

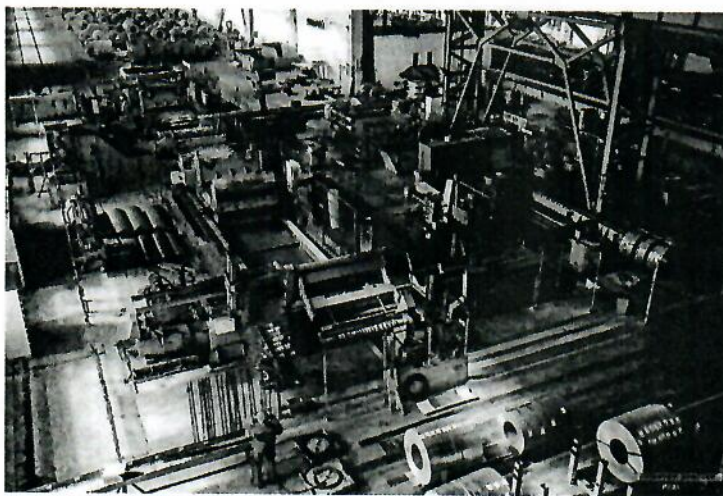


Bellova 3, 040 01 Košice, Slovakia

36 181 714

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka číslo 933/V

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI **za rok 2019**



Obsah:

1. Všeobecné údaje o spoločnosti:

- založenie, vznik a organizačná štruktúra spoločnosti
- základné imanie, jeho štruktúra
- predmet podnikania spoločnosti

2. Účtovné zásady a účtovná prax

3. Hlavné údaje z účtovných výkazov

4. Finančná analýza a zhodnotenie finančnej situácie spoločnosti

5. Hodnotenie predchádzajúcich období a predpokladaný budúci vývoj

6. Doplnujúce informácie

1. Všeobecné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti: **Valcovňa profilov a.s.**
Adresa **Bellova 3, 040 01 Košice**
IČO: **36 181 714**
DRČ: **2020057446**
IČ DPH **SK2020057446**
Zápis v obchodnom registri: **Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka číslo 933/V**

- založenie, vznik a organizačná štruktúra spoločnosti

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 27.1.1998 podľa § 172 a nasl. ust. zákona č.513/91 Zb. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 29.1.1998
Orgány spoločnosti ku dňu 31.12.2019 boli:

Predstavenstvo:

Kamarás Juraj, Ing.	-	predseda
Maceášik Jozef, Ing.	-	podpredseda
Kamarás David, Mgr.	-	člen
Marcinko Michal, Ing.	-	člen

Dozorná rada

Kout Vojtech, Ing.	-	člen
Ondrejšíková Mária	-	člen
Demková Milena	-	člen

- základné imanie, jeho štruktúra

Výška základného imania zapísaného do obchodného registra je 15 966 416,00 €.

Štruktúra základného imania spoločnosti

- 481 kusov listinných akcií na meno v menovitej hodnote 33 194,00 €
- 3 kusy listinných akcií na meno v menovitej hodnote 34,00 €

- predmet podnikania spoločnosti

V Obchodnom registri má spoločnosť zapísané nasledovné činnosti:

- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť v odbore stroje a strojné zariadenia, hutnícky materiál, kovy, hutnícke a strojárské technológie
- delenie a ohýbanie kovových materiálov
- prenájom nehnuteľností

z toho hlavné činnosti, v ktorých bol dosiahnutý obrat spoločnosti boli

	obrat v €
- delenie a ohýbanie kovových materiálov	7 924 992
- prenájom majetku (a služby s tým súvisiace)	276 889
- prevádzkovanie neverejného skladu (skladovanie a manipulácia)	229 906
- dodávka a rozvod vody a elektrickej energie	90 430
- Obrábacie práce	77
- Ostatné služby	24 248
- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť v odbore hutnícky materiál a kovy	47 206

2. Účtovné zásady a účtovná prax

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi pravidlami stanovenými zákonom o účtovníctve číslo 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo 23 054/2002-92, ktorým sa ustanovuje účtovná osnova a postupy účtovania pre podnikateľov v platnom znení

Účtovníctvo spoločnosti je spracované účtovným programom Herkules spoločnosti Inver s.r.o. a mzdy sú spracované programom spoločnosti Athos s.r.o.

Účtovné zásady a metódy sa riadia predpokladom nepretržitého pokračovania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov spoločnosti

- Dlhodobý majetok nakupovaný je spoločnosťou oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá okrem ceny obstarania obsahuje aj vedľajšie náklady, napr. prepravné, clo, montáž, poistné. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú a účtujú sa do nákladov účtovného obdobia v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia v ktorom vznikli. Tie náklady, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne päť rokov v účtovných obdobiach v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využitie procesu.
- Spoločnosť zostavuje každoročne plán pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého majetku, pričom používa prevažne lineárnu metódu odpisovania. Odpisy sa účtujú mesačne pomernou časťou do nákladov spoločnosti. Doba odpisovania je stanovená na základe ekonomickej životnosti majetku, ktorú je odvodená od zaradenia do odpisových skupín pre potreby účtovania daňových odpisov. V prípade zvýšenia vstupnej ceny majetku jeho technickým zhodnotením nad limit stanovený zákonom sa doba odpisovania predlžuje.
- Zásoby spoločnosti obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacími cenami, čím rozumieme cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, clo, poistné, provízia a zľavy. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú. Zásoby obstarané iným spôsobom, bezodplatne sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Pohľadávky spoločnosti pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, okrem postúpených pohľadávok, ktoré sa oceňujú cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Záväzky spoločnosti sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky pri prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Tento majetok a záväzky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

- Spoločnosť si prenajíma majetok, resp. prenajíma svoj majetok iným spoločnostiam formou operatívneho a finančného leasingu. Operatívny leasing sa účtuje priamo do nákladov resp. výnosov spoločnosti. Finančný leasing sa realizuje zaradením prenajatého majetku do účtovnej evidencie a jeho odpisovaním, pričom obstarávacía cena majetku je zhodná s leasingovou istinou zvýšenou o vedľajšie náklady obstarania. Priamo do nákladov sa účtuje leasingová prirážka a prípadné poistenie majetku.
- Na dosiahnutie výsledku hospodárenia, ktorý predstavuje rozdiel medzi nákladmi a výnosmi, ktoré časovo a vecne súvisia sa využívajú účty časového rozlíšenia na strane aktív aj pasív.

3. Hlavné údaje z účtovných výkazov

erka

	rok 2019	rok 2018	rok 2017
Strana aktív			
MAJETOK	30 666 353	28 868 437	23 253 914
Neobežný majetok	15 854 078	15 796 786	14 082 565
Dlhodobý nehmotný majetok	12 836	12 167	26 939
Dlhodobý hmotný majetok	15 841 242	15 784 619	14 055 626
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	14 796 018	13 037 260	9 156 805
Zásoby	164 148	49 636	169 880
Dlhodobé pohľadávky	4 738 194	329 081	313 410
Krátkodobé pohľadávky	9 795 171	10 039 977	8 469 793
Krátkodobý finančný majetok	0	0	0
Finančné účty	98 505	2 618 566	203 722
Časové rozlíšenie	16 257	34 391	14 544
Náklady budúcich období dlhodobé	246	230	0
Náklady budúcich období krátkodobé	13 994	13 870	13 316
Príjmy budúcich období krátkodobé	2 017	20 291	1 228
Strana pasív			
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	30 666 353	28 868 437	23 253 914
Vlastné imanie	17 703 371	17 622 550	17 883 733
Základné imanie	15 966 416	15 966 416	15 966 416
Emisné ážio	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 087 510	1 087 510	1 071 261
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0
VH minulých rokov	568 624	829 807	683 570
VH za účtovné obdobie po zdanení	80 821	-261 183	162 486
Závazky	10 957 617	8 377 223	5 370 181
Dlhodobé záväzky	111 939	347 242	553 245
Dlhodobé rezervy	127 016	109 809	88 690
Dlhodobé bankové úvery	7 015 010	3 835 000	0
Krátkodobé záväzky	1 492 650	2 541 826	4 257 006
Krátkodobé rezervy	126 638	140 277	85 470
Bežné bankové úvery	2 084 364	1 403 069	385 770
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie	2 005 365	2 868 664	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	10 931	10 114	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 768 649	2 567 850	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	225 785	290 700	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		rok 2019	rok 2018	rok 2017
*	Čistý obrat	8 593 748	6 566 934	4 934 461
**	Výnosy z hospodárskej činnosti	9 012 717	7 187 098	5 084 606
I.	Tržby z predaja tovaru	47 206	58 476	15 286
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0	0
III.	Tržby z predaja služieb	8 546 542	6 508 458	4 919 175
IV.	Zmeny stavu vnútroorg.zásob	0	-82 084	41 320
V.	Aktivácia	0	17 162	10 630
VI.	Tržby z predaja DHM a materiálu	107 221	151 697	79 537
VII.	Ostatné výnosy z hospod.činnosti	311 748	533 389	18 658
**	Náklady na hospodársku činnosť	8 286 166	7 031 030	4 826 384
A.	Náklady na obstaranie predaného tovaru	40 605	51 229	11 457
B.	Spotreba materiálu a energie	753 816	751 120	651 908
C.	Opravné položky k zásobám	-2 403	-18 625	-16 635
D.	Služby	598 259	406 915	455 004
E.	Osobné náklady	3 192 784	2 758 853	2 067 458
F.	Dane a poplatky	142 989	141 766	131 266
G.	Odpisy a OP k dlhodobému majetku	1 813 568	1 221 897	1 008 756
H.	Zostatk.cena predaného DHM a materiálu	66 540	146 136	25 104
I.	Opravné položky k pohľadávkam	1 545 404	1 085 271	454 403
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	134 604	486 468	37 663
***	VH z hospodárskej činnosti	726 551	156 068	258 222
*	Pridaná hodnota	7 203 471	5 311 373	3 884 677
**	Výnosy z finančnej činnosti	110 628	22 480	135 427
VIII.	Tržby z predaja CP a podielov	0	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0	0
XI.	Výnosové úroky	79 101	19 808	1 152
XII.	Kurzové zisky	31 527	2 672	134 275
XIII.	Výnosy z precenenia a derivátových op.	0	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť	238 148	123 330	48 734
K.	Predané cenné papiere a podiely	0	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku	0	0	0
N.	Nákladové úroky	183 715	75 953	30 819
O.	Kurzové straty	28	20 171	8 026
P.	Náklady na precenenie a derivát.operácie	0	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	54 405	27 206	9 889
***	VH z finančnej činnosti	-127 520	-100 850	86 693
****	VH za účtovné obdobie pred zdanením	599 031	55 218	344 915
R.	Daň z príjmov	518 210	316 401	182 429
****	VH za účtovné obdobie po zdanení	80 821	-261 183	162 486

3.2 Údaje o evidencii pracovníkov

	Rok 2019	Rok 2018	Rok 2017
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov za rok	135	120	104

3.3 Prehľad ročných zmien majetkovej a zdrojovej štruktúry

1a. Prehľad ročných zmien majetkovej a zdrojovej štruktúry (2019/2018) v €

		Rok 2019	Rok 2018	2019-2018
1.	Neobežný majetok	15 854 078	15 796 786	57 292
2.	Obežný majetok	14 796 018	13 037 260	1 758 758
3.	-zásoby	164 148	49 636	114 512
4.	-krátkodobé pohľadávky	9 795 171	10 039 977	-244 806
5.	-finančné účty	98 505	2 618 566	-2 520 061
6.	Časové rozlíšenie	16 257	34 391	-18 134
7.	Aktíva = Pasíva	30 666 353	28 868 437	1 797 916
8.	Vlastné imanie	17 703 371	17 622 550	80 821
9.	Závazky	10 957 617	8 377 223	2 580 394
10.	z toho - krátkodobé záväzky	1 492 650	2 541 826	-1 049 176
11.	Bežné bankové úvery	2 084 364	1 403 069	681 295
12.	Časové rozlíšenie	2 005 365	2 868 664	-863 299
13.	Zmena obežného majetku			-2 668 505
14.	Zmena krátkodobých záväzkov			-445 618

1b. Prehľad ročných zmien majetkovej a zdrojovej štruktúry (2018/2017) v €.

		Rok 2018	Rok 2017	2018-2017
1.	Neobežný majetok	15 796 786	14 082 565	1 714 221
2.	Obežný majetok	13 037 260	9 156 805	3 880 455
3.	-zásoby	49 636	169 880	-120 244
4.	-krátkodobé pohľadávky	10 039 977	8 469 793	1 570 184
5.	-finančné účty	2 618 566	203 722	2 414 844
6.	Časové rozlíšenie	34 391	14 544	19 847
7.	Aktíva=Pasíva	28 868 437	23 253 914	5 614 523
8.	Vlastné imanie	17 622 550	17 883 733	-261 183
9.	Závazky	8 377 223	5 370 181	3 007 042
10.	z toho - krátkodobé záväzky	2 541 826	4 257 006	-1 715 180
11.	Bežné bankové úvery	1 403 069	385 770	1 017 299
12.	Časové rozlíšenie	2 868 664	0	2 868 664
13.	Zmena obežného majetku			3 884 401
14.	Zmena krátkodobých záväzkov			-342 260

Neobežný majetok sa v rokoch 2018 a 2019 významne nezmenil. V rámci obežného majetku konečné stavy roku 2018 ovplyvnila investičná dotácia zo štátneho rozpočtu, ktorá bola pripísaná na účet spoločnosti v decembri 2018. Významné rozdiely v neobežnom a obežnom majetku medzi rokmi 2018 a 2017 boli spôsobené hlavne obstaraním Komplexnej deliacej linky na delenie a ťahové rovinanie plechov.

4. Finančná analýza a zhodnotenie finančnej situácie spoločnosti

- a) Ukazovatele efektívnosti sa delia na
 - ukazovatele ziskovosti
 - ukazovatele aktivity
- b) Ukazovatele finančnej závislosti
- c) Ukazovatele likvidity

		Rok 2019	Rok 2018	Rok 2017
Ukazovatele ziskovosti				
Hl. ukazovateľ ziskovosti	Výnosy / pasíva	0,296	0,252	0,216
ziskovosť celkového kapitálu	VH / pasíva	0,003	-	0,007
ziskovosť vlastného imania	VH / vlastné imanie	0,005	-	0,009
čistý pracovný kapitál	obežné aktíva – bežné pasíva	6 354 172	8 623 007	4 115 149
ziskovosť ČPK	VH / ČPK	0,013	-	0,040
Ukazovatele aktivity				
obrat ČPK v dňoch	ČPK / (výnosy / 365)	255	433	287
obrat zásob v dňoch	zásoby / (výnosy / 365)	7	2	12
obrat pohľadávok v dňoch	krátke pohľadávky / (výnosy / 365)	393	504	592
Ukazovatele finančnej závislosti				
celková zadlženosť	cudzie zdroje / pasíva	0,357	0,290	0,231
bežná zadlženosť	krátke záväzky, úvery a ČR / pasíva	0,128	0,152	0,204
podkapitalizovanie	(vl. imanie + dlhé cudzie zdroje) / neobežný majetok	1,574	1,387	1,316
krytie stálych aktív	vlastné imanie / neobežný majetok	1,117	1,115	1,270
Ukazovatele likvidity				
solventnosť	Peňažné prostriedky / splatné krátke záväzky	0,066	1,030	0,048
okamžitá likvidita bežná	Finančný majetok / bežné pasíva	0,026	0,641	0,043
bežná likvidita	(fin. majetok + kr.pohľ.) / bežné pasíva	2,671	3,099	1,834
currentratio	(fin. maj. + kr.pohľ. + zásoby) / bežné pasíva	2,715	3,111	1,870

Komentár k ukazovateľom:

1. Ukazovatele ziskovosti sa v roku 2018 nepočítali z dôvodu záporného hospodárskeho výsledku.
2. Ukazovatele aktivity sa v roku 2019 oproti minulému roku zlepšili.
3. Ukazovatele likvidity sa oproti minulým obdobiam zhoršili v dôsledku vysokých úverov, ktoré si spoločnosť požičala od bánk za účelom financovania investícií, avšak spoločnosť nie je podkapitalizovaná.

5. Hodnotenie vývoja v uplynulom období, udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia a predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť v uplynulom roku 2019 pokračovala v podnikateľskej činnosti, zavedenej v predchádzajúcich rokoch, a to predovšetkým na výrobnom stredisku Bočiar. Spoločnosť aj naďalej vykonávala činnosti, pri ktorých využívala vlastné výrobné zariadenia na poskytovanie služieb pre zákazníkov, ako aj na výrobu vlastných výrobkov. K 31.12.2019 zamestnávala 149 pracovníkov v riadnom pracovnom pomere, z toho 132 pracovníkov v robotníckych profesiách.

Spoločnosť uzavrela rok 2019 so ziskom 80 821 €. Tržby za rok 2019 sa celkovo zvýšili tak pre hlavného odberateľa ako aj pre ostatných zákazníkov.

Od roku 2018 spoločnosť poskytuje služby prostredníctvom novej technológie obstaranej čiastočne z dotácie zo štátneho rozpočtu – jedná sa o Deliace centrum na ploché valcované výrobky určené na delenie laserom. Prevádzka novej deliacej linky zabezpečila zvýšenie kvality i objemu poskytovaných služieb v roku 2019.

Spoločnosť venuje veľkú pozornosť integrovanému manažérskemu systému STN EN ISO 9001 s cieľom udržať a zvyšovať dosiahnuté znalosti v tejto oblasti. Za týmto účelom spoločnosť každoročne absolvuje audit STN EN ISO 9001. V roku 2019 bola venovaná pozornosť aj enviromentálnej stránke výrobného procesu, bolo obhájené STN EN ISO 14001:2005. Spoločnosť každoročne zdokonaľuje programové vybavenie liniek za účelom zrýchlenia reakcie na zásahy do výroby.

Pre rok 2020 si spoločnosť stanovila nasledovné ciele:

- Elektronizácia zápisu meraných údajov kvality a ich štatistické vyhodnotenie systémom Paradox
- Automatizácia výpočtu brutto váh pre priečne delenie systémom Paradox s následným výpočtom hmotnosti expedovaných obalov
- Rekonštrukcia mostového žeriava SC 7 a výmena žeriavovej dráhy vo výrobnnej hale č.2
- Príprava priestorov pre novú obrobňu za účelom rozšírenia kapacít obrábacích strojov
- Obstaranie nových obrábacích strojov a vysokozdvížných vozíkov nákupom a operatívnym prenájomom
- Obstaranie novej cestnej váhy s nosnosťou 60 t
- Zvýšenie bezpečnosti práce na linkách montážou automatizovanej technológie
- Zvýšenie bezpečnosti práce pri manipulácii s materiálom na expedičných vagónoch
- Pravidelné školenie a vzdelávanie zamestnancov spoločnosti s dôrazom na systém manažérstva kvality
- Zvyšovanie kvality dodávok pre zákazníkov, získavanie nových zákazníkov za účelom naplnenia kapacity výrobných zariadení počas celého roka

6. Doplnujúce informácie o účtovnej závierke

- konsolidujúca účtovná jednotka do ktorej spoločnosť patrí

Spoločnosť Valcovňa profilov, a.s. je súčasťou skupiny spoločností INVEST Plus, a.s., ale v posledných rokoch z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií stanovených zákonom sa konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti INVEST Plus a.s. nezostavuje.

- neobmedzené ručenie

spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

- vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť

činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie a zamestnanosť v spoločnosti je stabilizovaná

- výskum a vývoj

spoločnosť sa zatiaľ nezaobrá takouto činnosťou

- informácie o organizačnej zložke v zahraničí

spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

- obstarávanie akcií a podielov vlastných alebo ovládajúcej osoby

spoločnosť nevyvíjala takéto aktivity

- návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2019 je	80 821 €
---	----------

Návrh na jeho použitie:

- Tvorba zákonného rezervného fondu	8 082 €
- Preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých období	72 739 €

Následné udalosti:

Začiatkom roku 2020 sa do celého sveta rozšíril koronavírus a jeho negatívny vplyv na ekonomiku nadobudol značné rozmery. V čase zverejnenia účtovnej závierky za rok 2019 spoločnosť síce nezaznamenala významný pokles predaja a výroby, situácia sa však neustále mení, preto nemožno spoľahlivo predvídať budúce účinky a dopady. Manažment nepretržite sleduje situáciu a pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu. Podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych dopadov na spoločnosť a zamestnancov.

V Košiciach 11.5.2020



Ing. Jozef Maceášik
podpredseda predstavenstva