



Rybničná 40, 835 54 Bratislava

IČO: 35 790 539

DIČ: 2020234370

Tel. / Fax: 02 / 44 68 03 44 / 44 68 03 45

Tatra banka, č. ú.: 262 770 8618 / 1100

Spoločnosť registrovaná pod značkou 21950/B, Okresný súd Bratislava I

Výročná správa

za rok 2014

OBSAH

1. **Návrh uznesenia**
2. **Úvod**
3. **Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii**
4. **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**
5. **Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti**
6. **Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
7. **Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií**
8. **Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**
9. **Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku**

Prílohy :

1. **Účtovná závierka a správa audítora k účtovnej závierke**
2. **Správa audítora o overení súladu účtovnej závierky s výročnou správou**

1. Návrh uznesenia

Valné zhromaždenie spoločníka spoločnosti PROFÍ MODUL, spol. s r.o. Bratislava schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2014 bez pripomienok a súčasne schvaľuje účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2014.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFÍ MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2014 a súčasne oboznamuje spoločníka spoločnosti s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, správu audítora k tejto účtovnej závierke a ďalej najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch, požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

3. Informácia o vývoji s.r.o. a o jej finančnej situácii

a) informácia o vývoji spoločnosti

Vykázané tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb spoločnosti v roku 2014 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2014 bol len mierne vyšší oproti roku 2013 a to o 0,15 % . No i napriek minimálnemu navýšeniu rozpočtu zákazkovej výroby, možno konštatovať, že plánované ekonomické aktivity v roku 2014 boli splnené. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby v počte 6 zákazok , ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 14. Vzhľadom na rozšírenie aktivít spoločnosti na predaj stavebného materiálu do krajín EU, spoločnosť je od septembra 2012 registrovaná za plátcu DPH v Rakúskej republike.

b) analýza stavu spoločnosti

Spoločnosť vznikla 17.5.2000. Spoločnosť nevlastní podiely v iných obchodných spoločnostiach.

Počas roka 2014 bolo započatých 14 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov.

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb klesli oproti roku 2013 o 1 %. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške € 63 547, čo je o 4,04 % menej, ako v roku 2013. Na druhej strane znížením nákladov za finančnú činnosť, hospodársky výsledok po zdanení za rok 2014 bol € 13 142, čo oproti roku 2013 predstavuje nárast o 94,26 %. Preúčtovaním nevyplateného zisku vo výške € 118.067,69 jedinému spoločníkovi na účet záväzky voči spoločníkovi pri rozdelení zisku, sa znížil ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2014 dosiahlo hodnotu € 81 297.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2014 aktíva po korekcii celkovej v sume € 1 213 645 , z toho neobežný majetok € 312 059, obežné aktíva € 893 393 a ostatné aktíva vo výške € 8 193.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume € 786 172 a daňová pohľadávka vo výške € 580.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2014 je € 81 297. Základné imanie je € 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk v sume € 13 142, čo oproti roku 2013 predstavuje nárast o 94,26 %.

Spoločnosť k 31.12.2014 vykazuje cudzie zdroje vo výške € 1 132 348, čo oproti roku 2013 predstavuje nárast o 39,16 %. Dlhodobé záväzky sa klesli na sumu € 76 732, sú to záväzky z leasingových zmlúv, ktorých zníženie nastalo splatením 2 leasingových zmlúv, predmetom ktorých boli 2 motorové vozidlá, z toho 1 osobné a 1 nákladné motorové vozidlo. Krátkodobé záväzky sú v sume € 820 632, zvýšenie oproti roku 2013 o 53,32 %. Záväzky z obchodného styku vo výške € 490 709, zvýšenie oproti roku 2013 o 51,59 %, bežné bankové úvery (kontokorent) vo výške € 203 807, zvýšenie oproti roku 2013 o 24,18%, záväzky voči spoločníkovi vo výške € 188 053, zvýšenie oproti roku 2013 o 94,87%, ostatné záväzky, hlavne z leasingových zmlúv vo výške € 109 394, zvýšenie oproti roku 2013 o 26,25%, z dôvodu uzatvorenia troch nových leasingových zmlúv, a krátkodobé rezervy vo výške € 5 177.

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 93,30 %.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 6,77 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2014 tvoria 72,47 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2014 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2014 zisk po zdanení v celkovej sume € 13 142. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2014 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2014 dosiahla zisk € 63 547. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu € 42 508. Údaje o vývoji nákladov, výnosov a tvorbe hospodárskeho výsledku sú uvedené v tab. č. 2 a 7.

Pre oblasť analýzy hospodárenia a výnosovej situácie spoločnosti bol použitý ukazovateľ nákladovosti, ktorý informuje, koľko eur celkových nákladov bolo vynaložených na jedno euro tržieb. V tab. č. 8 sú uvedené ukazovatele nákladovosti aj za jednotlivé druhy nákladov. Z prehľadu vývoja ukazovateľov vidieť, že v roku 2014 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 95 centov nákladov, čiže vynaložené náklady boli v plnej miere pokryté tržbami.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch		
TEXT	Hodnota ukazovateľov v EUR	
	Rok 2013	Rok 2014
AKTÍVA CELKOM	999 906	1 213 645
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	386 672	312 059
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	386 672	312 059
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	601 994	893 393
v tom:		
Zásoby	10 929	7 181
Krátkodobé pohľadávky	562 642	798 682
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	28 423	87 530
Ostatné aktíva	11 240	8 193
PASÍVA CELKOM	999 906	1 213 645
Vlastné imanie	186 222	81 297
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	172 154	60 852
Hospod. výsledok bežného obdobia	6 765	13 142
Cudzie zdroje	813 684	1 132 348
Rezervy	4 357	5 177
Dlhodobé záväzky	109 968	70 160
Krátkodobé záväzky	535 241	820 632
Bankové úvery bežné	164 118	203 807
Krátkodobé výpomoci		
Ostatné pasíva	0	0

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2013	Rok 2014
Prevádzkové výnosy	2 121 700	2 264 650
Prevádzkové náklady	1 679 071	2 201 103
Prevádzkový hospodársky výsledok	66 225	63 547
Finančné výnosy	1	
Finančné náklady	50 803	42 508
HV z finančných operácií	- 50 803	-42 508
Daň z príjmov za bežnú činnosť	8 657	8 657
HV za bežnú činnosť		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok	-133	
-Výnosy celkom	2 261 201	2 264 650
Náklady celkom (vrátane daňových)	2 254 436	2 251 508
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	6 765	13 142

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2013	2014	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	999 906	1 213 645	213 739	21,37
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	386 672	312 059	- 74 613	- 19,29
C. Obežné aktíva	601 994	893 393	291 399	48,40
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	11 240	8 193	- 3 047	- 27,10
Pasíva celkom	999 906	1 213 645	213 739	21,37
A. Vlastné imanie	186 222	81 297	- 104 925	- 56,34
B. Cudzíe zdroje	813 684	1 132 348	318 664	39,16
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2013	2014	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	386 672	312 059	-74 613	- 19,29
pozemky	54 144	54 144	0	0
budovy, haly a stavby	80 923	67 436	- 13 487	- 16,66
stroje, prístroje a zariadenia	251 605	185 546	- 66 059	- 26,25
Iný dlhodobý hmotný majetok				
B.3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-

Tab. č. 4

Prehľad o vývoji ukazovateľov štruktúry majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2013	k 31.12.2014
Rentabilita tržieb v %	0,68	0,93
Rentabilita aktív v %	4,33	3,91
Rentabilita vlastného kapitálu v %	3,77	15,20
Priemerná denná tržba	6 195,07	6 204,52
Obrat celkových aktív - dní	134,91	161,96
Obrat obežných aktív- dní	70,68	111,14
Obrat zásob - dní	1,76	1,16
Priemerná doba inkasa- dní	90,82	128,73
Priemerná doba platby - dní	81,85	126,99
Dlhodobá zadlženosť - %	0,24	0,01
Podiel aktív na vlastnom kapitále	4,66	11,62
Miera krytia úrokov	1,74	1,74
Bežná likvidita	0,97	2,16
Krátkodobá likvidita	0,94	0,93
Kvóta vlastného kapitálu	18,62	6,70
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	48,16	26,05
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	76,60	48,53
Zadlženosť celková	81,38	93,30
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	22,89	7,18

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2013	2014	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	601 994	893 393	291 399	48,40
C.1. Zásoby	10 929	7 181	-3 748	-34,29
Materiál	10 929	7 181	-3748	-34,29
Tovar	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	562 642	798 682	236 040	41,95
Pohľadávky z obchodného styku	543 482	786 172	242 690	44,65
Čistá hodnota zákazky	17 712	9 378	-8 334	-47,05
Štát – daňové pohľadávky	2 844	580	-2 264	-79,60
Iné pohľadávky	1 448	1 448	- 78 879	- 97,95
C.4. Finančné účty	28 423	87 530	59 107	207,95
B.3. Krátkodobé záväzky	535 241	820 632	285 391	53,32
Záväzky z obchodného styku	319 416	490 709	167 001	51,59
Záväzky voči spoločníkom	96 500	188 053	91 553	94,87
Záväzky voči zamestnancom	2 941	4 430	1 489	50,62
Záväzky zo soc. zabezpečenia	1 718	2 761	1 043	60,71
Štát - daňové záväzky	23 729	25 285	1 556	6,55
Iné záväzky	86 645	109 394	22 749	26,25
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	164 118	203 807	39 689	24,18
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	- 97 365	-131 046	33,681	34,59

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2013	2014	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	123 200	0	-123 200	
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	97 602	0	-97 602	
Obchodná marža	25 598	0	-25 598	
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	1 998 500	1 978 383	-20 117	-1
B. Výrobná spotreba	1 669 469	1 727 654	58 185	3,48
B.1. Spotreba materiálu a energie	999 352	1 020 976	21 623	2,16
B.2. Služby	670 117	706 678	36 561	5,45
Pridaná hodnota	354 629	250 729	-103 899	-29,29
C. Osobné náklady	46 536	57 757	11 221	24,11
D. Dane a poplatky	23 522	24 496	974	4,14
E. Odpisy dlhodobého majetku	234 435	234 435	10 208	4,55
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	14 133	49 337	35 204	249,09
IV. Zúčtovanie rezerv	4 357	5 177	820	18,82
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	0	22 157	22 157	100
G. Tvorba rezerv	8 649	5 177	-3 472	-40,14
H. Tvorba oprav. položiek	3 771	3 771	- 1 102	-22,61
VI. Ostatné výnosy	125 368	236 930	111 562	88,98
I. Ostatné náklady	124 514	232 124	107 610	86,42
Prevádzkový HV	66 225	63 547	-2 677	-4,04
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	20 763	18 206	-2 557	-12,31
Ostatné finančné náklady	30 040	24 302	-5 738	-19,10
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	
HV z finančných operácií	- 50 803	-42 508	-8 294	-16,32
Daň z príjmov za bežnú činnosť	8 657	7 897	-760	-8,78
HV z bežnej činnosti	8 657	7 897	-760	-8,78
Mimoriadne výnosy	-	-	-	
Mimoriadne náklady	133	0	-133	-100
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	6 765	13 142	6 377	94,26

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2013	k 31.12.2014
Celková nákladovosť	99,10	99,05
Mzdová nákladovosť	1,55	1,90
Materiálová a energetická nákladovosť	44,33	45,08
Nákladovosť nákupu tovaru	-	-
Nákladovosť služieb	29,72	31,20
Odpisová nákladovosť	10,40	6,05
Úroková nákladovosť	0,92	0,80
Prevádzková nákladovosť	97,75	97,19

Tab. č. 8

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, tzn. po 31.12.2014 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré by vyžadovali opraviť výkazy účtovnej závierky k 31.12.2014.

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti s.r.o.

Vzhľadom na celkovú situáciu na trhu so stavebnou výrobou sa spoločnosť PROFI MODUL, spol. s r.o. nachádza v obdobnej pozícii ako v roku 2014. Pre rok 2015 má zazmluvnené zákazky v objeme cca 2,1 Mio. EUR, s termínom ukončenia v roku 2015 a 2016.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynakladala v roku 2014 ani v predchádzajúcich obdobiach náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ich vynakladať ani v budúcich obdobiach, nakoľko nie sú pre jej predmet činnosti relevantné.

7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií

V priebehu roka 2014 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Valné zhromaždenie o jedinom spoločníkovi rozhodne o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázaného za rok 2014 vo výške € 13.141,89 nasledovne:

- celý výsledok hospodárenia- zisk vo výške € 13.141,89 zaúčtuje ma účet 428912 - nerozdelený zisk za rok 2014.

v Bratislave 2015-06-22

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu

