



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 2019

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 2019 bez pripomienok.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFÍ MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2019 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 vyvázenej 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 výnosy z predaja vlastných výrobkov a služieb spoločnosti v roku 2019 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2019 bol oproti roku 2018 znížený o 19,35%.

Znížený rozpočet o 19,35 % (na sumu 2 500 000) oproti roku 2018, sa podarilo v roku 2019 prekročiť získaním nových zákazok o 46,89 5% na sumu realizácie 3.672 204 , čo oproti roku 2018 znamená nárast o 16,8 %. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2017, 2018 počte 7 zákazok , ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 10.

b) analýza stavu spoločnosti

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

Počas roka 2019 bolo započatých 10 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov, výstavba polofunkčnej haly, stavebné práce pri výstavbe apartmánových domov a oprava kanalizácie a areálového odvodnenia.

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb stúpili oproti roku 2018 o 16,08 %, čím presiahli rozpočtovanú výšku zákazkovej výroby o 1 172 204 EURO. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške € 145 382 čo je o 13,24 % viac ako v roku 2018. Vzhľadom na zvýšenie tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb o 16,07%, zvýšili sa i náklady na hospodársku činnosť o 21,94% a náklady na finančnú činnosť o 34,55%. Zvýšenie tržieb ovplyvnilo hospodársky výsledok po zdanení za rok 2019, ktorý bol € 90 425, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 10,87 %. Nárast výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnili hlavne tržby z predaja služieb, tovaru a hmotného majetku, zníženie nákladov na nákup služieb o 1,85 % zvýšenie osobných nákladov o 31,4%, z dôvodu zvýšením počtu zamestnancov o 10 oproti roku 2018, odpisy dlhodobého hmotného majetku, zvýšenie opravných položiek ku pohľadávkam a zvýšenie nákladov na finančnú činnosť- plus úroky z dvoch nových leasingových zmlúv.

Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2019 dosiahlo hodnotu € 276 829 sa oproti roku 2018 zvýšil o 12,35 %.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2019 aktíva po korekcii celkovej v sume € 1 226 795 , z toho neobežný majetok € 356 167, obežné aktíva € 862 180 a ostatné aktíva vo výške € 8 448.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume € 559 117 a daňové pohľadávky vo výške € 45 879. Je nutné poukázať na vývoj finančných účtov vo výške spolu € 242 691, z toho bankový účet € 142 763 a peniaze vo výške € 99 928 .

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2019 je € 276 829. Základné imanie je € 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk po zdanení v sume € 90 425, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 10,87 %.

Spoločnosť k 31.12.2019 vykazuje cudzie zdroje vo výške € 949 966, čo oproti roku 2018 predstavuje zvýšenie o 24,23 %. Dlhodobé záväzky stúpli na sumu € 180 360 , sú to záväzky z leasingových zmlúv, ktorých nárast nastal uzatvorením dvoch nových leasingových zmlúv, ale i nárastom sociálneho fondu.. Krátkodobé záväzky sú v sume € 731 583, zvýšenie oproti roku 2018 o 33,36 %. Záväzky z obchodného styku vo výške € 354 436, zvýšenie oproti roku 2018 o 6,96 %, záväzky voči spoločníkovi vo výške € 60 000, zvýšenie oproti roku 2018 o 29,03 % (dividendy z roku 2018), iné záväzky vo výške € 105 852, zvýšenie oproti roku 2018 o 1%- sú to krátkodobé záväzky vyplývajúce z uzatvorených leasingových zmlúv. Ku zvýšeniu krátkodobých záväzkov malo i vplyv prijatie a prepustenie 87 zamestnancov z/do trvalého, ale i krátkodobého pracovného pomeru v priebehu roka 2019, ako i konečného stavu pracovníkov, ktorý bol vo fyzických osobách v počte 63, vykázala záväzky voči zamestnancom vo výške € 44 236, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 24,14 %, záväzky zo sociálneho poistenia vo výške € 26 147, oproti roku 2018 nárast o 25,79% ,

Daňové záväzky vo výške € 5 795, zníženie oproti roku 2018 o 38,48% , krátkodobé rezervy vo výške € 38 023, nárast oproti roku 2018 o 48,61 % z toho: zákonné rezervy (rezerva na dovolenku a povinné odvody) vo výške € 35 023, nárast oproti roku 2018 o 55,07 %. Na zvýšenie ostatných záväzkov z obchodného styku o 6,96 % malo hlavne vplyv nákup stavebného materiálu pre novo získané zákazky..

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 77,43 % . , čiže zvýšenie oproti roku 2018 o 1,8 %.



Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 18,99 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2019 tvoria 77,01 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2019 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2019 zisk po zdanení v celkovej sume € 90 425. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2019 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2019 dosiahla výsledok hospodárenia € 145 382. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu € 30 759. 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 2019 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 96 centov nákladov, čiže vynaložené náklady boli v plnej miere pokryté tržbami.

TEXT	Hodnota ukazovateľov v EUR	
	Rok 2018	Rok 2019
AKTÍVA CELKOM	1 011 112	1 226 795
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	388 305	356 167
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	388 305	356 167
Dlhodobý nehmotný majetok		.
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	614 360	862 180
v tom:		
Zásoby	8 079	11 779
Krátkodobé pohľadávky	510 499	607 710
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	95 782	242 691
Ostatné aktíva	8 447	8 448
PASÍVA CELKOM	1 011 112	1 226 795
Vlastné imanie	246 404	276 829
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	157 543	179 101
Hospod. výsledok bežného obdobia	81 558	90 425
Cudzie zdroje	764 708	949 966
Rezervy	25 586	38 023
Dlhodobé záväzky	190 551	180 360
Krátkodobé záväzky	548 571	731 583
Bankové úvery bežné	0	0
Krátkodobé výpomoci	0	0
Ostatné pasíva	0	0

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2018	Rok 2019
Prevádzkové výnosy	3 163 567	3 672 204
Prevádzkové náklady	3 080 284	3 756 169
Prevádzkový hospodársky výsledok	128 384	145 382
Finančné výnosy		
Finančné náklady	22 861	30 759
HV z finančných operácií	-22 860	-30 759
Daň z príjmov za bežnú činnosť	23 966	24 198
HV za bežnú činnosť		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok		
-Výnosy celkom	3 208 668	3 901 551
Náklady celkom (vrátane daňových)	3 127 110	3 811 126
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	81 558	90 425

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2018	2019	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 011 112	1 226 795	215 683	21,33
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	388 305	356 167	- 32 138	- 8,28
C. Obežné aktíva	614 360	862 180	247 820	40,34
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	8 447	8 448	1	0,01
Pasíva celkom	1 011 112	1 226 795	215 683	21,33
A. Vlastné imanie	246 404	276 829	30 425	12,35
B. Cudzie zdroje	764 708	949 966	185 258	24,23
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2018	2019	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	388 305	356 167	-32 138	- 8,28
pozemky	0	0		
budovy, haly a stavby	0	0		
stroje, prístroje a zariadenia	388 305	356 167	- 32 138	- 8,28
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 31.12.2018	k 31.12.2019
Rentabilita tržieb v %	3,29	2,94
Rentabilita aktív v %	10,74	9,96
Rentabilita vlastného kapitálu v %	35,66	28,72
Priemerná denná tržba	4395,44	10 689,18
Obrat celkových aktív - dní	235,49	114,77
Obrat obežných aktív- dní	145,22	80,66
Obrat zásob – dní	1,85	1,10
Priemerná doba inkasa- dní	121,58	56,85
Priemerná doba platby – dní	177,28	89,25
Dlhodobá zadlženosť - %	0,01	0,01
Podiel aktív na vlastnom kapitále	3,50	3,90
Miera krytia úrokov	19,58	16,04
Bežná likvidita	0,89	0,96
Krátkodobá likvidita	1,07	0,95
Kvóta vlastného kapitálu	24,37	22,57
Krytie neobežného majetku vlastným imáním	64,36	77,72
Krytie neobežného majetku vlastným imáním a dlhodobými cudzími zdrojmi	161,60	128,36
Zadlženosť celková	75,63	77,43
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	32,22	29,14

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2018	2019	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	614 360	862 180	247 820	40,34
C.1. Zásoby	8 079	11 779	3700	45,80
Materiál	8 079	7 879	--200	-2,48
Tovar	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	510 499	607 710	97 211	19,04
Pohľadávky z obchodného styku	355 922	559 117	203 195	57,09
Čistá hodnota zákazky	61 355	0	-61 355	-100
Štát – daňové pohľadávky	92 142	45 879	- 46 263	-50,21
Iné pohľadávky	1080	2714	1 643	151,30
C.4. Finančné účty	95 782	242 691	146 090	153,38
B.3. Krátkodobé záväzky	548 571	731 583	183 012	33,36
Záväzky z obchodného styku	331 385	354 436	23051	6,96
Záväzky voči spoločníkom	0	60 000	60 000	100
Záväzky voči zamestnancom	35 6325	44 236	8 601	24,24
Záväzky zo soc. zabezpečenia	20 787	26 147	5 360	25,79
Štát - daňové záväzky	9 419	5 795	-3 624	-38,48
Iné záväzky	104 845	105 852	1 007	1
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	65 789	130 597	64 808	98,51

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2018	2019	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	0	185 484	185 484	100
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	0	184 491	184 491	100
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	3 163 567	3 672 204	508 637	16,07
B. Výrobná spotreba	3 080 284	3 756 169	675 885	21,24
B.1. Spotreba materiálu a energie	1 025 973	1 007 025	-18 948	-1,85
B.2. Služby	1 129 173	1 483 704	354 531	31,40
Pridaná hodnota	1 008 421	1 182 468	174 047	17,26
C. Osobné náklady	762 911	903 417	140 506	18,42
D. Dane a poplatky	18 449	17 843	-606	-3,28
E. Odpisy dlhodobého majetku	136 087	153 336	17 249	12,67
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	26 037	25 015	-1 022	-3,93
IV. Zúčtovanie rezerv	31 746	25 586	-6 160	-19,40
F. Zostatok. cena predaného dlhod. majetku	0	3 700	3 700	100
G. Tvorba rezerv	25 586	38 023	12 437	48,61
H. Tvorba oprav. položiek	-5 504	- 7063	1 559	28,32
VI. Ostatné výnosy	19 064	18 848	-216	-1,13
I. Ostatné náklady	13 195	9 716	-3 479	-26,37
Prevádzkový HV	128 384	145 382	16 998	13,24
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	5 680	7 622	1 942	34,19
Ostatné finančné náklady	17 181	23 137	5 956	34,67
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	
HV z finančných operácií	-22 860	-30 759	7 899	34,55
Daň z príjmov za bežnú činnosť	23 966	24 198	232	1
HV z bežnej činnosti	105 524	114 623	9 099	8,62
Mimoriadne výnosy	-	-	-	
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	81 558	90 425	8 867	10,87

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2018	k 31.12.2019
Celková nákladovosť	96	96,27
Mzdová nákladovosť	23,78	16,61
Materiálová a energetická nákladovosť	31,98	25,81
Nákladovosť nákupu tovaru	0	4,73
Nákladovosť služieb	35,19	38,03
Odpisová nákladovosť	4,24	3,93
Úroková nákladovosť	0,18	0,20
Prevádzková nákladovosť	96	96

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.

V roku 2019 sa spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. podarilo prekročiť plánovaný rozpočet stavebnej výroby o 46,89 %. Pre rok 2020 má spoločnosť predjednané stavebné zákazky v objeme cca 3,4 Mio EURO, čiže o 900 tisíc EURO viac oproti roku 2019.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyňakladala v roku 2019 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 2019 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. Iné dôležité informácie.

Spoločnosť PROFÍ MODUL, spol. s r.o. v roku 2019 ručila za tretí subjekt v TATRA BANKE, a.s. sumou vo výške **227.465 EURO**.

10. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Valné zhromaždenie o jedinom spoločníkovi schváli účtovnú závierku za rok 2019 a rozhodne o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázanom za rok 2019 vo výške **EURO 90.425,10** nasledovne:

- vyplatí jedinému spoločníkovi dividendu vo výške **EURO 20.000.-** brutto do konca roka 2020.
- Rozdiel výsledku hospodárenia po zdanení vo výške **EURO 70.425,10** zaúčtuje na účet **428917-** nerozdelený zisk za rok 2019.

v Bratislave, 2020-06-30

Anton Cvoliga
konateľ

