

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2021

OBSAH

1. O SPOLOČNOSTI	3
2. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA SPOLOČNOSTI	3
3. FINANČNÁ SITUÁCIA A EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	4
4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU	5
5. MAJETOK A ZÁVÄZKY	5
6. VÝNOSY A NÁKLADY	5
7. INVESTÍCIE	6
8. PRÍLOHY	6

1. O SPOLOČNOSTI

METALFIL, s.r.o. je spoločnosťou s ručením obmedzeným, so zahraničnou majetkovou účasťou. Základné imanie je vo výške 132 777 EUR.

V roku 2021 sa pristúpilo k zmene spoločníka. Na valnom zhromaždení spoločnosti dňa 10.09.2021 sa rozhodlo, že podiel spoločníka Bruno Mrak prevezme pani Zita Asenbaum.

Spoločníci k 31.12.2021

Target, s.r.l.	99 582 EUR
Zita Asenbaum	33 195 EUR

Spoločnosť je zameraná na výrobu konštrukcií z ocele, dreva a plastov. Bola založená spoločenskou zmluvou dňa 19.12.1997. Rok 2021 bol už 24. rokom fungovania spoločnosti

2. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA SPOLOČNOSTI

2.1 Vývoj spoločnosti od vzniku do roku 2021

K 31.12.2021 možno konštatovať, že čo sa týka výšky vlastného imania, spoločnosť stále vykazuje plusové vlastné imanie, oproti predchádzajúcim rokom v roku 2021 jeho výška stúpla.

Rok 2018	511 396 EUR
Rok 2019	572 863 EUR
Rok 2020	700 986 EUR
Rok 2021	906 478 EUR

Predpoklad budúceho vývoja spoločnosti

V priebehu roku 2022 bude spoločnosť zabezpečovať úlohy, ktoré sa príjmu na Valnom zhromaždení.

2.2 Predpoklad vývoja základných ekonomických parametrov spoločnosti v roku 2022

V roku 2022 očakávame výsledok hospodárenia v podobnej výške ako v roku 2021, nakoľko napriek upokojeniu ekonomickej krízy spojenjej s pandémiou koronavírusu, podnikanie spoločnosti mierne poznamenal vojnový konflikt na Ukrajine. Napriek nepriaznivým vonkajším podmienkam na základe doterajšieho vývoja, aj v roku 2022 očakávame plusový výsledok hospodárenia.

3. FINANČNÁ SITUÁCIA A EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1 Finančná situácia

Finančné účty spoločnosti dosiahli k 31.12. 2021 výšku 94 598 eur.

3.2 Ekonomické ukazovatele

3.2.1 Ukazovatele kapitálovej štruktúry

Finančná samostatnosť spoločnosti sa vyjadruje ako podiel vlastného imania a celkových aktív. Za sledované obdobie je finančná samostatnosť spoločnosti na úrovni 49 %, čo znamená, že spoločnosť je schopná 49 % aktív kryť z vlastných zdrojov.

3.2.2 Ukazovatele rentability

Rentabilita vlastného kapitálu dosiahla v roku 2021 hodnotu 23 %.

3.2.3 Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity vyjadrujú ako je podnik schopný kryť krátkodobé záväzky z vlastných likvidných zdrojov.

Celková likvidita spoločnosti dosiahla hodnoty okolo 1,78. Spoločnosť je schopná zo svojich obežných aktív uhradiť 78% krátkodobých záväzkov.

3.2.4. Doba inkasa pohľadávok a doba úhrady záväzkov

Pre spoločnosť Metalfil sú dôležité aj ukazovateľ doby inkasa pohľadávok.

V sledovanom roku 2021 možno povedať, že doba inkasa pohľadávok je na úrovni 105 dní. Toľko dní trvá, kým sa pohľadávky premietnu do peňažných prostriedkov. Tento ukazovateľ sa oproti minulému obdobiu mierne zvýšil, ale stále sú pohľadávky spoločnosti Metalfil uhrádzané, aj keď neskôr. Bolo by vhodné väčšiu pozornosť zamerať na kontrolu splatnosti a riešiť polehotné pohľadávky včas.

Doba úhrady záväzkov v roku 2021 je na úrovni 39 dní. Toľko v priemere trvá spoločnosti, kým uhradí svoje krátkodobé záväzky z obchodného styku. Čiastočne je to ovplyvnené dohodnutými dobami splatnosti s najväčšími dodávateľmi.

3.3 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia Spoločnosti, okrem tých, ktoré sú tu uvedené a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s COVID 19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2022. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahŕnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov energií, materiálov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Pri posúdení schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti priebežne vyhodnocujeme všetky dostupné informácie z médií, ktoré tlmočia pripravované konania vládou SR za účelom ochrany podnikateľského sektoru. Naša spoločnosť je pripravená urobiť všetko pre udržanie schopnosti pokračovať v predmete podnikania a máme v úmysle využiť za týmto účelom všetky ponúkané a dostupné opatrenia zo strany štátu/vlády SR.

4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V roku 2021 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie vo výške 210 530 eur. Najväčší podiel na tvorbe zisku mala hospodárska činnosť. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol 271 725 eur. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v roku 2021 bola strata vo výške 5 950 eur. Daň z príjmu splatná je 54 898 eur.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku po zdanení je nasledovný:

Hospodársky výsledok po zdanení	210 530 eur
Preúčtovanie na nerozdelný zisk	210 530 eur

5. MAJETOK A ZÁVÄZKY

5.1. Majetok spoločnosti

Majetok spoločnosti netto sa v roku 2021 zvýšil v porovnaní s predchádzajúcim sledovaným rokom. V roku 2019 vo výške 1 791 848 eur, v roku 2020 vo výške 1 668 763 eur a v roku 2021 vo výške 1 842 093 eur.

5.2. Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie spoločnosti v roku 2021 je vo výške 906 478 eur. Je to nárast oproti predchádzajúcim rokom, spoločnosť vykazuje plusovú hodnotu. Nárast bol spôsobený aj tým, že zisk predchádzajúceho roku zostal vo firme ako nerozdelený.

6. VÝNOSY A NÁKLADY

6.1. Výnosy

V roku 2021 vykázala spoločnosť výnosy v celkovej výške 3 445 030 eur

Štruktúra výnosov bola nasledovná:

- výnosy z hospodárskej činnosti 3 439 472 eur
- výnosy z finančnej činnosti 5 558 eur

Dominantný podiel na výnosoch z prevádzkovej činnosti mali tržby za vlastné výrobky a služby

- Za vlastné výrobky a služby 3 419 010 eur
- Zmena stavu ned.výroby a hotových výrobkov - 5 988 eur
- Ostatné výnosy 26 450 eur

6.2. Náklady

V roku 2021 dosiahli celkové náklady výšku 3 179 255 eur. Náklady na materiál boli vo výške 1 599 177 eur. Náklady na služby vo výške 625 880 eur, náklady na odpisy 140 361 eur, osobné náklady 784 325 eur, ostatné prevádzkové náklady vo výške 4 589 eur, dane a poplatky vo výške 13 415 eur.

Finančné náklady spoločnosti dosiahli v roku 2021 výšku 11 508 eur.

7. INVESTÍCIE

Investičné výdaje spoločnosti sa v roku 2021 uskutočnili vo výške 112 850 eur. Išlo o nákup rovnačky drôtu vo výške 95 000 eur a zváracej jednotky vo výške 17 850 eur. Táto bola zaradená do používania až v roku 2022.

PRÍLOHY

- 1. Tabuľka nákladov a výnosov spoločnosti a ich porovnanie v čase**
- 2. Súhrnný ukazovateľ hodnotenia firmy**
- 3. Pomerové finančné ukazovatele a ich porovnanie v čase**

Príloha č. 1

v EUR	2021	2020	2021/2020
Výnosy	3 445 030	2 726 865	1,26
Prevádzkové			
- za vlastné výrobky a služby	3 419 010	2 685 331	1,27
- zmena stavu výrobkov	-5 988	5 988	-1,00
- z predaja DNMa DHM	0	0	0,00
- ostatné prevádzkové výnosy	26 450	35 546	0,74
Finančné	5 558	0	
- úroky	0	0	0,00
- kurzové zisky	0	0	0,00
- výnosy z dlh.fin.majetku	5 558	0	0,00
Náklady	3 179 255	2 566 460	1,24
Prevádzkové			
- materiálové náklady a energie	1 599 177	1 111 010	1,44
- služby	625 880	546 136	1,15
- mzdové náklady + sociálne náklady	784 325	740 041	1,06
- dane,ost.poplatky	13 415	13 540	0,99
- ZC predaného HIM	0	0	0,00
- ost. Hosp. náklady	4 589	4 062	1,13
- odpisy	140 361	142 256	0,99
Finančné			
- úroky	7 201	5 152	1,40
- kurzové straty	0	0	0,00
- ostatné finančné náklady	4 307	4 263	1,01

Súhrnný ukazovateľ hodnotenia firmy

Časť 1 Vstupné údaje

Skratka	Ekonomické údaje	Obdobie	
		2021	2020
AKT	Aktiva celkom (spolu majetok)	1842093	1688763
CK	Cudzíe zdroje (cudzí kapitál)	920518	949661
HV	HV za účtovné obdobie (po zdanení)	210530	126584
PRK	Pracovný kapitál	553857	330855
T	Tržby	3419009	2685331
URN	Úroky nákladové	7201	5152
VK	Vlastný kapitál	906478	700986
ZPZ	Zisk pred zdanením	265775	160405
			11870
			527863
			90059

Časť 2 Hodnotenie podľa Altmanovho indexu

Ukazovatele	Vzorec	2021	2020
Pomer pracovného kapitálu k celkovým aktívam	$X_1 = \frac{PRK}{AKT}$	0,30	0,20
Pomer zisku po zdanení k celkovým aktívam	$X_2 = \frac{HV}{AKT}$	0,11	0,08
Pomer zisku pred zdanením a úrokov k celk. aktívam	$X_3 = \frac{ZPZ + URN}{AKT}$	0,15	0,10
Pomer vlastného kapitálu k cudziemu kap.	$X_4 = \frac{VK}{CK}$	0,98	0,74
Pomer tržieb k celkovým aktívam	$X_5 = \frac{T}{AKT}$	1,86	1,61
Altmanov index pre firmy neemitujúce akcie verejne na trhu		3,04	2,43
Hodnotenie		1	2

Hodnotenie		Firmy	
	s akciami na burze	neemit. akcie na trhu	
2	Firma s neurčitou finančnou situáciou	1,2-2,9	1,10-2,60

Časť 3 Ukazovatele zadĺženosti a bežnej likvidity

Ukazovateľ	Vzorec	Hodnota ukazovateľa	Hraničné hodnoty
Zadĺženosť (Z) pre obdobie n-1	Z = Cudzíe zdroje (S_088) Pasíva celkom (S_066)	0,499713098	0 bodov Z > 0,7
			2 body 0,7 ≥ Z > 0,35
			4 body Z ≤ 0,35

Ukazovateľ	Vzorec	Hodnota ukazovateľa	Hraničné hodnoty
Bežná likvidita (BL) pre obdobie n-1	majetok (S_055) + Krátk. pohľad Krátkodobé záväzky (S_105)	1,573631446	0 bodov BL < 0,8
			2 body 0,8 < BL < 1
			4 body BL ≥ 1

Príloha č.3

Finančná analýza podniku

Porovnanie v čase

		2019	2020	2021
1.	čistý pracovný kapitál v EUR	308846	330 855	553 857
2.	celková likvidita	1,11	1,42	1,78
3.	finančná samostatnosť	0,32	0,42	0,49
4.	rentabilita - návratnosť aktív	0,04	0,08	0,11
5.	rentalibita vlastného kapitálu	0,12	0,18	0,23
6.	rentabilita tržieb	0,02	0,05	0,06
7.	doba obratu zásob	13,27	20,46	15,51
8.	doba obratu pohľadávok	113,60	79,19	104,99
9.	doba splatnosti záväzkov	45,53	40,81	38,71