



Rybničná 40, 831 06 Bratislava

IČO: 35 790 539

DIČ: 2020234370

Tel. / Fax: 0911/280 465

Tatra banka, č. ú.: 262 770 8618 / 1100, IBAN: SK95 1100 0000 0026 2770 8618

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

Výročná správa

za rok 2015

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 2015 bez pripomienok a súčasne schvaľuje účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2015.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFÍ MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2015 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) nadobúdání 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 2015 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2015 nebol oproti roku 2014 nazvýšený z princípu opatrnosti.

No i napriek rovnakej rozpočtovej politike totožnej s rokom 2014, bol plánovaný rozpočet vo výške 2,1 Mio EUR zákazkovej stavebnej činnosti v roku 2015 prekročený o 33,33 % . Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2014 v počte 2 zákazky , ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 20.

b) analýza stavu spoločnosti

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

Počas roka 2015 bolo započatých 20 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov.

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb stúpli oproti roku 2014 o 23,68 %. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške € 50 260 čo je o 20,91 % menej, ako v roku 2014. I keď spoločnosť znížila náklady za finančnú činnosť, hospodársky výsledok po zdanení za rok 2015 bol € 10 612, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o 19,25 %. Pokles výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnila hlavne nákladová položka „zostatková cena predaného dlhodobého majetku“, ktorá oproti roku 2014 sa zvýšila o 333,14%. Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2015 dosiahlo hodnotu € 91 909 sa oproti roku 2014 zvýšilo o 13,05%.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2015 aktíva po korekcii celkovej v sume € 899 383 , z toho neobežný majetok € 219 513, obežné aktíva € 672 219 a ostatné aktíva vo výške € 7 651.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume € 575 972 a daňová pohľadávka vo výške € 866.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2015 je € 91 909. Základné imanie je € 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk v sume € 10 612, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o 19,25 %.

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje cudzie zdroje vo výške € 807 474, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o 28,69 %. Dlhodobé záväzky klesli na sumu € 7 086, sú to záväzky z leasingových zmlúv, ktorých zníženie nastalo splatením 1 leasingovej zmluvy v roku 2015 a 5 leasingových zmlúv do prvého polroka roka 2016, predmetom ktorých boli motorové vozidlá. Krátkodobé záväzky sú v sume € 708 500, zníženie oproti roku 2014 o 13,66 %. Záväzky z obchodného styku vo výške € 374 154, zníženie oproti roku 2014 o 23,75 %, bežné bankové úvery (kontokorent) vo výške € 57 292, zníženie oproti roku 2014 o 71,89%, záväzky voči spoločníkovi vo výške € 226 741, zvýšenie oproti roku 2014 o 20,57%, ostatné záväzky, hlavne z leasingových zmlúv vo výške € 70 285, zníženie oproti roku 2014 o 35,75%, a krátkodobé rezervy vo výške € 8 596.

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 89,78 %, čiže zníženie oproti roku 2014 o 3,52%.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 0,88 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2015 tvoria 87,74 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2015 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2015 zisk po zdanení v celkovej sume € 10 612. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2015 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2015 dosiahla zisk € 50 260. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu € 31 645. 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 2015 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 98 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 2014	Rok 2015
AKTÍVA CELKOM	1 213 645	899 383
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	312 059	219 513
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	312 059	219 513
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	893 393	672 219
v tom:		
Zásoby	7 181	28 245
Krátkodobé pohľadávky	798 682	638 288
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	87 530	5 686
Ostatné aktíva	8 193	7 651
PASÍVA CELKOM	1 213 645	899 383
Vlastné imanie	81 297	91 909
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	60 852	73 994
Hospod. výsledok bežného obdobia	13 142	10 612
Cudzie zdroje	1 132 348	807 474
Rezervy	5 177	8 596
Dlhodobé záväzky	70 160	7 086
Krátkodobé záväzky	820 632	708 500
Bankové úvery bežné	203 807	57 292
Krátkodobé výpomoci		
Ostatné pasíva	0	0

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2014	Rok 2015
Prevádzkové výnosy	2 264 650	2 800 919
Prevádzkové náklady	2 201 103	2 750 659
Prevádzkový hospodársky výsledok	63 547	50 260
Finančné výnosy		
Finančné náklady	42 508	31 645
HV z finančných operácií	-42 508	-31 645
Daň z príjmov za bežnú činnosť	8 657	8 003
HV za bežnú činnosť		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok		
-Výnosy celkom	2 264 650	2 800 919
Náklady celkom (vrátane daňových)	2 251 508	2 790 307
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	13 142	10 612

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2014	2015	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 213 645	899 383	-314 262	-25,89
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	312 059	219 513	-92 546	-29,66
C. Obežné aktíva	893 393	672 219	-221 174	-24,76
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	8 193	7 651	-542	-6,62
Pasíva celkom	1 213 645	899 383	-314 262	-25,89
A. Vlastné imanie	81 297	91 909	10 612	13,05
B. Cudzie zdroje	1 132 348	807 474	-324 874	-28,69
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2014	2015	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	312 059	219 513	-92 546	-29,66
pozemky	54 144	54 144	0	0
budovy, haly a stavby	67 436	64 864	-2 572	-3,81
stroje, prístroje a zariadenia	185 546	100 505	-85 041	-45,83
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 31.12.2014	k 31.12.2015
Rentabilita tržieb v %	0,93	0,66
Rentabilita aktív v %	3,91	3,77
Rentabilita vlastného kapitálu v %	15,20	17,16
Priemerná denná tržba	6 204,52	7 652,78
Obrat celkových aktív - dní	161,96	111,07
Obrat obežných aktív- dní	111,14	81,39
Obrat zásob – dní	1,16	3,69
Priemerná doba inkasa- dní	128,73	84,44
Priemerná doba platby – dní	126,99	88,35
Dlhodobá zadlženosť - %	0,01	0,01
Podiel aktív na vlastnom kapitále	11,62	7,83
Miera krytia úrokov	1,74	2,38
Bežná likvidita	2,16	0,96
Krátkodobá likvidita	0,93	0,91
Kvóta vlastného kapitálu	6,70	10,22
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	26,05	41,87
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	48,53	23,74
Zadlženosť celková	93,30	89,78
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	7,18	11,38

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2014	2015	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	893 393	672 219	-221 174	-24,76
C.1. Zásoby	7 181	28 245	21 064	293,33
Materiál	7 181	28 245	21 064	293,33
Tovar	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	798 682	638 288	-160 394	-20,08
Pohľadávky z obchodného styku	786 172	575 972	-210 200	-26,74
Čistá hodnota zákazky	9 378	61 450	52 072	555,26
Štát – daňové pohľadávky	580	866	286	49,31
Iné pohľadávky	1 448	0	-1 448	-100
C.4. Finančné účty	87 530	5 686	-81 844	-93,50
B.3. Krátkodobé záväzky	820 632	708 500	-112 132	-13,66
Záväzky z obchodného styku	490 709	374 154	-116 555	-23,75
Záväzky voči spoločníkom	188 053	226 741	38 688	20,57
Záväzky voči zamestnancom	4 430	9 651	5 221	117,86
Záväzky zo soc. zabezpečenia	2 761	5 336	2 575	93,26
Štát - daňové záväzky	25 285	22 333	-2 952	-11,67
Iné záväzky	109 394	70 285	-39 109	-35,75
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	203 807	57 292	-146 515	-71,89
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	-131 046	-93 573	37 473	28,60

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2014	2015	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	0	0	0	0
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	0	0	0	0
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	1 978 383	2 660 910	682 527	34,50
B. Výrobná spotreba	1 727 654	2 418 851	691 197	40,01
B.1. Spotreba materiálu a energie	1 020 976	1 079 219	58 243	5,70
B.2. Služby	706 678	1 339 632	632 954	89,57
Pridaná hodnota	250 729	242 059	- 8 670	-3,46
C. Osobné náklady	57 757	120 193	62 436	108,10
D. Dane a poplatky	24 496	24 496	974	4,14
E. Odpisy dlhodobého majetku	234 435	185 505	-48 931	-20,87
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	49 337	96 371	47 034	95,33
IV. Zúčtovanie rezerv	5 177	8 596	3 419	66,04
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	22 157	95 970	73 813	333,14
G. Tvorba rezerv	5 177	8 596	3 419	66,04
H. Tvorba oprav. položiek	3 771	6 295	2 524	66,93
VI. Ostatné výnosy	236 930	43638	-193 292	-81,58
I. Ostatné náklady	232 124	3 808	-228 316	-98,36
Prevádzkový HV	63 547	50 250	-13 287	-20,91
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	18 206	13 467	-4 739	-26,03
Ostatné finančné náklady	24 302	18 178	-6 124	-25,20
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	
HV z finančných operácií	-42 508	-31 645	-10 863	-25,56
Daň z príjmov za bežnú činnosť	7 897	8 003	106	1,34
HV z bežnej činnosti	21 039	18 615	-2 424	-11,52
Mimoriadne výnosy	-	-	-	
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	13 142	10 612	-2 530	-19,25

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2014	k 31.12.2015
Celková nákladovosť	99,05	99,34
Mzdová nákladovosť	1,90	4,29
Materiálová a energetická nákladovosť	45,08	38,53
Nákladovosť nákupu tovaru	-	-
Nákladovosť služieb	31,20	47,83
Odpisová nákladovosť	6,05	3,20
Úroková nákladovosť	0,80	0,48
Prevádzková nákladovosť	97,19	98,21

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 31.12.2015 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 31.12.2015.

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 2015. Pre rok 2016 má zazmluvnené zákazky v objeme cca 2 Mio. EUR, s termínom ukončenia v roku 2016 a 2017.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykladala v roku 2015 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 2015 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 2015 vo výške € 10.611,91 nasledovne:

- celý výsledok hospodárenia- zisk vo výške € 10.611,91 zaúčtuje ma účet 428913 - nerozdelený zisk za rok 2015.

V Bratislave 2016-06-29

Anton Cvoliga
konateľ, v.r.

