



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 2020

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 PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2020 bez pripomienok.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2020 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 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 2020 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2020 bol oproti roku 2019 znížený o 12,86%. Znížený rozpočet o 12,86 % (na sumu 3.400.00) oproti roku 2019. Avšak v roku 2020 vypukla celosvetová covid pandémia, ktorá znížila predpokladaný rozpočet 3,4 Mio EURO na sumu realizácie 3.169.937, čo oproti roku 2019 znamená pokles o 18,75 %. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2017, 2018 a 2019 počte 12 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 2020 bolo započatých 12 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov, výstavba polofunkčnej haly, stavebné práce pri oprave laboratória ako i rekonštrukcii mostných objektov pre cestnú komunikáciu.

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb klesli oproti roku 2019 o 15,44 %, čím nedosiahli výšku zákazkovej výroby o 294.903 EURO. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške EURO 90.600 čo je o 37,68 % menej ako v roku 2019. Vzhľadom na zníženie tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb o 15,44%, znížili sa i náklady na hospodársku činnosť o 33,46% ,naproti tomu sa náklady na finančnú činnosť zvýšili o 15,17%. Zníženie tržieb ovplyvnilo hospodársky výsledok po zdanení za rok 2020, ktorý bol EURO 38.583, čo oproti roku 2019 predstavuje pokles o 57,337 %. Pokles výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnili hlavne tržby z predaja služieb, tovaru, odpisy dlhodobého hmotného majetku a zvýšenie nákladov na finančnú činnosť.

Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2020 dosiahlo hodnotu EURO 275 412 sa oproti roku 2019 znížil o 0,51 %.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2020 aktíva po korekcii celkovej v sume EURO 1 154 308 , z toho neobežný majetok EURO 300 93, obežné aktíva EURO 844 957 a ostatné aktíva vo výške EURO 9 158.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume EURO 507 672 a daňové pohľadávky vo výške EURO 49 275. Je nutné poukázať na vývoj finančných účtov vo výške spolu EURO 208 655, z toho bankový účet EURO – 80 132 a peniaze vo výške EURO 288 787..

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2020 je EURO 275 412. Základné imanie je EURO 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk po zdanení v sume EURO 38 583, čo oproti roku 2019 predstavuje zníženie o 57,33 %.

Spoločnosť k 31.12.2020 vykazuje cudzie zdroje vo výške EURO 878 896, čo oproti roku 2019 predstavuje pokles o 7,483 %. Dlhodobé záväzky klesli o EURO 6 560 , je to ukončenie jednej leasingovej. Sociálny fond sa zvýšil o EURO 2 244. Krátkodobé záväzky sú v sume EURO 659 394, zníženie oproti roku 2019 o 9,87 %. Záväzky z obchodného styku vo výške EURO 414 332, zvýšenie oproti roku 2019 o 16,90 %, záväzky voči spoločníkovi vo výške EURO 40 000, zníženie oproti roku 2019 o 33,33 % (dividendy z roku 2019), iné záväzky vo výške EURO 128 062, zvýšenie oproti roku 2019 o 20,99%- sú to krátkodobé záväzky vyplývajúce z uzatvorených leasingových zmlúv. Ku zvýšeniu krátkodobých záväzkov malo i vplyv zamestnávanie spolu 78 zamestnancov, hlavne krátkodobých pracovných pomerov na zaklade dohôd v priebehu roka 2020, ako i konečného priemerného stavu pracovníkov, ktorý bol vo fyzických osobách v počte 54, vykázala záväzky voči zamestnancom vo výške EURO 44 022, čo oproti roku 2019 predstavuje pokles o 0,48 %, záväzky zo sociálneho poistenia vo výške EURO 26 124, čo oproti roku 2019 pokles o 0,09%.,

Daňové záväzky vo výške EURO 6 8545, zvýšenie oproti roku 2019 o 18,27% , krátkodobé rezervy vo výške EURO 43 367, nárast oproti roku 2019 o 14,05 % z toho: zákonné rezervy (rezerva na dovolenku a povinné odvody) vo výške EURO 40 367, nárast oproti roku 2019 o 15,26 %. Na zvýšenie ostatných záväzkov z obchodného styku o 16,90 % 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 76,14 % ., čiže zníženie oproti roku 2019 o 1,29 %.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 17,84 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2020 tvoria 75,03 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2020 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2020 zisk po zdanení v celkovej sume EURO 38 583. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2020 mal rozhodujúci vplyv vývoj covidovej pandémie, ako i vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2020 dosiahla výsledok hospodárenia EURO 90 600. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu EURO 35 425. 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 2020 bolo na jedno euro tržieb vynaložených 97 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 2019	Rok 2020
AKTÍVA CELKOM	1 226 795	1 154 308
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	356 167	300 193
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	356 167	300 193
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	862 180	844 957
v tom:		
Zásoby	11 779	7 566
Krátkodobé pohľadávky	607 710	628 736
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	242 691	208 655
Ostatné aktíva	8 448	9 158
PASÍVA CELKOM	1 226 795	1 226 795
Vlastné imanie	276 829	275 412
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	179 101	229 526
Hospod. výsledok bežného obdobia	90 425	38 583
Cudzie zdroje	949 966	878 896
Rezervy	38 023	43 367
Dlhodobé záväzky	180 360	176 135
Krátkodobé záväzky	731 583	659 394
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 2019	Rok 2020
Prevádzkové výnosy	3 672 204	3 105 097
Prevádzkové náklady	3 756 169	3 079 337
Prevádzkový hospodársky výsledok	145 382	90 600
Finančné výnosy		
Finančné náklady	30 759	35 426
HV z finančných operácií	-30 759	-35 425
Daň z príjmov za bežnú činnosť	24 198	24 198
HV za bežnú činnosť		
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok		
-Výnosy celkom	3 901 551	3 169 937
Náklady celkom (vrátane daňových)	3 811 126	3 131 354
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	90 425	38 583

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2019	2020	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 226 795	1 154 308	-7 2 487	-5,9
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	356 167	300 193	-55 594	-15,72
C. Obežné aktíva	862 180	844 957	-17 223	-2
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	8 448	9 156	708	8,40
Pasíva celkom	1 226 795	1 154 308	-72 487	-5,9
A. Vlastné imanie	276 829	275 412	-1 417	-0,5
B. Cudzie zdroje	949 966	878 896	-71 070	-7,48
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2019	2020	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	356 167	300 193	-55 974	-15,72
pozemky	0	0		
budovy, haly a stavby	0	0		
stroje, prístroje a zariadenia	356 167	300 193	-55 974	-15,72
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 31.12.2019	k 31.12.2020
Rentabilita tržieb v %	2,94	1,74
Rentabilita aktív v %	9,96	5,38
Rentabilita vlastného kapitálu v %	28,72	12,10
Priemerná denná tržba	10 689,18	8 661,03
Obrat celkových aktív - dni	114,77	133,28
Obrat obežných aktív- dni	80,66	97,56
Obrat zásob – dni	1,10	0,87
Priemerná doba inkasa- dni	56,85	72,59
Priemerná doba platby – dni	89,25	100,93
Dlhodobá zadlženosť - %	0,01	0,02
Podiel aktív na vlastnom kapitále	3,90	3,62
Miera krytia úrokov	16,04	8,99
Bežná likvidita	0,96	1,04
Krátkodobá likvidita	0,95	1,03
Kvóta vlastného kapitálu	22,57	23,86
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	77,72	91,74
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	128,36	384,52
Zadlženosť celková	77,43	76,14
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	29,14	31,34

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2019	2020	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	862 180	844 957	-17 223	-2
C.1. Zásoby	11 779	7 566	-313	-3,97
Materiál	7 879	7 879	-313	-3,97
Tovar	-	-	-	
C.3. Krátkodobé pohľadávky	607 710	628 736	21 026	3,46
Pohľadávky z obchodného styku	559 117	507 672	-51 445	-9,20
Čistá hodnota zákazky	0	70 000	70 000	100
Štát – daňové pohľadávky	45 879	49 275	3 396	7,40
Iné pohľadávky	2714	1 789	-925	-34,08
C.4. Finančné účty	242 691	208 655	-34 036	-14,02
B.3. Krátkodobé záväzky	731 583	659 394	-72 189	-9,87
Záväzky z obchodného styku	354 436	414 332	59 896	16,90
Záväzky voči spoločníkom	60 000	40 000	-20 000	-33,33
Záväzky voči zamestnancom	44 236	44 022	-214	-0,48
Záväzky zo soc. zabezpečenia	26 147	26 124	-23	-0,09
Štát - daňové záväzky	5 795	5 795	-3 624	-38,48
Iné záväzky	105 852	128 062	22 210	20,98
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	130 597	185 563	54 966	42,09

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2019	2020	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	185 484	4 676	-180 808	-97,48
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	184 491	3 900	-180 591	-97,89
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	3 672 204	3 105 097	-567 107	-15,44
B. Výrobná spotreba	3 756 169	3 079 337	-676 832	-18,02
B.1. Spotreba materiálu a energie	1 007 025	779 250	-18 948	-1,85
B.2. Služby	1 483 704	1 483 704	-227 775	-22,62
Pridaná hodnota	1 182 468	1 060 310	-122 158	-10,33
C. Osobné náklady	903 417	835 456	-67 961	-7,52
D. Dane a poplatky	17 843	16 171	-1 672	-9,37
E. Odpisy dlhodobého majetku	153 336	171 599	18 263	11,91
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	25 015	25 538	523	2,09
IV. Zúčtovanie rezerv	25 586	38 023	12 437	48,61
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	3 700	0	-3 700	100
G. Tvorba rezerv	38 023	43 367	5 344	14,05
H. Tvorba oprav. položiek	- 7063	-5 320	-1 743	-24,68
VI. Ostatné výnosy	18 848	34 626	15 778	83,71
I. Ostatné náklady	9 716	11 968	2 252	23,18
Prevádzkový HV	145 382	145 382	16 998	13,24
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	7 622	6 902	-720	-9,45
Ostatné finančné náklady	23 137	28 524	5 387	23,28
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	
HV z finančných operácií	-30 759	-35 425	4 666	15,17
Daň z príjmov za bežnú činnosť	24 198	16 592	-7 606	-31,43
HV z bežnej činnosti	114 623	55 175	-59 448	-51,86
Mimoriadne výnosy	-	-	-	
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	90 425	38 583	-51 842	-57,33

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2019	k 31.12.2020
Celková nákladovosť	96,27	98,26
Mzdová nákladovosť	16,61	26,36
Materiálová a energetická nákladovosť	25,81	24,58
Nákladovosť nákupu tovaru	4,73	0,12
Nákladovosť služieb	38,03	39,95
Odpisová nákladovosť	3,93	5,41
Úroková nákladovosť	0,20	0,22
Prevádzková nákladovosť	96	97,14

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 2020 spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. pre celosvetovú covid pandémiu neprekročila plánovaný rozpočet na stavebnú výrobu o 12,86 %.. Pre rok 2021 má spoločnosť predjednané stavebné zákazky v objeme cca 2,5 Mio EURO, čiže o 26,47% menej oproti roku 2020.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynakladala v roku 2020 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 2020 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 PROFI MODUL, spol. s r.o. v roku 2020 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 schválilo účtovnú závierku za rok 2020 a rozhodne o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázanom za rok 2020 vo výške **EURO 38.584,60** nasledovne:

- výsledok hospodárenia po zdanení vo výške **EURO 38.584,60** zaúčtuje na účet **428918**- nerozdelený zisk za rok 2020.

v Bratislave, 2021-09-10

Anton Cvoliga
konateľ

