



TERRA

TERRASTROJ spol. s r. o.

**Výročná správa
za účtovné obdobie 2020**

OBSAH

1.	Charakteristika spoločnosti	3
2.	Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 20204	
3.	Vplyv na životné prostredie	5
4.	Vplyv na zamestnanosť	5
5.	Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku	5
6.	Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobie 2018 až 2020	6
7.	Prehľad najdôležitejších údajov	8
8.	Informácie o organizačnej zložke v zahraničí	10
9.	Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	10
10.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	10
11.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti	10

Prílohy

- Správa nezávislého audítora k účtovnej závierky k 31. decembru 2020
- Účtovná závierka k 31. decembru 2020

1. Charakteristika spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: TERRASTROJ spol. s r. o.
Vlčie hrdlo 90/A, 821 07 Bratislava

IČO: 00 643 581

DIČ: 2020327848

Dátum založenia: 29.01.1991

Dátum zápisu do OR SR: 13.02.1991

Označenie zápisu v OR SR: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 492/B

Predmet činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa a predaj strojov a zariadení náhradných dielov na stroje
- leasing nových a použitých strojov
- poradenská činnosť v uvedenej oblasti
- servis a oprava mechanických častí strojov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností

Základné imanie spoločnosti a štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
TERRA Holding GmbH	126 801	99	99
Finance Services SK s.r.o.	1 281	1	1
Spolu	128 082	100	100

Členovia orgánov spoločnosti:

Konateľ: Tomáš Skřípský

Prokúra: Ing. Eva Alexyová
Peter Bartoníček

2. Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2020

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. (ďalej iba „Spoločnosť“) bola založená v roku 1991 spoločenskou zmluvou uzatvorenou medzi TERRA-Rakúsko a HYDROSTAVOM Bratislava ako autorizovaný dealer výrobcu JCB pre Slovenskú republiku.

TERRASTROJ spol. s r. o. vybuďoval za 30 rokov činnosti ucelenú servisnú a obchodnú sieť na Slovensku s centrárou v Bratislave a pobočkami vo Zvolene, Prešove a servisnými dielňami v Nitre a Bytči.

Na všetkých pobočkách servisných dielníach sú k dispozícii kvalifikovaní pracovníci so skúsenosťami pre predaj, prenájom a servis stavebnej techniky.

TERRASTROJ spol. s r. o. je súčasťou skupiny TERRA HOLDING a INDUSTRIE HOLDING a má v súčasnej dobe 35 zamestnancov.

Silnou stránkou je aktívna podpora od výrobcu JCB, široká ponuka typov stavebných strojov, veľmi dobrý kontakt s menšími a strednými podnikmi, dobre vedené servisné a obchodné strediská, stabilný tím zamestnancov a vysoká kvalita výrobkov. Na druhej strane, aj viacerí konkurenční dodávatelia ponúkajú kompletný výrobný program pre všetky odvetvia so silným zázemím v celej Európe. V súčasnej dobe spoločnosť zabezpečuje servis pre približne 2 600 strojov značky JCB, hlavne v kategórii rýpadlo – nakladač, ale aj pre ťažké rýpadlá a minirýpadlá.

Finančná situácia spoločnosti sa v priebehu roku 2020 nevyvíjala pozitívne, vzhľadom na pandemickú situáciu u nás aj v krajinách kde sú umiestnené výrobné závody JCB. Celkový trh stavebnej techniky klesol v roku 2020 oproti roku 2019 o 22%, čo bolo spôsobené hlavne prudkým prepadom predajov v druhom kvartáli 2020. Vzhľadom na vážnu pandemickú situáciu v Británii a Indii, boli výrazne obmedzené resp. skoro zastavené dodávky strojov najmä v druhom kvartáli 2020. Tie sa začali zlepšovať až v druhej polovici roku 2020. Výrobca však nebol schopný svojimi výrobnými kapacitami pokryť obnovený dopyt v druhom polroku čoho následkom boli takmer prázdne sklady a neuspokojený dopyt zákazníkov, ktoré viedli k strate trhového podielu z 10,8 % na 9,5%. Výpadky dodávok z výrobných závodov sa spoločnosť snažila kompenzovať lepšou výmenou skladov v rámci skupiny TERRA Holding, ako aj dovozom nových ale aj použitých strojov z iných krajín Európy.

Spoločnosti v následku vyššie spomínaných negatívnych udalostí klesol obrát z 11,6 mil. EUR na 8,8 mil. EUR. Spoločnosť TERRASTROJ v roku 2020 vyhrala viacero menších verejných súťaží, avšak jednalo sa väčšinou o dodávky 1 až 2 ks stavebnej techniky. Tradične sa jej darilo u menších aj väčších spoločností v súkromnom sektore.

Spoločnosti sa po dvoch rokoch s pozitívnym hospodárskym výsledkom nepodarilo v roku 2020 kladný hospodársky výsledok zopakovať.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2021

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. bude aj do budúca zameriavať svoju činnosť na zdokonaľovanie a lepšiu efektivitu svojej servisnej a obchodnej siete.

Pri vypracovaní krátkodobého a dlhodobého plánu sa spoločnosť zaoberá 3 základnými piliermi rozvoja svojej činnosti:

- Ciele spoločnosti – trvalá prosperita, spokojnosť zákazníka, kvalita predaja a servisu
- Opory úspechu – zákazníci, produkty, tím spolupracovníkov, vedenie a management

Zámer spoločnosti – udržanie postavenia a podielu na trhu, získanie nových zákazníkov najmä v sektore ťažkých stavebných strojov, rozšírenie aktivity v oblasti predaja starších strojov a rozvoj požičovne strojov, spokojnosť klientov zo službami.

Celkový výsledok za rok 2020 nebol hodnotený v komplexe posledných rokov ako úspešný. Najmä od druhého kvartálu roku 2021, je očakávaný ústup pandémie a s tým súvisiacich obmedzení, očakávané zotavenie dopytu na trhu ako aj stabilizácie v dodávkach strojov. Na rok 2021 je plánované zvýšenie obratu.

Trh stavebných strojov zaznamenal v roku 2020 výrazný prepad až 22 %. V roku 2021 sa očakáva rast trhu oproti predchádzajúcemu roku, avšak celkový trh nedosiahne úroveň z roku 2018 alebo 2019.

Verím, že rok 2021 bude pre spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. úspešný a prinesie spokojnosť aj naším zákazníkom.

3. Vplyv na životné prostredie

Systém ochrany životného prostredia je implementovaný do celkového systému riadenia Spoločnosti. Spoločnosť používa technológie ohľaduplné voči životnému prostrediu a nie je prevádzkovateľom zdrojov znečistenia životného prostredia.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky z titulu znečistenia životného prostredia. Politika bezpečnosti a ochrany zdravia stanovuje ciele na zlepšenie pracovných podmienok, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Spoločnosť pokladá zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov, návštevníkov a verejnosti za prioritnú podmienku.

4. Vplyv na zamestnanosť

V politike zamestnanosti Spoločnosť poskytuje stabilné pracovné prostredie pre 34 zamestnancov.

Je silným a atraktívnym zamestnávateľom s nadštandardnými podmienkami v oblasti zamestnaneckej a sociálnej politiky.

5. Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2020 vo výške 222 625 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh naloženia s hospodárskym výsledkom je nasledovný:

- Prevod na účet neuhradené straty minulých rokov,

6. Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobie 2018 až 2020

Majetková situácia Spoločnosti

MAJETOK Spoločnosti	31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Neobežný majetok					
Dlhodobý hmotný majetok	154 363	3	150 270	15	130 692
Neobežný majetok celkom	154 363	3	150 270	15	130 692
Obežný majetok					
Zásoby	820 974 -	37	1 294 836	26	1 028 995
Dlhodobé pohľadávky	75 748	-	75 748	-	75 748
Krátkodobé pohľadávky	674 118 -	47	1 265 770	36	929 846
Finančné účty	98 093	821	10 649 -	20	13 326
Obežný majetok celkom	1 668 933 -	37	2 647 003	29	2 047 915
Časové rozlíšenie	70 149	8	64 940	12	57 743
Majetok celkom	1 893 445 -	19	2 328 742 -	2	2 371 669

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY Spoločnosti	31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Vlastné imanie					
Základné imanie	128 082	-	128 082	-	128 082
Ostatné kapitálové fondy	1 650 254	-	1 650 254	-	1 650 254
Zákonné rezervné fondy	24 797	-	24 797	-	24 797
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 259 569 -	0 -	1 259 651 -	4 -	1 306 220
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 222 625 -	271 594	82 -	100	46 570
Vlastné imanie celkom	320 939 -	41	543 564	0	543 483
Závazky					
Dlhodobé záväzky	2 130 -	99	260 838	3 850	6 604
Dlhodobé rezervy	8 665 -	13	9 990	40	7 120
Krátkodobé záväzky	1 405 600 -	20	1 747 780	29	1 351 878
Krátkodobé rezervy	150 623	32	113 765 -	9	124 477
Bežné bankové úvery	298 -	100	178 015 -	37	284 651
Závazky celkom	1 567 316 -	32	2 310 388	30	1 774 730
Časové rozlíšenie	5 190 -	37	8 261 -	22	10 529
Vlastné imanie a záväzky celkom	1 893 445 -	34	2 862 213	23	2 328 742

Výnosová situácia Spoločnosti

VÝNOSOVÁ SITUÁCIA Spoločnosti	31.12.2020			31.12.2019			31.12.2018
	€		zmena v %	€		zmena v %	€
Tržby z predaja tovaru	8 074 180	-	24,78	10 733 607		2,31	10 491 701
Tržby z predaja služieb	682 983	-	19,25	845 783		29,29	654 175
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	32 604	-	71,14	112 955		13,29	99 705
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	211 450		19,83	176 458	-	24,58	233 971
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	9 001 217	-	24,16	11 868 803		3,39	11 479 552
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6 583 910	-	26,78	8 992 531		3,12	8 720 582
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	149 770	-	28,21	208 611		20,59	172 999
Opravné položky k zásobám	46 151		29,98	35 506	3 921,06		883
Služby	991 703	-	14,73	1 162 958		8,70	1 069 906
Osobné náklady	1 180 574		0,41	1 175 788		9,70	1 071 826
Dane a poplatky	6 940		11,40	6 230	-	20,46	7 833
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	46 176		28,93	35 814	-	25,48	48 059
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	21 384	-	64,76	60 684	-	20,24	76 084
Opravné položky k pohľadávkam	36 772		110,93	17 433		59,60	10 923
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	142 457	-	1,27	144 290	-	34,08	218 888
Náklady na hospodársku činnosť spolu	9 205 837	-	22,25	11 839 845		3,88	11 397 983
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	28 958		-	28 958	-	64,50	81 569
Kurzové zisky	3	-	99,14	349		-	80
Výnosy z finančnej činnosti spolu	3	-	99,14	349		-	80
Nákladové úroky	9 765	-	54,29	21 363	-	25,67	28 739
Kurzové straty	2 692		2 162,18	119	-	87,07	920
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 621		19,11	4 719		15,95	4 070
Náklady na finančnú činnosť spolu	18 078	-	31,00	26 201	-	22,32	33 729
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 18 005	-	30,35	- 25 852	-	23,17	- 33 649
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	- 222 625	-	7 267,58	3 106	-	93,52	47 920
Daň z príjmov	-	-	100,00	3 024		124,00	1 350
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 222 625	-	271 593,90	82	-	99,82	46 570
obchodná marža	1 490 270	-	14,41	1 741 076	-	1,70	1 771 119

Vybrané finančné ukazovatele

Finančný ukazovateľ	31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018
		zmena v %		zmena v %	
Hrubá marža - predaj tovaru	23%	17%	19%	-5%	20%
EBITDA (v celých €)	75 134	16%	64 772	-50%	129 628
Čistý pracovný kapitál (v celých €)	36 665	-93%	531 695	152%	211 161
Celková likvidita	10,51	124%	4,70	-1%	4,76
Stupeň samofinancovania	0,17	-27%	0,23	2%	0,23
Miera zadĺženosti (leverage)	5	15%	4	30%	3
Doba inkasa pohľadávok	40	17%	35	-49%	67
Doba úhrady záväzkov	63	31%	48	-32%	70
index krízy	0,205	-13%	0,235	-23%	0,306

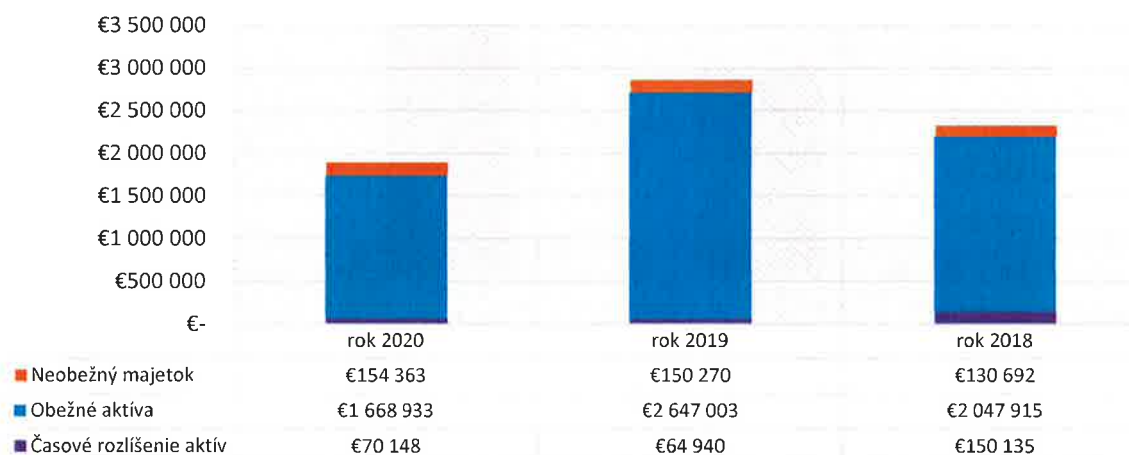
7. Prehľad najdôležitejších údajov

Vývoj a štruktúra aktív

Majetok spoločnosti sa v roku 2020 v porovnaní s minulým rokom znížil o 435 298 EUR (19%).

Za poklesom hodnoty majetku môžeme sledovať zníženie hodnoty zásob k 31.12.2020 o 473 862 EUR (-36%), ďalej sledujeme aj pokles hodnoty krátkodobých pohľadávok spoločnosti o 591 652 EUR (47%).

Graf č. 1: Vývoj a štruktúra aktív Spoločnosti (2018 -2020)

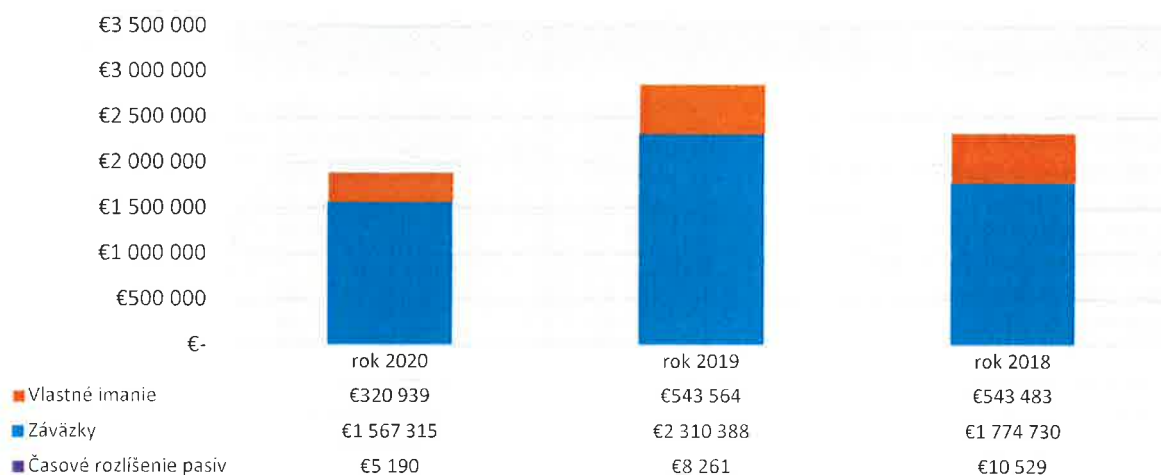


Vývoj a štruktúra pasív

Vlastné imanie Spoločnosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím znížilo o 222 625 EUR, čo je spôsobené stratou za bežné účtovné obdobie.

Pri medziročnom porovnaní celkových záväzkov sme zaznamenali pokles o 743 073 EUR, (32%). Tento pokles bol spôsobený predovšetkým znížením dlhodobých záväzkov splatením záväzkov vrámci podielovej účasti, ďalej krátkodobých záväzkov z obchodného styku i bežných bankových úverov; kontokorentného účtu o 177 717 EUR.

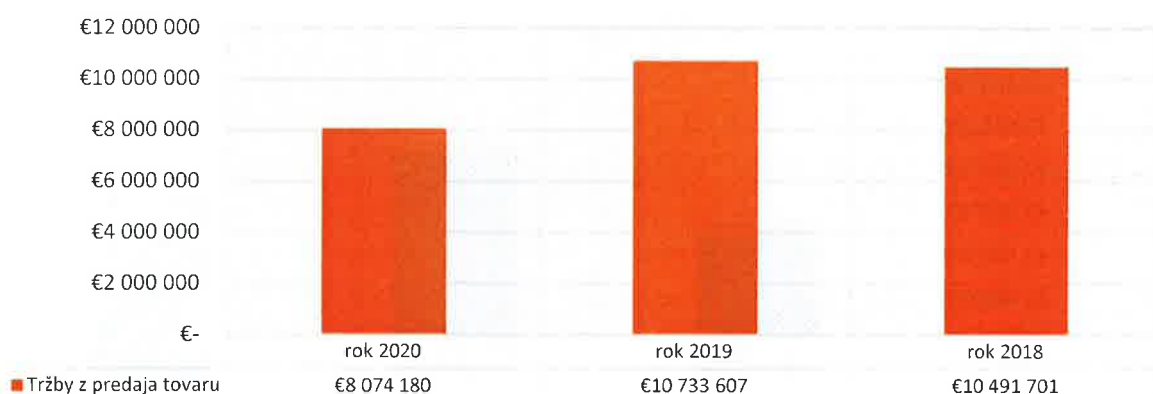
Graf č. 2: Vývoj a štruktúra pasív Spoločnosti (2018 -2020)



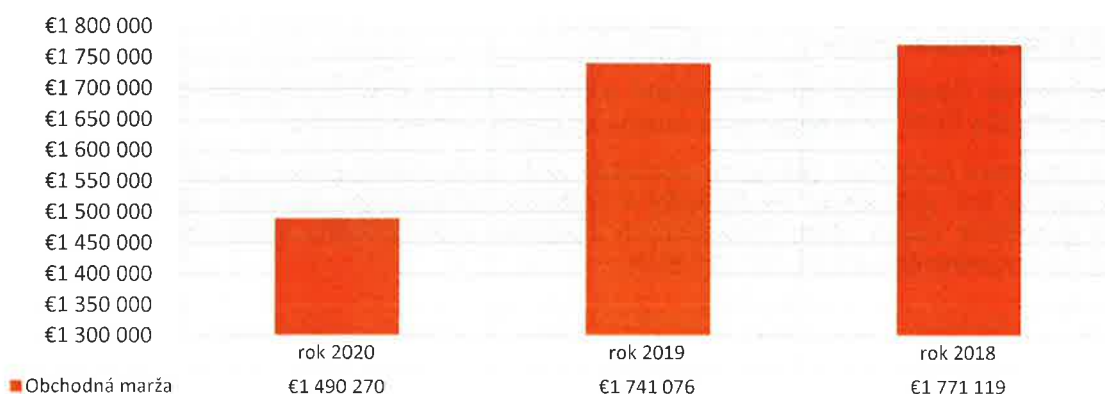
Vývoj hospodárskeho výsledku Spoločnosti

V roku 2020 Spoločnosť zaznamenala pokles tržieb z predaja tovaru o 2 659 427 EUR, t.j. 25% predovšetkým vplyvom celosvetovej pandémie, kedy predaj ako taký stagnoval, resp. klesal v tomto odvetví. V súvislosti s nižším objemom predaja sledujeme tiež pokles nákladov na predaný tovar a v konečnom dôsledku mierny pokles obchodnej marže a to o 14,4 %, ktorá v bežnom účtovnom období predstavuje výšku 1 490 270 EUR.

Graf č. 3: Tržby z predaja tovaru Spoločnosti (2018 - 2020)



Graf č. 4: Obchodná marža Spoločnosti (2018 - 2020)

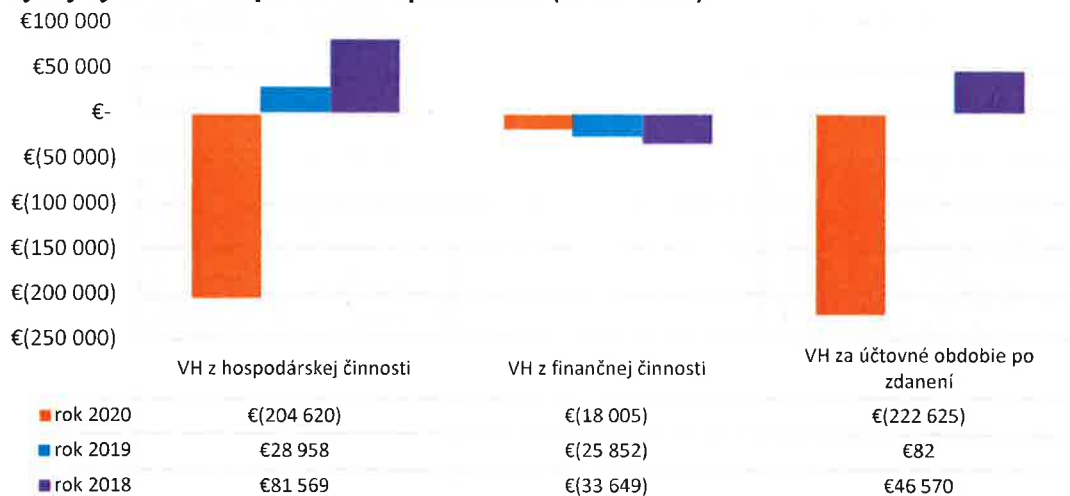


Spoločnosť za sledované obdobie dosiahla stratu z hospodárskej činnosti vo výške 204 620 EUR, čo v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím predstavuje negatívny dopad na celkový výsledok hospodárenie bežného účtovného obdobia.

Výsledkom hospodárenia z finančnej činnosti je aj v bežnom účtovnom období strata a to vo výške 18 005 EUR, avšak vo finančnej činnosti môžeme sledovať zlepšujúci sa trend a klesajúce nákladové úroky.

Pod celkový výsledok hospodárenia sa negatívne podpísala celosvetová kríza v súvislosti so šírením Covid-19.

Graf č. 5: Vývoj výsledku hospodárenia Spoločnosti (2018- 2020)



8. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

9. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

10. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia 2020 nenastali v Spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu.

11. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej spoločnosti

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2020 vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.