

Výročná správa 2020

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	R & D MOLD MACHINING s.r.o.
IČO:	44 517 751
DIČ:	2022730919
IČ DPH:	SK2022730919
Adresa sídla:	Orlové 359, 017 01 Považská Bystrica
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 21007/R
Konateľ spoločnosti:	Ing. Richard Gardian
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.radmold.sk; mail:radmold@radmold.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti R & D MOLD MACHINING s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Splatené základné imanie (účet 411)	6 000 EUR
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	600 EUR
Priemerný počet zamestnancov	50
Hlavná činnosť	Kovoobrábanie a výroba foriem

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nie je vlastnená inou spoločnosťou, vlastní obchodný podiel v spoločnosti R & D Composite, s.r.o.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená 01. 12. 2008 a pôsobí na tuzemskom i zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu .

Spoločnosť svojou výrobnou a obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 50 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		
---	--	--

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	3 922 049	3 295 220
A. Neobežný majetok	2 892 345	2 489 461
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	18 750	1 008
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2 871 595	2 486 453
A.III Dlhodobý finančný majetok	2 000	2 000
B. Obežný majetok	1 018 990	802 442
B.I Zásoby	3 907	49 615
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	99
B.III Krátkodobé pohľadávky	779 409	633 278
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	235 674	119 450
C. Časové rozlíšenie	10 714	3 317

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3 922 049	3 295 220
A. Vlastné imanie	1 488 158	1 446 260
A.1 Základné imanie	6 000	6 000
A.II Emisné ážio	0	0

A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV Zákonné rezervné fondy	600	600
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 418 660	1 417 779
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	62 898	21 881
B. Závazky	2 216 302	1 561 171
B.I Dlhodobé záväzky	392 330	465 457
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	961 477	451 335
B. IV Krátkodobé záväzky	829 249	644 379
B.V Krátkodobé rezervy	33 246	0
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	217 589	287 789

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom – budova, pozemok, kovoobrábacie stroje a taktiež s majetkom prenajatým formou finančného leasingu (CNC obrábacie stroje, elektroiskrové rezačky a hĺbičky).

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k nárastu pomalyobrátkových zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok má vzostupnú tendenciu, spôsobenú dlhšou dobou splatnosti . Keďže spoločnosť nevyhodnotila pohľadávky ako rizikové, netvorila k nim opravnú položku.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to poistenie majetku.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 000 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1 488 158 EUR, celkové záväzky sú v sume 2 216 302 EUR, čo znamená, že spoločnosť hospodári prevažne s cudzími zdrojmi.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období, pozostávajúce z poskytnutej dotácie na obstaranie technológií z prostriedkov EF .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 213 427	3 950 901
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 525 216	3 409 009
III. Tržby z predaja služieb	339 691	69 730
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	- 4 200	-30 811
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	42 036	152 479
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	310 684	350 494
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 094 551	3 880 395
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	611 549	861 454
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	764 898	1 270 529
E. Osobné náklady	1 150 809	1 018 087
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	546 407	588 586
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	3 488	125 000
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 871	11 559
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	118 876	70 506
Výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na finančnú činnosť	38 856	41 769
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-38 856	-41 769
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	80 020	28 737
Daň z príjmov splatná	17 023	4 898
Daň z príjmov odložená	99	1 958
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	62 898	21 881

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia v sume 62 898 EUR je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi z úverov a leasingových splátok .

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Keďže v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo pokles predaja, po zvážení všetkých potenciálnych dopadov COVID 19 na naše podnikateľské aktivity manažment dospel k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť pokračovať

nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Spoločnosť pristúpila k diverzifikácii svojej činnosti o vývoj a výrobu dielov z karbónových vlákien, pričom plánuje využiť svoje schopnosti a možnosti vo výrobe foriem pre uvedené diely.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2020 účtovný zisk po zdanení vo výške 62 897,63 EUR . Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bol predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na *účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov*.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – **bez náplne.**

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

Napriek zhoršenej situácii v rámci pandémie Covid-19 si spoločnosť naďalej načas plní svoje finančné záväzky voči svojim zamestnancom, dodávateľom, leasingovým spoločnostiam, banke, zdravotným poisťovniam, sociálnej poisťovni a štátu. Spoločnosť naďalej udržiava zamestnanosť bez nutnosti prepúšťania.

Pri dynamickom vývoji spoločnosti je veľké úsilie zamerané na výchovu zamestnancov pre zvládnutie náročných úloh vo všetkých činnostiach spoločnosti. Spoločnosť vníma stále meniace sa požiadavky trhu, a preto investuje do nákupu nových technológií, aby si udržala a zároveň zvýšila svoju konkurenčnú schopnosť.

Spoločnosť taktiež zvýšila svoj kredit tým, že získala certifikát na vykonávanie činnosti vývoja a výskumu a zapojila sa do projektu v spolupráci so Žilinskou univerzitou.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- **Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**
- **Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020**