

R & D MOLD MACHINING S.R.O. , ORLOVÉ 359, 017 01 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Výročná správa 2021

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

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	55
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 55 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 2021
MAJETOK SPOLU	3 922 049	4 092 913
A. Neobežný majetok	2 892 345	3 486 367
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	18 750	162 901
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2 871 595	3 321 466
A.III Dlhodobý finančný majetok	2 000	2 000
B. Obežný majetok	1 018 990	602 335
B.I Zásoby	3 907	327 277
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	0
B.III Krátkodobé pohľadávky	779 409	261 674
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	235 674	13 384
C. Časové rozlíšenie	10 714	4 211

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2021
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3 922 049	4 092 913
A. Vlastné imanie	1 488 158	1 404 761
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	1 394 288
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	62 898	3 873
B. Závazky	2 216 302	2 224 154
B.I Dlhodobé záväzky	392 330	864 741
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	961 477	820 633
B. IV Krátkodobé záväzky	829 249	534 780
B.V Krátkodobé rezervy	33 246	4 000
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	217 589	463 998

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 hľbičky).

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

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok má zostupnú tendenciu, čo bolo ovplyvnené dôsledným sledovaním splatných pohľadávok . 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 1 404 761 EUR, celkové záväzky sú v sume 2 224 154 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 2021
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 213 427	3 460 337
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 525 216	2 370 675
III. Tržby z predaja služieb	339 691	347 330
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	- 4 200	323 270
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	42 036	37 304
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	310 684	381 758
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 094 551	3 401 651
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	611 549	851 738
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	764 898	828 423
E. Osobné náklady	1 150 809	1 112 769
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	546 407	575 131
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	3 488	0
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 871	28 276
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	118 876	58 686
Výnosy z finančnej činnosti	0	0
Náklady na finančnú činnosť	38 856	54 813
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-38 856	-54 813
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	80 020	3 873
Daň z príjmov splatná	17 023	0
Daň z príjmov odložená	99	0
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	62 898	3 873

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia v sume 3 873 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.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb), ktorá naďalej je schopná plniť všetky požiadavky odberateľov

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 2021 účtovný zisk po zdanení vo výške 3 873,02 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 zložitej situácii v rámci podnikateľského prostredia si spoločnosť naďalej načas plní svoje finančné záväzky voči svojim zamestnancom, dodávateľom, leasingovým spoločnostiam, banke, zdravotným poisťovňami, 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 2021 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**
- **Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2021**