

VÝROČNÁ SPRÁVA

VALLOS, s.r.o. za rok 2020

Žilina, Jún 2021

Schválilo Valné zhromaždenie VALLOS, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 11.06.2021

Obsah výročnej správy:

1. Úvod.....	3
2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.....	3
3. Organizačná štruktúra.....	4
4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti.....	4
5. Personálna politika.....	6
6. Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2020.....	7
7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku.....	18

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2020 (len v tlačenej forme)

Správa audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

1. Úvod

Spoločnosť VALLOS, s.r.o., Žilina vznikla ako dôsledok členenia veľkých podnikov s množstvom diametrálne odlišných činností v procese prechodu štátneho vlastníctva na súkromné, ktoré tvorí neoddeliteľnú súčasť trhového hospodárstva.

Spoločnosť vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici dňa 4.12.1992.

Základný článok VALLOSu – výroba obalov vznikol v štátnej akciovej spoločnosti ZVL ODBYT Žilina v roku 1991. Dynamický vývoj trhového hospodárstva, začiatkom 90-tych rokov a jeho sprievodné javy /veľkoplošná platobná neschopnosť/ neumožňovali činnosť novovzniknutej kartonážky v ZVL ODBYT a preto došlo k dohode o prenájme tejto činnosti. Nájomcom technologického zariadenia, výrobných a správnych objektov bola VALLOS, s.r.o., ktorá je od roku 1996 už vlastníkom uvedených zariadení.

Začiatky výroby boli orientované na potreby ložiskového priemyslu – jeho výrobných podnikov. V dôsledku ich platobnej neschopnosti boli pohľadávky VALLOS-u kompenzované dodávkami ložísk. Toto umožnilo vytvorenie maloobchodnej predajne a veľkoobchodu s ložiskami.

Od tej doby si spoločnosť vybuďovala stabilné postavenie na domácom trhu, rozšírila svoje kapacitné, technologické a personálne možnosti, vďaka čomu sa spoločnosti podarilo prekonať ekonomicko -finančné krízy, ktoré postihovali európsky región v priebehu posledných 20 rokov. Naposledy to bola tzv. coronakríza, ktorú sa spoločnosti podarilo prekonať bez nutnosti zastavenia výroby a ohrozenia poklesu zamestnanosti.

VALLOS, s.r.o., Žilina má výrobo-obchodný charakter. Výrobná činnosť je zameraná na výrobu obalov a doplnujúcich prvkov pre balenie výrobkov. Od roku 2011 spoločnosť rozšírila výrobu o ďalšiu komoditu – fixačné prvky z penového polyetylénu. Obchodná činnosť je orientovaná na nákup a predaj ložísk, ich komponentov a príslušenstva.

2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.

Obchodné meno: **VALLOS, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hore vříškom 2, 010 03 Žilina
 Deň zápisu do OR: 04.12.1992
 Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

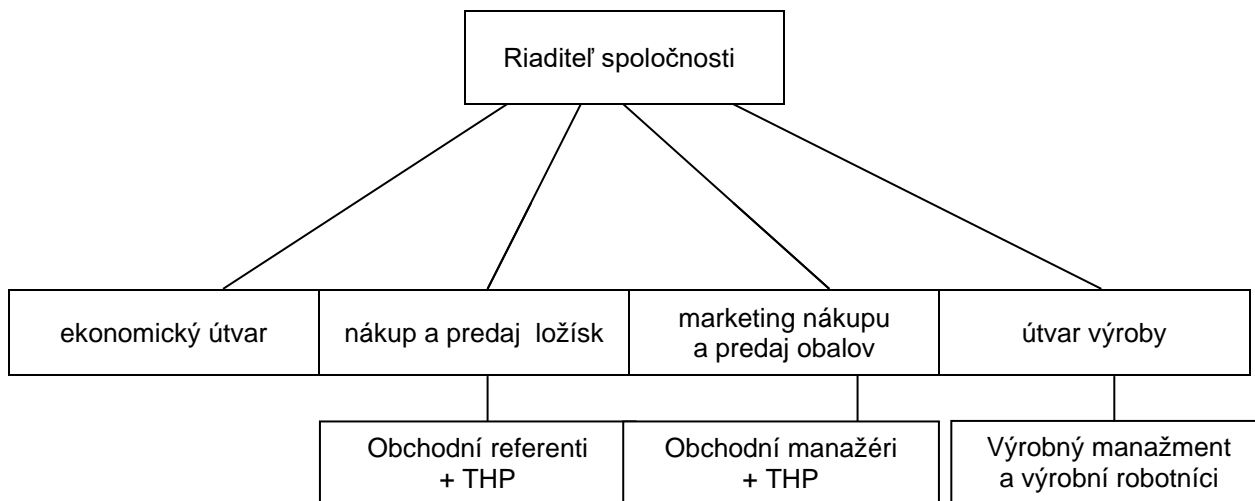
Predmet podnikania: Výroba tovaru z papiera a lepenky
 Výroba výrobkov z plastov
 Podnikateľské poradenstvo
 Maloobchod so zmiešaným tovarom
 Sprostredkovanie obchodu
 Veľkoobchod s ložiskami
 Maloobchod s ložiskami
 Výroba výrobkov z plastov
 Výroba a hutnícke spracovanie kovov
 Výroba a opracovanie jednoduchých
 Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
 Výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
 Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Výška základného imania: 6.639,00 EUR

Vlastnícke vzťahy: Štatutárny zástupca firmy je Ing. Marián Macejík, ktorý je zároveň majiteľ aj výkonný manažér spoločnosti. Je absolventom VŠDS Žilina, odboru strojárnská technológia so špecializáciou – technológia výroby ložísk.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Organizačná štruktúra:



Rozdelenie činností vo vrcholovom a strednom manažmente:

Štatutárny zástupca	komplexná riadiaca činnosť
Výrobní manažéri	riadenie výroby obalov
Obchodný manažér	riadenie predaja obalov

Vrcholový manažment je zodpovedný za plynulé fungovanie spoločnosti, reprezentuje firmu vo vzťahu k verejnosti, koordinuje činnosť firmy, deleguje úlohy a právomoci na jednotlivcov a pracovné skupiny. Podpisové práva vrcholového manažmentu sa týkajú všetkých dokladov bankového styku a dokladov, ktoré sú oprávnené podpisovať ich podriadení, aktov riadenia v kompetencii jednotlivých manažérov na úrovni stredného manažmentu /dodacie listy, dokumenty vývozu, objednávky, faktúry a účtovné závierky, inventarizačné protokoly a zápisy, hospodárske zmluvy a pod./.

4. Poslanie, vízia a ciele spoločnosti VALLOS, s.r.o.:

VALLOS, s.r.o. uskutočňuje a neustále rozvíja dve hlavné činnosti:

- A/ výroba a predaj obalov a obalových materiálov
- B/ nákup a predaj ložísk a ďalších ložiskových komponentov

Poslaním spoločnosti VALLOS je uspokojovať potreby svojich odberateľov ponúkaným sortimentom, kvalitou, cenou a príslušným servisom. Cieľom spoločnosti VALLOS, s.r.o. je tieto aktivity neustále zlepšovať. Z tohto dôvodu je cieľom spoločnosti:

- neustále rozširovať sortiment ponúkaných výrobkov
- zavádzať modernú výrobnú technológiu, zvyšovať produktivitu práce a tým ovplyvňovať cenu výrobkov
- dôsledným dodržiavaním kontrolného systému zabezpečovať kvalitu dodávok
- individuálnym prístupom k jednotlivým odberateľom nastaviť optimálny servisný systém pozostávajúci z poradenstva, pohotovostných zásob, vývoja konštrukcií obalov a nastavenia doby splatnosti faktúr

V oblasti výroby a predaja obalov a obalových materiálov sme v roku 2020 pokračovali v ďalšom rozširovaní predaja výrobkov z penového polyetylénu a výrobu obalov z kartónplastu, ktorý sa používa na výrobu vratných obalov.

Nákupom novej technológie sme začali rozširovať výrobný sortiment výrobkov z polyetylénu, kartónplastu a veľkorozmerné kartónové obaly. Tento trend pokračoval aj v roku 2020 a bude sa naďalej rozvíjať v ďalšom období po uskutočnení dodávok ďalších objednaných strojov. V roku 2019 a 2020 sme s podporou fondov EU a z vlastných zdrojov modernizovali technologické zariadenia výroby obalov a plastov, čím sme dosiahli predovšetkým zefektívnenie výroby a presnosti výrobných procesov.

Cieľom spoločnosti VALLOS bolo zabezpečiť minimálne 50% požadovaného sortimentu obalov a obalových materiálov z kartónáže a penového polyetylénu vlastnou výrobnou činnosťou. Skutočnosť za rok 2020 je 67,81% - ný podiel vlastnej výroby na dodávkach obalových materiálov.

V oblasti nákupu a predaja ložísk je cieľom zabezpečiť sortiment ložísk v požadovanej kvalite a cenách, ktoré umožnia ďalší nárast obrátu predaja v silnom konkurenčnom prostredí slovenského regiónu. Tento cieľ chceme dosiahnuť priebežným hľadaním nových dodávateľov a úzkou spoluprácou s metrologickými strediskami v regióne sídla firmy.

V roku 2020 sme pokračovali v rozširovaní portfólia dodávaného sortimentu o strojárské výrobky ako napr. čapy, ozubenia, púzdra a ďalšie. Dopomohla k tomu kooperácia s firmou INTECO s.r.o., ako aj vlastná strojárská výroba so zakúpenou technológiou pre túto oblasť - CNC sústruh HURCO, zväracia jednotka, píla na delenie oceľového tyčového materiálu. Tento nový zámer bol úspešný natoľko, že objem predaja strojárskych výrobkov prevýšil objem predaja ložísk.

Spoločnosť vykonáva svoju výrobnú činnosť vo vlastných zrekonštruovaných a novovybudovaných priestoroch s celkovou úžitkovou plochou 7100 m². K úplnému dokončeniu zámeru na centralizáciu firmy do jedného objektu chýba ešte dobudovať administratívno – obchodné priestory. Plán na túto investíciu je orientovaný do rokov 2021-2022.

Dosahovanie čo najvyššieho stupňa kvality výrobkov a poskytovaných služieb patrí medzi kľúčové ciele spoločnosti VALLOS s.r.o.. V záujme naplnenia tohto dlhodobého cieľa naša spoločnosť zaviedla systém manažérstva kvality EN ISO 9001:2015 a každoročne úspešne absolvuje audit akreditovanou spoločnosťou. Na základe recertifikačného auditu bola platnosť certifikátu potvrdená aj pre nasledujúce obdobie.

Za dosahované výsledky opakovane získavame certifikáty, podľa ktorých firma VALLOS s.r.o. patrí do vysoko exkluzívnej skupiny spoločností v Slovenskej republike, ktoré spĺňajú najprísnejšie kritériá ekonomického hodnotenia podľa štatistického prediktívneho modelu Bisnode . Kredibilita spoločnosti dosahuje podľa certifikátu najvyšší stupeň AAA.

5. Personálna politika.

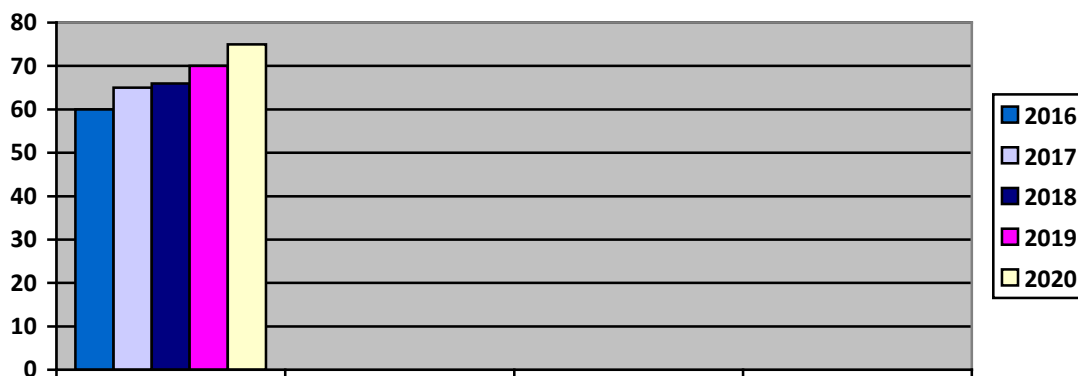
Stav pracovníkov k 1.1.2020 bol 70. V súlade s rozvojom vlastnej výroby, nákupu a predaja vznikla potreba zvýšenia zamestnanosti.

V priebehu roku 2020 bol stav pracovníkov zvýšený na stav 75 k dátumu 31.12.2020.

Rozdelenie zamestnancov podľa profesií:

Vrcholoví manažéri	3
Pracovníci obchodu a marketingu	8
Výskum a vývoj.....	3
Administratívni pracovníci	7
Výrobní a skladoví pracovníci	51
Servisní pracovníci	3

Vývoj zamestnanosti za predchádzajúcich 5 rokov je stúpajúci a je odrazom pozitívneho rozvoja firmy. Za uvedené obdobie stúpol počet zamestnancov o 15 pracovníkov.



Firma uplatňuje pri zamestnávaní pravidlo rovnosti príležitosti a politiku rovnakých podmienok pre zamestnané ženy a mužov.

Prehľad o počte zamestnancov a rozdelenie na mužov a ženy k 31.12.2020 je v nasledujúcej tabuľke.

Kategória	Muži	Ženy	Spolu
Počet zamestnancov	37	38	75
Percentá	49%	51%	100%

V uplynulých rokoch firma investovala do nákupu modernej výrobnéj technológie, ktorá si vyžaduje vyššiu úroveň vzdelania a špecifický prístup k práci s novými materiálmi a konštrukciou výroby. Modernizácia výroby, používanie nových materiálov a aktívny prístup k riešeniu požiadaviek našich klientov si vyžiadalo potrebu zriadiť pracovisko na riešenia nových technologických postupov výroby a balenia.

Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2020

6.1 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka pozostávajúca zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6.2 Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledovných tabuľkách. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

DNM	Účtovné obdobie 2020			Účtovné obdobie 2019		
	Software	Obstarávaný	Spolu	Software	Obstarávaný	Spolu
Stav na začiatku účtov. obdobia	2 200		2 200	3 300		3 300
Stav na konci účtov. obdobia	8 823	27 352	36 175	2 200		2 200

Nehmotný majetok spoločnosti na začiatku roka 2020 predstavoval ekonomický a konštrukčný softvér v obstarávacej cene 15 508 Eur. V roku 2020 bol obstaraný nový špeciálny softvér pre konštrukčné a dizajnérske projekty v hodnote 9 220 Eur a spoločnosť započala s projektom obstarania licencie na nový ekonomicko-personálny a výrobný softvér v celkovej hodnote 65 tis. Eur, ktorý bude ukončený v r. 2022.

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledovnej tabuľke. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

D H M	Bežné účtovné obdobie r. 2020				Predchádzajúce obdobie r. 2019			
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	577 086	2 584 120	727 750	3 981 116	577 086	2 717 815	507 131	3 802 032
Stav na konci účtovného obdobia	577 086	2 471 507	696 838	3 789 581	577 086	2 584 120	727 750	3 981 116

V roku 2020 bola preinvestovaná do nového strojného vybavenia suma 103 690 Eur, do obnovy vozového parku suma 45 720 Eur a ostatný hmotný majetok bol zakúpený v hodnote 31 788 Eur. Do rekonštrukcie a technického zhodnotenia nehnuteľností bolo vložených 45 404 Eur. V tomto trende plánuje spoločnosť pokračovať aj v roku 2021. Dokončenie rekonštrukcie administratívnych priestorov plánuje spoločnosť až v nasledujúcich rokoch.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený proti škodám spôsobeným odcudzením a živelným poškodením.

Vozidla sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením.

B. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
OP na pohľadávky	242	242	0	484	0

Spoločnosť k 31.12.2020 neevviduje vysokorizikové pohľadávky.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky k 31.12.2020 neevvidujeme.

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	980 590	74 760	1 055 350
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	8 312	3 428	11 740
Krátkodobé pohľadávky spolu	988 902	78 188	1 067 090

Pohľadávky po lehote splatnosti sú postupne splácané s omeškaním najneskôr do 60 dní. K 31.12.2020 sme pohľadávky v omeškaní nemuseli vymáhať súdnou cestou.

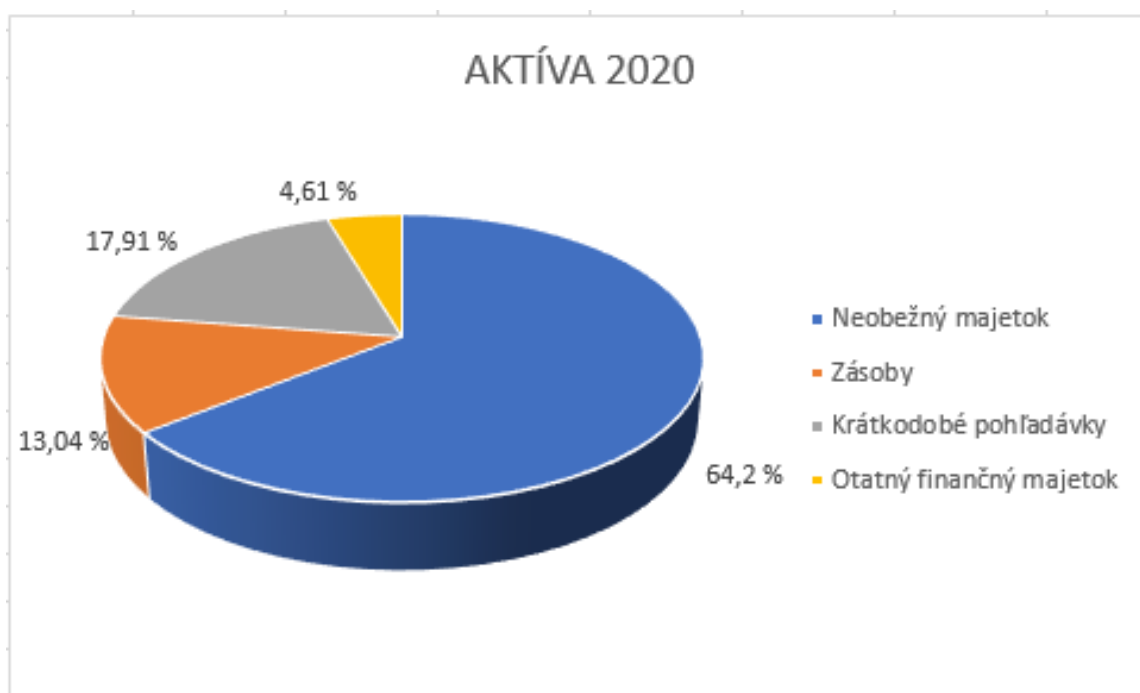
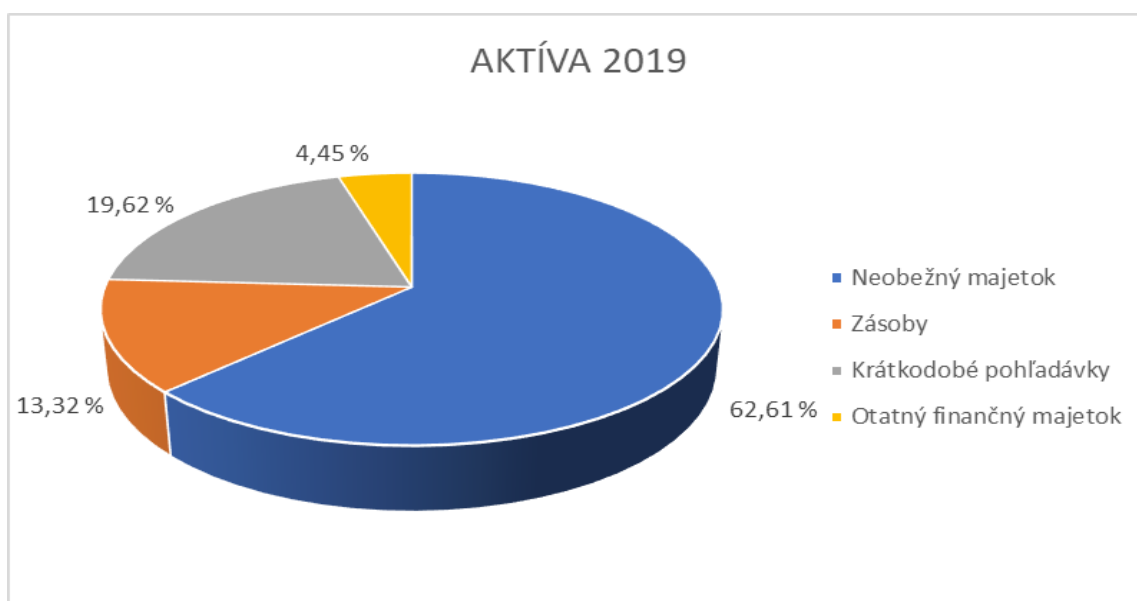
C/ Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 382	13 549
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	263 064	269 801
Spolu	274 446	283 350

Percentuálny podiel aktív v roku 2019:



6.3. Informácie o údajoch na strane pasív .

A. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku 6.6.

B. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 757	71 607	38 757	0	71 606
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	1 900	1 900	0	1 900
Rezerva na emisie, plyn a vodu	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	40 657	73 507	40 657	0	73 507

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 609	38 757	35 878	1 731	38 757
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	1 900	1 900	0	1 900
Emisie, voda	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39 509	40 657	37 778	1731	40 657

Tvorba rezerv na dovolenky, zákonné sociálne poistenie a audit sú tvorené ako rezervy, viažuce sa k roku 2020 s predpokladaným vyplatením v roku 2021. Všetky rezervy s predpokladom použitia v roku 2021 boli vykázané v súvahe v položkách krátkodobých rezerv.

C. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 800	43 425
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	556	556
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	13 244	42 869
Krátkodobé záväzky spolu	674 240	969 161
Záväzky do lehoty splatnosti do jedného roka vrat.	674 240	850 440
Záväzky po lehote splatnosti	0	118 721

Spoločnosť má v dlhodobých záväzkoch do 5 rokov uvedené záväzky z leasingu a sociálny fond a nad 5 rokov odložený daňový záväzok, ktorý vznikol v minulých rokoch z dôvodu rozdielu účtovných a daňových odpisov pri adm. budove s dobou odpisovania 40 rokov a vysporiadaný bude v budúcich obdobiach.

D. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 689	5 266
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 358	7 029
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 358	7 029
Čerpanie sociálneho fondu	7 336	6 607
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 711	5 689

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1% zo mzdových nákladov a v roku 2020 tento fond čerpala na dotovanie stravy zamestnancov.

E. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný ú v e r	EUR	3,00	2022	957 000	957 000	1 257 000
Investičný ú v e r	EUR	3,00	2023	204 000	204 000	271 200
Prevádzkový úver	EUR	1,75	2023	150 000	150 000	0
Spotrebné ú v e ry	EUR		2024	245 435	245 435	447 578
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný ú v e r	EUR	1,80		423 392	423 392	349 702
S p o l u				1 979 827	1 979 827	2 325 480

Investičné úvery boli poskytnuté na kúpu, novú výstavbu a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností.

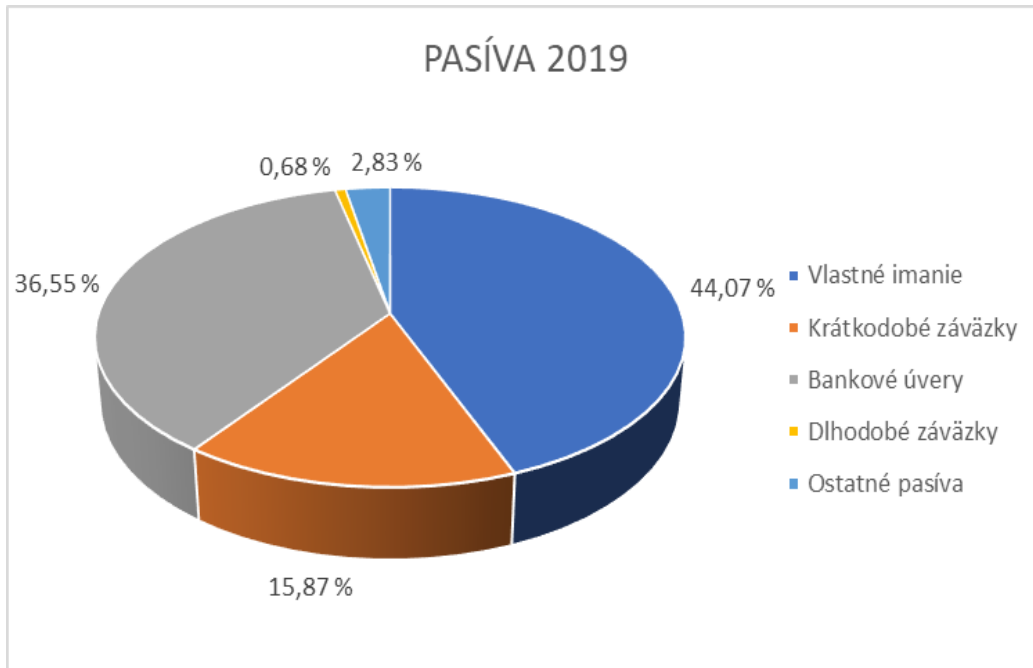
Na financovanie prevádzkových nákladov mala spoločnosť v roku 2020 poskytnutý kontokorentný úverový limit vo výške 500 tis. Eur a strednodobý prevádzkový úver vo výške 150 tis. Eur.

Investičné úvery a KTK sú založené nehnuteľným majetkom a zásobami.

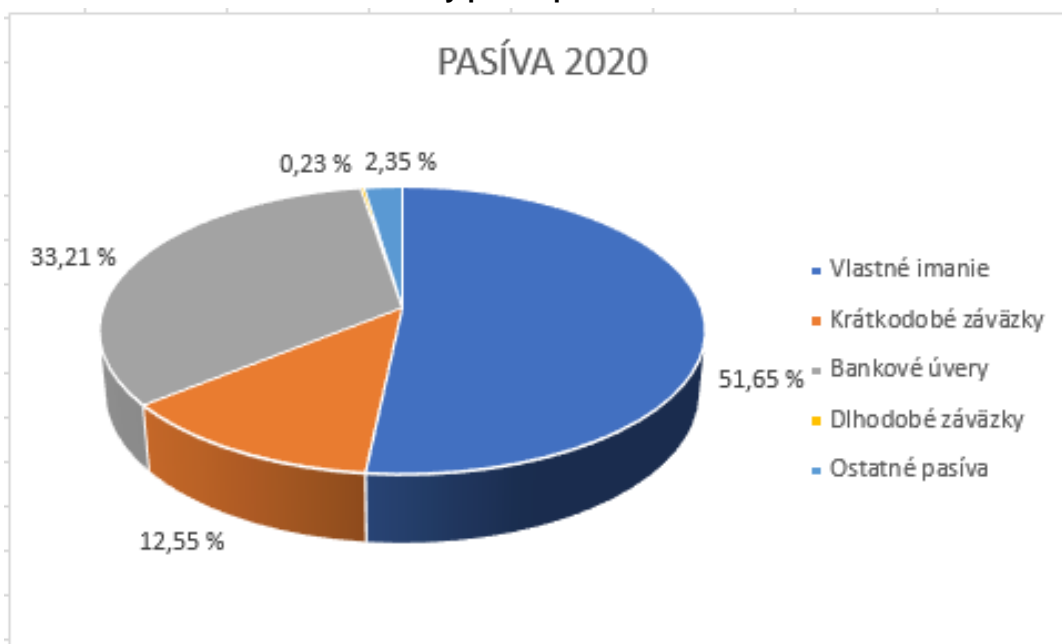
Spotrebné úvery uvedené v predchádzajúcej tabuľke boli poskytnuté na nákup automobilov a výrobných technológií. Spotrebné úvery sú založené hnuťelným majetkom /dopr. prostriedky a samostatne hnuťelné veci / ku ktorým nadobudneme vlastnícke právo po splatení úveru.



Percentuálny podiel pasív v roku 2019:



Percentuálny podiel pasív v roku 2020:



6.4 Informácie o výnosoch

A. Tržby za vlastné výkony a tovar

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorm [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 496 940	3 727 012
Tržby z predaja služieb	375 215	438 937
Tržby za tovar	4 679 370	5 032 568
Čistý obrat	8 551 525	9 198 517
Zmena stavu zásob	-21 650	-429
Výnosy z predaja majetku a materiálu	25 931	15 288
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 486 692	1 421 952
Výnosy z hosp. činnosti spolu	10 042 498	10 635 327

V položke iných výnosov podstatnú časť tvorí suma predaja pohľadávok na faktoring VUB v roku 2019 vo výške 1 376 340 Eur a v roku 2020 vo výške 1 382 697 Eur.

B. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	79 900	101 548	101 977	-21 648	-429
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

6.5 Informácie o nákladoch

A. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť⁷ a náklady na finančnú činnosť

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

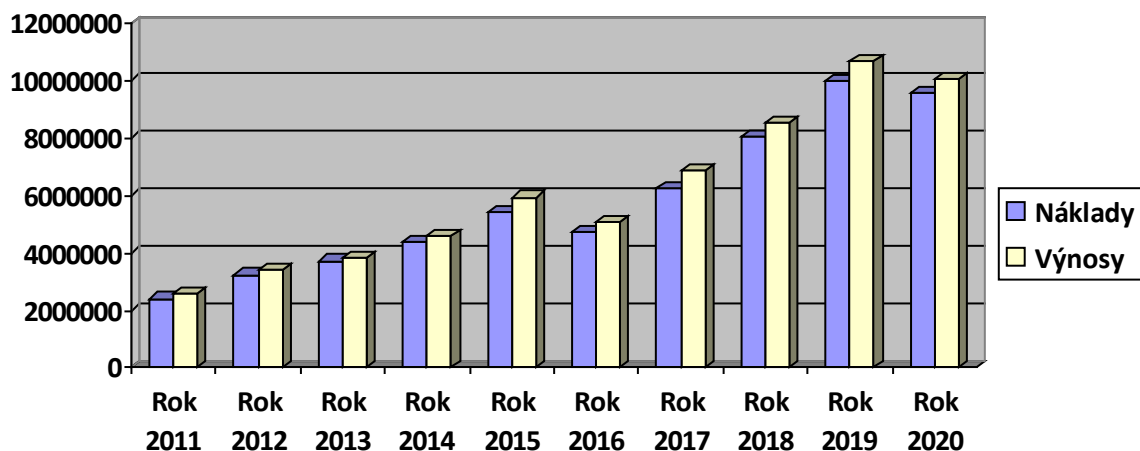
	2019	2020
Náklady na služby celkom:	934 098	736 408
z toho:		
Opravy a údržba	44 961	65 104
Reprezentačné	18 445	12 114
Služby súvisiace s obchodnou činnosťou	348 000	348 000
Nájomné za sklady	89 799	90 053
Preprava tovaru	44 261	51 095
Externé poradenstvo	32 950	45 759
Sprostredkovanie obchodu	12 068	51 084
IT podpora a SW služby	24 478	13 053
Telefóny, internet	7 142	7 918
Ochrana osôb a majetku	10 250	9 075
Technické služby	5 286	10 744
Výrobné subdodávky	258 483	16 450
Ostatné služby	37 975	15 959
Ostatné náklady na hospodársku činnosť :	1 399 000	1 415 017
z toho:		
Postúpenie pohľadávok na faktoring VUB	1 376 340	1 382 696
Poistenie majetku	20 149	27 124
Ostatné	2 511	5 197
Náklady na finančnú činnosť:	84 521	85 519
z toho:		
Nákladové úroky	69 680	62 995
Kurzové straty	4 205	12 490
Bankové poplatky a provízie	10 636	10 034

B. Zhodnotenie vývoja niektorých ukazovateľov firmy porovnaním rokov 2020/2019

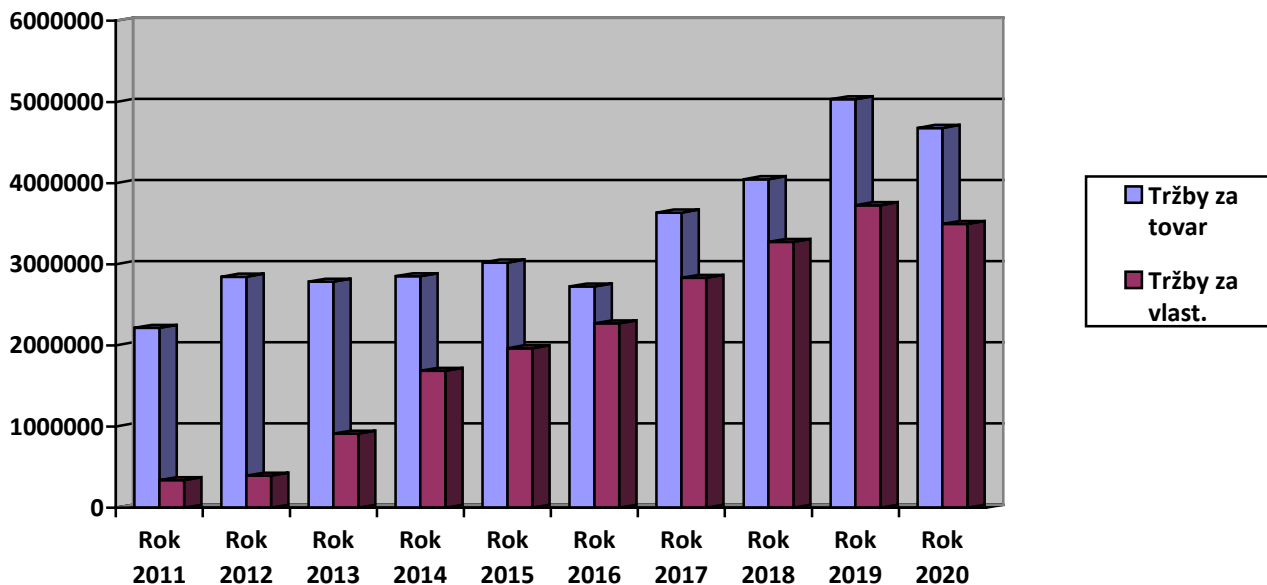
Tržby za tovar	92,98 %
Tržby za vlastné výroby	93,83 %
Čistý obrat	92,97 %
Podiel vlastných výrobkov	100,93 %
Pridaná hodnota	98,32 %
Zisk pred zdanením	69,60 %
Mzdové náklady	109,03 %
Podiel VI na aktívach	117,19 %
Úverová zadĺženosť aktív	90,88 %

Z uvedeného hodnotenia vyplýva, že firma v r. 2020 zaznamenala cca 7% - ný pokles tržieb oproti roku 2019 a takmer 30% - ný prepád v tvorbe zisku. Tento negatívny výsledok pripisujeme vplyvu celosvetovej krízy spôsobenej COVIDOM 19, ktorá sa najviac prejavila v mesiacoch február až máj 2020. Ako veľké pozitívum hodnotíme udržanie zamestnanosti, stabilnú mzdovú politiku, schopnosť spoločnosti znižovať úverové zaťaženie a dodržiavať splácanie záväzkov v lehotách splatnosti. Z celkového pohľadu sa firme podarilo prekonať krízový rok 2020 bez významnejšieho negatívneho obmedzenia v ďalšom napredovaní vývoja.

Prehľad o vývoji nákladov a výnosov:



Vývoj rastu vlastnej výroby v porovnaní k tržbám za tovar:



6.6 Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	33 692				33 692
Zákonný rezervný fond	863				863
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 309 988		-40 000	452 599	2 722 587
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	452 599	314 228		-452 599	314 228
Vlastné imanie celkom	2 803 781	314 228	-40 000	0	3 078 009

6.7 Informácie o rozdelení zisku.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 12.06.2020 bol zisk roku 2019 vo výške 452 599 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za rok 2019 vo výške 40 000 Eur.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Základné imanie a kapitálové fondy ostávajú nezmenené.

7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku a plán na rok 2021

Rastúci trend vývoja v rokoch 2017-2019 bol v roku 2020 zabrzdený vplyvom ekonomických a politických opatrení na zabránenie šírenia koronavírusu. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky dochádza síce k oživovaniu celospoločenských pomerov, avšak situácia sa stále mení a je ťažké predvídať budúci priebeh šírenia vírusu s dopadom na ekonomiku podnikov.

Manažment bude monitorovať vývoj situácie a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

V pláne na rok 2021 plánujeme pokles tržieb v oblasti predaja tovaru, čo bude spôsobené s plánovaným utlmením predaja ložiskového sortimentu, avšak predpokladáme, že tento pokles bude vykrytý rastom tržieb vlastných výrobkov.

Plánovaný hospodársky výsledok je na úrovni roku 2020 a bude postačovať na splácanie úverov a investovanie vlastných zdrojov do rozvoja spoločnosti.

	2018	2019	2020	2021
	ROK	ROK	ROK	ROK
	SKUT	SKUT	SKUT	PLÁN
Výnosy z hospodárskej činnosti	7 800 745	9 258 987	8 659 801	8 604 000
Čistý obrat	7 710 183	9 198 516	8 551 525	8 451 000
Tržby z predaja tovaru	4 047 603	5 032 568	4 679 370	4 182 000
Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 274 970	3 727 011	3 496 940	3 894 000
Tržby z predaja služieb	387 610	438 937	375 215	375 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	90 562	60 471	108 276	153 000
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	25 761	-429	-21 650	5 000
Tržby z predaja majetku a materiálu	24 166	15 288	25 931	38 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	40 635	45 612	103 995	110 000
Náklady na hospodársku činnosť	7 272 782	8 597 885	8 177 775	8 116 620
Prevádzkové náklady	5 780 562	7 044 924	6 412 891	6 203 000
Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 475 943	4 380 085	4 113 758	3 607 520
Spotreba materiálu a energie	1 540 254	1 730 741	1 562 725	1 855 480
Služby	764 365	934 098	736 408	740 000
Pridaná hodnota	1 955 382	2 153 163	2 116 984	2 253 000
Osobné náklady	1 090 860	1 185 709	1 289 501	1 400 000
Dane a poplatky	27 067	38 307	46 909	47 000
Odpisy majetku	329 256	324 344	372 715	395 000
Zostatková cena majetku a materiálu	20 756	14 547	23 197	36 000
Opravné položky k pohľadávkam	2 826	-32 606	242	620
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 455	22 660	32 320	35 000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	527 963	661 102	482 026	487 380
Výnosy z finančnej činnosti	4 837	2 963	6 835	500
Výnosové úroky				
Kurzové zisky	4 835	2 962	6 834	500
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	2	1	1	
Náklady na finančnú činnosť	89 538	84 521	85 520	76 040
Nákladové úroky	78 909	69 680	62 995	60 000
Kurzové straty	2 271	4 205	12 490	5 840
Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 358	10 636	10 035	10 200
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-84 701	-81 558	-78 685	-75 540
Výsledok hospodárenia pred zdanením	443 262	579 544	403 341	411 840
Daň z príjmov splatná	95 981	126 945	89 113	86 486
Výsledok hospodárenia po zdanení	347 281	452 599	314 228	325 354

Zdroje = HV po zdanení + odpisy

plán splátok úverov, leasingov a pôžičiek
plán investícií do NM
Voľné zdroje

EBITDA
Dlhová služba

720 354

-516 362
-202 600
1 392

806 000
1,40