

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY, SPRÁVA K ĎALŠÍM
POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV, VÝROČNÁ SPRÁVA**

Obchodné meno účtovnej jednotky

**LPH Vranov n/T,
spoločnosť s ručením obmedzeným**

Sídlo účtovnej jednotky : Pod Dolami 838,093 02 Vranov n/Topľou

IČO: : 31 706 029

Účtovné obdobie : 1.1.2021 - 31.12.2021

Audit vykonal : KOŠICE Audit, s.r.o.
licencia SKAu č. 43

Zodpovedný audítor : Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA
licencia SKAu č. 130

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti
LPH Vranov n/T, s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **LPH Vranov n/T, s.r.o.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka **poskytuje pravdivý a verný obraz** finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na bod L. ods.3 v poznámkach, z ktorého pre Spoločnosť vyplynul podmienený záväzok vo výške 307 tis. eur.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je

vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- **informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**
- **výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti **neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.**

Dátum vydania správy: 20. decembra 2022

KOŠICE Audit, s.r.o.
Pražská 4, 040 11 KOŠICE
OR Košice I, Sro, vložka 3987/V
Licencia SKAu 43




Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAu 130

KOŠICE Audit, s.r.o.
Pražská 4
040 11 KOŠICE

Obchodný register Okresného súdu Košice I.
oddiel Sro, vložka 3987/V
IČO: 31 682 812



LPH Vranov n/T s.r.o.
PLASTIC PARTS & ASSEMBLY

Výročná správa za rok 2021

*LPH Vranov n/T,
s.r.o.*

7. decembra 2022

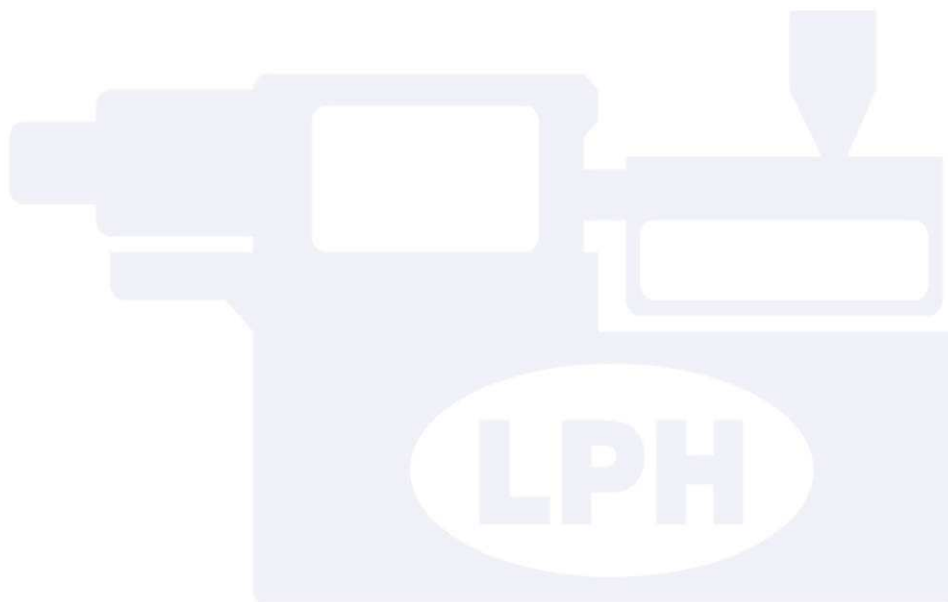
LPH

Obsah :

1. Úvod
2. Stratégia a ciele spoločnosti
3. Ekonomická a finančná výkonnosť
4. Štruktúra majetku a zdrojov jeho krytia, ekonomické ukazovatele
5. Zamestnanosť a sociálne podmienky
6. Návrh na rozdelenie zisku
7. Ostatné skutočnosti
8. Súvaha, Výkaz ziskov a strát
9. Poznámky k účtovnej závierke

PRÍLOHY :

- I. Správa nezávislého audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou spoločnosti za rok 2021



1. Úvod

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o., so sídlom Pod Dolami 838, 093 02 Vranov nad Topľou, bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 13.01.1995. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka číslo 2263/P.

Základné údaje o spoločnosti:

IČO: 31 706 029

IČ DPH: SK2020528114

Kontakty:

Telefón: + 421 57 4860 428

Telefax: + 421 57 4860 416 – 7

E-mail: lph@lph.sk

url: www.lph.sk

Základné imanie spoločnosti predstavuje 331 940 EUR.

Od roku 2012 je Ing. Ján Mandulák jediným 100%-tným vlastníkom spoločnosti, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Prešove.

Štruktúra vlastníkov spoločnosti LPH Vranov n/T, s.r.o. k 31.12.2021 :

Vlastníci	Podiel na ZI v EUR	%	Hlasovacie práva %	Komentár
Ing. Ján Mandulák	331 940	100%	100%	
Spolu	331 940	100%	100%	

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti LPH Vranov n/T, s.r.o. je výroba plastových výrobkov vstrekovaním z termoplastov, lisovaním a vstrekovaním z termosetov, montáž montážnych zostáv a podzostáv, povrchová úprava výrobkov z plastov.

2. Stratégia a ciele spoločnosti

Základnou misiou spoločnosti je byť lídrom, ktorý slúži svojim zákazníkom. Rozvíjať a podporovať ľudský potenciál v hospodárskom a sociálnom systéme našich procesov.

Víziou spoločnosti je byť žiadaným poskytovateľom kvalitného produktu svetového štandardu pre spoločnosti pôsobiace v Európskej únii.

Cieľom spoločnosti pre najbližšie obdobie je prioritne optimalizovať a stabilizovať zákaznícku základňu v súlade s vývojom a podmienkami na trhu, sústrediť sa na kľúčových zákazníkov, minimalizovať variabilitu základných materiálov a malosériových produktov, s ohľadom na environmentálne aspekty výrobného procesu. Procesným riadením definovať KPI, merať a znižovať prebytočné náklady, automatizovať výrobný proces, zefektívniť materiálové toky, zvyšovať výkonnosť a produktivitu práce zvyšovaním podielu montážnych celkov a pridanej hodnoty finálnych produktov. Poskytovať podporu a služby pre zákazníkov od návrhu, konštrukcie a výroby formy s nadväzným vzorkovaním, meraním, optimalizáciou a zavedením sériovej výroby.

V hodnotovom vyjadrení je cieľom spoločnosti LPH Vranov n/T, s.r.o., s ohľadom na stále existujúcu pandémiu koronavírusu a jej ekonomické dôsledky najmä v automobilovom priemysle, dosiahnuť v roku 2022 tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v objeme 10 mil. EUR.



Prierez komoditnou štruktúrou výroby LPH Vranov n/T, s.r.o.

Najvýznamnejším nosným odvetvím, pre ktoré dodáva LPH Vranov n/T, s.r.o. svoju produkciu, je automobilový priemysel s podielom produkcie vyše 90 %. Stabilnými zákazníkmi v tejto oblasti sú už dlhodobo spoločnosti HELLA Slovakia, HELLA AUTOTECHNIK NOVA, MTA Slovakia, Marelli Automotive Lighting a v posledných rokoch úspešne vzrástol podiel výroby aj pre ďalších zákazníkov tohto sektoru – ZKW a Varroc Lighting.

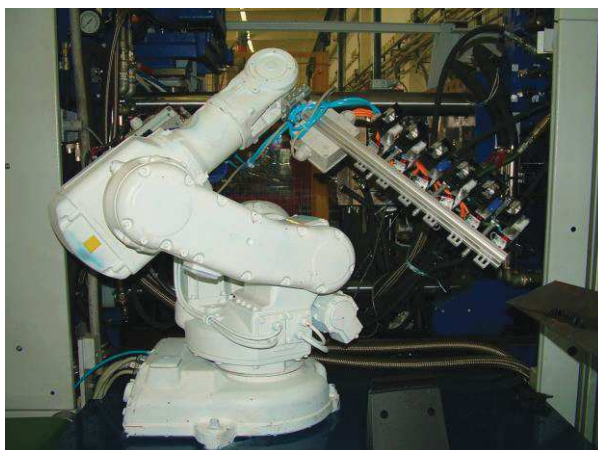
Druhou vyrábanou komoditou zostáva biela technika - plastové diely pre výrobu práčok pre spoločnosť Whirlpool, dodávané formou kooperačných dodávok cez LPH a.s., percentuálny podiel na celkových tržbách predstavuje 6,3 %.

Okrem dodávok pre domácich zákazníkov sa spoločnosť úspešne presadzuje aj priamo na trhoch Európskej únie, v rámci ktorej sme vyviezli výrobky a služby v hodnote 1 214 665 EUR, hlavne do Česka, Nemecka a Talianska. Vývoz mimo EÚ predstavoval v r. 2021 hodnotu 692 318 EUR.

Vo väzbe na vysoké nároky automobilového odvetvia spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. orientuje svoje investičné aktivity napr. do špecializovaných technológií a prídavných zariadení, jednak za účelom splnenia požiadaviek zákazníka, ako aj zvýšenia produktivity práce.



*Vstrekovací lis DEMAG 150/500/610h/310/V
- dvojkomponentný (dve vstrekovacie jednotky)*



Šesťosí robot



Ionizačná jednotka, ktorá odstráni znečistenie a prašnosť plastových dielcov

Posledným segmentom produkcie spoločnosti sú dielce pre elektropriemysel, kde bola produkcia určená pre domáceho zákazníka Regada s.r.o..



LPH Vranov n/T s.r.o.
PLASTIC PARTS & ASSEMBLY

Postavenie firmy na trhu posilnila a konkurencieschopnosť firmy zvýšila inovatívna technológia vákuového naparovania hliníka, ktorá umožňuje poskytnúť vyššie technologické zhodnotenie výrobkov a viaceré technologické operácie pod jednou strechou. Inštaláciou dvoch liniek sa podarilo rozšíriť existujúce obchodné vzťahy v automobilovom priemysle a nadviazať nové obchodné vzťahy v oblasti zubnej techniky a priemyselného osvetlenia.

Linka pre technológiu vákuového naparovania hliníka



Plastové svetlá, biely plast a pokovené

3. Ekonomická a finančná výkonnosť

Vývoj vybraných ukazovateľov spoločnosti (v EUR)

Ukazovateľ	Skutočnosť					Plán
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
tržby z predaja výrobkov a služieb	13 352 478	13 696 419	12 169 446	8 993 133	9 584 612	10 000 000
pridaná hodnota	5 901 246	6 154 836	5 502 482	4 254 176	4 115 134	4 300 000
HV pred zdanením	528 460	566 055	533 812	311 533	204 174	300 000
HV po zdanení	406 013	429 580	407 120	265 370	172 608	240 000
majetok spolu	12 676 330	13 661 034	12 391 974	11 473 775	9 473 598	9 800 000
vlastné imanie	2 093 518	2 290 741	2 397 861	2 663 231	2 550 429	2 790 429
základné imanie	331 940	331 940	331 940	331 940	331 940	331 940
bankové úvery	4 725 063	6 622 976	5 561 205	4 958 687	4 255 835	4 300 000
rentabilita tržieb za vl.výrobky a sl.	3,04 %	3,14 %	3,35%	2,95%	1,80%	2,40%
rentabilita vlastného imania	19,39 %	18,75 %	16,98%	9,96%	6,77%	8,60%

Spoločnosť zostavila závierku k 31.12.2021 za predpokladu jej nepretržitého trvania.

Výsledkom hospodárenia za rok 2021 je zisk 204 174 EUR pred zdanením, čo predstavuje rozdiel medzi celkovými výnosmi 13 001 779 EUR a celkovými nákladmi 12 797 605 EUR.

Zisk po zdanení predstavuje výšku 172 608 EUR.

Celkový objem výnosov oproti výnosom dosiahnutým v predchádzajúcom roku vzrástol aj napriek dôsledkom pretrvávajúcej pandémie a súvisiacich opatrení o 1 345 458 EUR, čo predstavuje nárast o 11,5 %.

Na výnosoch sa opätovne najväčšou mierou podieľali tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb, ktoré dosiahli za rok 2021 výšku 9 584 612 EUR a oproti r. 2020 stúpili o 6,6%. Tržby za predaj tovaru dosiahli v r. 2021 hodnotu 2 258 901 EUR, čo predstavuje oproti roku 2020 taktiež rast až o 41%. Vytvorená pridaná hodnota bola vo výške 4 115 134 EUR. Síce mierne klesla oproti úrovni predchádzajúceho roka z 4 254 176 EUR o 139 042 EUR, naďalej však tvorí stabilnú východiskovú základňu pre úspešnú existenciu firmy do ďalších rokov.

Celková výška nákladov za rok 2021 bola 12 797 605 EUR, čo predstavuje rast oproti minulému roku o 1 452 817 EUR. Ich najvýznamnejšiu položku tvorili náklady na spotrebu materiálu a energií vo výške 4 679 371 EUR, náklady na služby 941 691 EUR, osobné náklady vo výške 3 320 318 EUR a tiež náklady na obstaranie predaného tovaru vo výške 2 186 895 EUR.

Výška odpisov dlhodobého majetku dosiahla v r. 2021 výšku 1 267 410 EUR, čo znamená pokles o 76 850 EUR. Oproti minulému roku klesli náklady na finančnú činnosť. Dosiahli hodnotu

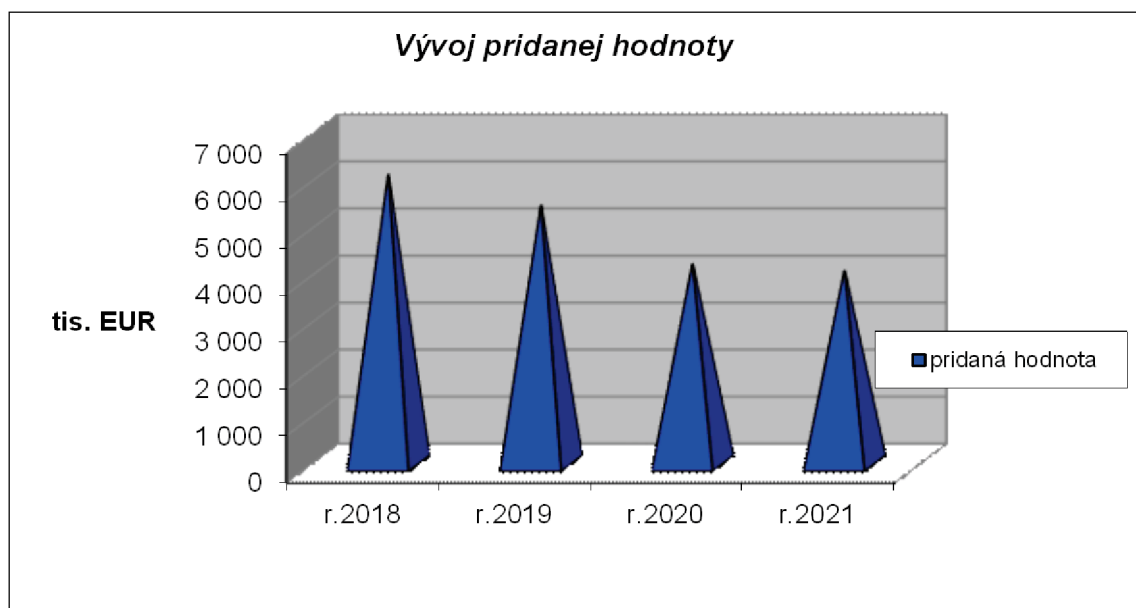


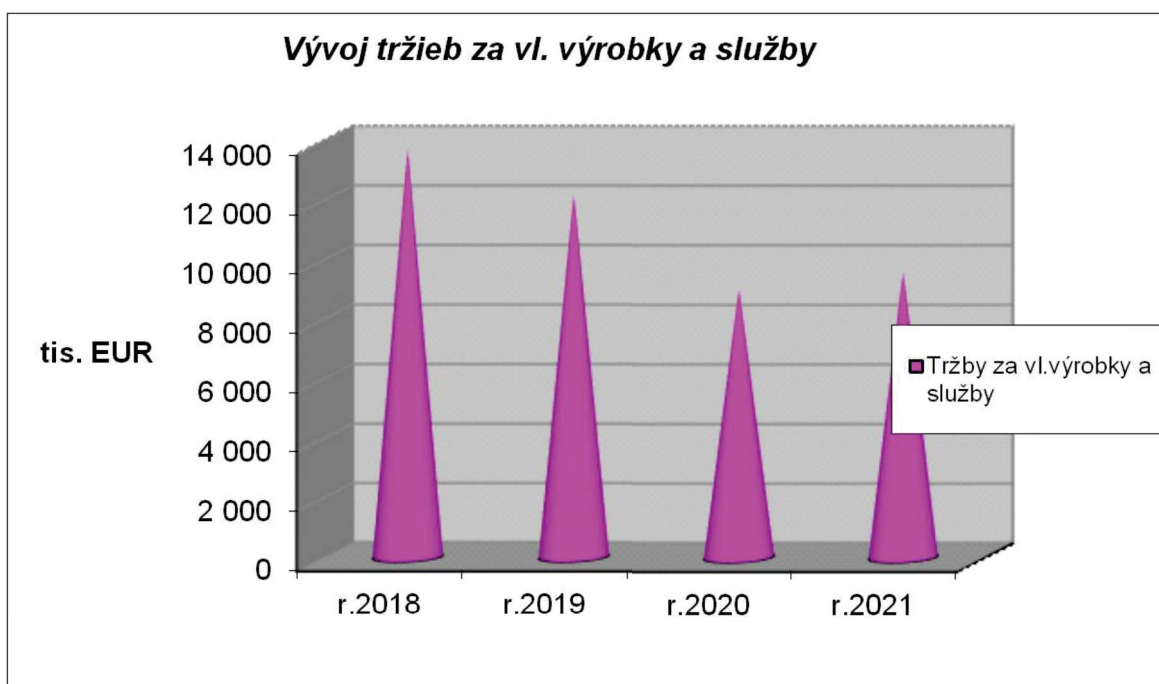
LPH Vranov n/T s.r.o.
PLASTIC PARTS & ASSEMBLY

148 112 EUR, úroky boli v hodnote 137 936 EUR a ostatné bankové a spracovateľské poplatky poklesli na úroveň 9 752 EUR.

Hlavné údaje z VÝKAZU ZISKOV A STRÁT (v tis. EUR)		2018	2019	2020	2021
Tržby z predaja tovaru		539	1 604	1 600	2 259
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		483	1 508	1 537	2 187
Obchodná marža		56	96	63	72
Výroba		13 804	11 898	8 910	9 665
tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb		13 696	12 169	8 993	9 585
zmena stavu vnútroorganizačných zásob		108	-271	-83	80
aktivácia					
Výrobná spotreba		7 705	6 492	4 719	5 621
Pridaná hodnota		6 155	5 502	4 254	4 115
Osobné náklady		4 308	3 822	3 360	3 320
Dane a poplatky		18	18	20	21
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		683	873	1 048	965
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		290	436	196	233
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku		1 529	1 475	1 344	1 267
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti		693	624	382	239
Výnosy z finančnej činnosti		45	95	97	113
Náklady na finančnú činnosť		172	185	167	148
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti		-127	-90	-70	-35
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením		566	534	312	204
Daň z príjmov		136	127	46	31
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení		430	407	265	173

Grafický prehľad vývoja hlavných ukazovateľov





4. Štruktúra majetku a zdrojov jeho krytia, ekonomické ukazovatele

K 31.12.2021 predstavuje netto hodnota majetku 9 473 598, čo znamená oproti stavu k 31.12.2020 pokles o 2 000 177 EUR.

Neobežný majetok v netto vyjadrení klesol v roku 2021 z hodnoty 5 353 105 EUR o 1 075 089 EUR na hodnotu 4 278 016 EUR

Dlhodobý nehmotný majetok (softvér) poklesol v dôsledku odpisov z úrovne 227 163 EUR na 18 507 EUR. Dlhodobý hmotný majetok poklesol rovnako najmä v dôsledku odpisov z hodnoty 3 019 303 EUR na 2 152 870 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. v roku 2021 pokračovala v čiastkových investičných aktivitách predchádzajúcich rokov, kde investovala 200 039 EUR. Obstarala nové výrobné aj nevýrobné technológie: chladiace zariadenie, opaľovacie zariadenie, pomalobežný zubový mlyn, elektrický nízkozdvižný vozík, nádrž na PHL a jeden vstrekolis. Spoločnosť tiež rozšírila vozový park obstaraním motorového vozidla

Obežný majetok klesol v roku 2021 o 924 783 EUR na výšku 5 187 543 EUR oproti hodnote 6 112 326 EUR v r. 2020. Stav zásob klesol z 998 565 EUR na hodnotu 872 013 EUR. Krátkodobé pohľadávky tiež poklesli, dosiahli brutto výšku 4 320 432 EUR, vytvorené opravné položky k pohľadávkam sú v hodnote 65 777 EUR. V netto vyjadrení klesli krátkodobé pohľadávky o 820 028 EUR na úroveň 4 254 655 EUR. K rastu došlo v položke finančných účtov vo výške 26 148 EUR oproti



LPH Vranov n/T s.r.o.
PLASTIC PARTS & ASSEMBLY

stavu k 31.12.2020 vo výške 5 827 EUR. Zaznamenali sme mierny pokles v položke časového rozlíšenia na úroveň 8 039 EUR.

Na strane pasív k 31.12.2021 dosiahla hodnota vlastného imania výšku 2 550 429 EUR, čo je pokles o 112 802 EUR, v relatívnom vyjadrení o 4,2 % v dôsledku vyplatenia dividend. Výška základného imania a zákonného rezervného fondu sa nezmenila, výška ostatných kapitálových fondov je na úrovni 232 358 EUR. Celkové záväzky klesli z hodnoty 8 342 208 EUR o 1 427 297 EUR na hodnotu 6 914 911 EUR. Zároveň došlo k poklesu stavu krátkodobých záväzkov z hodnoty 2 723 127 EUR na úroveň 1 955 392 EUR.

Počas roka 2021 spoločnosť splácala splátkový úver od Tatrabanky, a.s. ktorý v deň konečnej splatnosti 30.09.2021 splatila v plnej výške. Využívala aj dva kontokorentné úvery, ktoré splatila v plnej výške v dohodnutej lehote splatnosti dňa 10.11.2021. Okrem toho využívala povolený debet z titulu použitia kreditnej platobnej karty, úverový rámec 15 000 EUR, k 31.12.2021 bol čerpaný rámec 3 943 EUR

Okrem úverových vzťahov k Tatrabanke, a. s. spoločnosť čerpala od UniCredit Bank, a. s. kontokorentný úver na báze pravidelnej kontinuálnej mesačnej obnovy, ktorého zostatok k 31.12.2021 predstavoval sumu 2 590 142 EUR.

Investičný úver dlhodobý, čerpaný rámec 2 036 650 EUR, za účelom obstarania inovatívnej technológie a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 30.06.2022, mal k 31.12.2021 zostatok 195 550 EUR.

V závere roka 2018 spoločnosť načerpala v UniCredit Bank, a.s. splátkový úver vo výške 2 100 000 EUR, za účelom poskytnutia dlhodobých pôžičiek v skupine, jeho zostatok k 31.12.2021 bol vo výške 1 350 000 EUR. Úver bol poskytnutý na dobu 5 rokov, s mesačnou splátkou 25 000 EUR, počnúc januárom 2019.

Na dofinancovanie spevnených plôch v okolí novej výrobnéj haly spoločnosť čerpala dlhodobý komerčný úver od OTP Banky Slovensko, a. s. (po zlúčení bánk ČSOB a.s.) s maximálnym rámcom 249 000 EUR, maturita k 20.08.2026, ktorý mal k 31.12.2021 zostatok 116 200 EUR.

V kategórii časového rozlíšenia - výnosov budúcich období, ide o postupné rozpúšťanie nenávratného finančného príspevku v rámci projektov realizovaných projektov s NFP a z rozpúšťania výnosov zo spätného lízingu. Stav k 31.12.2021 predstavoval výšku 8 258 EUR.



Ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	Bežné obdobie	Mediány/hodnotenie
MAJETKOVÁ BILANCIA		
Dlhodobý hmotný majetok	2 152 870	
Dlhodobý nehmotný majetok	18 507	
Dlhodobý finančný majetok	2 106 639	
Neobežný majetok	4 278 016	
Zásoby	872 013	
Pohľadávky	4 289 382	
Krátkodobý finančný majetok	0	
Finančné účty	26 148	
Obežný majetok	5 187 543	
Ostatné aktíva	8 039	
CELKOM AKTÍVA	9 473 598	
Krátkodobé záväzky (a kr. úvery)	5 069 927	
Dlhodobé záväzky (a dl. úvery)	1 610 596	
Celkom záväzky	6 680 523	
Vlastné imanie	2 550 429	
Rezervy	234 388	
Ostatné pasíva	8 258	
CELKOM PASÍVA	9 473 598	
AKTÍVA - PASÍVA	0	
ZISKY A STRATY		
Výnosy	13 001 779	
Náklady	12 797 605	
Zisk pred zdanením	204 174	
Daň z príjmov	31 566	
Zisk po zdanení	172 608	
Dividendy a podiely na zisku	0	
Nerozdelený zisk	172 608	
POMERNÉ UKAZOVATELE		
Rentabilita výnosov [%]	1,57	medián 3.3%
Rentabilita aktív [%]	3,61	medián 5.3%
Rentabilita vlastného kapitálu [%]	6,77	medián 13.9%
Priemerný denný výnos	35 621,13	
Obrat celkových aktív [dni]	265,95	
Obrat obežných aktív [dni]	145,63	
Obrat zásob [dni]	24,48	medián 78 dní
Priemerná doba inkasa [dni]	120,42	medián 57 dní
Priemerná doba platby [dni]	160,06	
Dlhodobá zadlženosť [%]	17,02	OK<30 str.50-70 !>70
Podiel vlastného kapitálu na aktívach	26,92	
Miera krytia úrokov	2,48	OK+>6 OK 4-6 s.2-4 !<
Celková likvidita	1,02	medián 2.3 OK 1-1.5
Bežná likvidita	0,84	medián 1.0 OK 0.5-1
Altmanova formula bankrotu	2,36	OK>3 str.1.8-3 !<1.8

Hlavné údaje zo súvahy (v tis. EUR)	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2021
SPOLU MAJETOK	13 661	12 392	11 474	9 474
Neobežný majetok	5 956	6 617	5 353	4 278
dlhodobý nehmotný majetok	681	453	227	18
dlhodobý hmotný majetok	5 268	4 057	3 019	2 153
dlhodobý finančný majetok	7	2 107	2 107	2 107
Obežný majetok	7 696	5 768	6 113	5 188
zásoby	1 465	1 062	999	872
dlhodobé pohľadávky	2 148	37	33	35
krátkodobé pohľadávky	4 070	4 652	5 075	4 255
finančné účty	13	17	6	26
Časové rozlíšenie	9	7	8	8
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	13 661	12 392	11 474	9 474
Vlastné imanie	2 291	2 398	2 663	2 551
základné imanie	332	332	332	332
kapitálové fondy	232	232	232	232
fondy zo zisku	33	33	33	33
výsledok hospodárenia minulých rokov	1 264	1 393	1 801	1 781
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	430	407	265	173
Záväzky	9 936	9 049	8 342	6 915
rezervy	203	191	234	235
dlhodobé záväzky	484	458	426	469
krátkodobé záväzky	2 626	2 838	2 723	1 955
bankové úvery a výpomoci	6 623	5 562	4 959	4 256
dlhodobé bankové úvery	3 103	2 185	1 662	1 141
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	3 520	3 377	3 297	3 115
Časové rozlíšenie	1 434	945	469	8

5. Zamestnanosť a sociálne podmienky

Spoločnosť sa aj naďalej darí udržiavať zamestnanosť, v roku 2021 dosiahol priemerný prepočítaný stav kmeňových zamestnancov 224 osôb. Fyzický stav zamestnancov k 31.12.2021 bol 215 osôb.



V rámci sociálnej politiky spoločnosti zamestnávateľ okrem povinných príspevkov poskytuje zamestnancom možnosť kultúrneho a športového vyžitia, darčkové poukážky. Aj v roku 2021 boli vyhodnotení a vecne ocenení najlepší zamestnanci firmy. Opätovne boli udelené aj ocenenia za dlhoročnú prácu zamestnancov pre spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o.

Medzi základné konkurenčné výhody LPH patrí najmä povesť spoľahlivého dodávateľa, prehľad o situácii a potrebách domáceho prostredia, ako aj disponibilita technickej a technologickej expertízy. Aby sa LPH mohlo chopiť vznikajúcich príležitostí, potrebuje naplno využiť silu spoločnosti a posilniť zdroje konkurenčných predností, vrátane vysokokvalifikovanej pracovnej sily.



Plnoautomatické pracovisko so vstrekolisom Demag

6.Návrh na rozdelenie zisku

Valnému zhromaždeniu bolo navrhnuté, aby dosiahnutý zisk za rok 2021 vo výške 172 608 EUR bol ponechaný v spoločnosti na účte nerozdeleného zisku minulých rokov.

7.Ostatné skutočnosti

- I. Od zostavenia účtovnej závierky spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili prezentované údaje v účtovnej závierke.

V závere roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o šírení ochorenia COVID-19. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol značné rozmery. Pandémia koronavírusu SARS-CoV-2 sa rozšírila aj na Slovensko. Slovenská republika oficiálne deklarovala núdzový stav a vláda SR prijala viaceré balíky opatrení proti ekonomickým dopadom pandémie. Počas roka 2020 a 2021 došlo k niekoľkým vlnám pandémie, s čím súbežne dochádzalo k uzatváraniu alebo obmedzovaniu výrobných a obchodných prevádzok aj služieb, po čom následne nastúpilo oživenie ekonomiky. Po prvotnom prudkom poklese tržieb v období 04-05/2020 sme zaznamenali zlepšenie situácie, úroveň výkonov spoločnosti sa priblížila hodnotám pred pandémie. Manažment prijal rad opatrení a podnikol potrebné kroky na minimalizovanie negatívnych účinkov pandémie na spoločnosť a jej zamestnancov, vrátane využitia štátnej pomoci. Aktuálne je teda dôvodné konštatovať, že pandémia a jej následky nemajú vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

Rovnako je možné konštatovať, že ani vojenský konflikt na Ukrajine, ktorý vypukol 24.02.2022, priamo neohrozuje nepretržité trvanie spoločnosti.

- II. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- III. Spoločnosť nie je ovládajúcou osobou.
- IV. Spoločnosť neúčtovala a neúčtuje o nákladoch na výskum a vývoj a nevykonáva výrobnú činnosť s negatívnym dopadom na životné prostredie.

Ing. Ján Manduľák, konateľ spoločnosti

