



**TERRA**

**TERRASTROJ spol. s r. o.**

**Výročná správa  
za účtovné obdobie 2021**

## OBSAH

1.	Charakteristika spoločnosti .....	3
2.	Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2021 .....	4
3.	Vplyv na životné prostredie .....	5
4.	Vplyv na zamestnanosť .....	5
5.	Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku .....	5
6.	Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobia 2019 až 2021 .....	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 2021
- Účtovná závierka k 31. decembru 2021

## 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:** 2021327848

**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
<b>Spolu</b>	<b>128 082</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### Členovia orgánov spoločnosti:

Konateľ: Tomáš Skřípský

Prokúra: Ing. Eva Alexyová  
Peter Bartoníček

## 2. Zhodnotenie činnosti Spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2021

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. v roku 2021 oslávila 30 rokov od svojho vzniku. Za túto dobu vytvorila na Slovensku ucelenú servisnú a obchodnú sieť na Slovensku s centrálou v Bratislave a pobočkami vo Zvolene, Prešove a servisnými dielňami v Nitre a Bytči.

Na všetkých pobočkách servisných dielňach 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 3 000 strojov značky JCB, hlavne v kategórii rýpadlo – nakladač, ale aj pre ťažké rýpadlá a minirýpadlá.

Finančná situácia spoločnosti sa v priebehu roku 2021 vyvíjala pozitívne. Vzhľadom na pandemickú situáciu u nás aj v krajinách kde sú umiestnené výrobné závody JCB bolo dosiahnutie celkovo lepších predajných výsledkov aj finančných ukazovateľov vysoko nad úrovňou roka 2020, dokonca aj roku 2019, veľmi pozitívne. Celkový trh stavebnej techniky, po výraznom poklese v roku 2020 (- 22%) sa takmer vrátil na historicky najlepší rok 2019. Rast trhu bol ťahaný oživením dopytu, sčasti odloženými nákupmi z roku 2020, a zároveň limitovaný ponukou disponibilných strojov (znížené výrobné kapacity v dôsledku nedostatok čipov, železa). Napriek výrazne meškajúcim dodávkam strojov v prvom štvrtroku 2021 sa podarilo v druhej polovici roka dobehnúť zameškané a navýšiť podiel na trhu až na 11%. Nedostatok nových strojov bol sčasti kompenzovaný dovozom použitých strojov, ktorých zdroje sa však rýchlo vyčerpali. Výrazne sa zlepšili obraty a hospodárske výsledky v divízii prenájmu stavebných strojov.

Spoločnosti vzhľadom na vyššie spomínaný vývoj vzrástol obrat z 8,8 mil. EUR na 12 mil. EUR. Spoločnosť TERRASTROJ v roku 2021 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 krízovom roku 2020, v roku 2021 podarilo vrátiť k pozitívnym hospodárskym výsledkom.

### Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2022

Spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. bude aj do budúcnosti 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, komunálnej sfére, správe a údržbe ciest, rozšírenie aktivity v oblasti predaja starších strojov a rozvoj požičovne strojov, spokojnosť klientov zo službami.

Celkový výsledok za rok 2021 bol hodnotený v komplexe posledných rokov ako veľmi úspešný. V roku 2022, po zotavení z pandemických vln, sa očakávalo zlepšenie dodávateľských reťazcov a kapacít výroby, bohužiaľ vojna na Ukrajine a ekonomická vojna s Ruskom už výrazne negatívne ovplyvňujú výrobné kapacity a vedú k skokovému a prudkému nárastu cien výrobných vstupov a tým aj cien konečných výrobkov. Zvyšujúci sa dopyt je limitovaný obmedzenou ponukou (výrobné

kapacity) ako aj výrazným rastom cien hotových výrobkov, preto odhadovať vývoj trhu do konca roka 2022 je extrémne neisté.

Verím, že rok 2022 bude pre spoločnosť TERRASTROJ spol. s r. o. minimálne rovnako úspešný ako rok predošlý a prinesie spokojnosť aj našim 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 35 zamestnancov.

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

### **5. Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku**

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2021 vo výške 214 838 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh naloženia s hospodárskym výsledkom je nasledovný:

- Prevod na účet nerozdelených ziskov minulých rokov,

## 6. Ukazovatele charakterizujúce činnosť Spoločnosti za účtovné obdobie 2019 až 2021

### Majetková situácia Spoločnosti

MAJETOK Spoločnosti	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
<b>Neobežný majetok</b>					
Dlhodobý hmotný majetok	482 177	212,37	154 363	2,72	150 270
<b>Neobežný majetok celkom</b>	<b>482 177</b>	<b>212,37</b>	<b>154 363</b>	<b>2,72</b>	<b>150 270</b>
<b>Obežný majetok</b>					
Zásoby	729 218	11,18	820 974	36,60	1 294 836
Dlhodobé pohľadávky	75 748	-	75 748	-	75 748
Krátkodobé pohľadávky	938 768	39,26	674 118	46,74	1 265 770
Finančné účty	11 846	87,92	98 093	821,15	10 649
<b>Obežný majetok celkom</b>	<b>1 755 580</b>	<b>5,19</b>	<b>1 668 933</b>	<b>36,95</b>	<b>2 647 003</b>
Časové rozlíšenie	110 709	57,82	70 148	8,02	64 940
<b>Majetok celkom</b>	<b>2 348 466</b>	<b>24,03</b>	<b>1 893 444</b>	<b>33,85</b>	<b>2 862 213</b>

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY Spoločnosti	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
<b>Vlastné imanie</b>					
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	- 1 482 194	17,67	- 1 259 569	0,01	- 1 259 651
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	214 838	196,50	222 625	271 593,90	82
<b>Vlastné imanie celkom</b>	<b>535 777</b>	<b>66,94</b>	<b>320 939</b>	<b>40,96</b>	<b>543 564</b>
<b>Závazky</b>					
Dlhodobé záväzky	633	70,28	2 130	99,18	260 838
Dlhodobé rezervy	6 493	25,07	8 665	13,26	9 990
Krátkodobé záväzky	1 494 690	6,34	1 405 599	19,58	1 747 780
Krátkodobé rezervy	175 528	16,53	150 623	32,40	113 765
Bežné bankové úvery	126 238	42 261,74	298	99,83	178 015
<b>Závazky celkom</b>	<b>1 803 582</b>	<b>15,07</b>	<b>1 567 315</b>	<b>32,16</b>	<b>2 310 388</b>
Časové rozlíšenie	9 107	75,47	5 190	37,17	8 261
<b>Vlastné imanie a záväzky celkom</b>	<b>2 348 466</b>	<b>24,03</b>	<b>1 893 444</b>	<b>33,85</b>	<b>2 862 213</b>

## Výnosová situácia Spoločnosti

VÝNOSOVÁ SITUÁCIA Spoločnosti	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Tržby z predaja tovaru	11 149 578	38,09	8 074 180	- 24,78	10 733 607
Tržby z predaja služieb	842 286	23,32	682 983	- 19,25	845 783
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	88 583	171,69	32 604	- 71,14	112 955
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	421 541	99,36	211 450	- 19,83	176 458
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>12 501 988</b>	<b>38,89</b>	<b>9 001 217</b>	<b>- 24,16</b>	<b>11 868 803</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9 276 115	40,89	6 583 910	- 26,78	8 992 531
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	210 387	40,47	149 770	- 28,21	208 611
Opravné položky k zásobám	45 668	1,05	46 151	29,98	35 506
Služby	1 126 241	13,57	991 703	- 14,73	1 162 958
Osobné náklady	1 286 863	9,00	1 180 574	- 0,41	1 175 788
Dane a poplatky	9 249	33,27	6 940	- 11,40	6 230
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	86 171	86,61	46 176	- 28,93	35 814
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	56 672	165,02	21 384	- 64,76	60 684
Opravné položky k pohľadávkam	34 732	5,55	36 772	110,93	17 433
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	127 474	- 10,52	142 457	- 1,27	144 290
<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>	<b>12 259 572</b>	<b>33,17</b>	<b>9 205 837</b>	<b>- 22,25</b>	<b>11 839 845</b>
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>242 416</b>	<b>- 218,47</b>	<b>204 620</b>	<b>- 806,61</b>	<b>28 958</b>
Kurzové zisky	96	3 100,00	3	-	349
<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>	<b>96</b>	<b>3 100,00</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>349</b>
Nákladové úroky	1 229	- 87,41	9 765	- 54,29	21 363
Kurzové straty	817	- 69,65	2 692	- 2 162,18	119
Ostatné náklady na finančnú činnosť	6 116	8,81	5 621	- 19,11	4 719
<b>Náklady na finančnú činnosť spolu</b>	<b>8 162</b>	<b>- 54,85</b>	<b>18 078</b>	<b>- 31,00</b>	<b>26 201</b>
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>- 8 066</b>	<b>- 55,37</b>	<b>- 18 075</b>	<b>- 30,08</b>	<b>- 25 852</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</b>	<b>234 350</b>	<b>- 205,27</b>	<b>- 222 625</b>	<b>- 7 267,58</b>	<b>3 106</b>
Daň z príjmov	19 512	-	-	- 100,00	3 024
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>	<b>214 838</b>	<b>- 196,50</b>	<b>- 222 625</b>	<b>- 271 593,90</b>	<b>82</b>

## Vybrané finančné ukazovatele

Finančný ukazovateľ	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019
		zmena v %		zmena v %	
Hrubá marža - predaj tovaru	20%	-11%	23%	17%	19%
Zisková marža	2%	-170%	-3%	-361247%	0%
EBITDA (v celých €)	328 587	-307%	(158 444)	-345%	64 772
Čistý pracovný kapitál (v celých €)	(116 624)	-418%	36 665	-93%	531 695
Celková likvidita	5,75	-45%	10,51	124%	4,70
Stupeň samofinancovania	0,23	35%	0,17	-11%	0,19
Miera zadĺženosti (leverage)	3,38	-31%	4,90	15%	4,27
Doba inkasa pohľadávok	25	-39%	40	-42%	70
Doba úhrady záväzkov	43	-31%	63	-15%	74
index krízy	0,297	45%	0,205	-13%	0,235

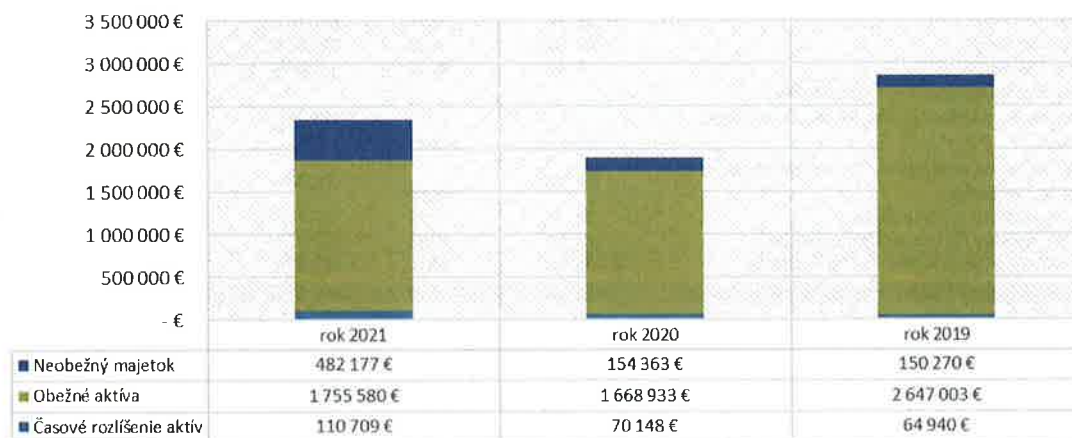
## 7. Prehľad najdôležitejších údajov

### Vývoj a štruktúra aktív

Majetok spoločnosti sa v roku 2021 v porovnaní s minulým rokom zvýšil o 455 022 EUR (24%).

Za rastom hodnoty majetku môžeme sledovať hlavne zvýšenie hodnoty dlhodobého majetku k 31.12.2021 o 327 814 EUR (212%). Ostatné zložky majetku boli relatívne medziročne porovnateľné.

Graf č. 1: Vývoj a štruktúra aktív Spoločnosti (2021 - 2019)

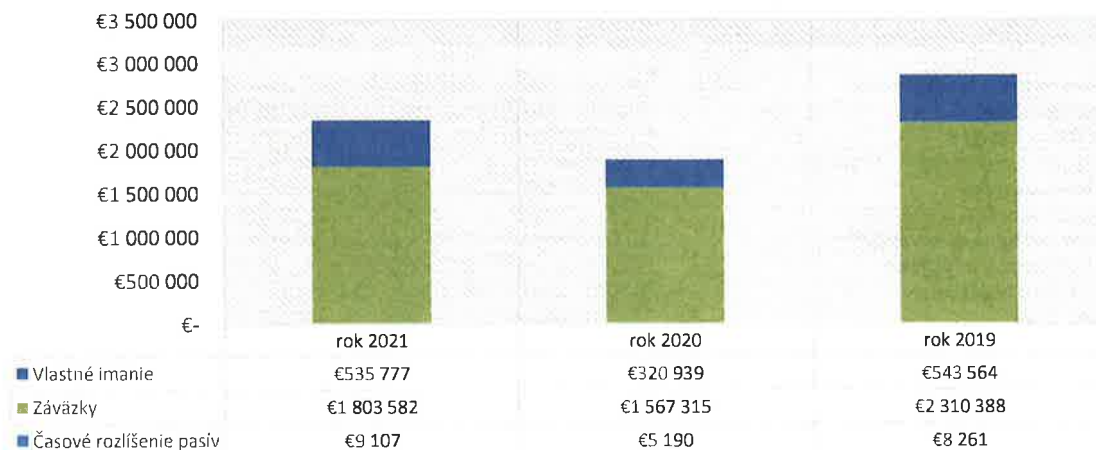


### Vývoj a štruktúra pasív

Vlastné imanie Spoločnosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím zvýšilo o 214 838 EUR, čo je spôsobené ziskom za bežné účtovné obdobie.

Pri medziročnom porovnaní celkových záväzkov sme zaznamenali mierny nárast o 236 267 EUR, (15%). Tento rast bol spôsobený predovšetkým rastom krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 89 091 EUR, ako aj rastom bežných bankových úverov; kontokorentného účtu o 125 940 EUR.

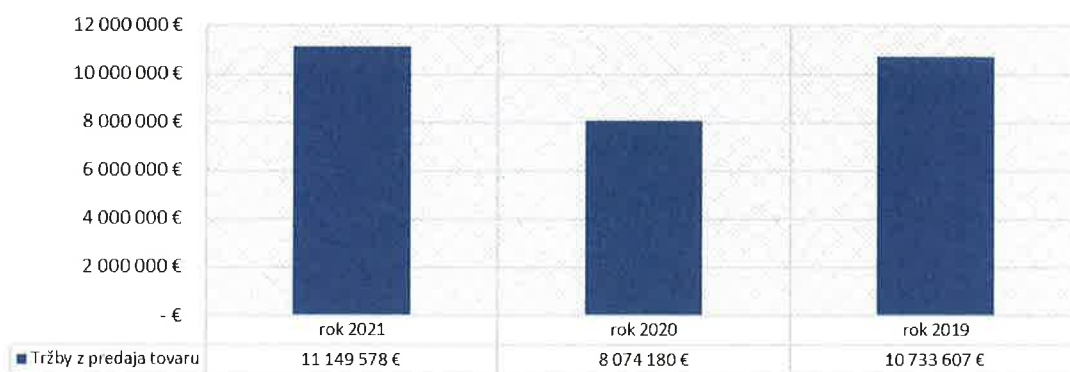
Graf č. 2: Vývoj a štruktúra pasív Spoločnosti (2019 - 2021)



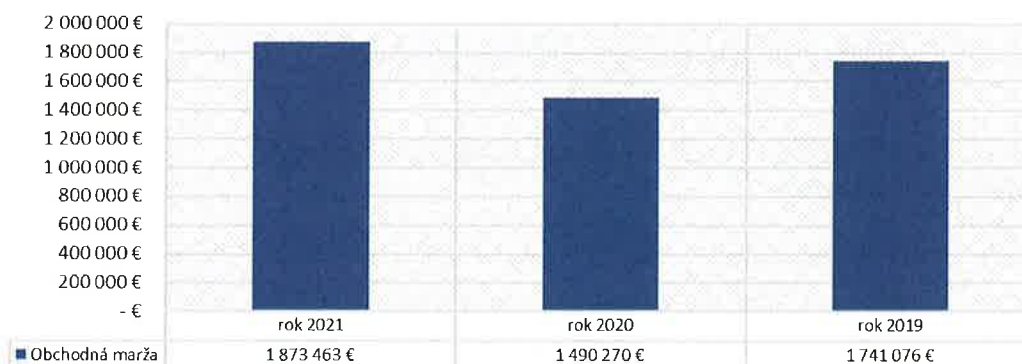
## Vývoj hospodárskeho výsledku Spoločnosti

V roku 2021 Spoločnosť zaznamenala rast tržieb z predaja tovaru o 3 075 398 EUR (38%), predovšetkým zvýšeným predajom v porovnaní s predchádzajúcim rokom. V súvislosti s rastom predaja sledujeme tiež nárast nákladov na predaný tovar a v konečnom dôsledku aj rast obchodnej marže a to o 26 %, ktorá v bežnom účtovnom období predstavuje výšku 1 873 463 EUR.

**Graf č. 3: Tržby z predaja tovaru Spoločnosti (2019 - 2021)**



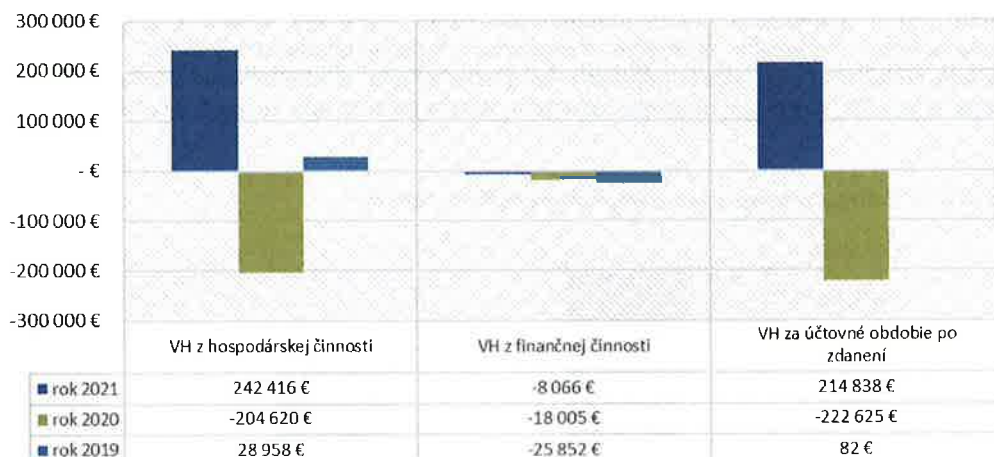
**Graf č. 4: Obchodná marža Spoločnosti (2019 - 2021)**



Spoločnosť za sledované obdobie dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 242 416 EUR, čo v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím predstavuje pozitívny dopad na celkový výsledok hospodárenie bežného účtovného obdobia.

Výsledkom hospodárenia z finančnej činnosti je aj v bežnom účtovnom období strata a to vo výške 8 066 EUR, avšak vo finančnej činnosti môžeme sledovať zlepšujúci sa trend a klesajúce nákladové úroky.

**Graf č. 5: Vývoj výsledku hospodárenia Spoločnosti (2019 - 2021)**



## 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 nevyňaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

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

Po skončení účtovného obdobia 2021 nenastali v Spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu.

V súvislosti s inváziou ruských ozbrojených síl na Ukrajinu 24.2.2022 a následným zavedením sankčných opatrení voči Ruskej federácii, vedenie účtovnej jednotky v spolupráci s ostatnými osobami poverenými riadením a správou na základe informácií, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky, posúdili vplyv aktuálneho vývoja na finančnú a ekonomickú situáciu účtovnej jednotky. Hoci aktuálne nie je možné bližšie kvantifikovať, do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti, vedenie účtovnej jednotky sa domnieva, že nie je spochybnený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky, to je účtovná jednotka bude schopná pokračovať vo svojej činnosti i v blízkej budúcnosti.

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

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2021 vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.