

Výročná správa 2021

Profi steel holding, s. r. o.

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	Profi steel holding, s. r. o.
IČO	47 845 155
DIČ	2024118173
IČ DPH	SK2024118173
Adresa sídla	Kalnická cesta 12, 934 01 Levice
Obchodný register	Obchodný register OS Nitra, odd:Sro, vl.č. 37605/N
Konateľ spoločnosti	Frtús Radoslav
Webové sídlo spoločnosti	www.profisteelholding.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti Profi steel holding, s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2021	Zisk 1 231 847 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	5 000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	3 005 eur
Priemerný počet zamestnancov	3
Hlavná činnosť	Vykonávanie zváracích prác, zámočníctvo

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2014 a pôsobí na tuzemskom aj zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musí neustále prispôsobovať. Spoločnosť združuje odborníkov s dlhoročnými skúsenosťami v oblasti realizácie, opráv a rekonštrukcie komplexných technologických celkov, ako aj jednotlivých výrobných zariadení a ich modernizácie v tuzemsku a zahraničí.

Spoločnosť sa špecializuje na služby v priemyselných odvetviach ako je energetika, farmácia, jadrová energetika, petrochémia, stavebníctvo, chemický, polovodičový, papierenský, potravinársky priemysel a odstávkové práce. Vďaka dlhoročným skúsenostiam dokáže rýchlo a efektívne mobilizovať kapacity kvalifikovaných pracovníkov rôznych technických profesií ako sú zvarači, orbitálni zvarači potrubári, zámočníci, NDT pracovníci, supervízori a iné a poskytnúť tak klientom všetko potrebné na úspešnú realizáciu ich projektov.

Cieľavedomosť, osobný prístup, iniciatíva pri riešení problémov zákazníka a zodpovednosť za navrhované riešenia – to sú štandardy, ktoré tvoria filozofiu našej spoločnosti a ktorými sa riadia všetci členovia nášho tímu.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. očakáva sa vzrast odbytu z dôvodu nových zákaziek.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
MAJETOK SPOLU	8 157 880	6 883 190
A. Neobežný majetok	1 074 297	170 421
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	373 297	170 421
A.III Dlhodobý finančný majetok	701 000	
B. Obežný majetok	7 067 257	6 695 382
B.I Zásoby	7 802	1 039 157
B.II Dlhodobé pohľadávky		
B.III Krátkodobé pohľadávky	4 226 640	3 232 869
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	2 832 815	2 423 356
C. Časové rozlíšenie	16 326	17 387

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	8 157 880	6 883 190
A. Vlastné imanie	5 584 764	4 643 240
A.1 Základné imanie	5 000	5 000
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy	710 505	710 505
A.IV Zákonné rezervné fondy	3 005	3 005
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 634 407	2 456 033
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	1 231 847	1 468 697
B. Záväzky	2 573 116	2 239 950
B.I Dlhodobé záväzky	134 383	35 922
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	2 432 981	2 199 598
B.V Krátkodobé rezervy	5 752	4 430
B.VI Bežné bankové úvery		
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobým nehmotným majetkom spoločnosť nedisponuje.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti; spoločnosť poskytla ostatnú pôžičku vo výške 701 tis. eur.

Stav krátkodobých pohľadávok spoločnosť vykázala vo výške 4 226 640 eur, oproti r. 2020 vzrástol o sumu 993 771 eur (v min. období stav vo výške 3 232 869 eur). Veľkú časť pohľadávok z obchodného styku tvorí zádržné z vystavených faktúr.

Spoločnosť vykazuje finančné účty vo výške 2 832 815 eur (min. rok 2 423 356 eur).

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 5 000 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je vo výške 5 584 764 eur (min. rok 4 643 240 eur), podstatnú časť prírastku tvorí HV bežného účtovného obdobia. Celkové záväzky sú v sume 2 573 116 eur (min. rok 2 239 950 eur), čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne s vlastnými zdrojmi.

Krátkodobé rezervy sú účtované vo výške 5 752 eur. Tvoria ich rezerva na nevyčerpanú dovolenku a audit. Spoločnosť má uzatvorenú leasingové zmluvy so spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s. Zmluva LZF/18/61340 má splatnosť 01.10.2022. Zostatok leasingu k 31.12.2021 je 7 366 eur. Zmluva LZF/20/60658 má splatnosť 11.6.2024. Zostatok leasingu k 31.12.2020 je 4 236 eur.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
ČISTÝ OBRAT	12 248 912	10 662 455
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	12 284 785	10 289 429
I. Tržby z predaja tovaru	2 447 991	
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	9 800 921	10 662 455
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		-429 000
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	12 191	40 471
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	23 682	15 503
Náklady na hospodársku činnosť spolu	10 691 253	8 384 722
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 928 629	
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	1 010 416	410 371
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	7 456 042	7 637 460
E. Osobné náklady	133 949	237 303
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	81 179	33 651
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	3 318	8 799
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	67 648	50 742
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 593 532	1 904 707
Výnosy z finančnej činnosti	13 004	294
Náklady na finančnú činnosť	26 961	21 968
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-13 957	- 21 674
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	1 579 575	1 883 033
Daň z príjmov splatná	347 728	414 336
Daň z príjmov odložená		
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	1 231 847	1 468 697

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť vykazuje:

čistý obrat vo výške 12 248 912 eur (min. rok 10 662 455 eur) čo predstavuje nárast o 1 586 457 eur, náklady na hospodársku činnosť vo výške 10 691 253 eur (min. rok 8 384 722 eur), čo predstavuje nárast nákladov o 2 306 531 eur, osobné náklady 133 949 eur (min. rok 237 303 eur), čo predstavuje pokles o 103 354 eur, pridanú hodnotu 1 853 825 eur (min. rok 2 185 624 eur), čo predstavuje pokles o 331 799 eur.

Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v sume 1 579 575 eur (min. rok 1 883 033 eur) je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu vo výške -13 957 eur (min. rok – 21 674 eur) spôsobenú najmä úrokmi a ostatnými finančnými nákladmi.

Splatná daň z príjmov je vykázaná vo výške 347 728 eur (min rok 414 336 eur). Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení spoločnosť vykazuje vo výške 1 231 847 eur (min. rok 1 468 697 eur), čo predstavuje pokles o 236 850 eur.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

b1) Na spoločnosť naďalej vplýva stav, ktorý je spojený s COVID-19. Vedenie spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie spojenej s COVID-19 na spoločnosť, aj keď podľa predbežných výsledkov roku 2022 nepredpokladá výraznejšie negatívne vplyvy spojené s COVID-19 na aktivity spoločnosti.

b2) 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. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávaný celkový pokles ekonomiky v dôsledku korona krízy môže nepriaznivo ovplyvniť aj oblasť stavebného priemyslu a tým aj odbyť v našom segmente obchodu. Napriek tomu plánujeme rozšíriť spoluprácu s existujúcimi odberateľmi. Silným segmentom v poskytovaných službách sú práce na dostavbe jadrovej elektrárne Mochovce.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2021 účtovný zisk po zdanení vo výške 1 231 847 eur. Na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku: preúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve). Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

3) Ďalšie informácie

Spoločnosť tvorí sociálny fond podľa zákona.

Hlavným odberateľom spoločnosti je spoločnosť Slovenské elektrárne, Mlynské Nivy 47, Bratislava.

Medzi hlavných dodávateľov patrí spoločnosť Norisson, s.r.o., spoločnosť A.I.B., spol. s r.o., spoločnosť JUNOZ, s.r.o., spoločnosť EUCOS SK s.r.o., najväčší podiel však tvoria živnostníci, ktorí pracujú na základe zmlúv.

Hlavné ukazovatele spoločnosti:

	2021	2020	2019
Tržby vrátane tržieb z predaja DM a CP	12 261 103,00	10 702 926,00	10 461 228,00
Zisk pred zdanením a úrokmi (EBIT)	1 588 768,00	1 884 328,00	899 903,00
EBITDA	1 665 838,00	1 906 686,00	864 007,00
Tržby očistené o Zásoby a Aktiváciu	12 248 912,00	10 662 455,00	10 103 438,00
Účtovný cash flow	1 313 026,00	1 502 348,00	735 984,00
Náklady na predaný tovar a služby (COGS)	10 395 087,00	8 476 831,00	8 974 237,00
Hrubá tvorba zdrojov z prevádzkovej činnosti	1 672 521,00	1 967 019,00	1 556 049,00
Čistý prevádzkový zisk po zdanení (NOPAT)	1 239 016,25	1 469 707,05	680 413,80
Čistý cash flow	409 459,00	1 279 614,00	365 449,00
Marže			
Hrubá marža	15,1%	20,5%	11,2%
EBITDA marža	13,6%	17,9%	8,6%
Prevádzková marža	13,0%	17,9%	9,1%
Zisková marža	10,1%	13,8%	6,7%
Marža účtovného cash flow	10,7%	14,1%	7,3%
Ukazovatele zadlženosti			
Celková zadlženosť	31,5%	32,5%	33,9%
Stupeň samofinancovania	68,5%	67,5%	66,1%
Dlhodobá zadlženosť	1,6%	0,5%	0,4%
Krátkodobá zadlženosť	29,8%	32,0%	33,3%
Finančná páka	1,46	1,48	1,51
Platobná neschopnosť obchodná	0,65	0,81	0,60
Platobná neschopnosť celková	0,58	0,68	0,51
Úrokové krytie	172,82	1 455,08	623,20
Krytie dlhovej služby	181,21	1 472,34	598,34
Ukazovatele likvidity			
Likvidita 1. stupňa	1,16	1,10	0,71
Likvidita 2. stupňa	2,91	2,58	2,67

Likvidita 3. stupňa	2,91	3,05	2,94
Ukazovatele rentability			
Návratnosť vlastného kapitálu	22,1%	31,6%	21,3%
Návratnosť aktív	15,1%	21,3%	14,1%
Návratnosť aktív (EBIT)	19,5%	27,4%	18,6%
Návratnosť celkového kapitálu (EBIT)	28,4%	40,6%	28,2%
Návratnosť dlhodobého kapitálu (EBIT)	27,8%	40,2%	27,9%
Návratnosť investovaného kapitálu	22,1%	31,6%	21,3%
Ukazovateľ aktivity			
Doba obratu aktív	243,09	235,63	174,63
Obrat aktív	1,50	1,55	2,09
Obrat zásob	1 332,36	8,16	20,92
Doba obratu zásob	0,27	44,74	17,45
Obrat neobežného majetku	11,40	62,57	94,85
Obrat obežného majetku	1,73	1,59	2,15
Doba obratu pohľadávok	125,95	110,67	113,29
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok	125,95	110,67	113,29
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	107,47	83,29	96,17
Doba splácania záväzkov	85,43	99,76	62,44
Doba splácania záväzkov vo vzťahu k tržbám	72,50	75,30	58,12
Doba splácania záväzkov z obchodného styku	81,82	89,64	61,53
Credit Scoring			
Altmanovo Z-skóre	3,80	4,05	4,34
INDEX 05	8,68	60,29	26,77
Quick test	4,00	4,00	6,00
Binkertov model	6,19	8,50	3,48
In. Bonity	3,75	5,05	3,43
Tafflerov model	1,00	1,15	1,06