

STEEL-MAX

Výročná správa za rok 2015

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 DPH: 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
3. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	21
3.1. Správa audítora	
3.2. Súvaha	
3.3. Výkaz ziskov a strát	
3.4. Poznámky	
3.5. Cash flow	

Výročná správa - úvod

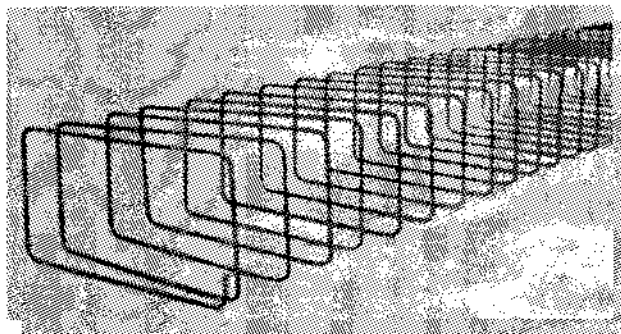
Výročná správa spoločnosti STEEL-MAX, s.r.o., Beluša zostavená v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie 2015.

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 zvaraných KARI sietí a zvaraných armokošov, uloženie a viazanie výstuže, montáž dcbnenia, 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 smetom k zákazníkovi na základe jeho individuálnych požiadaviek.



PODKAPITOLY**1. Profil spoločnosti**

☒ 1.1. Základné údaje	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
☒ 1.2. Predmet činnosti	betonárskej ocele, výroba kontinuálnych strmienok, výroba
☒ 1.3. Majitelia spoločnosti	výstužných zvaraných KARI sietí a zvaraných armokošov,
☒ 1.4. Ekonomická situácia	uloženie a viazanie betonárskej výstuže. Spoločnosť STEEL-
☒ 1.5. Organizačná štruktúra	MAX zaist'uje svojim zákazníkom prepravu stavebného
☒ 1.6. Zamestnanosť	materiálu priamo na ním určené miesto, prostredníctvom vlastnej a externej dopravy a v
☒ 1.7. Iné dôležité informácie	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)
	prípravné 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 Milan Kalman 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

Naše služby sú zamerané predovšetkým na kvalitu. Betonárska oceľ je pomocou MHP Group technológia 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

Srňhanie betonárskych tyčí hrúbky 6 až 40 mm je zabezpečené pomocou automatickej srňhačky FlexiPlus 250 – 40. Stroj automaticky oddelí tie oceľové príru, ktoré majú byť ohýbané od tých ktoré sú srňhané len na mieru.

Stavebná oceľ je ohýbaná inovatívnymi technológiami obojstranných ohybov pomocou ohýbacího robota CS 440 SX s obojstranným ohybom, alebo pomocou poloaautomatických 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.

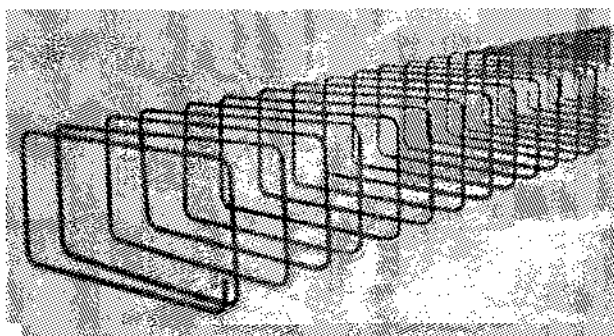


Výroba výstužných zvaraných KARI sietí a zvaraných armokošov

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, prieclakov, 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, chladiacích 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: betónárska 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

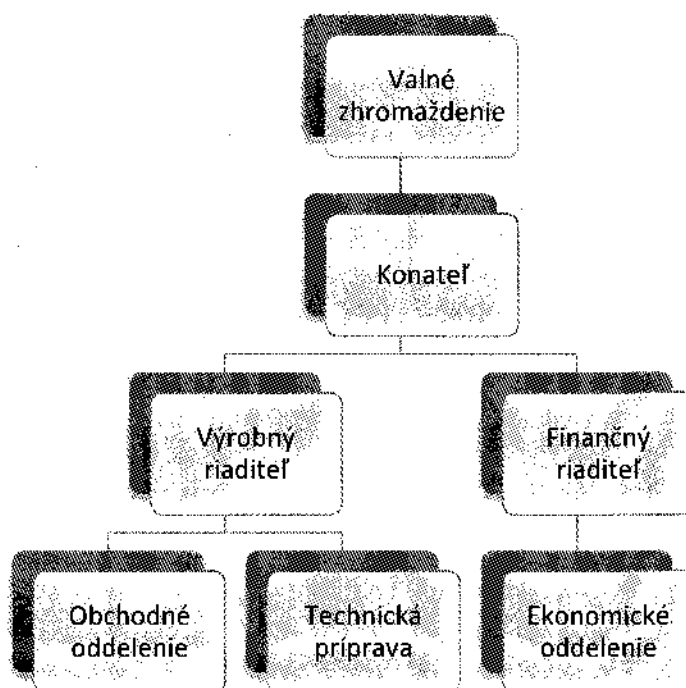
(od: 05.06.2014)

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.

Významná skutočnosť ku dňu schválenia účtovnej závierky za rok 2015: Okresný súd Bratislava I uznesením z 15.06.2016 (6K/26/2016-56), ktoré nadobudlo právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 22.06.2016 súd vyhlásil konkurz na majetok dlžníka STEEL-MAX, s.r.o.

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 31.12.2015 6 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere. Informácie o zamestnanosti v rokoch 2014 – 2015, 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 2014 – 2015

Ukazovatele	31.12.2014	31.12.2015
Počet zamestnancov spolu	7	6
* výrobní pracovníci	5	6
* THP pracovníci		
Osobné náklady	135 495	113 800
Mzdové náklady	96 002	81 513
Náklady na sociálne poistenie	34 048	28 437
Sociálne náklady	5 445	3 850

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 ručiaccho 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 HIV

2.1. Informácia o činnosti spoločnosti v roku 2015

Rok 2015 bol pre spoločnosť STEEL-MAX, s.r.o. mimoriadne náročný. Spoločnosť v tomto roku pokračovala v realizácii procesu konsolidácie a transformácie vnútropodnikových procesov.

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 v ruke zostrovanie konkurenčného boja a znižovanie obchodných marží – toto všetko ovplyvnilo v roku 2015 objem výkonov ako aj hospodársky výsledok našej spoločnosti.

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

2.2. Hospodárenie spoločnosti v roku 2015

Obrat spoločnosti (tržby z predaja tovarov, výrobkov a služieb) dosiahol v roku 2015 hodnotu 2 792 086 EUR čo je oproti roku 2014 pokles o 398 355 EUR.

Celkový hospodársky výsledok hospodárenia za rok je zisk vo výške 1 574 764,- EUR

Spoločnosť neobstarávala v účtovnom období roku 2015 dlhodobý investičný majetok..

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

2.3. Očakávaný vývoj spoločnosti

Rok 2015 bol pre našu spoločnosť jeden z najťažších a to z viacerých hľadísk. V tomto roku sme opätovne zaznamenali zhoršenú platobnú disciplínu odberateľov, citelné 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 - 617 435 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 priorit 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 fotovoltaikej elektrárne, ktorá významným spôsobom znižuje energetickú náročnosť výroby resp. realizuje ju ekologicky čistým spôsobom.

2.6. Účtovná závierka

Spoločnosť účtovala v roku 2015 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 účtujúci v sústave podvojného účtovníctva

ako aj Opatrení 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 2015 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.

Prílohy:

Účtovná závierka pozostáva z výkazov Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámok k ročnej závierke zostavenej k 31.12.2015, Správa audítora, Finančná analýza.

STEEL-MAX, s.r.o.

	2014	2015
AKTÍVA CELKOM	3 126 503	2 612 119
Neobežný majetok	226 599	199 246
Dlhodobý nehmotný majetok	1 683	1 041
Softvér	1 683	1 041
Dlhodobý hmotný majetok	224 916	198 205
Pozemky	63 396	63 396
Stavby	82 433	75 867
Samostatné hnuťelné veci	68 837	52 108
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	2 898 793	2 412 607
Zásoby	293 170	57 086
Materiál	282 936	56 738
Tovar	10 234	348
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	2 544 345	2 323 766
Pohľadávky z obchodného styku	2 526 919	2 317 897
Daňové pohľadávky a dotácie	17 426	5 869
Finančné účty	58 278	28 755
Peniaze	249	2 200
Účty v bankách	58 029	26 555
Časové rozlíšenie	1 111	466
Príjmy budúcich období	0	20
Náklady budúcich období krátkodobé	1 111	446

STEEL-MAX, s.r.o.

	2014	2015
PASÍVA CELKOM	3 126 503	2 612 319
Vlastné imanie	-1 892 429	-317 665
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	-734 442	-2 669 167
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 567	34 567
Neuhradená strata minulých rokov	-769 009	-2 703 734
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1 934 725	1 574 764
Závazky	5 018 659	2 929 964
Rezervy	2 957	3 437
Rezervy zákonné dlhodobé	0	1 500
Rezervy zákonné krátkodobé	2 957	1 937
Dlhodobé záväzky	1 692 466	708 979
Záväzky zo sociálneho fondu	2 466	2 510
Ostatné dlhodobé záväzky	1 690 000	706 469
Odložený daňový záväzok	0	0
Krátkodobé záväzky	3 323 236	2 217 548
Záväzky z obchodného styku	2 845 487	1 869 667
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Záväzky voči zamestnancom	5 791	5 388
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 626	3 312
Daňové záväzky a dotácie	3 860	3 498
Ostatné záväzky	464 472	335 683
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	273	20

STEEL-MAX, s.r.o.

	2014	2015
Výkaz ziskov a strát - tržby celkom	3 190 440	2 792 086
Tržby z predaja tovaru	110 589	73 419
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	96 396	66 529
Obchodná marža	14 193	6 890
Výroba	3 079 851	2 718 667
Tržby z predaja výrobkov a služieb	3 079 851	2 718 667
Zmeny stavu vnútroorganiz. zásob	0	0
Výroba spotreba	3 473 705	3 342 992
Spotreba materiálu, energie a neskl. Dod.	2 833 372	2 437 653
Služby	640 333	905 339
Pridaná hodnota	-379 661	-617 435
Osobné náklady	135 495	113 800
Mzdové náklady	96 002	81 513
Odmeny členom orgánov spol. a družstva	0	0
Náklady na sociálne poistenie	34 048	28 437
Sociálne náklady	5 445	3 850
Dane a poplatky	14 695	16 560
Odpisy a opr. Pol. K hm./nehm. Maj.	83 8360	23 936
Tržby z predaja dl. Majetku a materiálu	387 459	21 006
Zostatková cena dl. Majetku a materiálu	226 600	199 246
Ostatné výnosy z hospodár. Činnosti	350 905	3 487 3257
Ostatné náklady na hospodár. Činnosť	254 912	593 893
Výsledok z hospodárskej činnosti	-1 851 490	1 655 573
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Výnosové úroky	2	1
Nákladové úroky	79 792	81 447
Kurzové zisky	0	2
Kurzové straty	55	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	510	485
Výsledok z finančnej činnosti	-80 355	-81 929
Výsledok z bežnej činnosti pred zd.	-1 931 845	1 577 644
Daň z príjmov z bežnej činnosti	2 880	2 880
splatná	2 880	2 880
Výsledok z bežnej činnosti po zdanení	-1 934 725	1 574 764
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.	-1 931 845	1 577 644
Prevod podielov na výsledku hosp. spol.	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1 934 725	1 577 644

2.7. Majetok a investície

Spoločnosť vykazuje zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku k 31.12.2015 vo výške 199 246 EUR, z toho 1 041 EUR predstavuje dlhodobý nehmotný majetok (účtovný softvér) a 198 205 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 lízingu	Úbytok predajom, likvidáciou, škodou	Zostatok k 31.12.2015
OBSTARÁVACIA CENA:				
Pozemky	63 396			63 396
Stavby	131 307			131 307
SHV a SHV	880 468			880 468
Ostatný DHIM	10 250			6 834
CELKOM	1 085 421			1 085 215
OPRÁVKY:				
Pozemky				
Stavby	48 874	6 566		55 440
SHV a SHV	811 631	16 729		828 360
Ostatný DHIM		3 416		3 416
CELKOM	860 505	26 711		887 216
ZOSTATKOVÁ HODNOTA:				
Pozemky	63 396			63 396
Stavby	82 433			75 867
SHV a SHV	68 837			52 108
Ostatný DHIM	10 250			6 834
CELKOM	224 916			198 205

Kde:

DHIM – dlhodobý hmotný majetok

SHV a SHV – samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí

2.8. Vlastné imanie

Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo k 31.12.2015 zápornú hodnotu – 317 665 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 činností spoločnosti a vysporiadania sa so záťažami minulosti.

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

STEEL-MAX, s.r.o.

	2014	2015
PASIVA CELKOM	3 126 503	2 612 319
Vlastné imanie	-1 892 429	-317 665
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	-2 669 167
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 567	34 567
Neuhradená strata minulých rokov	-769 009	-2 703 734
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1 934 725	1 574 764

2.9. Vybrané ekonomické ukazovatele

STEEL-MAX, s.r.o.

TREND TRŽÍEB A RENTABILITY 2014 2015

Tržby		
Tržby z predaja služieb	27 711	34 069
Tržby za predaj tovaru	110 589	73 419
Tržby z výrobkov	3 052 140	2 684 598
Tržby predaja majetku	387 459	21 006
Ostatné výnosy	350 905	3 487 357
Výnosy z finančnej činnosti	2	3
Obchodná marža	14 193	6 890
Služby	27 711	34 069
Výrobná spotreba	-421 565	-658 394
Pridaná hodnota	379 661	617 435
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 931 845	1 577 644
Daň z príjmov:		
Splatná	2 880	2 880
Odložená		
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 934 725	1 574 764

STEEL-MAX, s.r.o.

TREND VYBRANÝCH NÁKLADOV 2014 2015

Náklady		
Náklady na predaný tovar	96 396	66 529
Spotreba materiálu a energie	2 833 372	2 437 653
Náklady na služby	640 333	905 339
Osobné náklady	135 95	113 800
Úrokové náklady	79 792	81 447
Ostatné finančné náklady	510	485

2.10. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Vykázaný hospodársky výsledok – zisk za účtovné obdobie r. 2015 bude presunutá na nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428/100)


 Mr. Peter Podolský
 Správca
 SNP 13. 01. 05 Bratislava

Finančná analýza podniku

Je podnik schopný splácať svoje krátkodobé záväzky?

Likvidita I. stupňa:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze)}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{28\,755}{2\,217\,548} = 1\%$$

Záver Pre podnik je postačujúce mať finančný majetok do výšky 20 - 60 % 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:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze) + pohľadávky}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{2\,524\,481}{2\,217\,548} = 114\%$$

Záver Pre spoločnosť je postačujúce mať finančný majetok a pohľadávky do výšky 200 + 250 % 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:

$$\frac{\text{finančný majetok (peniaze) + pohľadávky + zásoby}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{2\,581\,567}{2\,217\,548} = 116\%$$

Záver Pre spoločnosť je postačujúce mať finančný majetok, pohľadávky a zásoby do výšky 200 + 250 % krátkodobých záväzkov

Ukazovateľ hovorí do akej výšky je spoločnosť schopná 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

$$\frac{\text{pohľadávky}}{\text{tržby}} = \frac{2\,495\,726}{2\,792\,086} = 321,7885695$$

Priemerná doba úhrady pohľadávky je 322 dní

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

Doba splácania krátkodobých záväzkov:

$$\frac{\text{záväzky}}{\text{tržby}} = \frac{2\,217\,548}{2\,792\,086} = 285,9214508 \text{ dni}$$

Doba splatnosti záväzku je približne 286 dní

Stupeň samofinancovania

$$\frac{\text{vlastný kapitál}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{-317\,665}{2\,612\,319} = -12\%$$

Stupeň zadĺženosti:

$$\frac{\text{cudzí kapitál}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{2\,929\,964}{2\,612\,319} = 112\%$$

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

$$= \frac{\text{hospodársky výsledok pred zdanením} \cdot 100}{\text{náklady}} = \frac{1\,577\,644}{4\,722\,808} = 33,40\%$$

RN $\geq$ 0,1 %

Na 100 EUR nákladov pripadá 33,404788 EUR zisku

Krytie prevádzkových nákladov prev. výnosmi

$$= \frac{\text{Prevádzkové výnosy} \cdot 100}{\text{Prevádzkové náklady}} = \frac{6\,300\,449}{4\,640\,876} = 135,76\%$$

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

$$= \frac{\text{Pridaná hodnota} \cdot 100}{\text{Výroba} + \text{tovar}} = \frac{-617\,435}{2\,504\,182} = -24,66\%$$

PPHV $\geq$ 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.