

VÝROČNÁ SPRÁVA KERAMETAL, s.r.o. za rok 2022

PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	KERAMETAL, s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Jašíkova 2, 821 03 Bratislava, SR
IČO:	35 778 016
Zapísaná:	OR OS Bratislava 1, oddiel: Sro, vložka č. 20751/B
Manažment spoločnosti:	Ing. Igor Junas, MBA, konateľ Ing. Igor Junas, generálny riaditeľ a prokurista Ing. Peter Páleš, vrchný riaditeľ obchodnej divízie I a prokurista
Predmet činnosti:	Medzinárodný obchod s vybranými komoditami Vývoj, výroba, marketing a predaj vojenského tovaru Ďalšie činnosti podľa výpisu z OR

História značky KERAMETAL siaha do roku 1970, kedy spoločnosť patrila medzi úzku skupinu podnikov zahraničného obchodu. V tejto dobe sa venovala obstarávaniu surovín pre domácich výrobcov železa, ocele a ušľachtilých kovov. Počas svojho pôsobenia sa spoločnosť transformovala a dnes sa popri obchodovaní s tradičnými komoditami akými sú suroviny, kovy, rudy, minerály, žiaruvzdorné materiály a iné, zaoberá aj vývojom, výrobou, marketingom a predajom vojenského tovaru. Podnikateľské aktivity spoločnosti sú orientované proexportne, pričom exportovaný tovar je prevažne slovenského pôvodu.

Spoločnosť má stabilný, kvalifikovaný personál, k 31.12.2022 zamestnávala 17 zamestnancov.

HODNOTENIE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Rok 2022 sa niesol v znamení vojnového konfliktu na Ukrajine, nárastu cien energií a bezprecedentnej inflácie, ktorá v závere roka dosiahla 12,8%. Zvýšené ceny energií sa premietli do značného nárastu cien vstupných surovín vo všetkých oblastiach priemyslu. Popri inflácii a nárastu nákupných cien, sa spoločnosť musela vysporiadať aj s predlžujúcimi sa lehotami dodávateľov, limitovanou kapacitou dopravy a zvýšenými prepravnými nákladmi. V dôsledku vojny na Ukrajine sa zvýšil dopyt po zbrojárskych výrobkoch, čo sa v roku 2023 priaznivo prejaví na objeme tržieb v tomto segmente.

I napriek zložitej situácii dosiahla spoločnosť už piaty rok po sebe pozitívny hospodársky výsledok po zdanení vo výške 369 561 EUR.

VÝVOJ A STAV MAJETKU A FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA

Vývoj a štruktúra majetku

	2022	2021
MAJETOK	11 095 258	6 270 430
Neobežný majetok	313 297	441 154
Dlhodobý nehmotný majetok	58 914	90 211
Dlhodobý hmotný majetok	254 383	350 943
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok	10 767 148	5 815 556
Zásoby	2 780 393	1 021 844
Dlhodobé pohľadávky	18 302	12 571
Krátkodobé pohľadávky	1 800 745	1 442 599
Krátkodobý finančný majetok	4 878 458	1 356 412
Finančné účty	1 289 250	1 982 130
Časové rozlíšenie	14 813	13 720

Majetok spoločnosti sa zvýšil o 77% v dôsledku zvýšenia obežného majetku. Najväčší nárast zaznamenal krátkodobý finančný majetok a to v súvislosti s investovaním voľných finančných prostriedkov do cenných papierov.

Vývoj a štruktúra vlastného imania a záväzkov

	2022	2021
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	11 095 258	6 270 430
Vlastné imanie	5 316 558	5 270 997
Základné imanie	170 000	170 000
Zákonné rezervné fondy	17 000	17 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-80 824	-80 824
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 840 821	4 734 105
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	369 561	430 716
Záväzky	5 778 297	999 433
Dlhodobé záväzky	8 917	8 390
Krátkodobé záväzky	5 684 606	918 966
Krátkodobé rezervy	84 460	72 077
Bankové úvery	314	0
Časové rozlíšenie	403	0

Vlastné imanie spoločnosti v porovnaní s minulým rokom vzrástlo o 0,9% v dôsledku dosiahnutého výsledku hospodárenia. Zmenil sa pomer vlastných a cudzích zdrojov, vlastné zdroje tvorili 48% a cudzie zdroje 52% hodnoty pasív. Najväčší nárast oproti roku 2021 zaznamenali krátkodobé záväzky v súvislosti s prijatými preddavkami na rozpracované projekty. Spoločnosť v roku 2022 nečerpala žiadny úver, vykázaný stav na bankových úveroch vznikol z titulu povoleného debetu na zúčtovacom účte.

Vývoj a štruktúra výsledku hospodárenia

Hospodársky výsledok

	2022	2021
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	381 270	581 767
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	32 086	43 304
Výsledok hospodárenia pred zdanením	413 356	625 071
Daň z príjmov splatná	49 525	10
Daň z príjmov odložená	-5 730	194 345
Výsledok hospodárenia po zdanení	369 561	430 716

Za rok 2022 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 369 561 EUR pri celkových výnosoch 11 653 943 EUR a celkových nákladoch 11 284 382 EUR. Vyprodukovaná pridaná hodnota dosiahla úroveň 850 530 EUR, čo bolo v porovnaní s minulým rokom menej o 39%.

Výnosy z hospodárskej činnosti

	2022	2021
Čistý obrat	8 992 814	10 909 497
Výnosy z hosp. činnosti	9 532 707	10 344 257
Tržby z predaja tovaru	6 846 762	6 170 359
Tržby z predaja vlastných výrobkov	1 884 075	4 055 453
Tržby z predaja služieb	261 977	683 685
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	313 725	-670 824
Aktivácia		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	164 230	1 071
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	61 938	104 513

Čistý obrat sa v porovnaní s minulým rokom znížil o 17,6% v súvislosti s poklesom tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb v segmente špeciálnych výrobkov, zatiaľ čo tržby z predaja tovaru a dlhodobého majetku a materiálu vzrástli.

Prevažnú časť tržieb – 63% tvorili tržby z exportu, 21% tržby z dovozu, tržby z reexportu 13% a tržby z predaja služieb 3% . Spoločnosť obchodovala s partnermi v krajinách EÚ, Južnej Ázii a Južnej Amerike.

	2022	2021
Náklady na hospodársku činnosť	9 151 437	9 762 490
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6 167 946	5 505 013
Spotreba materiálu, energie	1 645 126	1 790 417
Služby	642 937	1 555 016
Osobné náklady	540 537	536 547
Dane a poplatky	4 868	3 592
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	94 490	325 584
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	35 512	
Opravné položky k pohľadávkam	5 510	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 511	46 321

V súvislosti s poklesom výnosov z hospodárskej činnosti medziročne poklesli aj náklady na hospodársku činnosť o 6,3%. Z celkového objemu nákladov predstavovali náklady na predaný tovar 67,4%, spotreba materiálu a energie 18%, služby 7%, osobné náklady 6%.

Finančná situácia bola počas uplynulého roka stabilná. Spoločnosť mala dostatok finančných prostriedkov na včasné uhrádzanie záväzkov voči obchodným partnerom, zamestnancom a orgánom štátnej správy. Hodnota ukazovateľa celkovej likvidity, ktorý informuje o platobnej schopnosti, sa pohybovala v rámci optimálnych hodnôt na úrovni 1,89. Ukazovatele rentability dosiahli kladné hodnoty – rentabilita tržieb 0,04, rentabilita vlastného kapitálu 0,07, čo znamená, že vložené prostriedky priniesli zisk. Celková zadlženosť bola na úrovni 52,08%.

Podrobnejšie informácie o hospodárení spoločnosti sa nachádzajú v účtovných výkazoch, ktoré sú súčasťou účtovnej závierky za rok 2022.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

O rozdelení zisku za rok 2022 vo výške 369 561,07 EUR a vyplatení dividend rozhodne valné zhromaždenie spoločníkov.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a spoločenskej zmluve spoločnosti.

OSTATNÉ INFORMÁCIE

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali udalosti osobitného významu.

V roku 2022 spoločnosť neaktivovala náklady na vývoj a výskum.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť vlastní 49 percentný majetkový podiel v spoločnom podniku na Ukrajine, ku ktorému bol vytvorený v roku 2018 oceňovací rozdiel v 100% výške vzhľadom na nečinnosť spoločnosti.

Spoločnosť nemá údaje požadované podľa osobitných predpisov.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

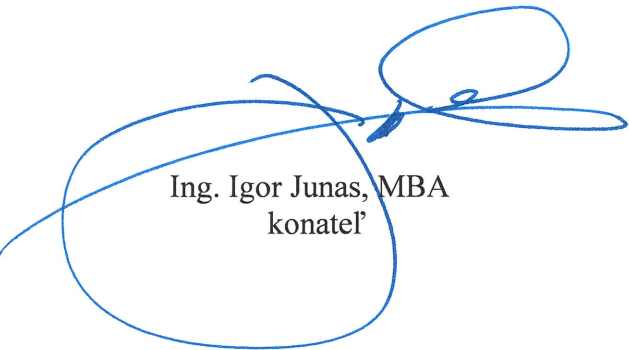
Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022. Audit účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť ATCL, s.r.o.

V zmysle zákona o účtovníctve spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je povinná zverejňovať údaje požadované podľa osobitných predpisov.

VÝHLAD NA ROK 2023

Dosiahnuté výsledky hospodárenia za rok 2022 sú dobrým východiskom do ďalšieho obdobia. Majetková a finančná situácia spoločnosti je priaznivá, spoločnosť je finančne stabilná a má zabezpečený dostatočný cash-flow na financovanie obchodných aktivít a prevádzky. Rozpracované projekty sú reálnym predpokladom pre dosiahnutie pozitívneho hospodárskeho výsledku aj v roku 2023.

Spoločnosť neidentifikovala, žiadne skutočnosti, ktorý by ohrozili predpoklad jej nepretržitého pokračovania v činnosti.



Ing. Igor Junas, MBA
konateľ

Bratislava 14.7.2023