

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 2 2**

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

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2020 - 2022

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2022:

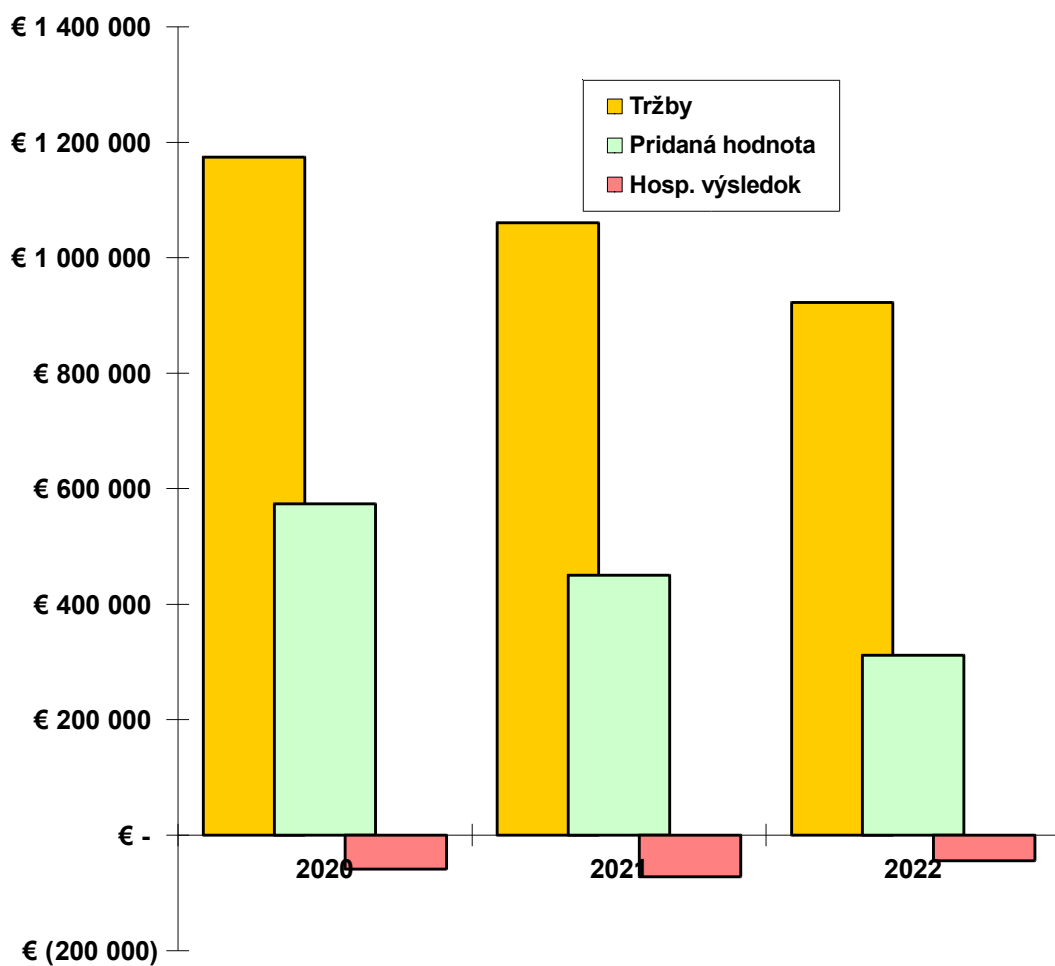
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o 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 2022

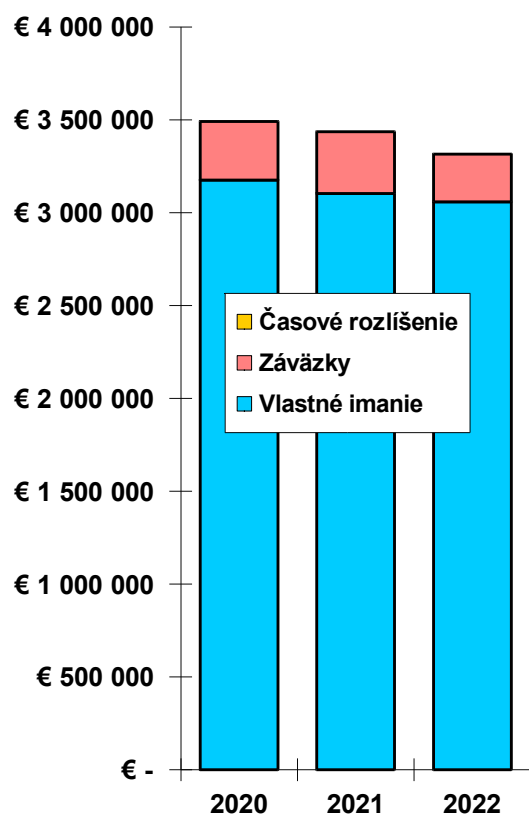
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2020 - 2022

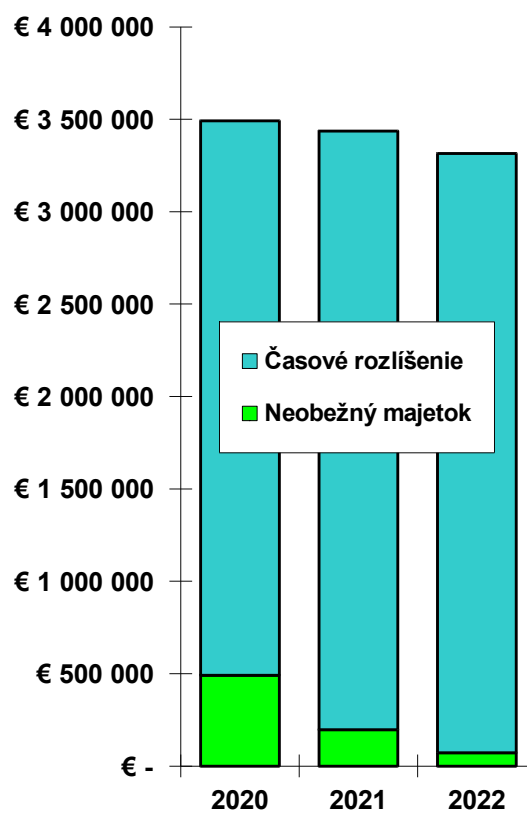
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2020-2022



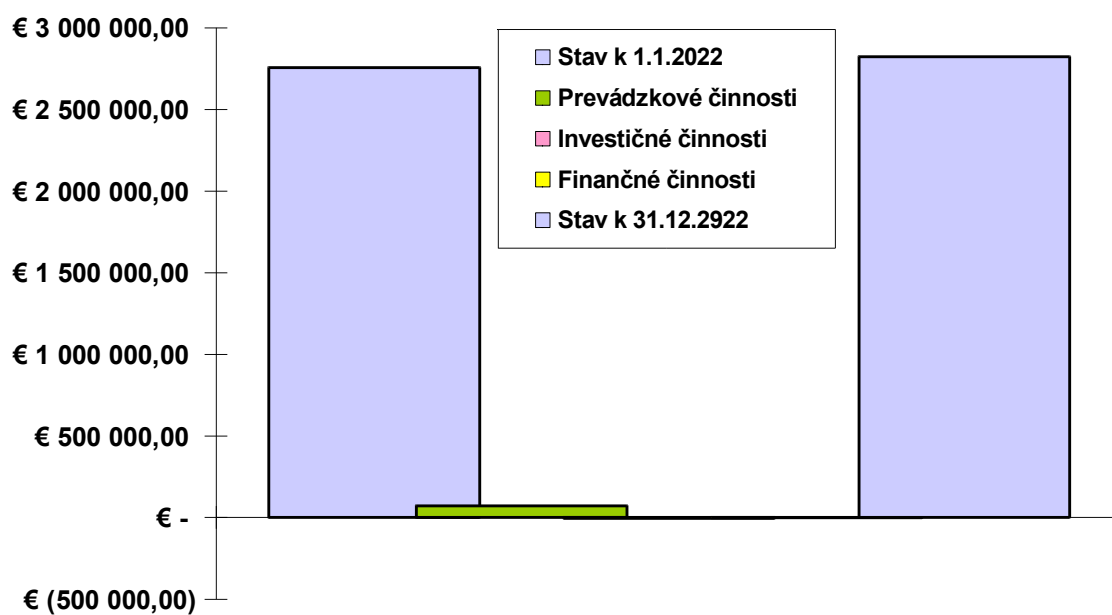
AKTÍVA 2020 – 2022



PASÍVA 2020 – 2022



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2022



SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2022

**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 2022 vykonávala svoju činnosť v štandardnom režime s negatívnymi dopadmi v odberateľsko dodávateľských vzťahov v súvislosti s vojnou na Ukrajine.

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, mierne rizikový.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2022

k 31.12.2021

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk} + \text{úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{- 44\,677}{3\,435\,711} \times 100 = \begin{matrix} - 1,30 \% & - 2,06 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu:

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{- 44\,677}{3\,103\,436} \times 100 = \begin{matrix} - 1,44 \% & - 2,27 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{- 44\,677}{967\,344} \times 100 = \begin{matrix} - 4,62 \% & - 6,38 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{967\,344}{922\,667} \times 100 = \begin{matrix} 104,84 \% & 106,80 \% \end{matrix}$$

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 31.12.2022	%	Stav k 31.12.2021	%	Rozdiel 2022 – 2021
Neob majetok	72 145	2,2	195 904	5,7	-123 759
Obež majetok	3 243 014	97,8	3 239 807	94,3	+3 207
<i>zásoby</i>	196 347	5,9	148 453	4,3	+47 894
<i>pohľadávky</i>	223 342	6,7	335 321	9,8	-111 979
<i>fin. majetok</i>	2 823 325	85,2	2 756 033	80,2	+67 292
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Aktíva celkom	3 315 159	100	3 435 711	100	-120 552
Vlastné imanie	3 058 759	92,2	3 103 436	90,3	-44 677
Závazky	256 400	7,8	332 275	9,7	-75 875
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	3 315 159	100	3 435 711	100	-120 552

2022

2021

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{3\,058\,759}{72\,145} \times 100 = 4\,239,7\% \quad 1\,584,2\%$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{3\,058\,759}{3\,315\,159} \times 100 = 92,2\% \quad 90,3\%$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{256\,400}{3\,315\,159} \times 100 = 7,8\% \quad 9,7\%$$

Z toho úverová zadlženosť:

- % - %

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 2\,823\,325}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 249\,688} = 11,307$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 3\,046\,667}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 249\,688} = 12,202$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 3\,243\,014}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 249\,688} = 12,988$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$3\,243\,014 - 249\,688 = 2\,993\,326 \text{ €}$$

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 minimálne v rozsahu roku 2022.

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

Spoločnosť v roku 2022 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2022 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2022 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 2022 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2022.
2. Hospodársky výsledok stratu – 44 676,81 € zúčtovať nasledovne:

44 676,81 €, na ťarchu 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

v eurách	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Výnosy z hosp. činn. spolu	922 667	1 060 434	1 176 464
Tržby z predaja tovaru	12 624	-	-
Tržby z predaja výrobkov	668 404	891 088	1 172 995
Tržby z predaja služieb	-	-	-
Zmena stavu vnútroorg.zásob	98 718	- 11 225	- 90 876
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	-	18	-
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	142 921	180 553	94 345
Náklady na hosp. činnosť spolu	980 461	1 147 617	1 249 366
Náklady na obst. tovaru	11 841	-	-
Spotreba materiálu a energie	354 789	360 658	413 829
Služby	101 436	68 925	94 757
Osobné náklady	370 585	405 330	408 731
- Mzdové náklady	263 130	290 527	282 510
- Odmeny členom orgánov spoločnosti	-	-	-
- Náklady na sociálne poistenie	92 430	101 660	110 189
- Sociálne náklady	15 025	13 143	16 032
Dane a poplatky	1 166	1 650	1 650
Odpisy dlhodobého majetku	128 889	294 787	314 121
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	-
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohl.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	11 755	16 267	16 278
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	-57 794	- 87 183	- 72 902
Pridaná hodnota	311 680	450 280	573 533
Výnosy z finanč. činn. spolu	-	-	134
Výnosové úroky	-	-	134
Ostatné výnosy z finanč. činnosť	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	583	639	1 411
Nákladové úroky	-	1	-
Kurzové straty	10	-	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	573	638	1 411
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	-583	- 639	- 1 277
Výsled. hosp. pred zdanením	-58 377	- 87 822	- 74 179
Daň z príjmov – splatná	-	-	25
-odložená	-13 700	- 15 707	- 15 200
Výsledok hosp.za účt. obdobie	-44 677	- 72 115	- 59 004

BILANCIA K 31.12.2022, 2021, 2020

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Majetok (v eurách)			

Neobežný majetek	72 145	195 904	490 691
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	72 145	195 904	490 691
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	44 952	49 754	54 557
- Samostatné hnutelné veci	27 193	146 150	436 134
- Obstarávaný dlhod. hm. majetok	-	-	-
- Poskytnuté preddávky na dlhod. hm. majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	-	-	-
- Podiely s podielovou účasťou	-	-	-
- Ostatné realizovateľné podiely	-	-	-
- Ostatné pôžičky	-	-	-
Obežný majetek	3 243 014	3 239 807	3 001 490
Zásoby	196 347	148 453	121 133
- Materiál	21 981	72 805	34 260
- Výrobky	174 366	75 648	86 873
Odložená daňová pohľadávka	77 362	63 643	50 073
Krátkodobé pohľadávky	145 980	271 678	317 092
- Pohľadávky z obchodného styku	145 980	255 981	278 253
- Daňové pohľadávky	-	15 030	37 506
- Iné pohľadávky	-	667	1 333
Finančné účty	2 823 325	2 756 033	2 513 192
- Peniaze	9 449	9 277	12 520
- Účty v bankách	2 813 876	2 746 756	2 500 672
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Náklady budúcich období	-	-	-
- Príjmy budúcich období	-	-	-
MAJETOK CELKOM	3 315 159	3 435 711	3 492 181

BILANCIA K 31.12.2022, 2021, 2020

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
<u>Vlastné imanie a záväzky</u>			
<u>(v eurách)</u>			

Ostatné	Vlastné imanie	3 058 759	3 103 436	3 175 551
	Základné imanie	980 217	980 217	980 217
	Kapitálové fondy	-	-	-
	Zákonné rezervné fondy	98 022	98 022	98 022
	Fondy zo zisku	-	-	-
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-
	Výsledok hosp.min.rokov	2 025 197	2 097 312	2 156 316
	Výsledok hosp.za účtovné obdobie	-44 677	- 72 115	- 59 004
	Závazky	256 400	332 275	316 630
	Dlhodobé záväzky	6 712	6 830	8 636
	- Záväzky zo soc.fondu	6 692	6 830	6 498
	- Odložený daňový záväzok	20	-	2 138
	Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
	Krátkodobé záväzky	240 377	311 029	294 502
	- Záväzky z obchodného styku	198 640	272 531	248 279
	- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
	- Záväzky voči zamestnancom	13 794	13 439	16 299
	- Záväzky zo soc.zabezpečenia	16 948	16 714	19 278
	- Štát-daňové záväzky	10 995	8 345	10 546
	- Iné záväzky	-	-	100
	Krátkodobé rezervy	9 311	14 416	13 492
	Bežné bankové úvery	-	-	-
	Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
	Časové rozlíšenie	-	-	-
	- Vydavky budúcich období dohodové	-	-	-
	- Vydavky budúcich období krátkod.	-	-	-
	VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	3 315 159	3 435 711	3 492 181