

Výročná správa spoločnosti THERMOPLASTIK, s.r.o k 31.12.2018

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín v oddiele S.r.o. 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 2018 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. V roku 2018 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2018 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Činnosť účtovnej jednotky nemá významný vplyv na zamestnanosť ani životné prostredie.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2018 vykázala majetok v hodnote 23.682.058 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 12.344.077 €. Cudzí zdroje predstavovali 11.337.981 €.

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		
	2016	2017	2018		2016	2017	2018
X / rok				2018/2017			
Hmotný majetok	5 922 622	6 876 835	7 394 729	1.0753	34.41%	38.07%	31.23%
Nehmotný majetok	15 654	10 386	58 400	5.6230	0.09%	0.06%	0.25%
Finančný majetok	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Neobežný majetok	5 938 276	6 887 221	7 453 129	1.0822	34.50%	38.13%	31.47%
Finančné účty	1 725 744	849 542	3 667 096	4.3166	10.03%	4.70%	15.48%
Pohľadávky dlhodob.	102 143	182 934	180 226	0.9852	0.59%	1.01%	0.76%
Pohľadávky krátkod.	7 814 636	7 040 613	9 653 466	1.3711	45.40%	38.97%	40.76%
Zásoby	1 549 190	2 971 983	2 493 409	0.8390	9.00%	16.45%	10.53%
Obežný majetok	11 191 713	11 045 072	15 994 197	1.4481	65.02%	61.14%	67.54%
Časové rozlíšenie	83 464	132 303	234 732	1.7742	0.48%	0.73%	0.99%
Majetok spolu	17 213 453	18 064 596	23 682 058	1.3110	100.00%	100.00%	100.00%
Základné imanie	1 991 640	1 991 640	1 991 640	1.0000	11.57%	11.03%	8.41%
Kapitálové fondy	996	996	996	1.0000	0.01%	0.01%	0.00%
Rezervné fondy	340 535	419 199	501 851	1.1972	1.98%	2.32%	2.12%
HV minulých rokov	4 123 709	5 418 313	6 788 701	1.2529	23.96%	29.99%	28.67%
HV bežného obdobia	1 573 268	1 653 040	3 060 889	1.8517	9.14%	9.15%	12.92%
Vlastné imanie	8 030 148	9 483 188	12 344 077	1.3017	46.65%	52.50%	52.12%
Rezervy	980 422	1 180 128	1 171 961	0.9931	5.70%	6.53%	4.95%
Závazky krátkodobé	1 717 364	2 262 894	2 354 668	1.0406	9.98%	12.53%	9.94%
Závazky dlhodobé	59 699	30 149	25 508	0.8461	0.35%	0.17%	0.11%
Bankové úvery bež.	3 890 031	1 720 765	3 492 672	2.0297	22.60%	9.53%	14.75%
Bankové úvery dlh.	2 535 789	3 387 472	4 293 172	1.2674	14.73%	18.75%	18.13%
Závazky	9 183 305	8 581 408	11 337 981	1.3212	53.35%	47.50%	47.88%
Časové rozlíšenie	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
Imanie a záväzky spolu	17 213 453	18 064 596	23 682 058	1.3110	100.00%	100.00%	100.00%

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2018

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 výnosy vo výške 26.653.488 €, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 26.080.600 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2018 čiastku 22.767.385 €. Za rok 2018 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 3.060.889 €.

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		
	2016	2017	2018		2016	2017	2018
x / rok				2018/17			
Tržby za tovar	26 314	1 642	365	0.2223	0.01%	0.01%	0.00%
Predaj vlast.výrob.	11 424 084	16 102 606	21 276 297	1.3213	75.75%	75.75%	79.83%
Tržby za vl.služby	6 637 783	4 519 401	4 804 303	1.0630	21.26%	21.26%	18.03%
Zmena stavu vl.zás.	65 865	526 811	163 982	0.3113	2.48%	2.48%	0.62%
Aktivácia	3 495	33 908	11 339	0.3344	0.16%	0.16%	0.04%
Predaj IM a zásob	30 581	59 777	143 458	2.3999	0.28%	0.28%	0.54%
Zúčtovanie opr.pol	-	-	-		0.00%	0.00%	0.00%
Ostatné prev.výnosy	103 161	13 035	253 744	19.4664	0.06%	0.06%	0.95%
Finančné výnosy	132	118	-	0.0000	0.00%	0.00%	0.00%
Výnosy spolu	18 291 415	21 257 298	26 653 488	1.2539	100.00%	100.00%	100.00%
Náklady na tovar	14 901	1 642	163	0.0993	0.01%	0.01%	0.00%
Spot.mat.a energie	6 582 617	9 515 537	12 292 504	1.2918	49.44%	49.44%	53.99%
Služby	5 438 814	5 177 048	4 586 114	0.8859	26.90%	26.90%	20.14%
Mzdy	1 692 540	2 418 975	3 163 902	1.3080	12.57%	12.57%	13.90%
Sociálne náklady	736 271	1 063 903	1 403 785	1.3195	5.53%	5.53%	6.17%
Dane a poplatky	8 092	7 927	10 459	1.3194	0.04%	0.04%	0.05%
Odpisy IM	898 348	911 692	1 070 312	1.1740	4.74%	4.74%	4.70%
Zost.cena IM,zás.	24 562	40 078	104 100	2.5974	0.21%	0.21%	0.46%
Tvorba opr.položiek	-	-	-		0.00%	0.00%	0.00%
Ostatné prev.nákl.	697 553	45 645	49 538	1.0853	0.24%	0.24%	0.22%
Nákladové úroky	63 800	58 176	71 972	1.2371	0.30%	0.30%	0.32%
Ostatné fin.nákl.	4 622	5 558	14 536	2.6153	0.03%	0.03%	0.06%
Náklady spolu	16 162 120	19 246 181	22 767 385	1.1830	100.00%	100.00%	100.00%
HV prevádzkový	2 197 585	2 074 733	3 972 611	1.9148	103.16%	103.16%	102.23%
HV finančný	- 68 290	- 63 616	- 86 508	1.3598	-3.16%	-3.16%	-2.23%
HV pred zdanením	2 129 295	2 011 117	3 886 103	1.9323	100.00%	100.00%	100.00%
Daň z príjmu	- 642 787	- 438 869	- 822 505	1.8741	-21.82%	-21.82%	-21.17%
Daň z príjmu-odl.	86 760	80 792	- 2 709	-0.0335	4.02%	4.02%	-0.07%
HV po zdanení	1 573 268	1 653 040	3 060 889	1.8517	82.20%	82.20%	78.76%
Čistý obrat	18 088 181	20 623 649	26 080 964	1.2646	-	-	-

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	2016	2017	2018
Opotrebovanosť	0.5146	0.5146	0.5010

Je zjavné že v spoločnosti bola za rok 2018 dodržaná zásada jednoduchej reprodukcie, opotrebovanosť stálych aktív (pomer zostatkovej a obstarávacej ceny) dosiahla v roku 2018 hodnotu 50,10 % pôvodnej obstarávacej ceny.

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

Ukazovateľ / rok	2016	2017	2018
Likvidita okamžitá	0.3015	0.2133	0.6271
Likvidita bežná	1.6667	1.9806	2.3089
Likvidita celková	1.9374	2.7267	2.7353

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva zlepšili sa ukazovatele okamžitej, bežnej aj celkovej likvidity / doporučené hodnoty 1,00 - 1,50 - 2,50 /.

Zároveň je možné hodnotiť vývoj veličiny pracovného kapitálu

Ukazovateľ / rok	2016	2017	2018
Pracovný kapitál	5365719	6878478	9966631

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 2018 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 zadlženosti :

Ukazovateľ / rok	2016	2017	2018
Stupeň zadlženosti	53.35%	47.50%	47.88%
Stupeň samofinancovania	46.65%	51.99%	52.12%
Krytie stálych aktív	193.48%	137.69%	165.62%
Krytie úrokov	2565.94%	3556.95%	5499.47%

Na základe hore uvedených veličín je možné konštatovať podpriemernú zadlženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadlženosti. 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 imaním.

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	2016	2017	2018
Doba obratu zásob	31.26	52.60	34.90
Doba obratu pohľadávok	157.69	97.06	90.177
Doba obratu fixných aktív	1.57	2.99	3.50
Doba obratu celkových aktív	1.05	1.14	1.10

- 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 zadlženosti.

Ukazovateľ / rok	2016	2017	2018
Rentabilita aktív /ROA/	0.091	0.092	0.129
Rentabilita vl. kapitálu /ROE/	0.196	0.174	0.248
Rentabilita výnosov	0.086	0.078	0.115
Rentabilita tržieb	0.087	0.080	0.117

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2018 pozostáva z účtovných výkazov :

- Súvaha Úč POD 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01
- Poznámky k účtovnej závierke Úč POD 3-01
- Výročná správa

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.23377/2014-74 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.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa VS zostavuje nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili vykázané údaje v ročnej účtovnej závierke.

Výhľad na rok 2019

Spoločnosť plánuje v roku 2019 dosiahnuť výnosy vo výške 28.100.000 €, z čoho tržby budú predstavovať 28.000.000 €, pri nákladoch vo výške 25.500.000 €. Očakávaný zisk za rok 2019 je vo výške 2.600.000 €.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018 :

Na základe hore uvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2018 vo výške 3.060.888,72 € nasledovne:

- sumu 153 045,00 € - zákonný rezervný fond
- sumu 2.907.843,72 € - ponechať ako nerozdelený zisk spoločnosti

V Poriadí
spracoval :Ing.Pavol Mareček
dňa 11.3.2019

