

TM Precision Mechanical Production s.r.o.

**V Ý R O Č N Á   S P R Á V A**  
**Z A R O K 2 0 1 7**

---

Adresa:      TM Precision Mechanical Production s.r.o., Továrenská 2,  
                  071 01 Michalovce  
IČO:            36 575 275  
Telefón:      056/688 99 65

## O B S A H

### PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2015 - 2017

#### SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2017:

- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.
- d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.
- f) Návrh na schválenie účtovnej závierky a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
- g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
- h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

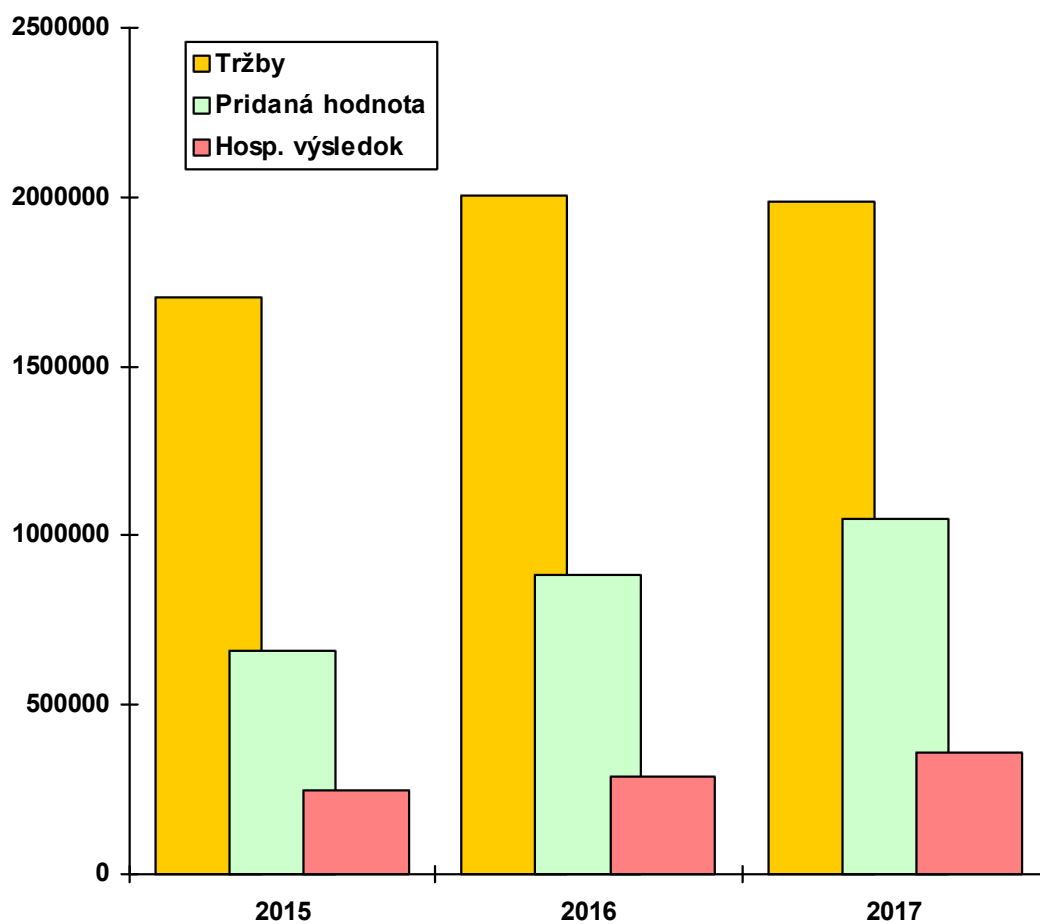
#### ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2017

- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

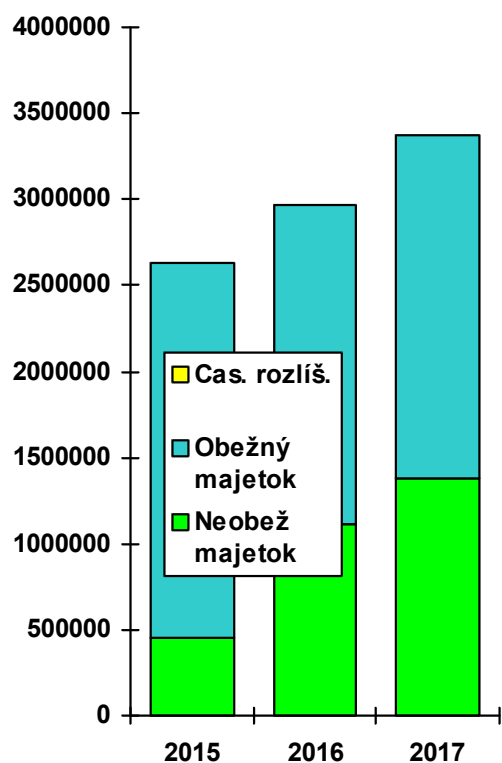
## PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2015-2017

---

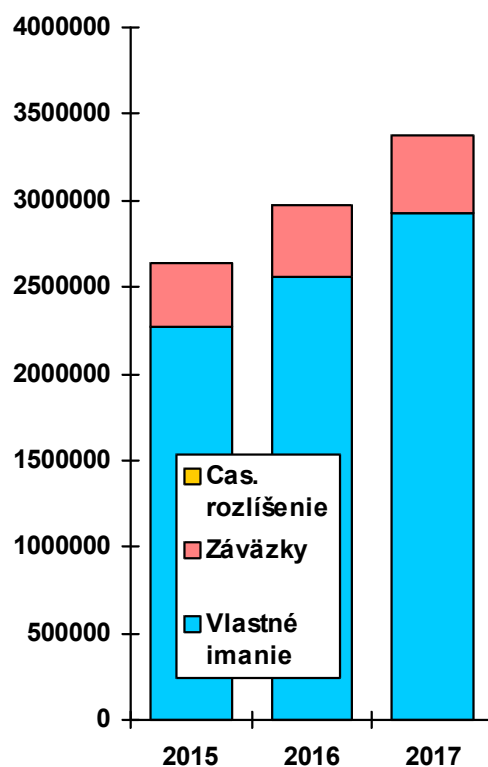
### TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2015 – 2017 (v eurách)



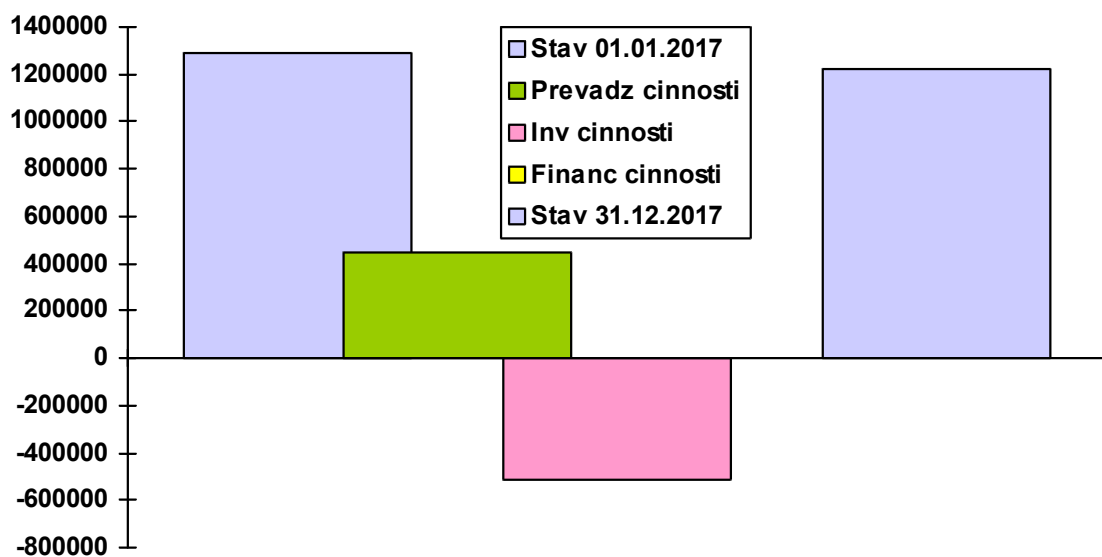
## AKTÍVA 2015 - 2017 (v eurách)



## PASÍVA 2015 - 2017 (v eurách)



## PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2017 (v eurách)



## SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2017

---

**a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.**

Účtovná jednotka TM PMP s.r.o. v priebehu roka 2017 vykonávala svoju činnosť v štandardnom režime bez mimoriadnych výkyvov, rizík a neistôt.

Odberateľom dodávala svoju produkciu v dohodnutých termínoch a štandardnej kvalite. Finančné záväzky voči svojim dodávateľom uhrádzala v termínoch splatnosti.

Pri úhrade vlastných pohľadávok sa nevyskytli problémy a pohľadávky boli uhrádzané dlžníkmi v termínoch splatnosti.

Celkovo možno hodnotiť vývoj spoločnosti ako štandardný a bezrizikový.

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

**k 31.12.2017**

**k 31.12.2016**

### **a) Rentabilita celkového kapitálu**

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky} \quad 360\,026}{\text{Celkový kapitál k 1.1.} \quad 2\,971\,220} = \frac{360\,026}{2\,971\,220} \times 100 = \begin{matrix} 12,12 \% & 10,86 \% \end{matrix}$$

### **b) Rentabilita vlastného kapitálu;**

$$\frac{\text{Použitelný zisk} \quad 360\,026}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.} \quad 2\,562\,715} = \frac{360\,026}{2\,562\,715} \times 100 = \begin{matrix} 14,05 \% & 12,57 \% \end{matrix}$$

### **c) Nákladová rentabilita**

$$\frac{\text{Hosp.výsledok} \quad 360\,026}{\text{Celkové náklady} \quad 1\,713\,889} = \frac{360\,026}{1\,713\,889} \times 100 = \begin{matrix} 21,00 \% & 16,97 \% \end{matrix}$$

### **d) Nákladovosť**

$$\frac{\text{Náklady celkom} \quad 1\,713\,889}{\text{Výnosy celkom} \quad 2\,073\,915} = \frac{1\,713\,889}{2\,073\,915} \times 100 = \begin{matrix} 82,93 \% & 85,49 \% \end{matrix}$$

## BILANCIA (SÚVAHA)

Analýza štruktúry majetku (aktív), popis obchodného majetku, stálych aktív, obežného majetku, ostatných aktív, %-tuálne zloženie, medziročný pohyb. Analýza zdrojov (pasív), vlastného imania, cudzích zdrojov, ostatných pasív.

### ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZDROJOV

Ukazovateľ (v eurách)	Stav k 31.12.2016	%	Stav k 31.12.2017	%	Rozdiel 2017 – 2016
Neob majetok	1 109 341	37,3	1 382 125	40,9	+ 272 784
Obež majetok	1 861 879	62,7	1 996 485	59,1	+ 134 606
<i>zásoby</i>	169 803	5,7	331 984	9,8	+ 162 181
<i>pohľadávky</i>	405 357	13,7	444 684	13,2	+ 39 327
<i>fin. majetok</i>	1 286 719	43,3	1 219 817	36,1	- 66 902
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
<b>Aktíva celkom</b>	<b>2 971 220</b>	<b>100</b>	<b>3 378 610</b>	<b>100</b>	<b>+ 407 390</b>
Vlastné imanie	2 562 715	86,2	2 922 741	86,5	+ 360 026
Závazky	408 505	13,8	455 869	13,5	+ 47 364
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
<b>Pasíva celkom</b>	<b>2 971 220</b>	<b>100</b>	<b>3 378 610</b>	<b>100</b>	<b>+ 407 390</b>

2016                      2016

#### Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{2\,922\,741}{1\,382\,125} \times 100 = 211,5\% \quad 231,0\%$$

#### Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{2\,922\,741}{3\,378\,610} \times 100 = 86,5\% \quad 86,2\%$$

#### Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{455\,869}{3\,378\,610} \times 100 = 13,5\% \quad 13,8\%$$

**Z toho úverová zadlženosť:**                      - %                      - %

### **Okamžitá likvidita**

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 1\,219\,817}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 440\,482} = 2,769$$

Optimálny stav je v rozpätí: 0,2 - 0,5

### **Bežná likvidita**

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 1\,664\,501}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 440\,482} = 3,779$$

Optimálny stav je v rozpätí: 1,0 - 1,5

### **Celková likvidita**

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 1\,996\,485}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 440\,482} = 4,532$$

Optimálny stav je v rozpätí: 2,0 - 2,5

### **Pracovný kapitál:** (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$1\,996\,485 - 440\,482 = 1\,556\,003 \text{ eur}$$

#### **b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.**

Po skončení účtovného obdobia nenastali skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

#### **c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.**

Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti v rozsahu roku 2017.

#### **d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.**

Spoločnosť v roku 2017 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

**e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.**

Spoločnosť v roku 2017 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

**f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2017 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.**

Konateľ TM PMP s.r.o., v zmysle spoločenskej zmluvy, po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2017 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2017.
2. Hospodársky výsledok zisk + 360 025,63 € zúčtovať nasledovne:
  - v prospech rezervného fondu
  - 360 025,63 €, v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov

**g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.**

Pre spoločnosť bezpredmetné.

**h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Konateľ spoločnosti

## BILANCIA K 31.12.2017, 2016, 2015

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Majetok (v eurách)</b>			
<b>Neobežný majetok</b>	<b>1 382 125</b>	<b>1 109 341</b>	<b>452 519</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	1 382 125	1 109 341	452 519
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	68 964	73 767	78 583
- Samostatné hnutelné veci	1 313 161	840 924	22 045
- Obstarávaný dlhod. hm. majetok	-	-	191 541
- Poskytnuté preddávky na dlhod. hm. majetok	-	194 650	160 350
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	-	-	-
- Podiely s podielovou účasťou	-	-	-
- Ostatné realizovateľné podiely	-	-	-
- Ostatné pôžičky	-	-	-
<b>Obežný majetok</b>	<b>1 996 485</b>	<b>1 861 879</b>	<b>2 183 136</b>
Zásoby	331 984	169 803	222 232
- Materiál	144 345	52 687	60 540
- Výrobky	187 639	117 116	161 692
Odložená daňová pohľadávka	36 511	29 610	27 719
Krátkodobé pohľadávky	408 173	375 747	394 021
- Pohľadávky z obchodného styku	408 173	374 527	341 799
- Daňové pohľadávky	-	-	50 562
- Iné pohľadávky	-	1 220	1 660
Finančné účty	1 219 817	1 286 719	1 539 164
- Peniaze	8 308	6 239	6 173
- Účty v bankách	1 211 509	1 280 480	1 532 991
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Náklady budúcich období	-	-	-
- Príjmy budúcich období	-	-	-
<b>MAJETOK CELKOM</b>	<b>3 378 610</b>	<b>2 971 220</b>	<b>2 635 655</b>

## BILANCIA K 31.12.2017, 2016, 2015

---

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b><u>Vlastné imanie a záväzky</u></b> <b><u>(v eurách)</u></b>			
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 922 741</b>	<b>2 562 715</b>	<b>2 276 517</b>
Základné imanie	980 217	980 217	980 217
Kapitálové fondy	-	-	-
Zákonné rezevne fondy	98 022	84 785	72 298
Ostatné Fondy zo zisku	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	1 484 476	1 211 514	974 269
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	360 026	286 199	249 733
<b>Záväzky</b>	<b>455 869</b>	<b>408 505</b>	<b>359 138</b>
Dlhodobé záväzky	15 387	5 340	5 128
- Záväzky zo soc.fondu	5 653	5 340	5 128
- Odložený daňový záväzok	9 734	-	-
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	428 724	386 630	336 322
- Záväzky z obchodného styku	388 985	328 642	290 896
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	13 010	13 269	13 618
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	15 543	15 757	15 463
- Štát-daňové záväzky	11 104	28 660	16 112
- Iné záväzky	82	302	233
Krátkodobé rezervy	11 758	16 535	17 688
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Vydavky budúcich období dohodové	-	-	-
- Vydavky budúcich období krátkod.	-	-	-
<b>VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM</b>	<b>3 378 610</b>	<b>2 971 220</b>	<b>2 635 655</b>

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2017 - 31.12.2017, 2016, 2015

v eurách	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
<b>Výnosy z hosp. činn. spolu</b>	<b>2 071 964</b>	<b>1 967 819</b>	<b>1 706 100</b>
Tržby z predaja tovaru	-	-	15 848
Tržby z predaja výrobkov	1 989 232	2 004 441	1 686 885
Zmena stavu vnútroorg.zásob	70 523	- 44 575	245
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	8 454	180	-
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	3 755	7 773	3 122
<b>Náklady na hosp. činnosť spolu</b>	<b>1 624 941</b>	<b>1 598 456</b>	<b>1 383 862</b>
Náklady na obst. tovaru	-	-	-
Spotreba materiálu a energie	868 056	963 603	874 045
Služby	139 940	109 624	166 743
Osobné náklady	350 232	358 131	310 179
- Mzdové náklady	247 472	254 804	220 914
- Odmeny členom orgánov spoločnosti	-	-	-
- Náklady na sociálne poistenie	86 841	89 044	77 549
- Sociálne náklady	15 919	14 283	11 716
Dane a poplatky	1 541	120	185
Odpisy dlhodobého majetku	239 860	151 362	13 046
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	8 454	-	-
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	16 858	15 616	19 664
<b>Výsledok hosp.z hosp.činnosti</b>	<b>447 023</b>	<b>369 363</b>	<b>322 238</b>
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>1 051 759</b>	<b>886 639</b>	<b>662 190</b>
<b>Výnosy z finanč. činn. spolu</b>	<b>1 951</b>	<b>5 213</b>	<b>1 882</b>
Výnosové úroky	1 878	5 213	1 881
Ostatné výnosy z finanč. činnosť	73	-	1
<b>Náklady na fin. činn. spolu</b>	<b>744</b>	<b>1 337</b>	<b>1 384</b>
Nákladové úroky	-	-	-
Kurzové straty	97	58	10
Ostatné náklady z finanč.činnosti	647	1 279	1 374
<b>Výsledok hosp.z finanč.činnosti</b>	<b>1 207</b>	<b>3 876</b>	<b>498</b>
<b>Výsled. hosp. pred zdanením</b>	<b>448 230</b>	<b>373 239</b>	<b>322 736</b>
Daň z príjmov – splatná	85 371	88 931	73 003
-odložená	2 833	- 1 891	-
<b>Výsledok hosp.za účt. obdobie</b>	<b>360 026</b>	<b>286 199</b>	<b>249 733</b>

