



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 2016

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 PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2016 bez pripomienok a súčasne schvaľuje účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2016.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2016 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 2016 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2016 nebol oproti roku 2015 navýšený z princípu opatrnosti.

No i napriek rovnakej rozpočtovej politike totožnej s rokom 2015, bol plánovaný rozpočet vo výške 2,1 Mio EUR zákazkovej stavebnej činnosti v roku 2016 prekročený o 2,49 % . Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2015 v počte 7 zákazok , ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 11.

b) analýza stavu spoločnosti

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

Počas roka 2016 bolo započatých 11 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov a jedného bytového komplexu.

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb klesli oproti roku 2015 o 19,11 %, avšak presiahli rozpočtovanú výšku zákazkovej výroby o 52.282 EUR. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške € 183 907 čo je o 365,9 % viac ako v roku 2015. Spoločnosti sa podarilo znížiť náklady na hospodársku činnosť o 15,31% a náklady na finančnú činnosť o 22,28%, ktoré zníženie ovplyvnilo i hospodársky výsledok po zdanení za rok 2016, ktorý bol € 124 107, čo oproti roku 2015 predstavuje nárast o 1 169,50 %. Nárast výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnili hlavne zníženie nákladov na hospodársku a finančnú činnosť, ale i predaj hmotného majetku vo výške € 229 010. Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2016 dosiahlo hodnotu € 215 169 sa oproti roku 2015 zvýšilo o 134,115 %.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2016 aktíva po korekcii celkovej v sume € 911 802 , z toho neobežný majetok € 140 151, obežné aktíva € 765 416 a ostatné aktíva vo výške € 6 235.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume

€ 695 044, čistá hodnota zákazky € 21. 238 a daňové pohľadávky vo výške € 4 020. Je nutné poukázať na vývoj finančných účtov vo výške spolu € 33 743, z toho bankový účet € 27 952. Spoločnosti sa v priebehu roka 2016 podarilo uhradiť kontokorentný úver vo výške € 57 292 a vykázat' k 31.12.2016 kladný zostatok na bankovom účte.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2016 je € 215 169. Základné imanie je € 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk v sume € 124 107, čo oproti roku 2015 predstavuje nárast o 1 169,50 %.

Spoločnosť k 31.12.2016 vykazuje cudzie zdroje vo výške € 696 633, čo oproti roku 2015 predstavuje pokles o 13,73 %. Dlhodobé záväzky stúpili na sumu € 31 230, sú to záväzky z leasingových zmlúv, ktorých nárast nastal uzatvorením dvoch nových leasingových zmlúv na motorové vozidlá. Krátkodobé záväzky sú v sume € 637 946, zníženie oproti roku 2015 o 9,96 %. Záväzky z obchodného styku vo výške € 350 429, zníženie oproti roku 2015 o 6,34 %, bežné bankové úvery (kontokorent) vo výške € 0, zníženie oproti roku 2015 o 100 %, záväzky voči spoločníkovi vo výške € 198 343, zníženie oproti roku 2015 o 12,527 %, ostatné záväzky z obchodného styku, vo výške € 350 429, zníženie oproti roku 2015 o 6,34%. I napriek zníženiu ostatných záväzkov z obchodného styku, spoločnosť z dôvodu prijatia 31 nových zamestnancov do trvalého pracovného pomeru vykázala záväzky voči zamestnancom vo výške € 22 654, čo oproti roku 2015 predstavuje nárast o 134,73 %, záväzky zo sociálneho poistenia vo výške € 12 930, oproti roku 2015 nárast o 142,32%, zvýšenie daňových záväzkov na sumu € 32 666, nárast oproti roku 2015 o 46,27%, krátkodobé rezervy vo výške € 13 021, nárast oproti roku 2015 o 51,48% z toho: zákonné rezervy (rezerva na dovolenku a povinné odvody) vo výške € 10 421, nárast oproti roku 2015 o 79,80%. Na zníženie ostatných záväzkov z obchodného styku malo hlavne vplyv zníženie ostatných záväzkov - úhrada deväť leasingových zmlúv v priebehu roka 2016 a zníženie na sumu € 20 924 - pokles oproti roku 2015 o 70,23% ako i zníženie záväzku voči spoločníkovi o 12,52%.

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 76,40%, čiže zníženie oproti roku 2015 o 13,38%.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 5,69%, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2016 tvoria 50,30%. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2016 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2016 zisk po zdanení v celkovej sume € 124 107. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2016 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2016 dosiahla zisk € 180 907. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu € 24 674. 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 2016 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 93 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 2015	Rok 2016
AKTÍVA CELKOM	899 383	911 802
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	219 513	140 151
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	219 513	140 151
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	672 219	765 416
v tom:		
Zásoby	28 245	11 371
Krátkodobé pohľadávky	638 288	720 302
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	5 686	33743
Ostatné aktíva	7 651	6 235
PASÍVA CELKOM	899 383	911 802
Vlastné imanie	91 909	215 169
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	73 994	83 759
Hospod. výsledok bežného obdobia	10 612	124 107
Cudzíe zdroje	807 474	696 633
Rezervy	8 596	13 021
Dlhodobé záväzky	7 086	39 666
Krátkodobé záväzky	708 500	637 946
Bankové úvery bežné	57 292	0
Krátkodobé výpomoci	26 000	6 000
Ostatné pasíva	0	0

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2015	Rok 2016
Prevádzkové výnosy	2 800 919	2 513 422
Prevádzkové náklady	2 750 659	2 329 515
Prevádzkový hospodársky výsledok	50 260	183 907
Finančné výnosy		
Finančné náklady	31 645	24 594
HV z finančných operácií	-31 645	- 24 674
Daň z príjmov za bežnú činnosť	8 003	35 126
HV za bežnú činnosť		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok		
-Výnosy celkom	2 800 919	2 513 422
Náklady celkom (vrátane daňových)	2 790 307	2 389 315
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	10 612	124 107

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2015	2016	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	899 383	911 802	12 418	1,38
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	219 513	140 151	- 79 362	- 36,15
C. Obežné aktíva	672 219	765 416	93 197	13,86
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	7 651	6 235	-1 416	-18,51
Pasíva celkom	899 383	911 802	12 418	1,38
A. Vlastné imanie	91 909	215 169	123 260	134,11
B. Cudzie zdroje	807 474	696 633	-110 842	-13,73
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2015	2016	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	219 513	140 151	-79 363	-36,15
pozemky	54 144	0	-54 144	-100
budovy, haly a stavby	64 864	0	- 64 865	- 100
stroje, prístroje a zariadenia	100 505	140 151	39 646	39,45
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 31.12.2015	k 31.12.2016
Rentabilita tržieb v %	0,66	6,34
Rentabilita aktív v %	3,77	18,09
Rentabilita vlastného kapitálu v %	17,16	54,39
Priemerná denná tržba	7 652,78	6 867,05
Obrat celkových aktív - dní	111,07	132,78
Obrat obežných aktív- dní	81,39	111,46
Obrat zásob – dní	3,69	1,66
Priemerná doba inkasa- dní	84,44	104,89
Priemerná doba platby – dní	88,35	103,51
Dlhodobá zadlženosť - %	0,01	0,01
Podiel aktív na vlastnom kapitále	7,83	4,00
Miera krytia úrokov	2,38	29,03
Bežná likvidita	0,96	1,17
Krátkodobá likvidita	0,91	1,15
Kvóta vlastného kapitálu	10,22	10,22
Krytie neobežného majetku vlastným imanom	41,87	65,14
Krytie neobežného majetku vlastným imanom a dlhodobými cudzími zdrojmi	23,74	55
Zadlženosť celková	89,78	76,40
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	11,38	30,89

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2015	2016	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	672 219	765 416	93 197	13,86
C.1. Zásoby	28 245	11 371	- 16 874	-59,74
Materiál	28 245	11 371	- 16 874	-59,74
Tovar	-	-	-	
C.3. Krátkodobé pohľadávky	638 288	720 302	82 014	12,85
Pohľadávky z obchodného styku	575 972	695 044	119 072	20,67
Čistá hodnota zákazky	61 450	21 238	- 40 212	-65,44
Štát – daňové pohľadávky	866	4 020	3 154	364,20
Iné pohľadávky	0	0	-1 448	-100
C.4. Finančné účty	5 686	5 686	-81 844	-93,50
B.3. Krátkodobé záväzky	708 500	637 946	- 70 555	- 9,96
Záväzky z obchodného styku	374 154	350 429	- 23 726	-6,34
Záväzky voči spoločníkom	226 741	198 343	- 28 398	- 12,52
Záväzky voči zamestnancom	9 651	22 654	13 003	134,73
Záväzky zo soc. zabezpečenia	5 336	12 930	7 594	142,32
Štát - daňové záväzky	22 333	32 666	10 333	46,27
Iné záväzky	70 285	20 924	-49 361	-70,23
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	57 292	0	-57 292	- 100
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	-93 573	- 45 114	- 48 459	- 51,79

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2015	2016	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	0	107 751	107 751	100
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	0	107 151	107 151	100
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výroby a služby)	2 660 910	2 152 282	- 508 628	- 19,11
B. Výrobná spotreba	2 418 851	2 329 515	- 89 336	-3,69
B.1. Spotreba materiálu a energie	1 079 219	798 601	- 280 618	- 26
B.2. Služby	1 339 632	866 183	- 473 449	-35,34
Pridaná hodnota	242 059	488 098	246 039	101,64
C. Osobné náklady	120 193	318 054	197 861	164,62
D. Dane a poplatky	24 496	18 443	- 6 053	-24,71
E. Odpisy dlhodobého majetku	185 505	68 352	-117 153	-63,15
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	96 371	229 010	132 639	137,63
IV. Zúčtovanie rezerv	8 596	13 021	4 425	51,48
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	95 970	122 990	27 020	28,15
G. Tvorba rezerv	8 596	13 021	4 425	51,48
H. Tvorba oprav. položiek	6 295	7 304	1 009	16,03
VI. Ostatné výnosy	43638	24 379	- 19 259	-44,13
I. Ostatné náklady	3 808	22 437	18 629	489,21
Prevádzkový HV	50 250	183 907	133 647	265,91
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	13 467	5 680	- 7 787	-57,82
Ostatné finančné náklady	18 178	18 914	736	3,93
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	
HV z finančných operácií	-31 645	- 24 674	- 6 971	-22,03
Daň z príjmov za bežnú činnosť	8 003	35 126	27 123	338,91
HV z bežnej činnosti	18 615	159 233	140 618	755,40
Mimoriadne výnosy	-	-	-	
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	10 612	124 107	113 495	1 069,50

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2015	k 31.12.2016
Celková nákladovosť	99,34	93,66
Mzdová nákladovosť	4,29	9,06
Materiálová a energetická nákladovosť	38,53	31,77
Nákladovosť nákupu tovaru	-	4,26
Nákladovosť služieb	47,83	34,46
Odpisová nákladovosť	3,20	2,72
Úroková nákladovosť	0,48	0,23
Prevádzková nákladovosť	98,21	92,68

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, od 1.1.2016 do 31.12.2016, po vypracovaní a podaní účtovnej závierky a DP DzP PO za rok 2016 spoločnosť zistila, že niektoré účtovné prípady nákladové a výnosové neboli zavedené v hlavnej knihe. Tieto význačné účtovné prípady boli po oprave účtovného programu zavedené do hlavných kníh a bola vypracovaná opravná účtovná závierka a dodatočné DP DzP PO za rok 2016.

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 2016. Pre rok 2017 má predjednané zákazky v objeme cca 2,3 Mio. EUR, s termínom ukončenia v roku 2017 a 2018.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynakladala v roku 2016 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 2016 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 rozhodlo o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázaného za rok 2016 vo výške € 124.106,90 nasledovne:

- celý výsledok hospodárenia- zisk vo výške € 124. 106,90 sa zaúčtuje na účet 428914 - nerozdelený zisk za rok 2016.

v Bratislave, 2017-05-24

Anton Cvoliga
konateľ, v.r.
