

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

za rok 2021



STS Metalkov spol. s.r.o., 044 73 Buzica 222

IČO: 36178462

Zapísaná v OR OS Košice I., Odd. Sro, vložka č. 9810/V

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. Doplňujúce informácie

1. Všeobecné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti: STS Metalkov spol. s.r.o.

Adresa: 044 73 Buzica 222

IČO: 36178462

DIČ: 2020041683

Zápis v obchodnom registri: OR OS Košice I., Odd. Sro, Vložka č. 9810/V

- **založenie, vznik a organizačná štruktúra spoločnosti**

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou spísanou dňa 13.10.1997

Spoločnosť vznikla zápisom do Obchodného registra dňa 30.10.1997

Štatutárne orgány spoločnosti ku dňu 31.12.2021 boli:

Ing. Július Horváth – konateľ

– **základné imanie, jeho štruktúra**

Výška základného imania zapísaného do Obchodného registra je 6 806,- Eur

Štruktúra základného imania spoločnosti – finančné vklady

Štruktúra vlastníkov spoločnosti k 31.12.2021

Ing. Július Horváth 5 146,- €

Róbert Tóth 1 660,- €

- **predmet podnikania spoločnosti**

V obchodnom registri má spoločnosť zapísané nasledovné činnosti:

- výroba prívesov a návesov, strojov a zariadení pre všeobecné účely, zámkov a kovaní
- mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe
- výroba drobných kovových obalov, tovarov
- služby pre rastlinnú a živočíšnu výrobu bez veterinárnych služieb
- výroba ovocných a zeleninových nápojov
- automatizované spracovanie dát
- sprostredkovateľská činnosť
- podnikateľské poradenstvo
- leasingová činnosť v rozsahu predmetu činnosti
- maloobchod s potravinami, nápojmi, tabakom, zeleninou, ovocím, zemiakmi, s poľnohospodárskymi výrobkami, so športovými potrebami, s pohonnými hmotami, mazivami, olejmi, so stavebným materiálom, drevom, drevenými výrobkami, s ložiskami
- inžinierska činnosť mimo vybraných činností vo výstavbe
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom z toho hlavné činnosti, v ktorých bol dosiahnutý obrat spoločnosti boli:
 - veľkoobchod so strojárskymi výrobkami
 - valcovanými a kovanými výrobkami
 - výrobkami z kartonplastu

2. Účtovné zásady a účtovná prax

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi pravidlami stanovenými zákonom o účtovníctve číslo 431/2002 Z.z. a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo

23 054/2002-92, ktorým sa ustanovuje účtová osnova a postupy účtovania pre podnikateľov v platnom znení.

Účtovníctvo a mzdy spoločnosti sú spracované účtovným programom MRP spoločnosti MRP – Company, spol. s r.o. Brezno.

Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov spoločnosti

- spoločnosť oceňuje obstaraný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá okrem ceny obstarania obsahuje všetky náklady spojené s obstaraním
- spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný a nehmotný majetok rovnomernými alebo zrýchlenými odpismi v zmysle zákona o daniach z príjmov, pričom doba odpisovania nehmotného majetku sa riadi účtovnými pravidlami a doba odpisovania hmotného majetku je stanovená podľa odpisových skupín daňového zákona
- zásoby spoločnosti sa obstarávajú dodávateľským spôsobom a oceňujú sa obstarávacími cenami, t.j. okrem ceny obstarania zahŕňajú aj všetky vedľajšie obstarávacie náklady
- o zásobách sa účtuje spôsobom A a ocenenie vyjadrenia zásob sa robí metódou aritmetického priemeru
- pohľadávky spoločnosti sa oceňujú menovitými hodnotami, okrem podstúpených pohľadávok, ktoré sa oceňujú cenou obstarania, záväzky spoločnosti sa oceňujú menovitými hodnotami
- k majetku spoločnosti, ktorého ocenenie dočasne klesne k dátumu zostavenia účtovnej závierky pod účtovnú hodnotu sa tvoria opravné položky, ak reálna hodnota majetku stúpne k dátumu zostavenia účtovnej závierky nad účtovnú hodnotu, uvedie sa táto skutočnosť do prílohy k účtovnej závierke
- spoločnosť oceňuje majetok a záväzky i v cudzej mene a to referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ak majetok a záväzky obstarané v cudzej mene vykazujú zostatok k dátumu zostavenia účtovnej závierky, prepočítajú sa kurzom ECB k tomuto dátumu
- spoločnosť tvorí rezervy k záväzkom a nákladom, ktoré vystihujú budúce riziko podnikania spoločnosti
- spoločnosť si neprenajíma majetok iných spoločností

3. Hlavné údaje z účtovných výkazov

	SÚVAHA	rok 2021	rok 2020
	STRANA AKTÍV	2 639 905	2 419 593
A	Neobežný majetok	972 640	1 063 022
A.1.	- dlhodobý nehmotný majetok		
A.2.	- dlhodobý hmotný majetok	519 316	560 123
A.3.	- dlhodobý finančný majetok	453 324	502 899
B.	Obežný majetok	1 629 397	1 347 738
B.1.	- zásoby	153 333	122 158
B.2.	- dlhodobé pohľadávky		
B.3.	- krátkodobé pohľadávky	1 224 659	670 046
B.4.	-krátkodobý finančný majetok		
B.5.	- finančné účty	251 405	555 534
C.	Časové rozlíšenie	37 868	8 833
	STRANA PASÍV	2 639 905	2 419 593
A.	Vlastné imanie	1 943 367	1 924 794
A.1.	- základné imanie	6 806	6 806
A.2	- emisné ážio		
A.3.	- ostatné kapitálové fondy		
A.4.	- zákonné rezervné fondy	680	680
A.5.	- ostatné fondy zo zisku		
A.6.	-oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	447 654	497 228
A.7.	- výsledok hospodárenia min. rokov	1 020 079	808 024
A.8.	- výsledok hospodárenia za účt. obdobie	468 148	612 055
B.	Záväzky	669 171	494 799
B.1.	- dlhodobé záväzky	7 140	16 567
B.2.	- dlhodobé rezervy		
B.3.	- dlhodobé bankové úvery		
B.4.	- krátkodobé záväzky	623 201	431 766
B.5.	- krátkodobé rezervy	7 330	6 266
B.6.	- bežné bankové úvery		0
B.7.	- krátkodobé finančné výpomoci	31 500	40 200
C.	Časové rozlíšenie	27 367	

	VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	rok 2021	rok 2020
I.	Tržby z predaja tovaru	5 873 069	3 695 291
A.	Nákl. vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 113 935	2 911 134
	Obchodná marža	759 134	784 157
III.	Tržby z predaja služieb	107 306	158 160
B. C.D	Výrobná spotreba	215 962	166 406
	Pridaná hodnota	650 478	775 911
E.	Osobné náklady	176 777	162 575
F.	Dane a poplatky	728	697
G.	Odpisy dlhodobého majetku	41 507	41 195
VI.	Tržby z pred. dlhodobého majetku a materiálu		
F.	Zostatková cena predaného majetku a materiálu		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 626	1 460
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 955	7 627
	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	430 137	565 276
VIII, XI, XII.	Finančné výnosy	134 078	184 396
K, N, O, Q	Finančné náklady	6 402	18 621
	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	127 676	165 775
R.	Daň z príjmov	89 665	118 996
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	468 148	612 055

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 2021	rok 2020
ukazovatele ziskovosti			
hl. ukazovateľ ziskovosti	výnosy/pasíva	2,27	1,59
ziskovosť celkového kapitálu	HV/pasíva	0,21	0,3
ziskovosť vlastného imania	HV/vlastné imanie	0,24	0,32
čistý pracovný kapitál	obežné aktíva - bežné pasíva	1005423	868038
ziskovosť ČPK	HV/ČPK	0,55	0,84
ukazovatele aktivity			
obrat ČPK v dňoch	ČPK/(výnosy/365)	61,36	82,22
obrat zásob v dňoch	zásoby/(výnosy/365)	7,46	14,86
obrat pohľadávok v dňoch	krátkodobé pohľadávky/(výnosy/365)	40,89	80,77
ukazovatele fin. závislosti			
celková zadlženosť	cudzie zdroje/pasíva	0,25	0,2
bežná zadlženosť	krátkodobé záväzky, úvery a ČR/pasíva	0,25	0,18
podkapitalizovanie	(VI+dlhod. cudzie zdroje) - stále aktíva	883220	822934
krytie stálych aktív	VI/stále aktíva	1,83	1,74
ukazovatele likvidity			
solventnosť	peňažné prostr. - splatné krátke záv.	251405	555534
okamžitá likvidita	finančný majetok/bežné pasíva	0,84	0,35
bežná likvidita	(fin. majetok+krátke pohľ)/bežné pasíva	2,23	2,51
current ratio	(fin. majetok+kr. pohľ+zásoby)/bežné P	2,52	2,78

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

V roku 2021 spoločnosť dosiahla tržby z predaja tovaru a služieb o 2 126 924,- € vyššie ako v roku 2020, napriek tomu hospodársky výsledok pred zdanením spoločnosti oproti predchádzajúcemu roku bol nižší o 173 242,- €, z toho podiel na zisku dcérskej spoločnosti STS METALKOV Hungária kft. činí 134 077,- €.

V roku 2022 očakávame tržby z predaja tovaru a služieb na rovnakej úrovni ako v roku 2021, ale rast hospodárskeho výsledku o 16 %.

Za rok 2020 sa účtovná závierka schválila dňa 4.6.2021

V roku 2021 sa rozdeľoval zisk vo výške 400 000,-€, z toho

296 828,74 € ako podiel na zisku za rok 2018

103 171,26 € ako podiel na zisku za rok 2019

Rozpis aktivít podľa štátov v €:

6041	Rumunsko	Maďarsko	Ukraina	Latvia	Srbsko	Slovensko	ČR	Spolu
kartonplast	35242	1003824,22	572,6				7398	1047036,82
ložiská				14100	43000	620		57720
výkovky		1318562,75						1318562,75
baliaci papier		283606,25			58961,52			342567,77
ostatné		25044						25044
Spolu	35242	2631037,22	572,6	14100	101961,52	620	7398	2790931,34

	Poľsko	Maďarsko	Česká rep.	Spolu
602100	19 997,49	80 498,00	590,00	101 085,49

6. Doplnujúce informácie o účtovnej závierke

- **výskum a vývoj** – spoločnosť nevykonávala výskum a vývoj v roku 2021
- **obstarávanie akcií a podielov vlastných alebo ovládajúcej osoby** – spoločnosť má 55% podiel na základnom imaní dcérskej spoločnosti STS METALKOV Hungária Kft.

- **návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**

HV r. 2021 vo výške 468 145,65 € bude rozdelený nasledovne:

Nerozdelený zisk min. rokov 468 145,65 €

- **informácie o organizačnej zložke v zahraničí** – spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí
- **vplyv činností účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť** – spoločnosť vykonáva iba obchodnú činnosť, pri ktorej neprodukuje žiadne emisie ani iným spôsobom neznečisťuje životné prostredie.
- **udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia** – po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili už dosiahnuté výsledky v roku 2021.

V Buzici dňa 21.4.2022

Konateľ

Ing. Július Horváth

