



**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 2017

---

## 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 2017 bez pripomienok.

## 2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFÍ MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2017 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 vyrovanie 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 2017 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2017 nebol oproti roku 2016 navýšený z princípu opatrnosti.

No i napriek rovnakej rozpočtovej politike totožnej s rokom 2016, bol plánovaný rozpočet vo výške 2,3 Mio EUR zákazkovej stavebnej činnosti v roku 2017 prekročený o 16,36 %. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2016 v počte 6 zákazok, ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 12.

#### **b) analýza stavu spoločnosti**

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

Počas roka 2017 bolo započatých 12 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov, rekonštrukcia bytového objektu, rekonštrukcia polyfunkčného objektu. Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb stúpili oproti roku 2016 o 16,36 %, čím presiahli rozpočtovanú výšku zákazkovej výroby o 352 218 EUR. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške € 241 994 čo je o 31,58 % viac ako v roku 2016. Vzhľadom na zvýšenie tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb o 16,36%, zvýšili sa i náklady na hospodársku činnosť o 13,87%, pričom náklady na finančnú činnosť sa znížili o 27,01%. Zvýšenie ale i zníženie nákladov ovplyvnilo hospodársky výsledok po zdanení za rok 2017, ktorý bol € 163 409, čo oproti roku 2016 predstavuje nárast o 31,67 %. Nárast výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnili hlavne zníženie nákladov za nákup služieb, náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru, tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku, zníženie opravných položiek k pohľadávkam a náklady na finančnú činnosť. Na druhej strane v roku 2017 vzrástli osobné náklady o 82,70% z dôvodu prijímania pracovníkov do trvalého pracovného pomeru, kedy stav pracovníkov vo fyzických osobách ku koncu roka 2017 vykazovala spoločnosť v počte 50.

---


Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2017 dosiahlo hodnotu € 314 845 sa oproti roku 2016 zvýšilo o 46,32 %, a to i napriek vyplateniu podielov na zisku jedinému spoločníkovi za roky 2011, 2012, 2013, 2014 a 2015 v celkovej výške EUR 63 732,27.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 aktíva po korekcii celkovej v sume € 1 029 791 , z toho neobežný majetok € 302 385, obežné aktíva € 719 159 a ostatné aktíva vo výške € 8 247.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume € 523 295 a daňové pohľadávky vo výške € 21 275. Je nutné poukázať na vývoj finančných účtov vo výške spolu € 159 869, z toho bankový účet € 52 714 a peniaze vo výške € 107 155. Prostredníctvom internej smernice spoločnosť v roku 2018 obmedzí výšku pokladničnej hotovosti na nutné výdavky, potrebné na rýchly a operatívny nákup materiálu na stavby.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2017 je € 314 845. Základné imanie je € 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk po zdanení v sume € 163 409, čo oproti roku 2016 predstavuje nárast o 31,67 %.

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje cudzie zdroje vo výške € 714 946, čo oproti roku 2016 predstavuje zvýšenie o 2,63 %. Dlhodobé záväzky stúpili na sumu € 123 589 , sú to záväzky z leasingových zmlúv, ktorých nárast nastal uzatvorením troch nových leasingových zmlúv na motorové vozidlá a pracovný stroj Caterpillar. Krátkodobé záväzky sú v sume € 542 803, zníženie oproti roku 2016 o 14,91 %. Záväzky z obchodného styku vo výške € 308 510, zníženie oproti roku 2016 o 11,96 %, záväzky voči spoločníkovi vo výške € 0, zníženie oproti roku 2016 o 100 %, iné záväzky vo výške € 72 085, zvýšenie oproti roku 2016 o 244,51%- sú to krátkodobé záväzky vyplývajúce z uzatvorených troch leasingových zmlúv. I napriek zníženiu ostatných záväzkov z obchodného styku, spoločnosť z dôvodu prijatia ale i prepustenia 70 zamestnancov z/do trvalého, ale i krátkodobého pracovného pomeru v priebehu roka 2017, ako i konečného stavu pracovníkov, ktorý bol vo fyzických osobách v počte 50, vykázala záväzky voči zamestnancom vo výške € 29 970, čo oproti roku 2016 predstavuje nárast o 32,29 %, záväzky zo sociálneho poistenia vo výške € 22 771, oproti roku 2016 nárast o 76,11%, daňové záväzky vo výške € 27 953, zníženie oproti roku 2016 o 14,43% , krátkodobé rezervy vo výške € 31 745, nárast oproti roku 2016 o 143,81 % z toho: zákonné rezervy ( rezerva na dovolenku a povinné odvody) vo výške € 28 746, nárast oproti roku 2016 o 175,85 %. Na zníženie ostatných záväzkov z obchodného styku malo hlavne vplyv úhrada záväzkov z obchodného styku v termínoch splatnosti, úhrada zádržného, ale i zníženie záväzku voči spoločníkovi o 100 %.



---

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 69,43 % , čiže zníženie oproti roku 2016 o 11,97 %.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 18,80 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2017 tvoria 75,92 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2017 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 zisk po zdanení v celkovej sume € 163 409. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2017 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2017 dosiahla výsledok hospodárenia € 241 994. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu € 17 862. 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 2017 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 83 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 2016	Rok 2017
<b>AKTÍVA CELKOM</b>	<b>911 802</b>	<b>1 029 791</b>
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
<b>Neobežný majetok</b>	<b>140 151</b>	<b>302 385</b>
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	140 151	302 385
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
<b>Obežné aktíva</b>	<b>765 416</b>	<b>719 159</b>
v tom:		
Zásoby	11 371	14 720
Krátkodobé pohľadávky	720 302	544 570
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	33743	159 869
<b>Ostatné aktíva</b>	<b>6 235</b>	<b>8 247</b>
<b>PASÍVA CELKOM</b>	<b>911 802</b>	<b>1 029 791</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>215 169</b>	<b>314 845</b>
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	83 759	144 133
Hospod. výsledok bežného obdobia	124 107	163 409
<b>Cudzie zdroje</b>	<b>696 633</b>	<b>714 946</b>
Rezervy	13 021	31 746
Dlhodobé záväzky	39 666	134 397
Krátkodobé záväzky	637 946	542 803
Bankové úvery bežné	0	0
Krátkodobé výpomoci	6 000	6 000
<b>Ostatné pasíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2016	Rok 2017
Prevádzkové výnosy	2 513 422	2 603 663
Prevádzkové náklady	2 329 515	2 652 612
<b>Prevádzkový hospodársky výsledok</b>	<b>183 907</b>	<b>241 994</b>
Finančné výnosy		
Finančné náklady	24 594	17 952
<b>HV z finančných operácií</b>	<b>- 24 674</b>	<b>-17 862</b>
<b>Daň z príjmov za bežnú činnosť</b>	<b>35 126</b>	<b>60 723</b>
<b>HV za bežnú činnosť</b>		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
<b>Mimoriadny hospodársky výsledok</b>		
-Výnosy celkom	2 513 422	2 894 606
Náklady celkom (vrátane daňových)	2 389 315	2 652 612
<b>Hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b>	<b>124 107</b>	<b>163 409</b>

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2016	2017	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom ( netto )	911 802	1 029 791	117 989	12,94
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	140 151	302 385	162 234	115,76
C. Obežné aktíva	765 416	719 159	- 46 257	-6,04
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	6 235	8 247	2 012	32,27
Pasíva celkom	911 802	1 029 791	117 989	12,94
A. Vlastné imanie	215 169	314 845	99 676	46,32
B. Cudzíe zdroje	696 633	714 946	18 313	2,63
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2016	2017	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	140 151	302 385	162 234	115,76
pozemky	0	0		
budovy, haly a stavby	0	0		
stroje, prístroje a zariadenia	140 151	302 385	162 234	115,76
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 31.12.2016	k 31.12.2017
Rentabilita tržieb v %	6,34	7,74
Rentabilita aktív v %	18,09	22,13
Rentabilita vlastného kapitálu v %	54,39	47,15
Priemerná denná tržba	6 867,05	7930,67
Obrat celkových aktív - dní	132,78	129,85
Obrat obežných aktív- dní	111,46	90,68
Obrat zásob - dní	1,66	1,86
Priemerná doba inkasa- dní	104,89	68,67
Priemerná doba platby - dní	103,51	90,93
Dlhodobá zadlženosť - %	0,01	0,01
Podiel aktív na vlastnom kapitále	4,00	2,97
Miera krytia úrokov	29,03	61,31
Bežná likvidita	1,17	1,09
Krátkodobá likvidita	1,15	1,07
Kvóta vlastného kapitálu	10,22	30,57
Krytie neobežného majetku vlastným imanom	65,14	104,12
Krytie neobežného majetku vlastným imanom a dlhodobými cudzími zdrojmi	55	148,57
Zadlženosť celková	76,40	69,43
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	30,89	44,04

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2016	2017	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	765 416	719 159	-46 257	-6,04
C.1. Zásoby	11 371	14 720	3 349	29,45
Materiál	11 371	14 720	3 349	29,45
Tovar	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	720 302	544 570	-175 732	-24,40
Pohľadávky z obchodného styku	695 044	523 295	-171 749	-24,71
Čistá hodnota zákazky	21 238	0	-21238	-100
Štát – daňové pohľadávky	4 020	21 275	17 255	429,23
Iné pohľadávky	0	0	-1 448	-100
C.4. Finančné účty	33 743	159 869	126 126	373,78
B.3. Krátkodobé záväzky	637 946	542 803	-95 143	-14,91
Záväzky z obchodného styku	350 429	308 510	-41 919	-11,96
Záväzky voči spoločníkom	198 343	0	-198 343	-100
Záväzky voči zamestnancom	22 654	29 970	7 316	32,29
Záväzky zo soc. zabezpečenia	12 930	22 771	9 841	76,11
Štát - daňové záväzky	32 666	27953	-4713	-14,43
Iné záväzky	20 924	72085	51 161	244,45
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	-45 114	176 356	221 470	490,91

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2016	2017	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	107 751	99 163	-8 588	-7,97
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	107 151	98867	-8 284	-7,73
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	2 152 282	2 504 500	352 218	16,36
B. Výrobná spotreba	2 329 515	2 652 612	323 097	13,87
B.1. Spotreba materiálu a energie	798 601	843 007	44 406	5,56
B.2. Služby	866 183	778963	-87 220	-10,07
Pridaná hodnota	488 098	882 826	394 728	80,87
C. Osobné náklady	318 054	581 080	263 026	82,70
D. Dane a poplatky	18 443	17 549	-894	-4,85
E. Odpisy dlhodobého majetku	68 352	68 352	-117 153	-63,15
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	229 010	54814	-174196	-76,06
IV. Zúčtovanie rezerv	13 021	31 746	18 725	143,81
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	122 990	2 757	-120 233	-97,76
G. Tvorba rezerv	13 021	31 746	18 725	143,81
H. Tvorba oprav. položiek	7 304	3 096	-4 208	-57,61
VI. Ostatné výnosy	24 379	236 129	211 750	868,58
I. Ostatné náklady	22 437	2354 498	213 061	949,60
Prevádzkový HV	183 907	241 994	58 087	31,58
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	5 680	3 716	- 1 964	-34,58
Ostatné finančné náklady	18 914	14 236	-4 678	-24,73
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	-
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	-
HV z finančných operácií	- 24 674	-17 862	- 6 812	-27,61
Daň z príjmov za bežnú činnosť	35 126	60 723	25 597	72,87
HV z bežnej činnosti	159 233	224 132	64 899	40,76
Mimoriadne výnosy	-	-	-	-
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	-
Mimoriadny HV				
<b>HV za účtovné obdobie</b>	<b>124 107</b>	<b>163 409</b>	<b>39 302</b>	<b>31,67</b>

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Celková nákladovosť	93,66	91,64
Mzdová nákladovosť	9,06	20,07
Materiálová a energetická nákladovosť	31,77	29,12
Nákladovosť nákupu tovaru	4,26	3,42
Nákladovosť služieb	34,46	26,91
Odpisová nákladovosť	2,72	3,17
Úroková nákladovosť	0,23	0,13
Prevádzková nákladovosť	92,68	91,64

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

žiadne

#### 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 trochu lepšej pozícii ako v roku 2017. Pre rok 2018 má predjednané zákazky v objeme cca 4,3 Mio. EUR, s termínom ukončenia v roku 2018 a 2019.

#### 6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyakladala v roku 2017 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 2017 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 schválilo účtovnú závierku za rok 2017 a rozhodlo o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázaného za rok 2017 vo výške EURO 163.409,84 nasledovne:

- zisk po zdanení vo výške EURO 150.000,- vyplatí jedinému spoločníkovi nasledovne:
  - a) EURO 50.000,- v mesiaci júl 2018,
  - b) EURO 50.000,- v mesiaci október 2018,
  - c) EURO 50.000,- v mesiaci december 2018.

Rozdiel výsledku hospodárenia po zdanení vo výške EURO 13.409,84 zaúčtuje na účet 428915- nerozdelený zisk za rok 2017.

v Bratislave, 2018-06-25

Anton Cvoliga  
konateľ, v.r.

