



VÝROČNÁ SPRÁVA za účtovné obdobie k 31. 12. 2016

Obchodné meno
účtovnej jednotky: **HB STEEL, s r.o.**

Sídlo: **Priemyselná 191, 922 10 Trebatice**

„Ak chcete vybudovať veľký podnik, vybudujte
najprv seba.“
Tomáš Baťa

Vyhotovená dňa: **28.6. 2017**

VÝVOJ A SÚČASNÝ STAV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť HB STEEL, s.r.o. vznikla v roku 2012 a jej cieľom je poskytovať svojim zákazníkom kvalitnú výrobu nerezových výrobkov spolu s nadštandardnými službami, čím sa chce odlíšiť od potenciálnej konkurencie.

Už v roku 2013 spoločnosť investovala do strojového parku. Okrem iných strojov a prístrojov zakúpila laserový rezací stroj TRUMPF TC L3 a ohraňovací lis CNC TRB V1700 so zámerom zníženia miery závislosti na subdodávateľoch a s možnosťou zvýšenia pružnosti reakcie na prichádzajúce objednávky.

Postupným vývojom sa výroba spoločnosti rozrástla na výrobu triediacich a iných strojov a výrobných liniek, kovových konštrukcií a zariadení z nereze vyrábaných podľa výkresovej dokumentácie zákazníka. Výrobky sa vyvážajú do zahraničia prostredníctvom obchodných partnerov.

Spoločnosť nadviazala na rok 2014 a k nerezovej výrobe pridružila aj služby v oblasti ponuky postupného vývoja výkresovej dokumentácie zákazníka spojeného s poradenstvom interných dizajnérov, konštruktérov, montáže jednotlivých častí výrobkov do celkov a v neposlednej rade koncom roku 2014 pridala elektromontážne práce podľa požiadaviek odberateľov, ktoré sú rovnako spojené s poradenstvom.

Koncom roku 2014 sa HB STEEL, s.r.o. vypracovala na perspektívny konkurencieschopný podnik, sídliači vo vlastných výrobných priestoroch aj s výrobou v obci Trebatice, ktorá je v blízkosti diaľnice D1 a teda sa zabezpečila jednoduchosť prístupu do a z firmy.

Prístup vedenia spoločnosti spolu s výrobnými pracovníkmi ku kvalite výroby a služieb, ako aj starostlivosť o životné prostredie v spoločnosti zodpovedá požiadavkám medzinárodných noriem.

Priebeh roku 2015 bol zaznamenaný ako najvýraznejší skok v rozširovaní a prehlbovaní výroby. Vylepšovali sa sprievodné služby poskytované zákazníkovi ako montážne, elektromontážne, spolu s významným poradenstvom. Na čo nadviazal rok 2016, kde začala spoločnosť hlavne cez dodávateľov a subdodávateľov poskytovať, testovať a vyvíjať rôzne formy povrchových úprav výrobkov poskytovaných ako celok s minimálnymi úpravami zákazníka, ktorý ich predával svojim zákazníkom. Spoločnosť spustila do prevádzky vlastnú otriskávaciu technológiu balotínovania nerezových plechov.

V pomerne krátkom pôsobení na trhu patrí HB STEEL, s.r.o. medzi etablované spoločnosti s dôrazom kladeným na požiadavky zákazníkov, zamestnancov, majiteľov a spoločnosť ako takú. Pod dynamický rozvoj sa podpísala rozvíjajúca sa podniková kultúra, vlastná integrita a aktívna angažovanosť zamestnancov, o čom svedčí aj získanie známky Spolahlivý strojársky podnik za rok 2015 od Národného informačného strediska Slovenskej republiky.

Prehlbovaním a rozširovaním súčasných kapacít, investovaním do technologického parku, implementáciou systému ISO 9001:2015 a zlepšovaním kvality smerujeme k

vytváraníu trvalých hodnôt vysokej kvality a k uspokojeniu nadštandardných potrieb aj tých najnáročnejších zákazníkov.

Zámerom spoločnosti je aj naďalej produkovať kvalitné výrobky a poskytovať služby zodpovedajúce domácemu aj zahraničnému trhu. To má zabezpečiť dostatok finančných zdrojov, aby nedošlo k významnejším obmedzeniam v oblasti financovania zásob, nových pracovných príležitostí, novej výroby a prevádzky, taktiež ani k obmedzeniu odmeňovania pracovníkov.

Snahou spoločnosti je zabezpečiť dostatok pracovných možností, aby nedochádzalo k prerušovaniu výroby, prípadne prepúšťaniu zamestnancov. Počet zamestnancov stále stúpa a túto tendenciu predpokladá dodržať aj naďalej.

Podnikateľský zámer na rok 2017 je orientovaný na pokračovanie v súčasných výrobných a podnikateľských aktivitách so zvýšením obratu a zameranie sa na nájdenie a využitie nových odbytových príležitostí, s cieľom znížiť percentuálny podiel hlavného odberateľa na celkových tržbách a rozšíriť a prehĺbiť produkciu.

V priebehu roku chce spoločnosť znovu investovať do strojového parku. Hlavný zámer je:

- 2 frézy, ktoré by zabezpečili zníženie podielu frézovaných komponentov u subdodávateľov, zrýchlili by celkovú produkciu a tiež by mohli vytvoriť priestor pre nových zákazníkov
- menšie nákladné auto,
- zabezpečiť zníženie teploty vo výrobných halách počas leta,
- zvýšenie počtu pracovných miest.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť ku dňu 31.12.2016 má v stave 55 zamestnancov. Zamestnanci sú rozdelení na strediská: výrobné a správne.

Správne stredisko pozostáva z administratívnych pracovníkov a upratovačky. Toto stredisko je rozdelené do niekoľkých oddelení: obchod, ekonomika, nákup, konštrukcia, kvalita, údržba a výroba + montáž spolu 19 zamestnancov.

Výrobné stredisko pozostáva z oddelení: sklad, predvýroba, výroba, montáž, elektromontáž, logistika spolu 36 zamestnancov.

Vid' príloha *ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA spoločnosti HB STEEL, s.r.o. k 31.12.2016*

ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

V nasledujúcom období má spoločnosť v pláne významne zvyšovať počet pracovných miest ako dôsledok avizovaného zvýšeného objemu objednávok, nakoľko koncom obdobia 2016 sa pripravovala výroba nového triediaceho stroja ako projektu, ktorého výroba má byť určená vo veľkej miere v spoločnosti HB STEEL, s.r.o. A zastamenali sme tiež informácie o významnom záujme o tento triediaci stroj zákazníkov nášeho najväčšieho odberateľa.

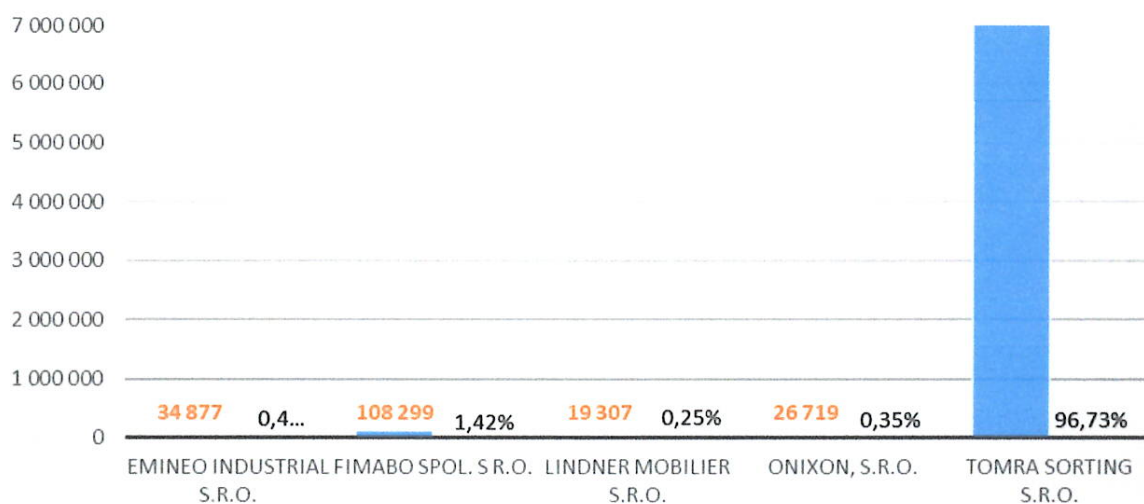
Pod dynamický rozvoj sa podpísala rozvíjajúca sa podniková kultúra, vlastná integrita a aktívna angažovanosť zamestnancov, čo bolo ako dôsledok zaznamenanej minimálnej fluktuácii počas roku 2016. V tomto roku odišlo 8 zamestnancov s výnimkou dohodárov a z toho 5 zamestnancov, ktorí boli na pozícii skladník, ktorá sa počas roku vyformovala.

VÝZNAMNÍ ODBERATELIA ZA ROK 2016

HB STEEL, s.r.o. markantný pomer výroby špecializovala na odberateľa Tomra Sorting, s.r.o., ktorá tvorí jej 96 % tržieb za rok 2016. I keď prognózy, pripravené zmluvy na kontrakty a predikcie budúcich projektov a množstva objednávok nepredstavujú riziko, manažment spoločnosti považuje za „nezdravé“, aby viac ako 75 % produkcie bola zameraná na jedného odberateľa, preto je plán pre rok 2017 a ostatné obdobia zamerať svoju produkciu a uvoľniť cenovú politiku (aj za cenu nižšej marže) na iných zákazníkov. Súčasný strojový park a vybavenie spoločnosti pokrýva viac ako 100% súčasných objednávok a nie je veľmi priestor pre ďalších zákazníkov. Z tohto dôvodu čelí spoločnosť otázkam, či pri nových odberateľoch pôjde cestou investícií do ďalších hnutelných vecí alebo cestou nižšej marže aj pomocou využitia služieb subdodávateľov.

Súčasný podiel najväčších odberateľov na celkových tržbách (za vlastné výrobky a služby spolu s tržbami za predaný materiál) v absolútnom aj percentuálnom vyjadrení.

Revenue by customer



V prílohe *Podiel odberateľov na celkových tržbách za rok 2016* je vyčíslený percentuálny aj absolútny podiel na celkových tržbách za rok 2016 všetkých odberateľov.

HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY ZA ROK 2016

Hospodárske výsledky za rok 2016 možno hodnotiť pozitívne:

- Obrat pozostávajúci z tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb, čo predstavuje hlavný predmet podnikania za rok 2016, medziročne vzrástol o 14 %, to v absolútnom vyjadrení predstavuje zvýšenie o 950.393 EUR na hodnotu 7.513.079 EUR (obrat 2015 6.619.605 EUR a 2014 3.380.364 EUR). Tento prírastok je nižší ako nárast tržieb v roku 2015. Všetky tieto tržby boli zaznamenané pri nižších investíciách do dlhodobého majetku v porovnaní s rokom 2015 a tým rentabilita majetku presiahla hodnotu 30 %, v roku 2015 bola pod hranicou 20% a v roku 2014 len 3%. Rovnako bola zaznamenaná úspora nákladov v pomere k tržbám, čo malo za následok zvýšenie hrubej marže na 31 % čo je o 7% viac ako v roku 2015 a o 11 % viac ako v roku 2014.
- majetok spoločnosti vzrástol o 14 %, čo predstavuje iba o 1 % menej ako nárast majetku v roku 2015 voči 2014. Ale toto zvýšenie má úplne iný charakter. Prírastok predstavoval neobežný majetok a to zásoby a krátkodobé pohľadávky, pod ktoré sa podpísal narastajúci objem výroby. Nakoľko koncom roku 2016 bola postupne do výroby zapracovávaná výroba nového typu triediaceho stroja, zvýšila sa medziročne rozpracovanosť a z rovnakého dôvodu aj zásoby ako také, nakoľko pribudli nové vstupné materiály, čo v absolútnom vyjadrení vzrástlo o 29% predstavovalo hodnotu 223.362 EUR, teda zásoby k 31.12.2016 boli 949.809 EUR. Nárast zásob bol zaznamenaný aj koncom roku 2015 a vo vyššom % (55% k hodnote zásob k 31.12.2014), ale to bolo z dôvodu rozšírenia výroby resp. poskytovaných služieb na novej technológii, elektrických služieb a pod. Rovnako sa v roku 2016 znížila obrátkovosť zásob zaznamenaná ku dňu 31.12.2016.

V roku 2015 sa pod nárast podpísali najmä investície do dlhodobého majetku a to v najväčšej miere do hnutelných vecí – strojového parku spoločnosti pre zníženie miery subdodávateľov a tým zvýšenie podielu výroby vo vlastnej réžii. V roku 2016 miera investícií bola zameraná na zavedenie nového informačného účtovnícko-manažérskeho softvéru, čo výrazne sprehľadnilo rozpracovanosť a výrobu celkovo. Hodnota dlhodobého hmotného majetku kumulatívne s majetkom obstarávaným sa v roku 2016 medziročne znížila z titulu opotrebenia.

Finančný majetok bol k dátumu 31.12.2016 veľmi nízky, nakoľko spoločnosť pre zachovanie dobrých obchodných vzťahov predčasne uhradila záväzky splatné aj v roku 2017. Z rovnakého dôvodu sú každoročne k poslednému dňu účtovného obdobia likvidity nižšie pod odporúčanú úroveň.

- Hospodársky výsledok vykázaný za rok 2016 bol kladný a stále medziročne stúpa. Zisk po zdanení vo výške 819.310 EUR, ukazovateľ EBITDA v hodnote 1.169.215 EUR, obrat 7.513.079 EUR, hrubá marža nad 31% všetko medziročne v priebehu pôsobenia spoločnosti na trhu rastie. Významné rozširovanie a prehĺbovanie výroby počas roku 2015 prinieslo medziročný prírastok zisku v percentuálnom aj absolútnom vyjadrení niekoľkonásobne vyšší ako prírastok v roku 2016 k roku 2015.

- I keď v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 bol zisk percentuálne ako aj absolútne prírastky výrazne vyššie, čo bolo ako následok rozšírenie a prehĺbenie výroby.

Nerozdelený zisk po zdanení roku 2016 v plnej hodnote 819.310,26 EUR bude preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku budúcich období 428016 a ponechaný na ďalšie investície a zabezpečenie plynulého chodu spoločnosti z hľadiska cash flow rovnako ako za predchádzajúce obdobia. I táto tendencia vedie k rýchlejšiemu napredovaniu a rozrastaniu sa spoločnosti. Miera zadĺženosti sa znižuje a zvyšuje sa podiel vlastného kapitálu na celkovom kapitáli spoločnosti.

Hospodárske výsledky ako aj celkové hospodárenie v roku 2015 nebolo hodnotené a porovnávané s dlhším obdobím ako s hospodárením v roku 2014, nakoľko obdobia predtým predstavovali obdobia vývoja, vzniku spoločnosti a postupného spúšťania výrobných procesov.

Vid' príloha *Finančné ukazovatele hospodárenia v rokoch 2012-2016 firmy HB STEEL, s.r.o.*

NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ

Za obdobie, za ktoré bola zostavená účtovná závierka, spoločnosti vznikajú priebežne náklady na výskum a vývoj vzhľadom na druh predmetu podnikania. Tieto sú spracovávané v osobitných projektoch priebežne. V roku 2016 mala spoločnosť zrealizovaných nemalo projektov zameraných na výskum a vývoj, nakoľko má spoločnosť niekoľko vlastných konštruktérov, technológov a v roku 2017 má v pláne posilniť konštrukčné oddelenie ešte rozšíriť. Konštruktéri a technológia pravidelne komunikujú s výrobnými pracovníkmi a v rámci možností po schválení participácie odberateľom na tvorbe nových revízií výrobkov a testujú alternatívne vylepšenia vo výrobe. Rovnako má HB STEEL, s.r.o. záujem reagovať na možné požiadavky odberateľov a znižovať možnosti nákladového zaťaženia výrobku, preto v priebehu výroby opakovane testuje niekoľko možných prevedení jednotlivých fáz technologického postupu konkrétnych výrobkov, aby čo možno najviac uspokojila svojich zákazníkov. Zo spomínaných projektov bolo šesť najhodnotnejších z hľadiska výšky nákladového zaťaženia spracovaných do osobitných projektov s evidenciou jednotlivých nákladov na materiálové vstupy, na prácnosť teda. mzdové zaťaženie, na preukázateľné opotrebenie odpisovaného dlhodobého majetku a preukázateľných služieb. Na projekty bolo vynaložených viac nákladov ako je energia, pomocný materiál, pomocný personál a rôzne iné, ktoré je však ťažko preukázateľné v hodnotovom vyjadrení.

Za obdobie, za ktoré bola zostavená účtovná závierka, spoločnosti priebežne vznikajú ďalšie náklady na výskum a vývoj, ktoré sa však týkajú prevažne obdobia 2017 vzhľadom na zavádzanie do výroby nových projektov – minimálne prototyp triediaceho stroja cumulus.

OSTATNÉ INFORMÁCIE

Z hľadiska zásahu do životného prostredia spoločnosť nezaťažuje ovzdušie, nakoľko nevykonáva tepelné spracovanie kovov, nemá vplyv na spodné vody a ani nevytvára skládky. Podľa predmetu podnikania väčšina odpadu, ktorý produkuje spoločnosť, tvorí kovový odpad prevažne nerez. Na likvidáciu a separáciu toho odpadu má uzatvorenú dlhodobú zmluvu so spoločnosťou Zberné suroviny a.s. a VYFAKO spol. s r. o., ktoré zabezpečujú výkup zmieneného odpadu ako aj pravidelný odvoz ostatného odpadu, ktorý produkuje.

Z dlhodobých skúseností vieme, že Zberné suroviny a.s. rovnako ako VYFAKO spol. s r. o. sa starajú o odbornú likvidáciu odpadu a čo možno v najväčšej miere znižujú negatívny dopad na životné prostredie.

Po dátume 31.12.2016, ku ktorému spoločnosť HB STEEL, s.r.o., zostavuje účtovnú závierku, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a ani podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť HB STEEL, s.r.o., nemá organizačnú zložku v zahraničí a ani v budúcich obdobiach nemá vízie vytvoriť organizačnú zložku mimo územie SR.


Spoločnosť nie je vystavená cenovým rizikám, úverovým rizikám, ani rizikám likvidity. Cenové riziká a riziká súvisiace s tokom hotovosti sa kontrolujú každý mesiac na základe prispôbeného výkazu Cash flow.

ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Konateľ: Ing. Marek Bučko

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI

Vid'. účtovná závierka k 31.12.2016 pre daňový úrad, *Finančné ukazovatele hospodárenia v rokoch 2012-2016 firmy HB STEEL, s.r.o., Vývoj majetku spoločnosti z účtovných závierok firmy HB STEEL, s.r.o., Vývoj zdrojov krytia z účtovných závierok firmy HB STEEL, s.r.o., Vývoj položiek výkazu ziskov a strát z účtovných závierok firmy HB STEEL, s.r.o.*


.....
Ing. Marek Bučko – konateľ

Finančné ukazovatele hospodárenia v rokoch 2012-2016 firmy HB STEEL, s.r.o.

Účtovný rok	2016		diferencia		2015		diferencia		2014	2013	2012
	abs.	%	abs.	%	abs.	%	abs.	%			
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	7 513 079,00	893 474,00	13,50%	6 619 605,00	3 239 241,00	95,83%	3 380 364,00	1 899 205,00	3 380 364,00	1 899 205,00	385 533,00
Tržby vrátane tržieb z predaja DM a CP	7 615 607,00	950 393,00	14,26%	6 665 214,00	3 284 850,00	97,17%	3 380 364,00	2 004 962,00	3 380 364,00	2 004 962,00	385 533,00
Zisk pred zdanením a úrokmi (EBIT)	1 066 339,00	469 569,00	78,69%	596 770,00	503 911,00	542,66%	92 859,00	20 074,00	92 859,00	20 074,00	19 588,00
EBITDA	1 169 125,00	437 097,00	59,71%	732 028,00	510 854,00	230,97%	221 174,00	117 175,00	221 174,00	117 175,00	29 083,00
Zisk po zdanení	819 310,00	374 425,00	84,16%	444 885,00	384 653,00	638,62%	60 232,00	6 347,00	60 232,00	6 347,00	19 588,00
Tržby očistené o Zásoby a Aktíváciu	7 513 385,00	880 715,00	13,28%	6 632 670,00	3 252 306,00	96,21%	3 380 364,00	1 900 362,00	3 380 364,00	1 900 362,00	385 533,00
Účtovný cash flow	994 290,00	413 637,00	71,24%	580 653,00	397 298,00	216,68%	183 355,00	104 611,00	183 355,00	104 611,00	24 001,00
Náklady na predaný tovar a služby (COGS)	5 165 379,00	140 704,00	2,80%	5 024 675,00	2 338 386,00	87,05%	2 686 289,00	1 404 525,00	2 686 289,00	1 404 525,00	308 158,00
Hrubá tvorba zdrojov z prevádzkovej činnosti	1 370 195,00	577 793,00	72,92%	792 402,00	576 421,00	266,89%	215 981,00	325 950,00	215 981,00	325 950,00	29 083,00
Čistý prevádzkový zisk po zdanení (NOPAT)	832 946,93	369 460,17	79,71%	463 486,76	391 399,80	542,96%	72 086,96	14 968,24	72 086,96	14 968,24	19 588,00
Čistý cash flow	4 388,00	16 007,00	-137,77%	-11 619,00	15 192,00	-56,66%	-26 811,00		-26 811,00		3 106,00
Úročený dlh	470 524,00	-305 913,00	-39,40%	776 437,00	-31 304,00	-3,88%	807 741,00	207 180,00	807 741,00	207 180,00	156 600,00
Čelkový dlh	470 524,00	-305 913,00	-39,40%	776 437,00	-31 304,00	-3,88%	807 741,00	207 180,00	807 741,00	207 180,00	156 600,00
Dlhodobý dlh	224 935,00	-100 020,00	-30,78%	324 955,00	-100 020,00	-23,54%	424 975,00		424 975,00		
Krátkodobý dlh	245 589,00	-205 893,00	-45,60%	451 482,00	68 716,00	17,95%	382 766,00	207 180,00	382 766,00	207 180,00	156 600,00
Čistý dlh	464 829,00	-310 301,00	-40,03%	775 130,00	-19 685,00	-2,48%	794 815,00	167 443,00	794 815,00	167 443,00	153 494,00
Marže	2016			2015			2014		2013		2012
Hrubá marža	31,3%	7%		24,2%	4%		20,5%	26,1%	20,5%	26,1%	20,1%
EBITDA marža	15,6%	5%		11,0%	4%		6,5%	6,2%	6,5%	6,2%	7,5%
Prevádzková marža	14,2%	5%		9,1%	6%		2,9%	1,1%	2,9%	1,1%	6,4%
Zisková marža	10,9%	4%		6,7%	5%		1,8%	0,3%	1,8%	0,3%	5,1%
Marža účtovného cash flow	13,2%	4%		8,8%	3%		5,4%	5,5%	5,4%	5,5%	6,2%
Ukazovatele zadliženosti	2016			2015			2014		2013		2012
Dlh/EBITDA	0,40	-0,66		1,06	-2,59		3,65	1,77	3,65	1,77	5,38
Čistý dlh/EBITDA	0,40	-0,66		1,06	-2,53		3,59	1,43	3,59	1,43	5,28
Závazky/EBITDA	1,12	-1,34		2,46	-6,32		8,78	7,48	8,78	7,48	12,52
Čelková zadliženosť	49,6%	-28%		77,7%	-19%		96,4%	98,7%	96,4%	98,7%	N/A
Podiel dlhu k celkovým aktívam	17,7%	-16%		33,5%	-7%		40,1%	23,3%	40,1%	23,3%	N/A
Stupeň samofinancovania	50,4%	28%		22,3%	19%		3,6%	1,3%	3,6%	1,3%	N/A
Podiel dlhu k vlastnému imaniu	35,2%	-11,5%		150,2%	-970%		1120,6%	1748,8%	1120,6%	1748,8%	N/A
Dlhodobá zadliženosť	0,3%	0%		0,3%	0%		0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	N/A
Krátkodobá zadliženosť	30,4%	-1,2%		42,8%	-13%		55,4%	74,2%	55,4%	74,2%	N/A
Finančná páka	1,98	-2,50		4,49	-23,45		27,94	74,97	27,94	74,97	N/A
Úverová zaťaženosť	17,7%	-16%		33,5%	-7%		40,1%	23,3%	40,1%	23,3%	N/A
Platobná neschopnosť obchodná	0,88	-0,20		1,08	-0,94		2,02	1,63	2,02	1,63	
Platobná neschopnosť celková	1,48	-0,79		2,27	0,10		2,18	2,58	2,18	2,58	1,00
Úrokové krytie	61,08	36,16		24,92	18,84		6,08	1,74	6,08	1,74	N/A
Krytie dlhovej služby	61,61	31,05		30,56	16,08		14,48	10,13	14,48	10,13	N/A
Ukazovatele likvidity	2016			2015			2014		2013		2012
Likvidita 1. stupňa	0,01	0,00		0,00	-0,01		0,01	0,05	0,01	0,05	0,01
Likvidita 2. stupňa	0,53	0,28		0,25	-0,02		0,28	0,35	0,28	0,35	0,60
Likvidita 3. stupňa	1,43	0,77		0,66	0,14		0,52	0,60	0,52	0,60	0,60
Finančné účty/Aktíva	0,2%	0%		0,1%	-1%		0,6%	4,5%	0,6%	4,5%	N/A

Účtovný rok	2016		2015		2014		2013		2012	
	diferencia		diferencia		diferencia		diferencia		diferencia	
	abs.	%	abs.	%	abs.	%	abs.	%	abs.	%
Ukazovatele rentability	2016		2015		2014		2013		2012	
Návratnosť vlastného kapitálu (ROE)	61,3%	-25%	86,1%	2%	83,6%	53,6%	N/A			
Návratnosť aktív (ROA)	30,9%	12%	19,2%	16%	3,0%	0,7%	N/A			
Návratnosť aktív (EBIT)	40,2%	14%	25,7%	21%	4,6%	2,3%	N/A			
Návratnosť celkového kapitálu (EBIT)	59,0%	13%	46,1%	36%	10,6%	9,2%	12,5%			
Návratnosť dlhodobého kapitálu (EBIT)	57,8%	13%	45,0%	35%	10,3%	8,8%	12,4%			
Návratnosť investovaného kapitálu	45,3%	11%	34,4%	28%	6,8%	2,9%	12,5%			
Ukazovateľ aktivity	2016		2015		2014		2013		2012	
Doba obratu aktív	128,84	1,22	127,62	-89,83	217,45	170,58				
Obrat aktív	2,83	-0,03	2,86	1,18	5,73	6,51	N/A			
Obrat zásob	5,44	-1,48	6,92	1,18	5,73	6,51	8 559,94			
Doba obratu zásob	67,12	14,35	52,77	-10,88	63,65	56,04	0,04			
Obrat neobežného majetku	6,55	0,77	5,78	2,45	3,33	5,16	N/A			
Obrat obežného majetku	5,01	-0,69	5,70	2,30	3,40	3,72	1,84			
Doba obratu pohľadávok	26,39	2,40	24,00	-31,41	55,41	49,13	195,34			
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok	26,39	2,40	24,00	-31,41	55,41	49,13	195,34			
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	26,34	2,40	23,93	-24,46	48,40	47,54	164,96			
Doba splácania záväzkov	54,35	-16,93	71,27	-80,42	151,70	171,18	244,45			
Doba splácania záväzkov vo vzťahu k tržbám	39,14	-15,43	54,57	-65,98	120,55	126,52	195,39			
Doba splácania záväzkov z obchodného styku	32,24	-1,61	33,86	-89,06	122,91	104,90				
Ďalšie ukazovatele	2016		2015		2014		2013		2012	
Osobné náklady/Pridaná hodnota	0,50	-0,03	0,54	-0,14	0,67	0,76	0,60			
Stupeň prevádzkovej páky	157,7%	-170%	327,5%	67%	260,1%					
Efektívna daňová sadzba	21,9%	0%	22,3%	0%	22,4%	25,4%				
Krytie personálnych nákladov	1,99	0,13	1,87	0,38	1,48	1,31	1,67			
Krytie personálnych nákladov a odpisov	1,73	0,12	1,61	0,44	1,17	1,04	1,53			
Prirážka	43,4%	12%	31,7%	6%	25,8%	35,3%	25,1%			
Finančná efektívnosť tržieb	0,00	0,00	0,00	0,01	-0,01		0,01			
Schopnosť splácať úroky z čistého cash flow	0,25	0,74	-0,49	1,27	-1,76		N/A			
Doba splácania dlhov z čistého cash flow	299,49	454,58	-155,09	-82,66	-72,42		117,24			
Stupeň oddženia	33,4%	98%	-64,5%	74%	-138,1%		85,3%			
Krátkodobá toková oddženosť	54,5%	172%	-117,2%	123%	-240,1%		150,5%			
Úverová zadlženosť	35,2%	-115%	150,2%	-970%	1120,6%	1748,8%	N/A			
Miera zadlženosti vlastného imania	98,3%	-250%	348,6%	-2345%	2693,9%	7396,5%	N/A			
Credit Scoring	2016		2015		2014		2013		2012	
Altmanovo Z-skóre	4,84	1,21	1,64	2,12			N/A			
INDEX 05	3,69	2,18	2,89	1,89			N/A			
Quick test	4,01	-3,00	7,28	-7,00			N/A			
Binkertov model	6,27	-2,61	5,13	0,03	5,13		N/A			
In. Bonity	6,27	2,46	3,81	2,87			N/A			
Tafflerov model	1,1	0,42	0,94	0,45	0,45		N/A			

Vývoj majetku spoločnosti z účtovných závierok firmy HB STEEL, s.r.o.

	Aktiva	Číslo	2016	diff		2015	diff		2014	2013	2012
				abs.	%		abs.	%			
	Spolu majetok [002+030+061]	001	2 652 033,00	333 048,00	14%	2 318 985,00	305 134,00	15%	2 013 851,00	888 114,00	
A	Neobežný majetok [003+011+021]	002	1 147 001,00	-209,00	0%	1 147 210,00	131 594,00	13%	1 015 616,00	368 088,00	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet [004+..+010]	003	74 487,00	53 428,00	254%	21 059,00	4 827,00	30%	16 232,00	2 462,00	3 806,00
A.I.1	Aktivované náklady	004	0,00	0,00			0,00				
A.I.2	Software	005	12 445,00	-5 254,00	-30%	17 699,00	1 467,00	9%	16 232,00	2 462,00	3 806,00
A.I.3	Ocenené práva	006	0,00	0,00			0,00				
A.I.4	Goodwill	007	0,00	0,00			0,00				
A.I.5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008	0,00	0,00			0,00				
A.I.6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009	62 042,00	58 682,00	1746%	3 360,00	3 360,00				
A.I.7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	010	0,00	0,00			0,00				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet [012+..+020]	011	1 072 514,00	-53 637,00	-5%	1 126 151,00	126 767,00	13%	999 384,00	365 626,00	165 871,00
A.II.1	Pozemky	012	106 660,00	0,00	0%	106 660,00	24 171,00	29%	82 489,00		
A.II.2	Stavby	013	535 863,00	-30 618,00	-5%	566 481,00	-14 618,00	-3%	581 099,00	4 457,00	
A.II.3	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	014	338 718,00	70 413,00	26%	268 305,00	-67 491,00	-20%	335 796,00	361 169,00	165 871,00
A.II.4	Pestovateľské celky trvalých porastov	015	0,00	0,00			0,00				
A.II.5	Základné stádo a ťažné zvieratá	016	0,00	0,00			0,00				
A.II.6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0,00	0,00			0,00				
A.II.7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	91 273,00	-93 432,00	-51%	184 705,00	184 705,00				
A.II.8	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019	0,00	0,00			0,00				
A.II.9	Opravná položka k nadobudnutému majetku	020	0,00	0,00			0,00				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet [022+..+029]	021	0,00	0,00			0,00				
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v dcerskej účovnej jednotke	022	0,00	0,00			0,00				
A.III.2	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatou	023	0,00	0,00			0,00				
A.III.3	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024	0,00	0,00			0,00				
A.III.4	Pôžičky v účovnej jednotke v konsolidovanom celku	025	0,00	0,00			0,00				
A.III.5	Ostatný dlhodobý finančný majetok	026	0,00	0,00			0,00				
A.III.6	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	027	0,00	0,00			0,00				
A.III.7	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028	0,00	0,00			0,00				
A.III.8	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	029	0,00	0,00			0,00				
B	Obežný majetok [031+038+046+055]	030	1 498 830,00	334 993,00	29%	1 163 837,00	169 291,00	17%	994 546,00	511 162,00	209 473,00
B.I.	Zásoby súčet [032+..+037]	031	949 809,00	223 362,00	31%	726 447,00	258 002,00	55%	468 445,00	215 651,00	36,00
B.I.1	Materiál	032	681 873,00	9 106,00	1%	672 767,00	204 322,00	44%	468 445,00	215 651,00	36,00
B.I.2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	158 125,00	140 877,00	817%	17 248,00	17 248,00				
B.I.3	Výrobky	034	109 811,00	73 379,00	201%	36 432,00	36 432,00				
B.I.4	Zvieratá	035	0,00	0,00			0,00				

	Aktíva	Číslo	2016	diff		2015	diff		2014	2013	2012
				abs.	%		abs.	%			
B.I.5	Tovar	036	0,00	0,00		0,00					
B.I.6	Poskytnuté preddávky na zásoby	037	0,00	0,00		0,00					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet [039+..+045]	038	0,00	0,00		0,00					
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku	039	0,00	0,00		0,00					
B.II.2	Čistá hodnota zákazky	040	0,00	0,00		0,00					
B.II.3	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej	041	0,00	0,00		0,00					
B.II.4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	042	0,00	0,00		0,00					
B.II.5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	043	0,00	0,00		0,00					
B.II.6	Iné pohľadávky	044	0,00	0,00		0,00					
B.II.7	Odlôžená daňová pohľadávka	045	0,00	0,00		0,00					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet [047+..+054]	046	543 326,00	107 243,00	25%	436 083,00	-77 092,00	-15%	513 175,00	255 774,00	206 331,00
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku	047	542 132,00	107 243,00	25%	434 889,00	-13 321,00	-3%	448 210,00	247 512,00	174 238,00
B.III.2	Čistá hodnota zákazky	048	0,00	0,00			0,00				
B.III.3	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej	049	0,00	0,00			0,00				
B.III.4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	050	0,00	0,00			0,00				
B.III.5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	051	0,00	0,00			0,00				
B.III.6	Sociálne poistenie	052	0,00	0,00			0,00				
B.III.7	Daňové pohľadávky a dotácie	053	0,00	0,00			0,00				
B.III.8	Iné pohľadávky	054	1 194,00	0,00	0%	1 194,00					
B.IV.	Finančné účty súčet [056+..+060]	055	5 695,00	4 388,00	336%	1 307,00	-11 619,00	-90%	12 926,00	39 737,00	3 106,00
B.IV.1	Peniaze	056	5 695,00	4 388,00	336%	1 307,00	-11 619,00	-90%	12 926,00	2 587,00	
B.IV.2	Účty v bankách	057	0,00	0,00			0,00			37 150,00	
B.IV.3	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	058	0,00	0,00			0,00				
B.IV.4	Krátkodobý finančný majetok	059	0,00	0,00			0,00				
B.IV.5	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	060	0,00	0,00			0,00				
C	Časové rozlíšenie súčet [062+..+065]	061	6 202,00	-1 736,00	-22%	7 938,00	4 249,00	115%	3 689,00	8 864,00	9 571,00
C.1	Náklady budúcich období dlhodobé	062	0,00	0,00			0,00				
C.2	Náklady budúcich období krátkodobé	063	6 202,00	-1 736,00	-22%	7 938,00	4 249,00	115%	3 689,00	8 864,00	9 571,00
C.3	Príjmy budúcich období dlhodobé	064	0,00	0,00			0,00				
C.4	Príjmy budúcich období krátkodobé	065	0,00	0,00			0,00				

Vývoj zdrojov krytia z účtovných závierok firmy HB STEEL, s.r.o.

	Pasíva	Číslo	2016	diff		2015	diff		2014	2013	2012
				abs.	%		abs.	%			
	Spolu vlastné imanie a záväzky [067+088+121]	066	2 652 033,00	333 048,00	0,14	2 318 985,00	305 134,00	0,15	2 013 851,00	888 114,00	
A	Vlastné imanie [068+073+080+084+087]	067	1 336 274,00	819 310,00	1,58	516 964,00	444 885,00	6,17	72 079,00	11 847,00	
A.I	Základné imanie súčet [069+...+072]	068	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	
A.I.1	Základné imanie	069	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	
A.I.2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070		0,00			0,00				
A.I.3	Zmena základného imania	071	0,00	0,00			0,00				
A.I.4	Pohládavy za upísané vlastné imanie	072	0,00	0,00			0,00				
A.II	Kapitálové fondy súčet [074+...+079]	073	0,00	0,00			0,00				
A.II.1	Emisné ážio	074	0,00	0,00			0,00				
A.II.2	Ostatné kapitálové fondy	075	0,00	0,00			0,00				
A.II.3	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkl.	076		0,00			0,00				
A.II.4	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	0,00	0,00			0,00				
A.II.5	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	078	0,00	0,00			0,00				
A.II.6	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozd.	079	0,00	0,00			0,00				
A.III	Fondy zo zisku súčet [081+082+083]	080	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	
A.III.1	Zákonný rezervný fond	081		0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	
A.III.1	Nedeliteľný fond	082	500,00	0,00			0,00				
A.III.1	Štatutárne fondy a ostatné fondy	083	0,00	0,00			0,00				
A.IV	Výsledok hospodárenia minulých rokov [085+086]	084	511 464,00	444 885,00	6,68	66 579,00	60 232,00	9,49	6 347,00		
A.IV.1	Nerozdelený zisk z minulých rokov	085	511 464,00	444 885,00	6,68	66 579,00	60 232,00	9,49	6 347,00		
A.IV.2	Neuhradená strata minulých rokov	086	0,00	0,00			0,00				
A.V	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení [001]	087	819 310,00	374 425,00	0,84	444 885,00	384 653,00	6,39	60 232,00	6 347,00	
B	Záväzky [089+094+106+117+118]	088	1 314 163,00			1 801 977,00			1 941 772,00	876 267,00	364 133,00
B.I	Rezervy súčet [090+...+093]	089	30 998,00	5 188,00	0,20	25 810,00	9 328,00	0,57	16 482,00	9 548,00	990,00
B.I.1	Rezervy zákonné dlhodobé	090	0,00	0,00			0,00				
B.I.2	Rezervy zákonné krátkodobé	091	28 098,00	2 288,00	0,09	25 810,00	9 328,00	0,57	16 482,00	9 548,00	
B.I.3	Ostatné dlhodobé rezervy	092	0,00	0,00			0,00				
B.I.4	Ostatné krátkodobé rezervy	093	2 900,00	2 900,00			0,00				
B.II	Dlhodobé záväzky súčet [95+...+105]	094	7 014,00	-1 056,00		8 070,00	6 963,00	6,29	1 107,00	817,00	164,00
B.II.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	095	0,00	0,00			0,00				
B.II.2	Čistá hodnota zákazky	096	0,00	0,00			0,00				
B.II.3	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	097		0,00			0,00				
B.II.4	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a matersk	098	0,00	0,00			0,00				
B.II.5	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	099	0,00	0,00			0,00				

	Pasíva	Číslo	2016	diff		2015	diff		2014	2013	2012
				abs.	%		abs.	%			
B.II.6	Dlhodobé prijaté preddávky	100	0,00	0,00	0,00			0,00			
B.II.7	Dlhodobé zmenky na úhradu	101	0,00	0,00				0,00			
B.II.8	Vydané dlhopisy	102	0,00	0,00				0,00			
B.II.9	Závazky zo sociálneho fondu	103	7 014,00	4 423,00	1,71	2 591,00	1,34	1 484,00	1 107,00	817,00	164,00
B.II.10	Ostatné dlhodobé záväzky	104	0,00	-5 479,00		5 479,00		5 479,00			
B.II.11	Odoľžený daňový záväzok	105	0,00	0,00				0,00			
B.III	Krátkodobé záväzky súčet [107+..+116]	106	805 627,00			991 660,00			1 116 442,00	658 722,00	206 379,00
B.III.1	Závazky z obchodného styku	107	477 922,00	6 885,00	0,01	471 037,00			904 582,00	403 668,00	
B.III.2	Čistá hodnota zákazky	108	0,00	0,00				0,00			
B.III.3	Nevyfakturované dodávky	109		0,00				0,00			
B.III.4	Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	110	0,00	0,00				0,00			
B.III.5	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111	0,00	0,00				0,00			
B.III.6	Závazky voči spoločníkom a združeniu	112	110 688,00			260 688,00		241 600,00	19 088,00	19 088,00	
B.III.7	Závazky voči zamestnancom	113	54 776,00	10 761,00	0,24	44 015,00	0,65	17 271,00	26 744,00	16 752,00	
B.III.8	Závazky zo sociálneho poistenia	114	35 292,00	6 652,00	0,23	28 640,00	0,67	11 457,00	17 183,00	10 790,00	
B.III.9	Daňové záväzky a dotácie	115	121 470,00	-3 022,00		124 492,00	4,73	102 763,00	21 729,00	26 159,00	
B.III.10	Ostatné záväzky	116	5 479,00	-57 309,00		62 788,00		-64 328,00	127 116,00	182 265,00	
B.IV	Krátkodobé finančné výpomoci	117	0,00			130 000,00			241 600,00	207 180,00	156 600,00
B.V	Bankové úvery [119+120]	118	470 524,00			646 437,00		80 296,00	566 141,00		
B.V.1	Bankové úvery dlhodobé	119	224 935,00	224 935,00							
B.V.1	Bežné bankové úvery	120	245 589,00			646 437,00		80 296,00	566 141,00		
C	Časové rozlíšenie súčet [122+..+125]	121	1 596,00	1 552,00		44,00		44,00			
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé	122	0,00	0,00				0,00			
C.1	Výdavky budúcich období krátkodobé	123	78,00	34,00	0,77	44,00		44,00			
C.1	Výnosy budúcich období dlhodobé	124	0,00	0,00				0,00			
C.1	Výnosy budúcich období krátkodobé	125	1 518,00	1 518,00				0,00			

	Položky výkazu ziskov a strát	Číslo	2016		diff		2015		diff		2014	2013	2012
			abs.	%	abs.	%	abs.	%	abs.	%			
O	Kurzové straty	41	3,00	-15,00	-83%	18,00	80%	10,00	80%	2,00			
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	42	0,00	0,00			0,00		0,00				
P	Ostatné náklady na finančnú činnosť	43		-1 340,00	-28%		-479,00		-479,00				
XIII.	Prevod finančných výnosov	44		0,00			0,00		0,00				
R	Prevod finančných nákladov	45	3 374,00	0,00		4 714,00	0,00	5 193,00	0,00	425,00			
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti [27-28+29+33-34+35-36]	46	-20 835,00	7 844,00	-27%	-28 679,00	40%	-20 463,00	40%	-11 984,00			
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením [26+46]	47	1 048 881,00	476 062,00	83%	572 819,00	638%	77 588,00	638%	8 512,00			24 612,00
S	Daň z príjmov z bežnej činnosti [49+50]	48	229 571,00	101 637,00	79%	127 934,00	637%	17 356,00	637%	2 165,00			
S.1	Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	49	229 571,00	101 637,00	79%	127 934,00	637%	17 356,00	637%	2 165,00			
S.2	Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	50	0,00	0,00			0,00		0,00				
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení [47-48]	51	819 310,00	374 425,00	84%	444 885,00	639%	60 232,00	639%	6 347,00			19 588,00
XIV.	Mimoriadne výnosy	52		0,00			0,00		0,00				
T	Mimoriadne náklady	53		0,00			0,00		0,00				
**	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením [52-54]	54		0,00			0,00		0,00				
U	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti [56+57]	55		0,00			0,00		0,00				
U.1	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti - splatná	56		0,00			0,00		0,00				
U.2	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti - odložená	57		0,00			0,00		0,00				
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení [54-55]	58		0,00			0,00		0,00				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením [47+54]	59	1 048 881,00	476 062,00	83%	572 819,00	638%	77 588,00	638%	8 512,00			24 612,00
V	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	60	0,00	0,00			0,00		0,00				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení [51+58-60]	61	819 310,00	374 425,00	84%	444 885,00	639%	60 232,00	639%	6 347,00			19 588,00

Podiel odberateľov na celkových tržbách za rok 2016

Partner	Revenues jan-dec 2016	%
AD AUTO, s.r.o.	13 646	0,18%
ADROC Tech s.r.o.	14 106	0,19%
AFINIS Group s.r.o.	258	0,00%
Alloy Met s.r.o.	4 063	0,05%
ARGUS spol. s.r.o.	224	0,00%
BARTinox,s.r.o.	570	0,01%
Bizzcom s.r.o.	90	0,00%
Dagmar Kolmačková SHARK	45	0,00%
EMINEO Industrial s.r.o.	34 877	0,46%
EUR-MED Slovakia	7 822	0,10%
FIMABO spol. s r.o.	108 299	1,42%
HELLA Slovakia Front Lighting	2 999	0,04%
HELLA Slovakia Front Lighting s.r.o	3 494	0,05%
Ing. Patrik Kuruc	253	0,00%
ITbubble , spol. s r.o.	681	0,01%
Ján Valúška	106	0,00%
Lindner Mobilier s.r.o.	19 307	0,25%
Lubomír Adámek	7	0,00%
MAKO- kovovýroba s.r.o.	18	0,00%
METALworking, s.r.o.	30	0,00%
Miklovič Milan	62	0,00%
OMEGA Invest-Factoring, s.r.o	250	0,00%
OMEGA Invest-Factoring, s.r.o.	644	0,01%
ONIXON, s.r.o.	26 719	0,35%
Oto Jaborek JA - MI	12	0,00%
Oxywise, s.r.o.	366	0,00%
Patrik Radošovský - REKLAMIX	87	0,00%
Peter Bartek	186	0,00%
PPS Plant Propagation Slovakia s.r.o.	21	0,00%
Qbond	1 710	0,02%
Qkomaxit s.r.o.	551	0,01%
Semikron, s.r.o.	366	0,00%
setro, s.r.o.	1 557	0,02%
SCHLOSSER GROUP s.r.o.	1 374	0,02%
Tomra Sorting s.r.o.	7 362 337	96,73%
Zberné suroviny a.s.	4 269	0,06%
Zoltán Berta	17	0,00%
TOTAL	7 611 422	100,00%
tržby za vlastné výrobky	7 032 869	
tržby za poskytnuté služby	480 210	
Tržby z predaja materiálu	98 342	
TOTAL	7 611 422	

