dlžné čiastky v priebehu roku 2017, resp. čiastočne zaplatili a tiež zlepšili sa v disciplíne platenia do lehoty splatnosti..

Stav ťažko dobytých pohľadávok k 31.12.2017 je 25 506,99 €. K 31.12.2016 boli v hodnote 17 125,38 €, čo je zvýšenie o 8 381,60 €.

Ťažko dobytné pohľadávky z predchádzajúcich rokov – problematické

J.S.C. s.r.o. 6 615,58 €

Pohľadávky boli splatné v mesiaci október a november 2007, t.j. pohľadávky sú po splatnosti viac ako 10 rokov.

Vymáhaním pohľadávky bol poverený právny zástupca spoločnosti JUDr. Arendacký, ktorý postúpil pohľadávku na vymáhanie súdnemu exekútorovi. Súdny exekútor pohľadávku nevymohol.

Vzhľadom k vyššie uvedenému, na nevymožiteľnú pohľadávku bola už k 31.12.2010 vytvorená opravná položka vo výške 100 % nominálnej hodnoty pohľadávky.

Uznesením Okresného súdu Nitra zo dňa 15.4.2013 spoločnosť vstúpila do likvidácie.

Pohľadávky spolu s príslušenstvom boli právnym zástupcom dňa 29.1.2015 prihlásené do likvidácie.

Likvidátor sa zatiaľ k priebehu likvidácie nevyjadril, podľa obchodného registra, likvidácia prebieha a nie je ukončená.

FM spol. s.r.o. , Košice 3 654,13 €

Pohľadávka je po splatnosti viac ako 1080 dní. Na pohľadávku bola vytvorená opravná položka vo výške 100% nominálnej hodnoty.

Dlžník dobrovoľne neuhradil sumu priznanú právoplatným rozsudkom z júna 2014, preto dňa 16.1.2015 požiadal právny zástupca, Exekútorský úrad v Michalovciach o začatie exekúcie. Exekúcia bola doteraz neúspešná, exekútorka Mgr. Zummerová odporučila podať návrh na zastavenie exekúcie z dôvodu nemajetnosti dlžníka.

Návrh na zastavenie exekúcie právny zástupca vykonal.

Metall Design s.r.o. , Bratislava 2 237,76 €

Dňa 9.6.2015 exekútor odporučil zastaviť exekúciu z dôvodu, že ďalšie navýšovanie exekučných nákladov by bolo neúčelné. Dňa 6.7.2015 bol podaný návrh na zastavenie exekúcie, o ktorom exekučný súd k 31.12.2017 nerozhodol.

Pohľadávka je po splatnosti viac ako 1 080 dní, opravná položka je vytvorená vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky.

Na základe urgencie Okresný súd Bratislava III. exekúciu dňa 28.4.2018 zastavil, pohľadávky boli vyradené z účtovnej evidencie..

Technoplast SK s.r.o. Nitra 3 500,00 €

Pohľadávky sú z r. 2013. Na pohľadávky boli tvorené opravné položky vo výške 100% nominálnej hodnoty.

Na základe oznámenia súdneho exekútora o nemajetnosti povinného bol dňa 8.2.2016 podaný návrh na zastavenie exekúcie na exekučný súd.

Exekučný súd zatiaľ nerozhodol.

Ojala Slovakia s.r.o. 8 747,57 €

Uznesením Okresného súdu Banská Bystrica zo dňa 16.1.2017 bol vyhlásený konkurz na majetok dlžníka. Právny zástupca prihlásil u správcu konkurznej podstaty neuhradené pohľadávky. Podľa vyjadrenia správcu za súčasného stavu sa odhaduje uspokojenie pohľadávok v intervale 7-10% zo zistenej sumy.

II. 1.2. 4. Finančné účty

Finančné účty tvoria : peňažné prostriedky a ceniny v hodnote 15 903,01 €, účty v bankách 394 64,05 €.

Spoločnosť v priebehu roku, voľné finančné prostriedky ukladala na termínované vklady. Brutto úrok z týchto transakcií v roku 2017 203,71€, v r. 2016 bol 2 749,87€, v r. 2015 bol 8 537,76 €.

Z prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2017 termínované vklady sú v hodnote 380 744,28 €, v r. 2016 bol termínovaný vklad 681 600,00 €

II. 1. 3 .Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie tvoria hlavne náklady budúcich období 10 997,39 € (náklady sa vecne týkajú r. 2018: telefón, internet, poistenie majetku, predplatné odbornej literatúry) a príjmov budúcich období 0,21 € (príjmy sa vecne týkajú r. 2017: úroky z termínovaných vkladov splatné v r.2018).

II. 2 PASÍVA

II. 2 .1. Vlastné imanie

K 31.12.2017 je stav vlastného imania 2 158 329 €. Oproti r. 2016 je to nárast o 47 840 €.

Dôvodom rastu vlastného imania je najmä hospodársky výsledok r. 2017 po zdanení.

Hlavná zložka vlastného imania je základné imanie.

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania je 47,26 %.

Ďalšou dôležitou položkou vlastného imania je nerozdelený zisk minulých rokov, ktorý ku koncu hodnoteného obdobia predstavuje čiastku 934 028 €, v porovnaní s rokom 2016 je to nárast o 3 852 €.

Dňa 28.4.2017 sa konalo Valné zhromaždenie, ktoré schválilo ročnú účtovnú závierku za rok 2016, rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia po zdanení (7 612,84 €): pridel do rezervného fondu vo výške 761,84 €, pridel do sociálneho fondu 3 000,00 €, o preúčtovaní zisku z roku 2016 v hodnote 3 851,56 € na účet nerozdeleného zisku.

II. 2.2. Záväzky

Štruktúra cudzích zdrojov v €:

Názov	r.2014	r.2015	r. 2016	r. 2017
Rezervy	57 924	51 860	43 116	54 363
Dlhodobé záväzky	4 495	926	912	5 756
Krátkodobé záväzky	207 614	224 283	245 924	317 132
Bankové úvery a výpomoci				
Časové rozlíšenie			1	
Spolu cudzie zdroje	270 033	277 069	289 953	377 251

Najvýraznejšou položkou cudzích zdrojov sú krátkodobé záväzky. Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2017 oproti roku 2016 sa zvýšil o 71 208 €.

Z krátkodobých záväzkov, záväzky z obchodného styku sú vo výške 208 971 €.

Najväčšou položkou krátkodobých záväzkov, sú záväzky voči dodávateľom, ktoré sú v hodnote 200 890,19 €. Z toho záväzkov voči hlavnému dodávateľovi Sabic Innovative Plastics GmbH je 147 172,11 €. U Sabic Innovative Plastics GmbH stále využívame možnosť nákupu s 3 % skontom z nominálnej hodnoty faktúry, pri dobe splatnosti faktúr 14 dní. Hodnota úspor s titulu uplatnenia skonta v roku 2017 bola vo výške 70 368,60 €, v r. 2016 67 387,89 €. Všetky evidované záväzky sú do lehoty splatnosti.

Významnou položkou krátkodobých záväzkov sú záväzky voči zamestnancom v hodnote 63 806 € z titulu nevyplatených miezd za 12/2017, s tým súvisiace neuhradené záväzky zo sociálneho poistenia v hodnote 19 909 €, neuhradená daň zo závislej činnosti v sume 8 329 €. Dôležitou položkou krátkodobých záväzkov je tiež neuhradená daň z pridanej hodnoty za 12/2017 vo výške 27 274 €, neuhradený doplatok dane z motorových vozidiel 290 €, dane z príjmov právnických osôb 13 686 €.

Všetky krátkodobé záväzky boli v januári 2018 uhradené.

Ďalšími dôležitými položkami cudzích zdrojov sú :

- Rezervy

Bola vytvorená krátkodobá zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku v hodnote 49 348,35 € a ostatné rezervy vo výške 5 015 € (na overenie účtovnej závierky, daňové priznanie, výročná správa...).

- Dlhodobé záväzky, tvorí zostatok sociálneho fondu 5 676 €.

Sociálny fond bol za rok 2017 vytvorený: na ťarchu nákladov vo výške 4 028,52 €, tiež prídelenom zo zisku po zdanení za rok 2016 v sume 3 000,00 €. Čerpanie sociálneho fondu

v roku 2017 bolo spolu 2 185,04 €. Účelom čerpania bol príspevok zamestnancom na stravovanie.

III. Analýza nákladov a výnosov, hospodárenia

Vývoj hospodárskeho výsledku v priebehu roku 2017 bol tak, ako i predchádzajúce roky nerovnomerný. Opakovala sa skutočnosť z minulých rokov. Kumulatívne kladný hospodársky výsledok spoločnosť dosiahla až v mesiaci júl 2017, ktorý si udržala až do konca roku 2017. V roku 2016 kladný kumulatívny výsledok hospodárenia bol dosiahnutý v mesiaci máj 2016.

Bežné jednotkové nákupné ceny platní Lexan Thermoclear Plus (hlavná skupina) počas roku 2017 sa menili nasledovne: apríl + 3,1%, máj +1,5%, august +1,5%. Priemerná nákupná cena PC platní na tuzemský trh bol 3,7 €/kg. Nárast priemernej jednotkovej nákupnej ceny oproti roku 2016 (3,64 €/kg) bol tak o +1,6 %.

Tovar v priebehu roku bol predávaný priamo tuzemským odberateľom zo skladu v sídle spoločnosti, alebo predaj cez konsignačné sklady, predaj prostredníctvom e-shop a predaj v rámci EÚ, hlavne do dcérskej spoločnosti TERCOPLAST s.r.o. Hrobice. Predaj tovaru z Bratislavy do Hrobíc v r. 2017 bol vo výške 125,12 t., v r.2016 bol vo výške 121,52 ton.

Celkový predaj TERCOPLAST, a.s. Bratislava, mimo predaja do TERCOPLAST s.r.o. Hrobice, vzrástol v roku 2017 o +16,4 % , absolútnej hodnote o 78 616,20 €.

<i>Predaj v kg</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>n. 16/15</i>	<i>2017</i>	<i>n. 17/16</i>
Predaj TCP BA v SR	477 240,4	474 888,2	-0,5 %	556 431,7	+17,2%
Predaj TCP BA na export (bez SL)	3 631,3	3 916,6	+1,1 %	989,4	-74,7%
Celkový predaj TCP Bratislava (bez SL)	480 871,7	478 804,8	-0,4 %	557 421,0	16,4 %

Predajná jednotková cenníková cena za platne Lexan Thermoclear Plus bola zvýšená v apríli o + 5,7 %. Realizačné ceny sa odvíjali od cenníkových cien a v odôvodnených prípadoch boli zákazníkom poskytované zľavy. Priemerná predajná cena za PC platne na Slovensku v roku 2017 bola 4,95 EUR/kg. Pokles priemerných jednotkových predajných cien za PC platne oproti roku 2016 (4,84 EUR /kg) je + 2,3 %. Priemerná predajná marža za predaj PC platní bola v roku 2017: 33,8 % (v r. 2016 to bolo 32,97 %). Priemerná predajná marža za predaj všetkého tovaru bola v roku 2017: 32,40 % (v r. 2016 bola 33,68 %, v r. 2015 bola 30,28 %). Priaznivý vplyv na výšku marže malo priznanie množstevného bonusu za odobratý tovar v r. 2016 vo výške 49 657,24 € od Sabic Inovative Plastics.

K 31.12.2017 spoločnosť dosiahla kladný výsledok hospodárenia pred zdanením 67 946,93 €.

Výnosy za rok 2017 dosiahli hodnotu 3 932 507,85 €. V porovnaní s rokom 2016 je nárast o 13,16 %, v absolútnej hodnote o 457 357,74 €.

Najvýraznejšou položkou výnosov, podiel 90,19 % z celku, sú tržby z predaja tovaru (3 546 900,37 €). V porovnaní s rokom 2016 vzrástli o 13,55 %, v absolútnom vyjadrení o 423 391,7 €.

V roku 2017 bolo predaných 682 541 ton (v tom predaj do Slušovic 125,12 ton), čo je nárast predaja tovaru o 82 216,2 ton v porovnaní s r. 2016. V roku 2016 bolo predaných 600,324 ton (v tom predaj do Slušovic 121,52 ton).

Najvýraznejšou položkou tržieb z predaja služieb sú tržby za poradenstvo a sprostredkovanie predaja TERCOPLAST s.r.o. Hrobice vo výške 65 781,14 €. Tržby za sprostredkovanie v porovnaní s rokom 2016 poklesli vzrástli o 56 744,54 €.

Súčasťou tržieb z predaja služieb sú tiež tržby súvisiace predajom tovaru a zákazkovou výrobou v hodnote 28 062,21 €, za dopravné k odberateľovi, rezanie a opracovanie polykarbonátových platní, balné, manipulačné, fúkanie, lepenie, atď.

Zahŕňa tiež tržby z prenájmu, ktoré zostali boli v hodnote 706,86€.

Tržby zo zákazkovej výroby – uskutočňovanie stavieb, montáž platní u zákazníkov, je činnosť o ktorú bol rozšírený predmet činnosti TERCOPLAST, a.s. ešte v r. 2010.

V r. 2017 sa zmenil systém vykonávania zákazkovej výroby. V prevažnej miere je zákazková výroba zabezpečovaná dodávateľským spôsobom.

Výnosy zo zákazkovej výroby tvoria tržby za vlastné výrobky a účet 606-výnosy zo zákazkovej výroby, ktoré tvoria spolu 6,02 % podiel z celku, absolútnom vyjadrení 236 593,82 €.

Tržby z predaja hmotného majetku boli vo výške 22 500 €. Predané boli nepotrebné strojné zariadenia v súvislosti so zmenou organizácie zabezpečovania zákazkovej výroby.

Ostatné prevádzkové výnosy dosiahli hodnotu 15 160,47 €. Tvoria ich najmä inventúrne prebytky tovaru na sklade, dobropisy za reklamácie od Sabic Innovative Plastics, náhrady z poistných udalostí.

Ďalšou položkou výnosov sú finančné výnosy spolu v hodnote 16 802,98 €, ktoré tvoria úroky z bežného účtu a z termínovaných vkladov 203,71 €, úroky z úveru Carboplak 11 623,84€, kurzové zisky 2503,51 €, výnosy z dlhopisov 2 471,80 €.

Celkové náklady (bez dane z príjmov) v r. 2017 v absolútnej hodnote boli 3 864 560,92 €. V porovnaní s rokom 2016 vzrástli 11,63 %, v absolútnej hodnote o 402 744,98 €.

Najvýraznejšou položkou nákladov, sú náklady na predaný tovar, ktoré tvoria z celkových nákladov 2 679 024,77 €, podiel 69,32 %. V porovnaní s rokom 2016 vzrástli v absolútnom vyjadrení o 342 463,47 € (14,7 %). Priaznivý vplyv na výšku nákladov mal priznaný množstevný bonus za odobratý tovar od Sabic Inovative Plastics v hodnote 49 657,24 €.

Ďalšou výraznou položkou sú osobné náklady, ktorých podiel na celkových nákladoch je 15,79 % .

Osobné náklady v porovnaní s rokom 2016 poklesli o 2,4 %, v absolútnej hodnote je to pokles 19 558,18 €. Dôvodom vzniknutého rozdielu je mimoriadna výplata odstupného.

Odpisy v r. 2017 sú takmer v rovnakej výške v porovnaní s r. 2016, poklesli iba o 371,66 €.

Hospodársky výsledok účtovný pred zdanením v r. 2017 bol vo výške 67 946,93 €

V r. 2016 bol vo výške 13 334,17 €, čo je nárast o 54 612,76 €.

Úpravou účtovného hospodárskeho výsledku 67 946,93 €, o pripočítateľné a odpočítateľné položky, vznikol daňový základ vo výške 82 312,53 € a splatná daň z príjmov právnických osôb vo výške 17 285,63 €.

Ďalšou položkou je zrážková daň z úrokov z termínovaných vkladov a z bežných účtov, ktorú peňažný ústav zrazil pri výplate v hodnote 38,64 €.

Osobitnou položkou je odložená daň z príjmov vo výške -0,44 €.

Zaučtovaním všetkých vyššie uvedených daní vznikol hospodársky výsledok po zdanení 50 623,10 €.

Najväčšími pripočítateľnými položkami boli náklady na reprezentačné, neuhradené právne služby, odmeny za sprostredkovanie.

Najväčšími odpočítateľnými položkami sú rozpustenie ostatných rezerv, úhrady za prenájom, zaplatené právne služby z r. 2016.

IV. Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie a zamestnanosť

Spoločnosť svojou činnosťou nenarušuje životné prostredie. Odpad neupravuje, ale zneškodňovanie odpadov zabezpečuje cez dodávateľské organizácie.

K 31.12.2017 má spoločnosť v trvalom pracovnom pomere 18 zamestnancov.

Na vyriešenie chýbajúcich pracovníkov v práci, najmä počas obdobia čerpania dovolenky, v priebehu roku 2017, spoločnosť zamestnávala pracovníkov tiež na dohody mimo pracovného pomeru.

V. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Nenastali žiadne významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by mali vplyv na zostavenú účtovnú závierku.

VI. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynaložila v účtovnom období náklady na výskum a vývoj

VII. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2017

Zisk po zdanení za rok 2017 50 623,10 € účtovná jednotka navrhuje rozdeliť nasledovne:

2 000 € prídel do sociálneho fondu a 48 623,1 € prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Do rezervného fondu nie je prídel, vzhľadom k čl. XI. Spoločenskej zmluvy spoločnosti TERCOPLAST, s.r.o. zo dňa 28.4.2017.

VIII. Doplnujúce informácie

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

IX. Záver:

Výsledok hospodárenia spoločnosti po zdanení, za rok 2017, bol zisk 50 623,10 €.

Obchodný plán prijatý na rok 2017 bol splnený nasledovne:

- plán bol zvýšiť objem predaja pc platní v porovnaní s r. 2016 o 10 %, na úroveň 526 ton bez predaja do TCP s.r.o. Hrobice a rozšíriť sortiment predaja o alternatívny tovar

Skutočný predaj polykarbonátových platní za rok 2017 bol vo výške 557,421 ton, bez predaja do TERCOPLAST s.r.o. Hrobice., v percentuálnom vyjadrení je to nárast o 16,4%, v absolútnom vyjadrení nárast o 78,616 ton.

Spoločnosť predáva najmä polykarbonátové platne Lexann od Sabic Innovative Plastics. Predajný sortiment polykarbonátových platní bol rozšírený o predaj platní od švajčiarskej spoločnosti Koscon Industrial, značka Macrolux, predaj švédskej značky Arla, pc profily z Talianska spoločnosť Neweuroprofil.

- spoločnosť dosiahla obchodnú maržu za celkový predaj tovaru 32,40%, plán bol 28%
- vývoju platieb pohľadávok starších ako 30 dní po splatnosti je venovaná trvalá pozornosť, pohľadávky sa vyhodnocujú pravidelne každých 15 dní. V r. 2017 nevznikli žiadne nové ťažko vymožiteľné pohľadávky, s výnimkou spoločnosti Ojala Slovakia s.r.o., ktorá vstúpila do konkurzu..

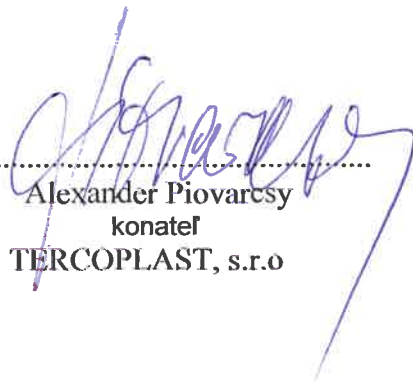
Obchodný plán na rok 2018:

Obchodný plán na rok 2018 vychádza z výsledkov za rok 2017, stavu a vývoja trhu v SR a ČR, ako aj z reálnych dodávateľsko-odberateľských vzťahov pri nákupe a predaji ťažiskových tovarov.

Na základe vyššie uvedeného plánu na r. 2018 predpokladá nárast oproti dosiahnutej skutočnosti za rok 2017 a je nasledovný:

- rozšíriť predajný sortiment polykarbonátových platní aj o alternatívny tovar od iného výrobcu ako Sabic Innovative Plastics a dosiahnuť minimálne predajné množstvo bez predaja do Slušovic na úrovni 560 ton;
- dosiahnuť obchodnú maržu na úrovni 28 %;
- venovať trvalú pozornosť vývoju pohľadávok starších ako 30 dní po splatnosti a ich včasnému vymáhaniu u zákazníkov.

V Bratislave, 25.06.2018

.....

 Alexander Piovarcsy
 konateľ
 TERCOPLAST, s.r.o

Príloha: Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky k účtovnej závierke

Správa audítora k účtovnej závierke

Výrok audítora o overení údajov uvedených vo výročnej správe