

CAPITAL SAFETY GROUP - Banská Bystrica, s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
SPOLOČNOSTI
ZA ROK 2022**

OBSAH

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	2
1.1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti	2
1.2 Založenie spoločnosti	2
1.3 Základné imanie spoločnosti	2
1.4 Predmet podnikania	2
1.5 Vedenie spoločnosti	2
1.6 Organizačná štruktúra skupiny	3
2. ANALÝZA HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU	5
2.1. Ukazovatele finančnej analýzy	5
2.1.1 Rentabilita vlastného imania	5
2.1.2 Rentabilita aktív	5
2.1.3 Bežná likvidita	5
2.1.4 Celková zadlženosť	6
2.2. Hlavné výsledky spoločnosti	6
2.3. Skladba aktív a pasív	6
2.4. Rozdelenie zisku	7
3. OČAKÁVANÝ BUDÚCI VÝVOJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	7
4. POLITIKA ZAMESTNANOSTI	7
5. VPLYV NA VONKAJŠIE PROSTREDIE	7
6. INFORMAČNÁ POVINNOSŤ	8

Prílohy:

Individuálna účtovná závierka k 31. 12. 2022
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. 12. 2022
Správa nezávislého audítora

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1.1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Spoločnosť: CAPITAL SAFETY GROUP - Banská Bystrica, s.r.o.
Sídlo: Jegorovova 35
974 01 Banská Bystrica
IČO: 36 042 480
DIČ: 2020093977
Register: Okresný súd Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 6525/S

1.2 Založenie spoločnosti

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou 7. júna 2000 a vznikla dňom zápisu do obchodného registra 4. júla 2000. Spoločnosť je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, vložka č. 6525/S.

1.3 Základné imanie spoločnosti

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2022 predstavuje 750 000 eur (slovom sedemstopäťdesiat tisíc eur) a je v plnej výške splatené.

1.4 Predmet podnikania

Hlavnou ekonomickou činnosťou Spoločnosti je výroba ochranných prostriedkov proti pádu z výšky (bezpečnostné postroje, bezpečnostné pásy, bezpečnostné laná, karabíny, tlmiče pádu).

Opis ďalších vykonávaných činností Spoločnosti:

- vykonávanie výškových prác pomocou horolezeckej techniky,
- vykonávanie lektorskej činnosti v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci,
- organizovanie školení a sympózií v oblasti bezpečnosti práce a požiarnej ochrany,
- organizovanie výstav,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- prenájom hnutelných vecí,
- reklamná činnosť, inzertná činnosť, kopírovacie služby, krajčírské práce,

1.5 Vedenie spoločnosti

Konatelia a prokuristi spoločnosti k 31.12.2022:

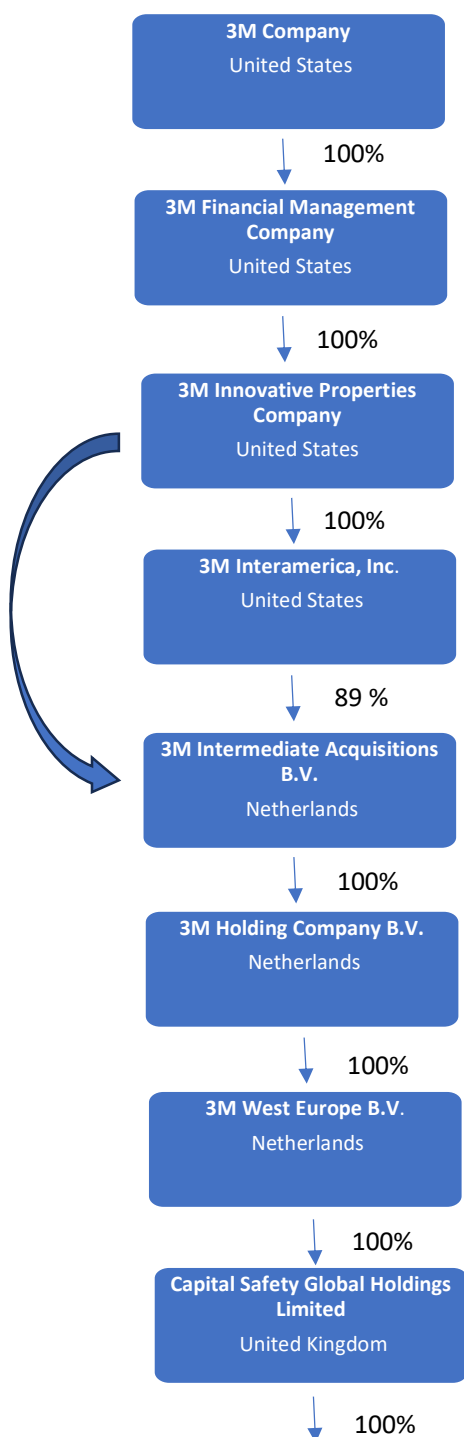
Konateľ	Ľudovít Kalafut Slovenská Republika
Prokúra	Daniel Konstant Slovenská Republika

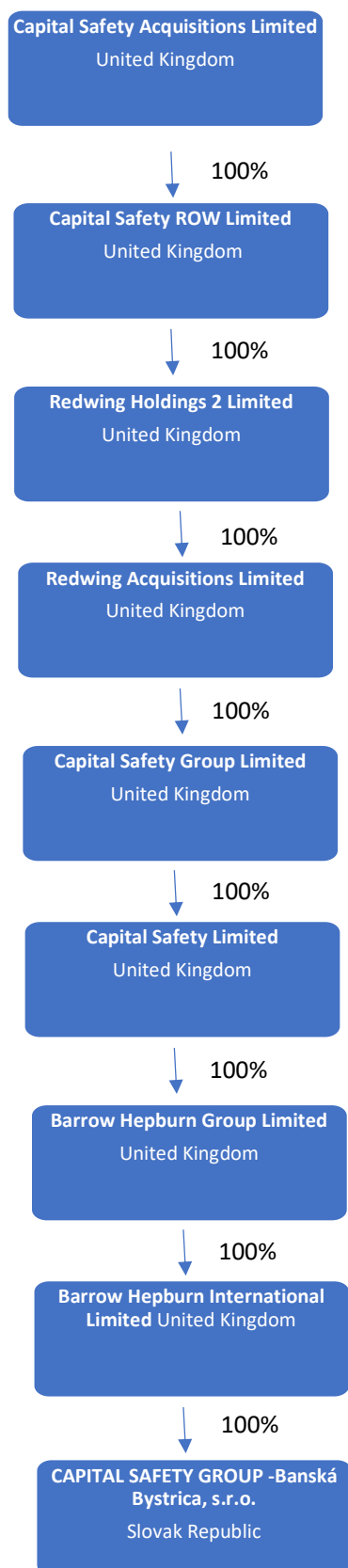
Konateľ je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že konateľ pripojí svoj podpis k obchodnému názvu spoločnosti.

1.6 Organizačná štruktúra skupiny

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom CAPITAL SAFETY GROUP, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje 3M UNITED KINGDOM PUBLIC LIMITED COMPANY, so sídlom 3M Centre Cain Road, Bracknell Berkshire, RG12 8HT, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom 3M Company, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje 3M Company Corporate Headquarters so sídlom Maplewood, Minnesota, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.





2. ANALÝZA HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 čistý zisk vo výške 4 188 212 eur (2021: 3 628 830).

2.1. Ukazovatele finančnej analýzy

2.1.1 Rentabilita vlastného imania

	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	5 397 203	4 644 237
Vlastné imanie	26 996 077	22 064 504
ROCE - rentabilita vlastného imania	19,99%	21,04%

$$\text{ROCE} = \frac{\text{Zisk pred zdanením a úrokmi}}{\text{Vlastné imanie}} \times 100$$

Ukazovateľ ROCE predstavuje rentabilitu vlastného imania, teda hodnotu zisku pred zdanením a úrokmi na 1 EUR investovaného vlastného kapitálu.

Spoločnosť dosahuje veľmi priaznivé hodnoty ROCE a medziročný vývoj je následkom kumulácie nerozdelených ziskov minulých období.

2.1.2 Rentabilita aktív

	2022	2021
Výsledok hospodárenia po zdanení	4 188 212	3 628 830
Aktíva netto	29 123 612	24 393 111
ROA - rentabilita aktív	0,14	0,15

$$\text{ROA} = \frac{\text{Výsledok hospodárenia po zdanení}}{\text{Aktíva netto}}$$

Ukazovateľ ROA vyjadruje celkovú efektívnosť firmy. Rentabilita aktív v roku 2022 bola na úrovni 14%.

2.1.3 Bežná likvidita

	2022	2021
Krátkodobé pohľadávky	21 251 375	18 396 446
Krátkodobý finančný majetok	-	-
Finančné účty	2 190 762	1 603 180
Zásoby	5 062 617	3 820 148
Krátkodobé záväzky	1 773 631	2 026 220
Bežná likvidita	13,22	9,87

$$\text{Bežná likvidita} = \frac{\text{Obežné aktíva} - \text{Zásoby}}{\text{Krátkodobé záväzky}}$$

Ukazovateľ bežnej likvidity predstavuje schopnosť spoločnosti uhrádzať svoje krátkodobé záväzky prostredníctvom likvidnejších položiek obežného majetku po odpočítaní zásob.

Spoločnosť navýšila svoju bežnú likviditu zvýšením finančných prostriedkov prostredníctvom dosiahnutia zisku bežného obdobia a efektívnejšieho inkasovania pohľadávok.

2.1.4 Celková zadlženosť

	2022	2021
Závazky	2 005 719	2 328 607
Vlastné imanie	26 996 077	22 064 504
Celková zadlženosť	7,43%	10,55%

$$\text{Celková zadlženosť} = \frac{\text{Závazky}}{\text{Vlastné imanie}} \times 100$$

Ukazovateľ celkovej zadlženosti informuje o finančnej štruktúre spoločnosti, teda aký je podiel cudzieho kapitálu na celkových aktívach.

Spoločnosť medziročne znížila svoju zadlženosť o 3 percentuálne body.

2.2. Hlavné výsledky spoločnosti

Súčet výnosov súvisiacich s hlavnou obchodnou činnosťou Spoločnosti predstavuje za účtovné obdobie roka 2022 sumu 16 461 622 eur (za rok 2021 sumu 15 879 521 eur).

Medzi najvýznamnejšie náklady za rok 2022 patria náklady na spotrebu materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok v sume 8 492 402 eur (v roku 2021 v sume 8 672 192 eur), služby v sume 1 156 481 eur (v roku 2021 v sume 1 079 387 eur) a osobné náklady v sume 1 955 025 eur (v roku 2021 v sume 1 827 366 eur).

2.3. Skladba aktív a pasív

Aktíva

Dlhodobý majetok Spoločnosti k 31.12.2022 tvorí softvér v brutto hodnote 325 394 eur, v netto hodnote 0 eur, stavby v brutto hodnote 471 860 eur, v netto hodnote 83 303 eur (k 31.12.2021 netto 98 879 eur), samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v brutto hodnote 1 617 986 eur, v netto hodnote 230 887 eur (k 31.12.2021 netto 293 938 eur).

Obežný majetok k 31.12.2022 tvoria predovšetkým zásoby vo výške 5 062 617 eur (k 31.12.2021 v sume 3 820 148 eur), krátkodobé pohľadávky v hodnote 21 251 375 eur (k 31.12.2021 18 396 446 eur) a finančné účty v hodnote 2 190 762 eur (k 31.12.2021 1 603 180 eur).

Pasíva

V priebehu roka 2022 sa základné imanie zvýšilo o 743 361 EUR. Hodnota splateného základného imania k 31. decembru 2022 predstavuje 750 000 EUR.

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v eurách	v %	v %
3M UNITED KINGDOM PUBLIC LIMITED COMPANY.	750	0,10	0,10
CAPITAL SAFETY GLOBAL HOLDINGS LIMITED	749 250	99,90	99,90
SPOLU	750 000	100,00	100,00

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 tvoril vklad spoločníka vo výške 6 639 eur

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v eurách	v %	v %
BARROW HEPBURN INTERNATIONAL LIMITED.	6 639	100,00	100,00
SPOLU	6 639	100,00	100,00

Výsledky hospodárenia minulých rokov k 31.12.2022 vykazuje Spoločnosť vo výške 22 056 869 eur (k 31.12.2021 18 428 039 eur), krátkodobé záväzky v hodnote 1 773 631 eur (k 31.12.2021 2 026 220 eur) a krátkodobé rezervy v hodnote 228 728 eur (k 31.12.2021 v hodnote 299 699 eur).

2.4. Rozdelenie zisku

Jediný spoločník ku dňu zostavenia tejto výročnej správy nerozhodol o rozdelení zisku za rok 2022. Navrhuje sa čistý zisk použiť na úhradu strát minulých rokov a zvyšujúcu časť preúčtovať na účet nerozdelených ziskov minulých období.

3. OČAKÁVANÝ BUDÚCI VÝVOJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť je plná inovácií a ambícií pre budúcnosť. Svojím pohľadom na technológie, nachádzanie riešení a starostlivosť o životné prostredie sa spoločnosť zaväzuje ku kontinuálnemu rastu a rozvoju. Očakáva sa, že táto spoločnosť bude pokračovať v tvorbe inovačných produktov a riešení, ktoré zlepšia kvalitu života ľudí a prinesú pozitívny dopad na našu planétu. S dôrazom na udržateľnosť a etiku sa spoločnosť stane ešte dôležitejším hráčom v oblasti vedeckého pokroku a technologických inovácií. Tento vývoj so záujmom, pretože firma bude mať nevyhnutnú úlohu v tvorbe lepšej a udržateľnejšej budúcnosti. Z tohto hľadiska Capital Safety Group očakáva 10% nárast predaja.

4. POLITIKA ZAMESTNANOSTI

V roku 2022 spoločnosť zamestnávala v priemere 70 zamestnancov (2021: 76).

V rámci rozvoja zamestnancov spoločnosť pokračovala v zlepšovaní manažérskych zručností a komunikácii zamestnancov. V oblasti komplexného rozvojového programu podporuje kariérny rast interných zamestnancov.

Spoločnosť tiež venuje neustále pozornosť pracovným a sociálnym podmienkam zamestnancov a bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci, kde sa zameriava najmä na prevenciu a systém cyklického vzdelávania zamestnancov.

5. VPLYV NA VONKAJŠIE PROSTREDIE

Prevádzka Spoločnosti v súčasnosti nepredstavuje významné riziká pre životné prostredie. Vedenie Spoločnosti priebežne monitoruje dopad výroby na životné prostredie.

6. INFORMAČNÁ POVINNOSŤ

Spoločnosť vyhlasuje a potvrdzuje, že:

- a) neexistujú významné riziká a neistoty, ktorým je vystavená,
- b) nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí,
- c) nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- d) po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

konateľ