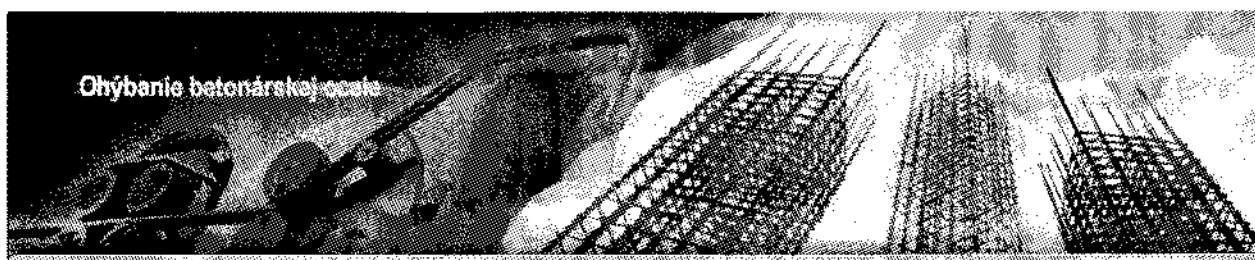


STEEL-MAX

Výročná správa za rok 2014

spoločnosti STEELMAX, s.r.o. zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I oddiel: Sro,
vložka č. 99313/B



STEEL-MAX, s.r.o.
Račianska 155, 831 02 Bratislava
IČO: 36 714 739, DIČ: 2022292965, IČ DPIE: SK2022292965
e – mail: steelmax@steelmax.sk • Tel.: +421/42/46 24 681

Obsah

Výročná správa - úvod

1. PROFIL SPOLOČNOSTI	4
1.1. Základné údaje o spoločnosti	4
1.2. Predmet činnosti	5
1.3. Majitelia spoločnosti	7
1.4. Ekonomická situácia	8
1.5. Organizačná štruktúra	8
1.6. Zamestnanosť v spoločnosti	9
1.7. iné dôležité informácie	10
2. HOSPODÁRSKE ČINNOSŤ	10
2.1. Informácia o činnosti spoločnosti	10
2.2. Hospodárenie spoločnosti	11
2.3. Očakávaný vývoj spoločnosti	11
2.4. Udalosti osobitého významu	12
2.5. Vplyv na životné prostredie	12
2.6. Účtovná závierka	12
2.7. Majetok a investície	16
2.8. Vlastné imanie	17
2.9. Vybrané ekonomické ukazovatele	18
2.10. Návrh na vysporiadanie HV	18
2.11 Finančná analýza	19

Výročná správa - úvod

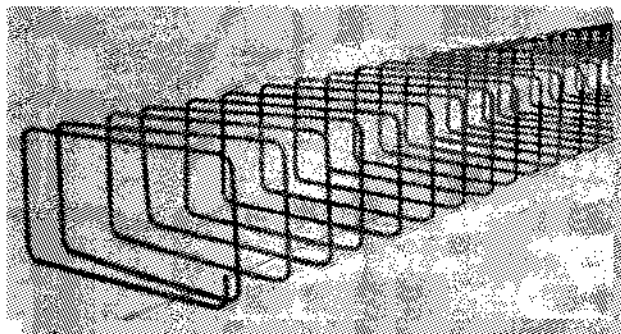
Výročná správa spoločnosti STEEL-MAX, s.r.o., zostavená v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie 2014.

Spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o., pôsobí na trhu od roku 2006. Zabezpečuje profesionálne spracovanie betónárskej ocele chránené viacerými patentmi. K jej špičkovým službám patrí delenie a tvarovanie betónárskej ocele do armovacích výstuží podľa výkresovej dokumentácie. Kapacitou do 2000 ton mesačne naša spoločnosť dokáže uspokojiť aj požiadavky veľkých odberateľov.



Spoločnosť ďalej ponúka výrobu kontinuálnych strmienok, výstužných zváraných KARI sietí a zváraných armokošov, uloženie a viazanie výstuže, montáž debnenia, betónárske práce a stavebné zámočníctvo.

Spoločnosť STEEL-MAX zaisťuje svojim zákazníkom prepravu spracovaného materiálu priamo na ním určené miesto. Cieľom našej spoločnosti je poskytovať kvalitné a spoľahlivé služby smerom k zákazníkovi na základe jeho individuálnych požiadaviek.



PODKAPITOLY

1. Profil spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
- 1.2. Predmet činnosti
- 1.3. Majitelia spoločnosti
- 1.4. Ekonomická situácia
- 1.5. Organizačná štruktúra
- 1.6. Zamestnanosť
- 1.7. Iné dôležité informácie

Spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o. Bratislava pôsobí na trhu od roku 2006. Je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 99313/B. Do obchodného registra bola zapísaná 20.12.2006. Od svojho vzniku pôsobí na trhu v nezmenenom segmente - ohýbanie a delenie betonárskej ocele, výroba kontinuálnych strmienok, výroba výstužných zvaraných KARI sietí a zvaraných armokošov, uloženie a viazanie betonárskej výstuže. Spoločnosť STEEL-MAX zaist'uje svojim zákazníkom prepravu stavebného

materiálu priamo na ním určené miesto, prostredníctvom vlastnej a externej dopravy a v obchodnej činnosti sa spoločnosť zaoberá predajom v sortimente: betonárska oceľ, zvaraná KARI sieť, hutný materiál, dištančné prvky, viazací drôt.

1.1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	STEEL-MAX, s.r.o.	(od: 20.12.2006)
Sídlo:	Račianska 155 Bratislava 831 02	(od: 05.06.2014)
IČO:	36 714 739	(od: 20.12.2006)
Deň zápisu:	20.12.2006	(od: 20.12.2006)
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným	(od: 20.12.2006)
Predmet činnosti:	kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností	(od: 20.12.2006)
	kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností	(od: 20.12.2006)
	sprostredkovanie obchodu, výroby, služieb a dopravy v rozsahu voľných živností	(od: 20.12.2006)
	delenie, ohýbanie a viazanie železa	(od: 20.12.2006)
	tvarovanie za studena	(od: 20.12.2006)
	táhanie drôtov	(od: 20.12.2006)
	výroba drôtených výrobkov - siete	(od: 20.12.2006)
	přípravné práce pre stavbu - zemné, demolačné a výkopové práce	(od: 20.12.2006)
	betonárske práce	(od: 20.12.2006)
	výroba stavebných zmesí	(od: 20.12.2006)
	montáž okien a dverí nemurárskymi technológiami	(od: 20.12.2006)

	zváranie a pálenie kovových profilov	(od: 20.12.2006)
	vnútroštátna cestná nákladná doprava	(od: 30.05.2008)
	medzinárodná nákladná cestná doprava	(od: 24.06.2008)
	uskutočňovanie stavieb a ich zmien	(od: 08.04.2011)
	dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov	(od: 08.04.2011)
	výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v solárnych zariadeniach	(od: 15.09.2012)
Spoločníci:	GOLDEN LINE s.r.o.. Námestie SNP 476/17 Bratislava – Staré mesto 811 06	(od: 05.06.2014)
Výška vkladu každého spoločníka:	GOLDEN LINE s.r.o.. Vklad: 6 972 EUR Splatnené: 6 972 EUR	(od: 05.06.2014)
Štatutárny orgán:	konateľ <u>Milan Kalman</u> Pribinova 1639/16 Púchov 020 01 Vznik funkcie: 01.12.2012	(od: 07.12.2012) (od: 07.12.2012)
Konanie menom spoločnosti:	Za spoločnosť konajú a podpisujú vo všetkých záležitostiach spoločnosti konatelia, každý samostatne.	(od: 08.04.2011)
Základné imanie:	6 972 EUR Rozsah splatenia: 6 972 EUR	(od: 12.12.2009)

1.2. Predmet činnosti spoločnosti

Spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o. už od svojho vzniku realizuje víziu zodpovedného partnera v obchodných vzťahoch so svojimi zákazníkmi jednotlivých segmentov s cieľom profilovať sa ako jeden z rozhodujúcich podnikov pôsobiach na trhu spracovania (ohýbania, delenia) stavebnej ocele a pridružených činností.

Nášim cieľom je poskytovať služby na vysokej profesionálnej úrovni s dôrazom na zodpovednosť voči obchodným partnerom, etiku konania, starostlivosť o svojich zamestnancov i environmentálnu zodpovednosť. Naša spoločnosť má snahu vytvárať motivačné prostredie pre svojich zamestnancov, s cieľom transformovať ich motiváciu, vzdelávanie, ako aj vybavenosť pracovísk najmodernejšou technikou do poskytovania profesionálnych služieb klientom a zabezpečovať tak trvalú konkurencieschopnosť firmy a jej ďalší rozvoj.

Naše služby sú zamerané predovšetkým na kvalitu. Betonárska oceľ je pomocou MEP Group technológie spracúvaná na veľmi vysokej úrovni. Takto vieme zaručiť skutočne

profesionálne a kvalitné spracovanie stavebnej ocele podľa individuálnych požiadaviek na armovacie prvky ktoré budú použité do betónových dielcov v stavebnom priemysle:

Ohýbanie a delenie betonárskej ocele

Strihanie betonárskych tyčí hrúbky 6 až 40 mm je zabezpečované pomocou automatickej strihačky FlexiPlus 250 – 40. Stroj automaticky oddelí tie oceľové prúty, ktoré majú byť ohýbané od tých ktoré sú strihané len na mieru.

Stavebná oceľ je ohýbaná inovatívnymi technológiami obojstranných ohybov pomocou ohýbacieho robota CS 440 SX s obojstranným ohybom, alebo pomocou poloautomatických ohýbačiek.

Presná výroba obojstranne ohnutých strmienkov zo zvitkovej ocele do priemerov až 16mm a dĺžky až 12 m je realizovaná na plne automatickej strmienkovačke.

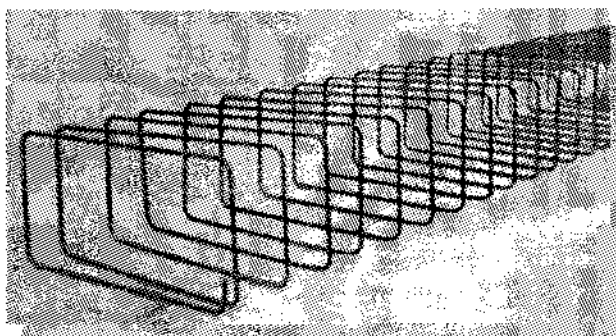


Výroba kontinuálnych strmienok

Revolučná metóda v spracovaní betonárskej výstuže, výroba nového typu strmienka s vertikálnymi ramenami a nastaviteľným rozstupom na stroji Spirex.

Výroba výstužných zváraných KARI sietí a zváraných armokošov

Zváranie rozmerovo atypických, parametrických, lichobežníkových KARI sietí, zváranie a montáž armokošov do pilót a pilierov, zváranie a montáž základových pásov a rôznych ucelených armovacích prvkov.



Montáž debnenia

Debnenia základov, stien, stĺpov, stropov, prievlakov, schodísk a špeciálne debnenia.

Stavebné zámočníctvo

Výroba a montáž oceľových konštrukcií, prístreškov, zábradlí, schodísk, poklopov, mreží a ďalších zámočníckych prvkov podľa predloženej výkresovej dokumentácie, vrátane povrchovej úpravy.

Uloženie a viazanie výstuže

Pokládka a montáž armatúry priamo pri výstavbe monolitických stavieb, mostných objektov, oporných múrov, chladiacich veží, tunelov, pilót, podchodov a pod.

Prepravné služby

Spoločnosť STEEL-MAX zaisťuje svojim zákazníkom prepravu stavebného materiálu priamo na ním určené miesto, prostredníctvom vlastnej a externej dopravy.

Obchodná činnosť

V obchodnej činnosti sa spoločnosť zaoberá predajom v sortimente: betonárska oceľ, zváraná KARI sieť, hutný materiál, dištančné prvky, viazací drôt.

V rámci rozšírenia služieb zákazníkom ponúkame možnosť spracovania materiálu dodaného zákazníkom.



Cieľom našej spoločnosti je poskytovať spoľahlivé, profesionálne služby spojené s prepravou tovaru až k zákazníkovi na základe jeho individuálnych požiadaviek.

1.3. Majiteľ spoločnosti STEEL-MAX, s. r. o.

GOLDEN LINE s.r.o.
Námestie SNP 476/17
Bratislava-Staré mesto 811 06

(od: 05.06.2014)

1.4. Ekonomická situácia

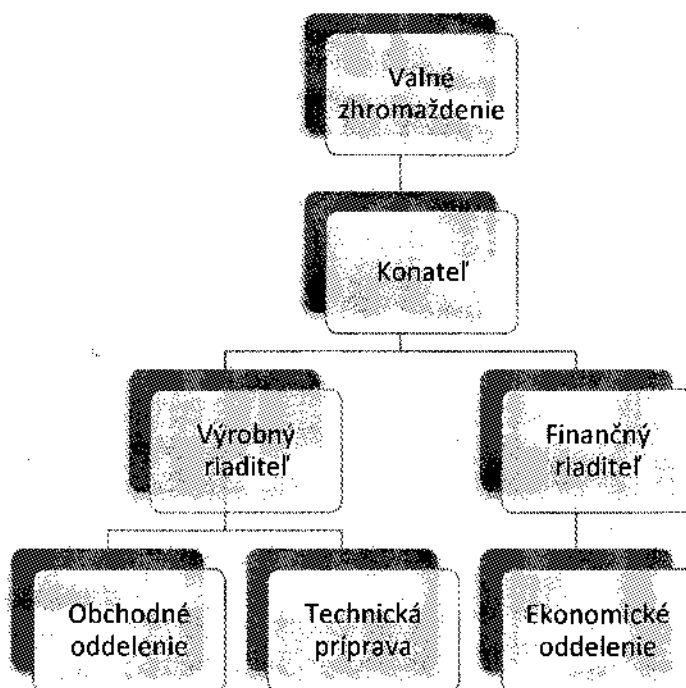
Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Spoločnosť je platiteľom dane z pridanej hodnoty, dane z príjmov, spotrebnej dane z elektriky a dane z nehnuteľností. Na základe priloženého daňového priznania a účtovných výkazov čestne prehlasuje, že ku dňu schválenia účtovnej závierky nie je daňovým dlžníkom a tiež nie je dlžníkom voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia.

Spoločnosť nemá prikázané žiadne zrážky z účtu na základe rozhodnutia. Spoločnosť tiež nie je ručiteľom za záväzky tretích osôb a nemá žiadne záväzky voči bankám a ani voči FNM.

Významná skutočnosť ku dňu schválenia účtovnej závierky za rok 2014: Okresný súd Bratislava I uznesením z 15.12.2014 (3R/4/2014-115) rozhodol o povolení reštrukturalizácie spoločnosti.

Dňa 28.05.2015 veriteľský výbor prijal predložený záverečný návrh reštrukturalizačného plánu spoločnosti STEEL-MAX s.r.o., na základe ktorého sa uspokojovanie pohľadávok veriteľov rozložilo na päťročné obdobie s odkladom splatnosti v trvaní cca 10 – 11 mesiacov po skončení reštrukturalizačného konania (t.j. prvá splátka bude splatná v r. 2016)

1.5. Organizačná štruktúra a kontakty



Konateľ - Milan Kalman, +421 905 710410

e-mail: milan.kalman@steelmax.sk

•

Výrobný riaditeľ - Juraj Letko, +421 42 4624682, +421 918 325035

e-mail: juraj.letko@steelmax.sk

•

Obchodné oddelenie - Milan Kalman, +421 905 710 410

e-mail: milan.kalman@steelmax.sk



•

Technická príprava - Ing. Július Flimmel, +421 42 4624682, +421 918 372291

e-mail: julius.flimmel@steelmax.sk

•

Ekonomické oddelenie - Ing.Monika Bútorová, +421 918 372297, +421 42 4624681, +421 4247109999 fax

e-mail: monika.butorova@steelmax.sk

1.6. Zamestnanosť v spoločnosti

Naša spoločnosť zamestnávala k 31.12.2014 7 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere. Informácie o zamestnanosti v rokoch 2013 – 2014, štruktúre vynaložených osobných nákladov, mzdových nákladov, nákladov na sociálne zabezpečenie a sociálne náklady popisujú tabuľka č. 1:

Tabuľka 1: Informácie o vývoji zamestnanosti a štruktúre personálnych nákladov v rokoch 2013 – 2014

Ukazovatele	31.12.2013	31.12.2014
Počet zamestnancov spolu	9	7
* výrobní pracovníci	5	4
* THP pracovníci	4	3
Osobné náklady	164 848	135 495
Mzdové náklady	117 604	96 002
Náklady na sociálne poistenie	41 710	34 048
Sociálne náklady	5 534	5 445

1.7. Iné dôležité údaje

Spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o.:

- nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí,
- nie je voči žiadnemu subjektu v pozícii neobmedzene ručiaceho spoločníka,
- neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja,
- neúčtovala o nadobudnutí akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií
- nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a ani nie je dcérskym podnikom spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

2. Hospodárska činnosť

PODKAPITOLY

✓/	2.1. Informácia o činnosti
✓	2.2. Hospodárenie spoločnosti
✓	2.3. Očakávaný vývoj spoločnosti
✓	2.4. Udalosť osobitného významu
✓/	2.5. Vplyv spoloč. na živ. pros
✓	2.6. Účtovná závierka
✓	2.7. Majetok a investície
✓	2.8. Vlastné imanie
✓	2.9. Ekonomické ukazovatele
✓	2.10. Vysporiadanie HV

2.1. Informácia o činnosti spoločnosti v roku 2014

Rok 2014 bol pre spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o. mimoriadne náročný. Spoločnosť v tomto roku pokračovala v realizácii procesu konsolidácie a transformácie vnútropodnikových procesov vrátane modernizácie vybavenosti pracovísk, ktoré sa týkajú riadenia výroby a obchodných činností.

Súčasťou týchto zmien boli aj viaceré opatrenia na znižovanie prevádzkových nákladov (napr. kompletný outsourcing dopravných činností), zmeny v personálnom obsadení niektorých pracovných pozícií, zníženie počtu zamestnancov a pod.

Spoločnosť však aj v tomto roku významne pocíťovala dôsledky globálnej krízy, ktorá sa stále prejavuje aj v segmente stavebníctva a ktorá významne zasahuje do plánov

investorov otvárať nové investičné akcie a projekty – s tým ide v ruku zostrovanie konkurenčného boja a znižovanie obchodných marží – toto všetko ovplyvnilo v roku 2014 objem výkonov ako aj hospodársky výsledok našej spoločnosti.

Napriek týmto skutočnostiam sa nám vďaka korektnému prístupu k našich odberateľov, otvoreniu niektorých nových podnikateľských príležitostí a v neposlednom rade vďaka veľkej snahe zamestnancov a tiež podpore a starostlivosti majiteľov podarilo toto zložité obdobie zvládnuť.

Veľkú pozornosť venujeme udržaniu a zvýšeniu odborných znalostí a zručností našich pracovníkov ako aj vytváraniu priateľského a kolegiálneho pracovného prostredia.

Chceme aj touto cestou ubezpečiť našich klientov, obchodných partnerov i zamestnancov, že aj naďalej bude činnosť našej spoločnosti postavená na korektnej spolupráci, profesionalite, dôveryhodnosti a slušnosti v obchodnom styku.

Na tomto mieste patrí aj poďakovanie spoločníkom za podporu pri kľúčových rozhodnutiach, obchodným partnerom za dobrú a korektnú spoluprácu a zamestnancom za profesionálny prístup k plneniu pracovných povinností počas tohto náročného obdobia.

2.2. Hospodárenie spoločnosti v roku 2014

Obrat spoločnosti (tržby z predaja tovarov, výrobkov a služieb) dosiahol v roku 2014 hodnotu 3 190 440 EUR čo je oproti roku 2013 pokles o 2 439 086 EUR.

Celkový hospodársky výsledok hospodárenia za rok je strata vo výške 1 934 725,- EUR

Spoločnosť neobstarávala v účtovnom období roku 2014 dlhodobý investičný majetok.. Nákupy DHIM smerovali predovšetkým do modernizácie výpočtovej techniky.

Spoločnosť nemá žiadne nedoplatky na zdravotnom či sociálnom zabezpečení a nemá žiadne daňové nedoplatky.

2.3. Očakávaný vývoj spoločnosti

Rok 2014 bol pre našu spoločnosť jeden z najťažších a to z viacerých hľadísk. V tomto roku sme opätovne zaznamenali zhoršenú platobnú disciplínu odberateľov, citeľné výpadky investičných akcií v segmente cestnej dopravy, zhoršovanie cenovo konkurencieschopného nákupu materiálových vstupov výroby, stúpajúci tlak kľúčových odberateľov na cenu výstupov až na hranicu ekonomickej únosnosti atď.

Vzhľadom na kumuláciu mnohých negatívnych faktorov spoločnosť dosiahla aj v tomto účtovnom období z primárnych výrobných činností zápornú hodnotu pridanej hodnoty a to vo výške - 379 661 EUR.

2.4. Udalosti osobitného významu po súvahovom dni

Po súvahovom dni v spoločnosti STEEL-MAX, s.r.o. nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky.

2.5. Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Ochrana životného prostredia je popri starostlivosti o zamestnancov jednou z priorít našej spoločnosti. Spoločnosť cielene vyvíja aktivity na zlepšovanie environmentálne zodpovedného správania sa zamestnancov ako aj zamestnancov dodávateľských spoločností pôsobiacich v priestoroch našej spoločnosti.

Dlhodobo realizujeme opatrenia na šetrenie prírodných zdrojov. Ešte v roku 2012 sme realizovali finančne náročný investičný projekt fotovoltickej elektrárne, ktorá významným spôsobom znižuje energetickú náročnosť výroby resp. realizuje ju ekologicky čistým spôsobom.

2.6. Účtovná závierka

Spoločnosť účtovala v roku 2014 o stave a pohybe majetku, záväzkov, pohľadávkach, nákladoch a výnosoch a HV v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo vedie v súlade s ustanoveniami Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov, Opatrením MF SR ktorým sa ustanovujú podrobnosti o Postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva ako aj Opatrením MF SR ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek účtovnej závierky.

Samotné účtovníctvo spoločnosti je štruktúrované formou analytických účtov tak, aby zabezpečilo preukázateľné a relevantné podklady pre potreby finančného riadenia ako aj pre potreby správneho daňového výkazníctva.

Účtovníctvo spoločnosti bolo spracované na účtovnom programe OMEGA spoločnosti Kros, a.s.

Vyhodnotenie hospodárenia spoločnosti v predmetnom účtovnom období ako aj účtovná závierka za rok 2014 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi, pričom účtovná závierka podlieha v zmysle § 19 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve povinnosti overenia audítorom.

Účtovná závierka pozostáva z výkazov Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámok k ročnej závierke.

STEEL-MAX, s.r.o.

	2013	2014
AKTÍVA CELKOM	3 273 760	3 240 503
Neobežný majetok	341 808	226 599
Dlhodobý nehmotný majetok	2 085	1 683
Softvér	2 085	1 683
Dlhodobý hmotný majetok	339 723	224 916
Pozemky	63 396	63 396
Stavby	88 999	92 683
Samostatné hnuťelné veci	187 328	68 837
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	2 929 039	2 898 793
Zásoby	779 626	293 170
Materiál	764 283	282 936
Tovar	15 343	10 234
Nedokončená výroba a polotovary	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Dlhodobé pohľadávky	3 000	3 000
DI. Pohľadávky z obchodného styku	3 000	3 000
Krátkodobé pohľadávky	2 117 143	2 544 345
Pohľadávky z obchodného styku	2 097 203	2 526 919
Daňové pohľadávky a dotácie	19 940	17 426
Finančné účty	29 270	58 278
Peniaze	3 376	249
Účty v bankách	25 894	58 029
Časové rozlíšenie	921	1 111
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	921	1 111

STEEL-MAX, s.r.o.

	2013	2014
PASÍVA CELKOM	3 271 768	3 176 503
Vlastné imanie	42 296	-1 892 429
Základné imanie	6 972	6 972
Základné imanie	6 972	6 972
Kapitálové fondy	769 766	769 766
Ostatné kapitálové fondy	769 766	769 766
Fondy zo zisku	0	0
Výsledok hospodárenia min. rokov	-1 029 823	-734 442
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 567	34 567
Neuhrađená strata minulých rokov	-1 064 390	-769 009
Výsledok hospodárenia po zdanení	295 381	-1 934 725
Závazky	3 229 319	5 018 659
Rezervy	10 828	2 957
Rezervy zákonné dlhodobé	0	0
Rezervy zákonné krátkodobé	10 828	2 957
Dlhodobé záväzky	30 618	1 692 466
Záväzky zo sociálneho fondu	2 418	2 466
Ostatné dlhodobé záväzky	28 200	1 690 000
Odložený daňový záväzok	0	0
Krátkodobé záväzky	2 907 873	3 323 236
Záväzky z obchodného styku	2 843 896	2 845 487
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	8 140	0
Záväzky voči zamestnancom	7 885	5 791
Záväzky zo sociálneho poistenia	4 978	3 626
Daňové záväzky a dotácie	992	3 860
Ostatné záväzky	41 982	464 472
Krátkodobé finančné výpomoci	280 000	0
Bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	153	273

Tabuľka 3 Výkaz ziskov a strát

STEEL-MAX, s.r.o.

	2013	2014
Výkaz ziskov a strát - tržby celkom	5 829 509	3 190 440
Tržby z predaja tovaru	239 017	110 589
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	223 183	96 396
Obchodná marža	15 834	14 193
Výroba	5 890 509	3 079 851
Tržby z predaja výrobkov a služieb	5 390 509	3 079 851
Zmeny stavu vnútroorganiz. zásob	0	0
Výroba spotreba	5 523 289	3 473 705
Spotreba materiálu, energie a neskl. Dod.	5 023 639	2 833 372
Služby	499 650	640 333
Pridaná hodnota	-116 946	-379 661
Osobné náklady	164 848	135 495
Mzdové náklady	117 604	96 002
Odmeny členom orgánov spol. a družstva	0	0
Náklady na sociálne poistenie	41 710	34 048
Sociálne náklady	5 534	5 445
Dane a poplatky	14 695	20 092
Odpisy a opr. Pol. K hm./nehm. Maj.	87 400	83 830
Tržby z predaja dl. Majetku a materiálu	327 174	387 459
Zostatková cena dl. Majetku a materiálu	341 808	226 600
Ostatné výnosy z hospodár. Činnosti	859 683	350 905
Ostatné náklady na hospodár. Činnosť	199 479	254 912
Výsledok z hospodárskej činnosti	318 994	-1 851 490
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Výnosové úroky	4	2
Nákladové úroky	22 152	79 792
Kurzové zisky	115	0
Kurzové straty	1 054	55
Ostatné náklady na finančnú činnosť	525	510
Výsledok z finančnej činnosti	-23 612	-80 355
Výsledok z bežnej činnosti pred zd.	295 382	-1 931 845
Daň z príjmov z bežnej činnosti	1	2 880
splatná	1	2 880
Výsledok z bežnej činnosti po zdanení	295 381	-1 934 725
Mimoriadne výnosy	0	0
Výsledok z mim. činnosti pred zd.	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0
Výsledok z mimoriadnej činn. Po zd.	0	0
Výsledok za účtovné obdobie pre zd.	295 382	-1 931 845
Prevod podielov na výsledku hosp. spol.	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení	295 381	-1 934 725

2.7. Majetok a investície

Spoločnosť vykazuje zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku k 31.12.2014 vo výške 226 599 EUR, z toho 1 683 EUR predstavuje dlhodobý nehmotný majetok (účtovný softvér) a 224 916 EUR dlhodobý hmotný majetok.

Prehľad o DHM poskytuje nasledovná tabuľka:

Tabuľka 5: Prehľad o štruktúre a pohybe DHM v roku 2014 v spoločnosti STEEL-MAX, s.r.o.

	Zostatok k 31.12.2014	Prírastok kúpou lízingom	Úbytok predajom, likvidáciou, škodou	Zostatok k 31.12.2014
OBSTARÁVACIA CENA:				
Pozemky	63 396			63 396
Stavby	131 307			131 307
SHV a SHV	1 071 170	42 442	233 145	880 467
Ostatný DHIM		10 250		10 250
CELKOM	1 265 873			1 085 421
OPRAVKY:				
Pozemky				
Stavby	42 308	6 566		48 874
SHV a SHV	883 842	160 934	233 145	811 631
Ostatný DHIM				
CELKOM	926 150	167 500	233 145	860 505
ZOSTATKOVÁ HODNOTA:				
Pozemky	63 396			63 396
Stavby	88 999			82 433
SHV a SHV	187 328			68 836
Ostatný DHIM	0			10 250
CELKOM	339 723			224 916

Kde:

DHIM – dlhodobý hmotný majetok

SHV a SHV – samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

2.8. Vlastné imanie

Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo k 31.12.2014 zápornú hodnotu – 1 892 429 EUR. Na vývoj VI má rozhodujúci vplyv dramatická situácia na trhu, ktorá deformuje ekonomické vzťahy v segmente. Spoločnosti podnikajúce na trhu stavebnej ocele realizujú svoje predaje v maržiach a za podmienok, ktoré nepokrývajú ani jednoduchú reprodukciu. V takto nastavenom podnikateľskom prostredí naša spoločnosť v tomto roku len s obtiažami organizačne i finančne zvládala proces reštrukturalizácie činnosti spoločnosti a vysporiadania sa so záťažami minulosti.

Tabuľka 6: Prchľad o štruktúre a pohybe Vlastného imania v roku 2013 - 2014 v spoločnosti STEEL-MAX, s.r.o.

STEEL-MAX, s.r.o.

	2013	2014
PASÍVA ČERKOM	3 271 766	3 375 503
Vlastné imanie	42 296	-1 892 429
Základné imanie	6 972	6 972
Základné imanie	6 972	6 972
Vlastné akcie a vlastné obch. podiely	0	0
Zmena základného imania	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
Kapitálové fondy	769 766	769 766
Emisné ážio	0	0
Ostatné kapitálové fondy	769 766	769 766
Zákonný rezerv. Fond z kapit. Vkladov	0	0
Fondy zo zisku	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0
Nedeliteľný fond	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0
Výsledok hospodárenia min. rokov	-1 029 823	-734 442
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 567	34 567
Neuhradená strata minulých rokov	-1 064 390	-769 009
Výsledok hospodárenia po zdanení	295 381	-1 934 725

2.9. Vybrané ekonomické ukazovatele

STEEL-MAX, s.r.o.

TRŽBY A RENTABILITA	2013	2014
---------------------	------	------

Tržby		
Tržby z predaja služieb	82 951	27 711
Tržby za predaj tovaru	239 017	110 589
Tržby z výrobkov	5 307 558	3 052 140
Tržby predaja majetku	327 174	387 459
Ostatné výnosy	859 683	350 905
Výnosy z finančnej činnosti	119	2
Obchodná marža	15 834	14 193
Služby	640 333	499 650
Výrobná spotreba	-215 731	-421 565
Pridaná hodnota	-116 946	-379 661
Výsledok hospodárenia pred zdanením	295 382	-1 931 845
Daň z príjmov:		
Splatná	1	2 880
Odložená		
Výsledok hospodárenia po zdanení	295 381	-1 934 725

STEEL-MAX, s.r.o.

TREND VÝBRANÝCH NÁKLADOV	2013	2014
--------------------------	------	------

Náklady		
Náklady na predaný tovar	223 183	96 396
Spotreba materiálu a energie	5 023 639	2 833 372
Náklady na služby	499 650	640 333
Osobné náklady	164 848	96 002
Úrokové náklady	22 152	79 792
Ostatné finančné náklady	525	510

2.10. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Vykázaný hospodársky výsledok – strata za účtovné obdobie r. 2014 bude presunutá na straty minulých rokov (účet 429/100)

2.11. Finančná analýza

Je podnik schopný splácať svoje krátkodobé záväzky?

Likvidita I. stupňa:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze)}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{58\,278}{3\,323\,236} = 2\%$$

Záver Pre podnik je postačujúce mať finančný majetok do výšky 0 -10 % krátkodobých záväzkov

Ukazovateľ hovorí, do akej výšky je spoločnosť schopná okamžite (peniazmi) splatiť svoje krátkodobé záväzky (voči dodávateľom, zamestnancom, daňovému úradu a inštitúciám)

Likvidita II. stupňa:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze) + pohľadávky}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{3\,375\,934}{3\,323\,236} = 102\%$$

Záver Pre spoločnosť je postačujúce mať finančný majetok a pohľadávky do výšky 0-100 % krátkodobých záväzkov

Ukazovateľ hovorí, do akej výšky je spoločnosť schopná splatiť svoje krátkodobé záväzky ak počíta, že na ich úhradu použije aj pohľadávky v lehote splatnosti

Likvidita III. stupňa:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze) + pohľadávky + zásoby}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{3\,669\,104}{3\,323\,236} = 110\%$$

Záver Pre spoločnosť je postačujúce mať finančný majetok, pohľadávky a zásoby do výšky 0-100 % krátkodobých záväzkov

Ukazovateľ hovorí do akej výšky je spoločnosť splatiť svoje krátkodobé záväzky, ak na ich úhradu použije peniaze, pohľadávky aj zásoby.

Ako dlho podniku trvá, kým premení pohľadávky na peniaze?

Doba inkasa krátkodobých pohľadávok

$$\frac{\text{pohľadávky}}{\text{tržby}} = \frac{3\,317\,656}{3\,190\,440} = 374,3546846$$

Priemerná doba úhrady pohľadávky je 374 dní

Ako dlho podniku trvá, kým uhradí svoje krátkodobé záväzky peniazmi z vlastných zdrojov?

Doba splácania krátkodobých záväzkov:

$$\frac{\text{záväzky}}{\text{tržby}} = \frac{3\,323\,236}{3\,190\,440} = 374,9843156 \text{ dni}$$

Doba splatnosti záväzku je približne 375 dní

Stupeň samofinancovania

$$\frac{\text{vlastný kapitál}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{-1\,892\,429}{3\,126\,503} = -61\%$$

Stupeň zadĺženosti:

$$\frac{\text{cudzí kapitál}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{5\,018\,659}{3\,126\,503} = 161\%$$

Záver: Čím má podnik viac vlastných zdrojov, tým je na trhu stabilnejší.
Spoločnosť je v predĺžení a na svoju prevádzku používa hlavne cudzie zdroje.

Rentabilita nákladov

$$= \frac{\text{hospodársky výsledok pred zdanením} \cdot 100}{\text{náklady}} = \frac{-193\,184\,500}{5\,860\,651} = -3296,30\%$$

RN $\geq$ 0,1 %

Na 100 EUR nákladov pripadá

-3296,29763 EUR zisku

Krytie prevádzkových nákladov prev. výnosmi

$$= \frac{\text{Prevádzkové výnosy} * 100}{\text{Prevádzkové náklady}} = \frac{392\,880\,400}{5\,780\,294} = 6796,89\%$$

KPNPV > 100 %

Prevádzkové výnosy sú výnosy, ktoré plynú z priamej podnikateľskej činnosti subjektu. Prevádzkové náklady sú náklady priamo vynaložené na podnikateľskú činnosť. Z toho vyplýva, že prevádzkové výnosy by mali pokryť prevádzkové náklady vo výške minimálne 100 %.

Podiel pridanej hodnoty na výrobe a tržbách

$$= \frac{\text{Pridaná hodnota} * 100}{\text{Výroba + tovar}} = \frac{37\,966\,100}{2\,929\,768} = 1295,87\%$$

PPHV >= 10 %

Pridaná hodnota tvorí rozdiel medzi tržbami a nákladmi na predaný tovar, na výrobu výrobkov, na spotrebu materiálu a prijatých služieb (do nákladov sa nepočítajú mzdy, odpisy, dane, rezervy).
Pomerom k výrobe a tovaru dostaneme odpoveď o výške "hrubej marže" podniku.

V Bratislave dňa 21.12.2015

STEEL-MAX s.r.o.

Korrespondenčná adresa:
Farská ulica 1739, 010 61 BELUŠA
ICOV3671473910 CPH SK2022293965

Milan Kalman
konateľ spoločnosti

STEEL-MAX s.r.o.