

VÝROČNÁ SPRÁVA

VALLOS, s.r.o. za rok 2021

Žilina, Jún 2022

Schválilo Valné zhromaždenie VALLOS, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 21.06.2022

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 2021.....	7
7. Vývoj tvorby hospodárskeho výsledku.....	18

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2021 (len v tlačenej forme)

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. Aj obdobie tzv. coronakrízy sa spoločnosti podarilo prekonať bez nutnosti zastavenia výroby a ohrozenia poklesu zamestnanosti.

VALLOS, s.r.o., Žilina má výrobnobchodný 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.

Segment predaja ložísk spoločnosť začala v druhom polroku 2021 utlmovať so zámerom postupného ukončenia obchodnej činnosti v tejto oblasti.

2. Identifikačné údaje a vlastnícke vzťahy.

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

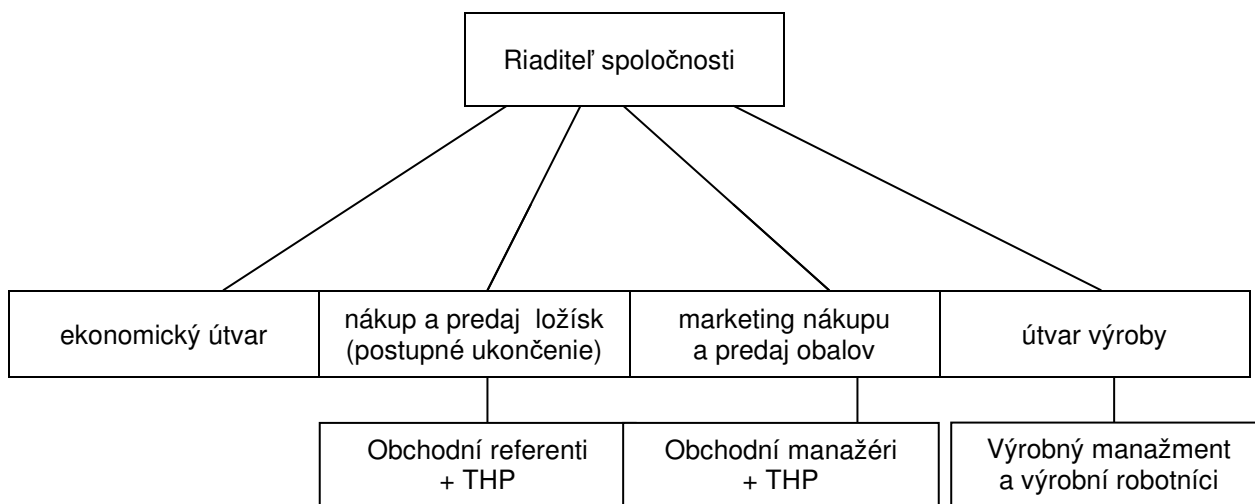
Predmet podnikania: Výroba tovaru z papiera a lepenky
 Výroba výrobkov z plastov
 Podnikateľské poradenstvo
 Maloobchod so zmiešaným tovarom
 Sprostredkovanie obchodu
 Veľkoobchod s ložiskami
 Maloobchod s ložiskami
 Výroba výrobkov z plastov
 Výroba a hutnícke spracovanie kovov
 Výroba a opracovanie 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 strojárnska 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.:

Spoločnosť VALLOS, s.r.o. od r. 2021 postupne ukončuje podnikanie v oblasti nákupu a predaj ložísk a ložiskových komponentov a hlavnou činnosťou sa stáva výroba a predaj obalov a obalových materiálov z lepenky a plastov.

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 2021 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 2021 a bude sa naďalej rozvíjať v ďalšom období po uskutočnení dodávok ďalších objednaných strojov. V rokoch 2019 a 2020 sme s podporou fondov EU a z vlastných zdrojov zmodernizovali technologické zariadenia výroby obalov a plastov, čím sme dosiahli predovšetkým zefektívnenie výroby a presnosti výrobných procesov.

Cieľom spoločnosti VALLOS je zabezpečovať čo najväčší podiel požadovaného sortimentu obalov a obalových materiálov z kartonáže a penového polyetylénu vlastnou výrobnou činnosťou. Skutočnosť za rok 2021 je 70,45% - ný podiel vlastnej výroby na dodávkach obalových materiálov.

Modernizácia výroby, používanie nových materiálov a aktívny prístup k riešeniu požiadaviek našich klientov si vyžiadalo potrebu rozšíriť pracovisko na riešenia nových technologických postupov výroby a balenia.

V oblasti strojárenskej výroby pokračovala v roku 2021 kooperácia s firmou INTECO s.r.o., pre ktorú sme zabezpečovali nákup komponentov ako sú napr. čapy, ozubenia, púzdra a ďalšie.

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. Realizácia tejto investície bola posunutá do rokov 2022-2023.

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.

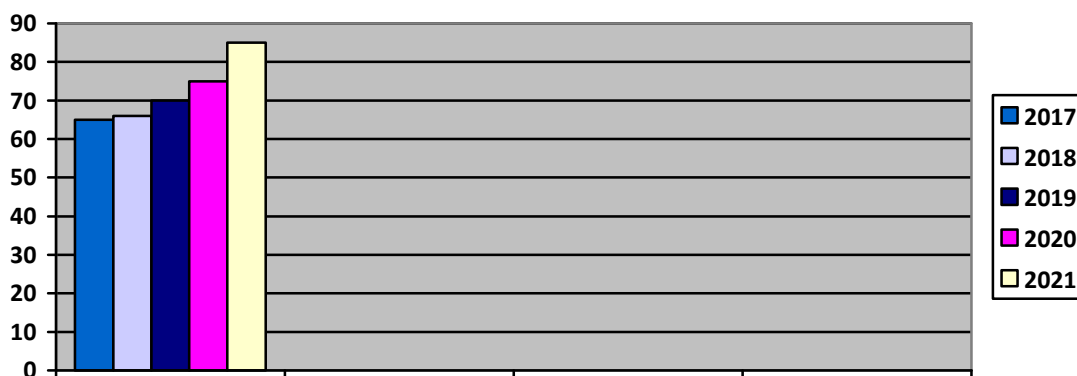
Stav pracovníkov k 1.1.2021 bol 75. V súlade s rozvojom vlastnej výroby, nákupu a predaja spoločnosť pociťuje potrebu získavania nových zamestnancov.

V priebehu roku 2021 bol stav pracovníkov zvýšený na stav 83 k dátumu 31.12.2021.

Rozdelenie zamestnancov podľa profesií:

Vrcholoví manažéri	3
Pracovníci obchodu a marketingu	8
Výskum a vývoj.....	3
Administratívni pracovníci	7
Výrobní a skladoví pracovníci	59
Servisní pracovníci	3

Vývoj zamestnanosti za predchádzajúcich 5 rokov je stúpajúci a je odrazom pozitívneho rozvoja firmy. Za uvedené obdobie stúpol počet zamestnancov o 18 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 31.12.2021 je v nasledujúcej tabuľke.

Kategória	Muži	Ženy	Spolu
Počet zamestnancov	41	42	83
Percentá	49,4%	50,6%	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. Na získavanie a udržanie odborných pracovníkov firma venuje pozornosť mzdovej politike, čo sa odradkaľuje vo zvyšovaní objemu mzdových prostriedkov.

Informácie o účtovnej jednotke a výsledky roku 2021

6.1 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka pozostávajúca zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledovných tabuľkách. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

DNM	Účtovné obdobie 2021			Účtovné obdobie 2020		
	Software	Obstarávaný	Spolu	Software	Obstarávaný	Spolu
Stav na začiatku účtov. obdobia	8 823	27 352	36 175	2 200		2 200
Stav na konci účtov. obdobia	8 203	49 995	58 198	8 823	27 352	36 175

Nehmotný majetok spoločnosti na začiatku roka 2021 predstavoval ekonomický a konštrukčný softvér v obstarávacej cene 24 728 Eur. V roku 2021 bol obstaraný nový špeciálny softvér pre konštrukčné a dizajnérske projekty v hodnote 3 110 Eur a spoločnosť uzavrela projekt obstarania licencie na nový ekonomicko-personálny a výrobný softvér v celkovej hodnote 50 tis. Eur, ktorý ešte nebol uvedený do prevádzky.

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledovnej tabuľke. Údaje sú uvedené v zostatkovej cene hmotného majetku.

D H M	Bežné účtovné obdobie r. 2021				Predchádzajúce obdobie r. 2020			
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	577 086	2 471 507	696 838	3 789 581	577 086	2 584 120	727 750	3 981 116
Stav na konci účtovného obdobia	577 086	2 625 096	1 365 964	4 568 146	577 086	2 471 507	696 838	3 789 581

V roku 2021 bola preinvestovaná do nového strojného vybavenia a obnovy vozového parku suma 906 tis.Eur vrátane nezaraďeného obstarania a preddavkov. Do rekonštrukcie a technického zhodnotenia nehnuteľností bolo vložených 325 tis. Eur. V trende modernizácie strojového parku plánuje spoločnosť pokračovať aj v roku 2022. 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 2021				
	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	0	630	0	0	630

Spoločnosť k 31.12.2021 eviduje vysokorizikovú pohľadávku v sume 3 149 Eur voči spoločnosti HMTech ACM, s.r.o.. Pohľadávka je vymáhaná súdnou cestou.

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

Dlhodobé pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2021 neevidujeme.

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	1 200 497	217 141	1 417 638
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	212 408		212 408
Iné pohľadávky	385	3 428	3 813
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 413 290	220 569	1 633 859

Pohľadávky po lehote splatnosti sú postupne splácané s omeškaním najneskôr do 60 dní.

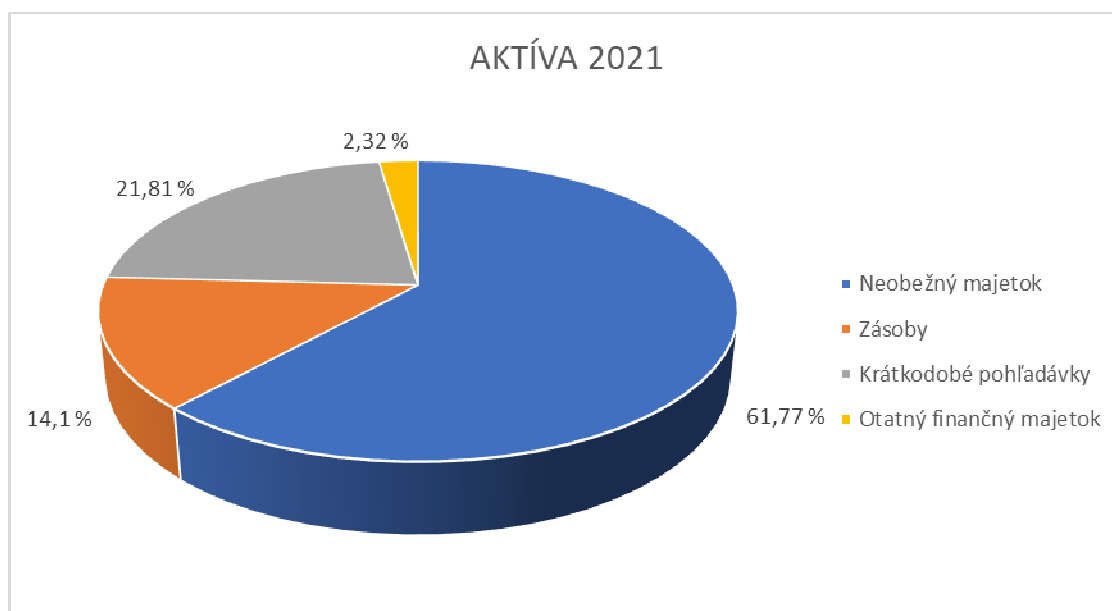
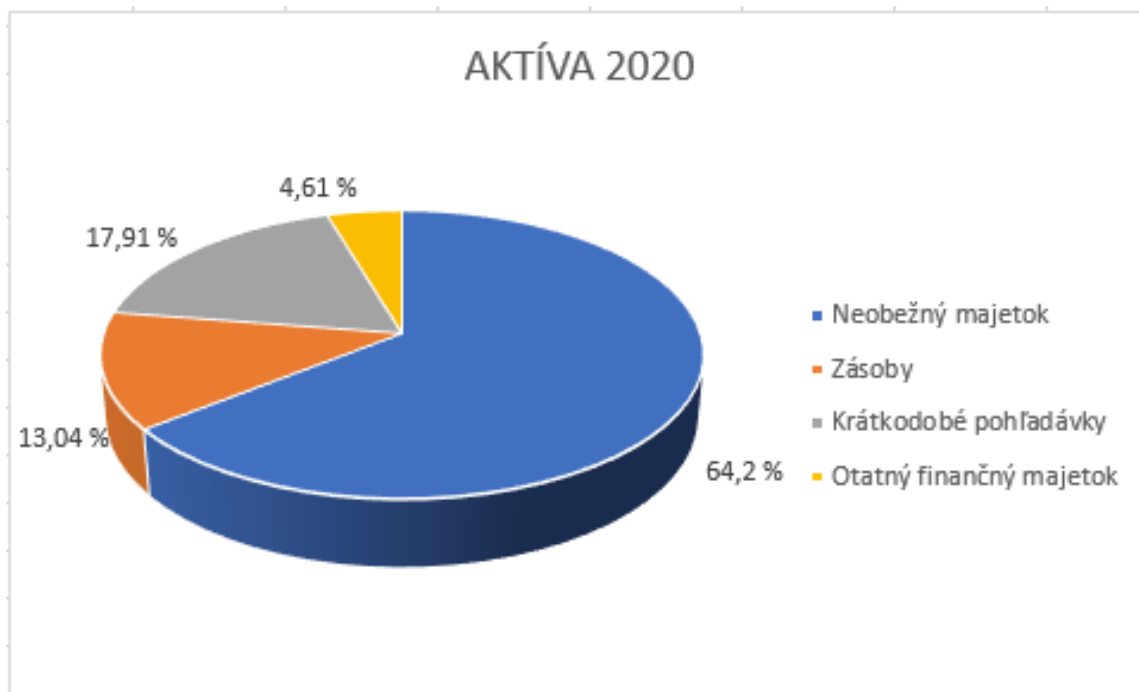
C/ Finančné účty

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	8 231	11 382
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	132 745	263 064
Spolu	140 976	274 446

Percentuálny podiel aktív v roku 2020 a 2021



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 a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé rezervy predchádzajúceho obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 757	71 606	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
Ostatné služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	40 657	73 506	40 657	0	73 506

Krátkodobé rezervy bežného obdobia

Zákonné rezervy krátkodobé	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	71 606	68 653	68 776	2 830	68 653
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie daňového priznania a zverejnenie závierky	1 900	1 900	1 900	0	1 900
Ostatné služby	0	67 871	0	0	67 871
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	73 506	138 424	70 676	2 830	138 424

Tvorba rezerv na dovolenky, zákonné sociálne poistenie a audit sú tvorené ako rezervy, viažuce sa k roku 2021 s predpokladaným vyplatením v roku 2022. Rezervy na ostatné služby sú tvorené na nevyfakturované služby za sprostredkovanie obchodov v r. 2021. Všetky rezervy s predpokladom použitia v roku 2022 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	191 053	13 800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		556
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	191 053	13 244
Krátkodobé záväzky spolu	1 196 363	674 240
Záväzky do lehoty splatnosti	1 139 642	674 240
Záväzky po lehote splatnosti	56 721	0

Spoločnosť má v dlhodobých záväzkoch do 5 rokov uvedené záväzky z leasingu v sume 187 603 Eur a záväzky zo sociálneho fondu v sume 3 450 Eur. Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti sú do 30 dní.

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	5 711	5 689
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 615	7 358
Sociálny fond	14 326	13 047
Čerpanie sociálneho fondu	10 876	7 336
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 450	5 711

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1% zo mzdových nákladov a v roku 2021 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 EUR bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	3,00	2022		657 000	957 000
Investičný úver	EUR	3,00	2023		136 800	204 000
Prevádzkový úver	EUR	1,75	2023		123 912	150 000
Spotrebné úvery	EUR		2027		579 928	245 435
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	1,80			449 120	423 392
S p o l u					1 946 760	1 979 827

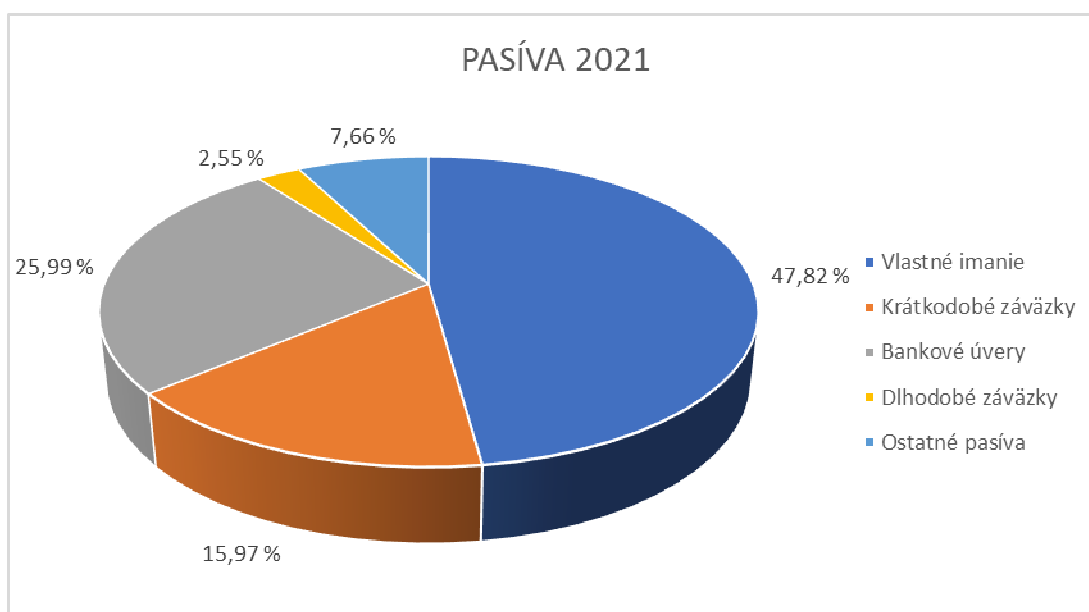
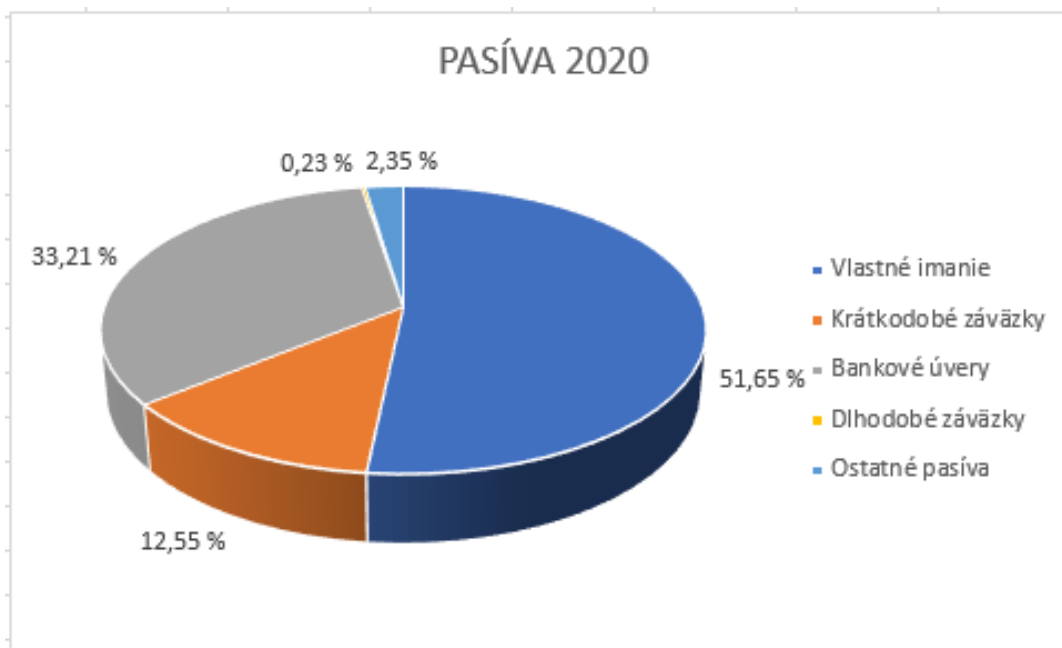
Investičné úvery boli poskytnuté na kúpu, novú výstavbu a rekonštrukciu vlastných nehnuteľností.

Na financovanie prevádzkových nákladov mala spoločnosť v roku 2021 poskytnutý kontokorentný úverový limit vo výške 500 tis. Eur a strednodobý prevádzkový úver s mesačnými splátkami do roku 2023.

Investičné úvery a KTK sú založené nehnuteľným majetkom a zásobami.

Spotrebné úvery uvedené v predchádzajúcej tabuľke boli poskytnuté na nákup výrobných technológií a obnovu vozového parku. Spotrebné úvery sú založené hnutelným majetkom /dopr. prostriedky a samostatne hnutelné veci /, ku ktorým nadobudneme vlastnícke právo po splatení úverov.

Percentuálny podiel pasív v roku 2020 a 2021



6.4 Informácie o výnosoch

A. Tržby za vlastné výkony a tovar

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 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	4 755 369	3 496 940
Tržby z predaja služieb	373 561	375 215
Tržby za tovar	5 252 232	4 679 370
Čistý obrat	10 381 162	8 551 525
Zmena stavu zásob	121 354	-21 650
Výnosy z predaja majetku a materiálu	359 125	25 931
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 396 356	1 486 692
Výnosy z hosp. činnosti spolu	12 257 997	10 042 498

V položke iných výnosov podstatnú časť tvorí suma predaja pohľadávok na faktoring VUB v roku 2021 vo výške 1 273 663 Eur a v roku 2020 vo výške 1 382 697 Eur a položke výnosov predaja majetku najväčšiu časť predstavuje spätný leasing sumou 315 040 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	201 254	79 900	101 550	121 354	-21 650
Zvieratá					
Spolu	201 254	79 900	101 550	121 354	-21 650
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	201 254	79 900	101 550	121 354	-21 650

6.5 Informácie o nákladoch

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

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

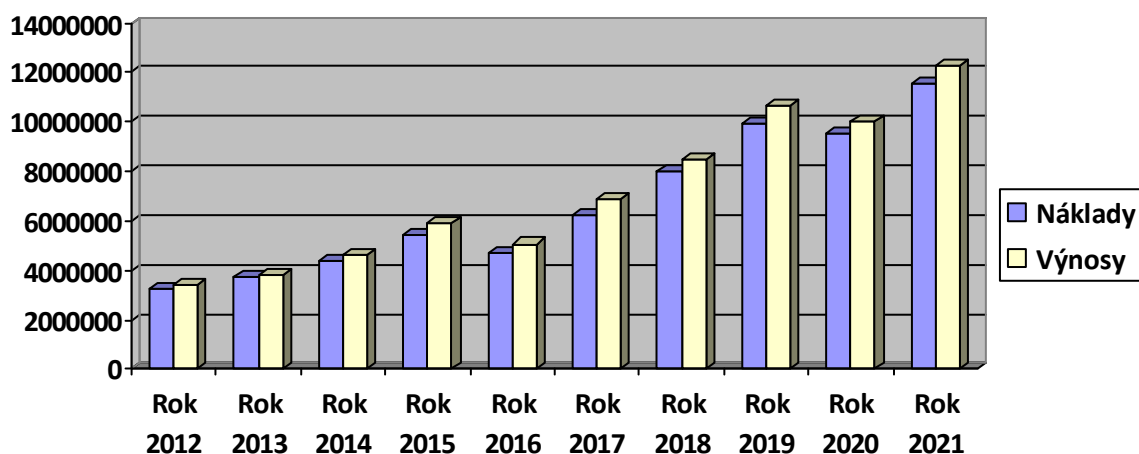
	2021	2020
Náklady na služby celkom:	878 664	736 408
z toho:		
Opravy, údržba a montáže	70 771	71 189
Reprezentačné	15 420	12 114
Služby súvisiace s obchodnou činnosťou	348 000	348 000
Nájomné za sklady	121 430	90 053
Preprava tovaru	35 075	51 095
Externé poradenstvo	34 545	35 186
Sprostredkovanie obchodu	139 048	51 084
IT podpora a SW služby	18 728	13 053
Telefóny, internet	9 925	7 918
Ochrana osôb a majetku	9 493	9 075
Technické služby	13 995	10 744
Výrobné subdodávky	13 709	16 450
Výrobné audity a projekty	28 856	10 572
Operat.leasin a iný nájom	10 477	4 428
Ostatné služby	9 192	5 447
Ostatné náklady na hospodársku činnosť :	1 306 176	1 415 017
z toho:		
Postúpenie pohľadávok na faktoring VUB	1 273 663	1 382 696
Poistenie majetku	29 248	27 124
Ostatné	3 265	5 197
Náklady na finančnú činnosť:	63 858	85 519
z toho:		
Nákladové úroky	51 573	62 995
Kurzové straty	3 099	12 490
Bankové poplatky a provízie	9 186	10 034

B. Zhodnotenie vývoja niektorých ukazovateľov firmy porovnaním rokov 2021/2020

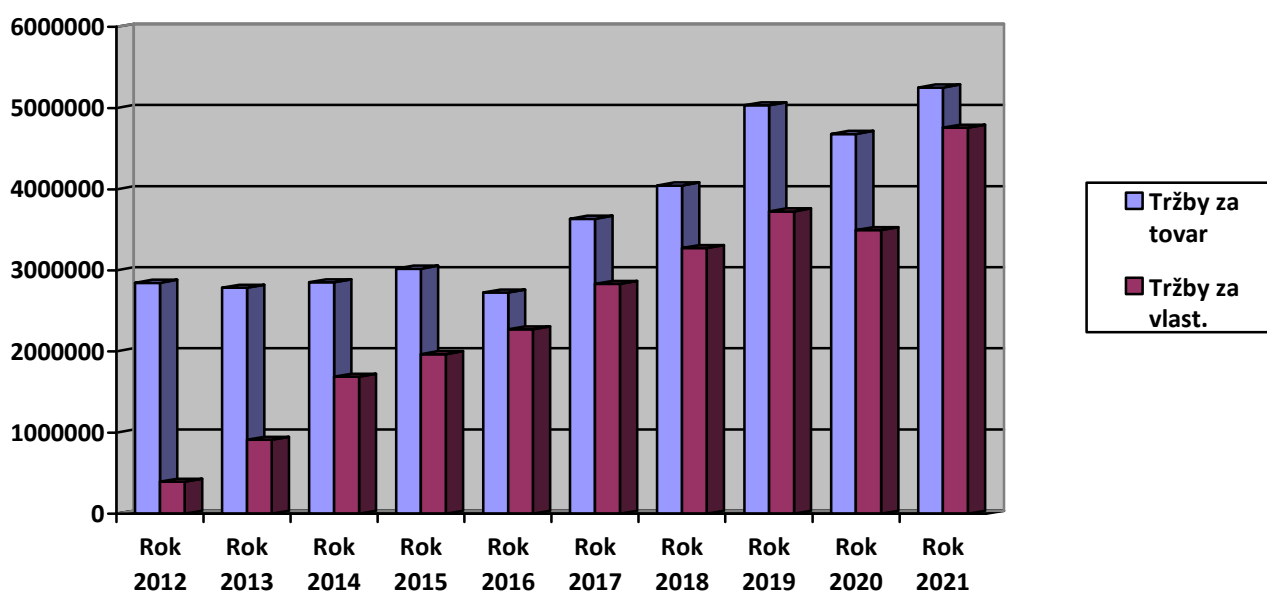
Tržby za tovar	112,24 %
Tržby za vlastné výrobky	135,99 %
Čistý obrat	121,40 %
Podiel vlastných výrobkov	111,10 %
Pridaná hodnota	120,92 %
Zisk pred zdanením	168,23 %
Mzdové náklady	113,83 %
Podiel VI na aktívach	92,59 %
Úverová zadĺženosť aktív	78,24 %

Z uvedeného hodnotenia vyplýva, že firma v r. 2021 zaznamenala pozitívny vývoj vo všetkých ukazovateľoch a vyrovnala sa s poklesom z roku 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 a výsledky r. 2021 dávajú dobrý predpoklad ďalšieho napredovania rozvoja.

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 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	33 692				33 692
Zákonný rezervný fond	863				863
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 722 587	3 768	-32 000	314 228	3 008 582
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	314 228	532 132		-314 228	532 132
Vlastné imanie celkom	3 078 009	535 900	-32 000	0	3 581 908

6.7 Informácie o rozdelení zisku.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 11.06.2021 bol zisk roku 2020 vo výške 314 228 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za rok 2010 vo výške 32 000 Eur.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 21.06.2022 bol zisk roku 2021 vo výške 532 132 Eur ponechaný na nerozdelenom zisku spoločnosti.

V ďalšom valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividendy spoločníkovi z nerozdeleného zisku za roky 1996 , 1997, 2009 a 2010 v celkovej výške 103 455 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 2022

Spoločnosť dosiahla v r. 2021 veľmi dobré ekonomické výsledky, na ktorých chce stavať svoje perspektívy aj v r. 2022.

Pokles niektorých plánovaných ukazovateľov má svoje objektívne príčiny. Tržby z predaja tovaru zohľadňujú elimináciu tržieb z predaja ložiskového sortimentu, avšak predpokladáme, že tento pokles bude postupne vykrytý rastom tržieb vlastných výrobkov.

Ďalším ovplyvňujúcim faktorom je enormné zvyšovanie cien energetických nákladov a potrebné zvyšovanie miezd zamestnancov.

Napriek tomu plánovaný hospodársky výsledok zabezpečí potreby spoločnosti na splácanie úverov a investovanie vlastných zdrojov do rozvoja firmy.

	2019	2020	2021	2022
	ROK	ROK	ROK	ROK
	SKUT	SKUT	SKUT	PLÁN
Výnosy z hospodárskej činnosti	9 258 987	8 659 801	10 669 294	10 253 000
Čistý obrat	9 198 516	8 551 525	10 381 162	10 000 000
Tržby z predaja tovaru	5 032 568	4 679 370	5 252 232	4 290 000
Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 727 011	3 496 940	4 755 369	5 500 000
Tržby z predaja služieb	438 937	375 215	373 561	210 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	60 471	108 276	288 132	253 000
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-429	-21 650	121 354	83 000
Tržby z predaja majetku a materiálu	15 288	25 931	44 085	45 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	45 612	103 995	122 693	125 000
Náklady na hospodársku činnosť	8 597 885	8 177 775	9 930 747	9 779 400
Prevádzkové náklady	7 044 924	6 412 891	7 942 603	7 524 000
Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 380 085	4 113 758	4 737 626	3 914 000
Spotreba materiálu a energie	1 730 741	1 562 725	2 326 313	2 720 000
Služby	934 098	736 408	878 664	890 000
Pridaná hodnota	2 153 163	2 116 984	2 559 913	2 559 000
Osobné náklady	1 185 709	1 289 501	1 464 472	1 660 000
Dane a poplatky	38 307	46 909	46 777	47 000
Odpisy majetku	324 344	372 715	412 250	480 000
Zostatková cena majetku a materiálu	14 547	23 197	31 502	30 000
Opravné položky k pohľadávkam	-32 606	242	630	3 400
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	22 660	32 320	32 513	35 000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	661 102	482 026	738 547	473 600
Výnosy z finančnej činnosti	2 963	6 835	3 838	10 000
Výnosové úroky				
Kurzové zisky	2 962	6 834	3 838	10 000
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	1	1		
Náklady na finančnú činnosť	84 521	85 520	63 858	62 000
Nákladové úroky	69 680	62 995	51 573	48 000
Kurzové straty	4 205	12 490	3 099	4 000
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 636	10 035	9 186	10 000
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-81 558	-78 685	-60 020	-52 000
Výsledok hospodárenia pred zdanením	579 544	403 341	678 527	421 600
Daň z príjmov splatná	126 945	89 113	158 710	88 536
Daň z príjmov odložená			-12 315	
Výsledok hospodárenia po zdanení	452 599	314 228	532 132	333 064

Zdroje = HV po zdanení + odpisy

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

813 064

-662 700
 -100 000
 50 364

EBITDA

Dlhová služba

852 000

1,20

