



TERRA

TERRASTROJ spol. s r. o.

**Výročná správa
za účtovné obdobie 2022**

OBSAH

1.	Charakteristika spoločnosti.....	3
2.	Zhodnotenie činnosti Spoločnosti za rok 2022 a predpokladaný vývoj v roku 2023	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 2020 až 2022.....	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 2022
- Účtovná závierka k 31. decembru 2022

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:	2020327848
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
Spolu	128 082	100	100

Členovia orgánov spoločnosti:

Konateľ:	Tomáš Skřipský
Prokúra:	Ing. Eva Alexyová (do 31.12.2022) Petr Bartoníček

2. Zhodnotenie činnosti Spoločnosti za rok 2022 a predpokladaný vývoj v roku 2023

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. V súčasnosti je spoločnosť TERRASTROJ súčasťou skupiny TERRA HOLDING a INDUSTRIE HOLDING a má v súčasnej dobe 38 zamestnancov.

TERRASTROJ spol. s r. o. za viac ako 30 rokov od svojho vzniku vytvorila na Slovensku ucelenú servisnú a obchodnú sieť na Slovensku s centrárou v Bratislave a pobočkami vo Zvolene a Prešove

Na všetkých pobočkách servisných sú k dispozícii kvalifikovaní pracovníci so skúsenosťami pre predaj, prenájom a servis stavebnej techniky.

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 2022 vyvíjala pozitívne. Po pandemických rokoch 2020 a 2021 sa najmä v druhej polovici roka 2022 výrazne zlepšila situácia s dodávkou strojov z výrobných závodov JCB, čo bolo vidno aj na celkovo najvyššom počte predaných strojov za posledné roky. Celkový trh stavebnej techniky dosiahol najlepší historický výsledok, avšak rast bol výrazne ovplyvnený jednou kategóriou strojov a to minirýpadlá. Rast trhu bol ťahaný oživením dopytu, a zároveň nebol výrazne limitovaný ponukou disponibilných strojov v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi. Výrazne sa takisto zlepšili obraty v divízii prenájmu stavebných strojov.

Spoločnosti vzhľadom na vyššie spomínaný vývoj vzrástol obrat z 12 mil. EUR na 17 mil. EUR. Spoločnosť TERRASTROJ v roku 2022 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 podarilo zopakovať pozitívne hospodárske výsledky.

Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2023

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 mini rýpadiel, komunálnej sféry, správe a údržbe ciest, rozšírenie aktivity v oblasti predaja starších strojov a rozvoj požičovne strojov, spokojnosť klientov zo službami.

Celkový výsledok za rok 2022 bol hodnotený v komplexe posledných rokov ako veľmi úspešný. Verím, že rok 2023 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 38 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 2022 vo výške 119 764 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 2020 až 2022

Majetková situácia Spoločnosti

MAJETOK Spoločnosti	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Neobežný majetok					
Dlhodobý hmotný majetok	649 184	34,64	482 177	212,37	154 363
Neobežný majetok celkom	649 184	34,64	482 177	212,37	154 363
Obežný majetok					
Zásoby	2 661 023	264,91	729 218	- 11,18	820 974
Dlhodobé pohľadávky	52 079	- 31,25	75 748	-	75 748
Krátkodobé pohľadávky	1 279 886	36,34	938 768	39,26	674 118
Finančné účty	2 028 571	17 024,52	11 846	- 87,92	98 093
Obežný majetok celkom	6 021 559	243,00	1 755 580	5,19	1 668 933
Časové rozlíšenie	202 816	83,20	110 709	57,82	70 148
Majetok celkom	6 873 559	192,68	2 348 466	24,03	1 893 444

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY Spoločnosti	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Vlastné imanie					
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	- 1 267 356	- 14,49	- 1 482 194	17,67	- 1 259 569
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	119 764	- 44,25	214 838	- 196,50	- 222 625
Vlastné imanie celkom	655 541	22,35	535 777	66,94	320 939
Závazky					
Dlhodobé záväzky	2 741	333,02	633	- 70,28	2 130
Dlhodobé rezervy	6 226	- 4,11	6 493	- 25,07	8 665
Krátkodobé záväzky	5 914 623	295,71	1 494 690	6,34	1 405 599
Krátkodobé rezervy	257 216	46,54	175 528	16,53	150 623
Bežné bankové úvery	4 414	- 96,50	126 238	42 261,74	298
Závazky celkom	6 185 220	242,94	1 803 582	15,07	1 567 315
Časové rozlíšenie	32 798	260,14	9 107	75,47	5 190
Vlastné imanie a záväzky celkom	6 873 559	192,68	2 348 466	24,03	1 893 444

Výnosová situácia Spoločnosti

VÝNOSOVÁ SITUÁCIA Spoločnosti	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020
	€	zmena v %	€	zmena v %	€
Tržby z predaja tovaru	15 825 772	41,94	11 149 578	38,09	8 074 180
Tržby z predaja služieb	963 424	14,38	842 286	23,32	682 983
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	170 984	93,02	88 583	171,69	32 604
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	224 162	- 46,82	421 541	99,36	211 450
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	17 184 342	37,45	12 501 988	38,89	9 001 217
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	13 134 806	41,60	9 276 115	40,89	6 583 910
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	272 883	29,71	210 387	40,47	149 770
Opravné položky k zásobám	47 334	3,65	45 668	- 1,05	46 151
Služby	1 446 272	28,42	1 126 241	13,57	991 703
Osobné náklady	1 585 560	23,21	1 286 863	9,00	1 180 574
Dane a poplatky	9 061	- 2,03	9 249	33,27	6 940
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	148 820	72,70	86 171	86,61	46 176
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	126 068	122,45	56 672	165,02	21 384
Opravné položky k pohľadávkam	16 407	- 52,76	34 732	- 5,55	36 772
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	182 493	43,16	127 474	- 10,52	142 457
Náklady na hospodársku činnosť spolu	16 969 704	38,42	12 259 572	33,17	9 205 837
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	214 638	- 11,46	242 416	- 218,47	- 204 620
Kurzové zisky	5	- 94,79	96	3 100,00	3
Výnosy z finančnej činnosti spolu	5	- 94,79	96	3 100,00	3
Nákladové úroky	3 063	149,23	1 229	- 87,41	9 765
Kurzové straty	7	- 99,14	817	- 69,65	2 692
Ostatné náklady na finančnú činnosť	7 418	21,29	6 116	8,81	5 621
Náklady na finančnú činnosť spolu	10 488	28,50	8 162	- 54,85	18 078
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 10 483	29,97	- 8 066	- 55,37	- 18 075
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	204 155	- 12,88	234 350	- 205,27	- 222 625
Daň z príjmov	84 391	332,51	19 512	-	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	119 764	- 44,25	214 838	- 196,50	- 222 625

Vybrané finančné ukazovatele

Finančný ukazovateľ	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020
		zmena v %		zmena v %	
Hrubá marža - predaj tovaru	20%	1%	20%	-11%	23%
Zisková marža	1%	-60%	2%	-170%	-3%
EBITDA (v celých €)	363 458	11%	328 587	-307%	(158 444)
Čistý pracovný kapitál (v celých €)	(206 773)	77%	(116 624)	-418%	36 665
Celková likvidita	20,77	261%	5,75	-45%	10,51
Stupeň samofinancovania	0,10	-58%	0,23	35%	0,17
Miera zadĺženosti (leverage)	9,49	180%	3,38	-31%	4,90
Doba inkasa pohľadávok	24	-2%	25	-39%	40
Doba úhrady záväzkov	80	85%	43	-31%	63
index krízy	0,106	-64%	0,297	45%	0,205

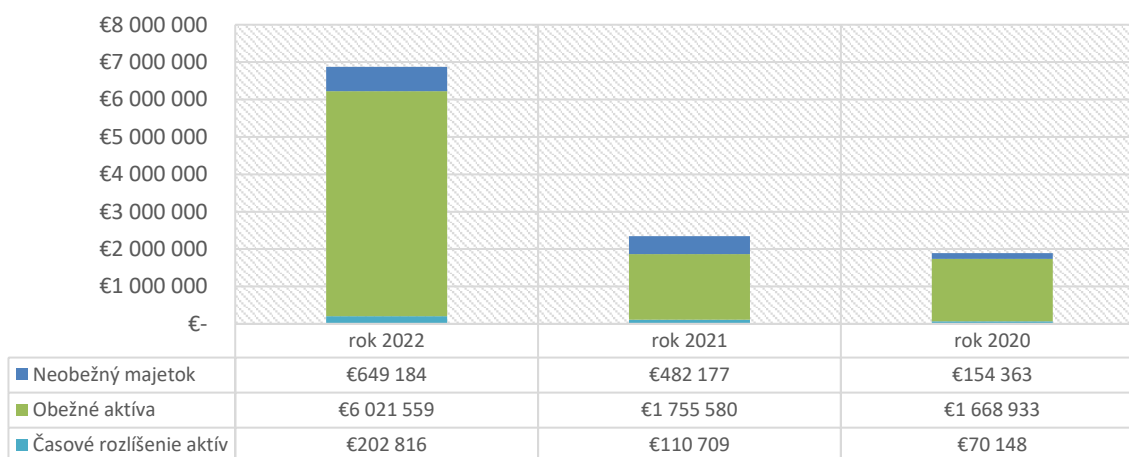
7. Prehľad najdôležitejších údajov

Vývoj a štruktúra aktív

Majetok spoločnosti sa v roku 2022 v porovnaní s minulým rokom zvýšil o 4 525 093 EUR (193%).

Za rastom hodnoty majetku môžeme sledovať hlavne zvýšenie hodnoty obežného majetku (zásoby, obchodné pohľadávka a hotovosť) k 31.12.2022 o 4 389 648 EUR. Ostatné zložky majetku boli relatívne medziročne porovnateľné.

Graf č. 1: Vývoj a štruktúra aktív Spoločnosti (2020 - 2022)

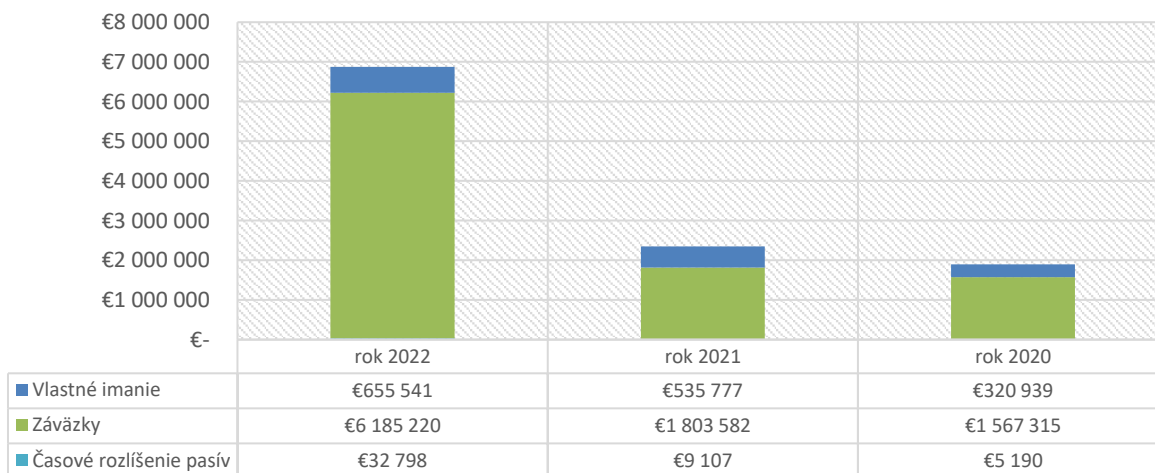


Vývoj a štruktúra pasív

Vlastné imanie Spoločnosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím zvýšilo o 119 764 EUR, čo je spôsobené ziskom za bežné účtovné obdobie.

Pri medziročnom porovnaní celkových záväzkov sme zaznamenali nárast o 4 381 638 EUR, (243%). Tento rast bol spôsobený predovšetkým rastom krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 4 419 933 EUR. Ostatné položky cudzích zdrojov boli porovnateľné prípadne mierne poklesli.

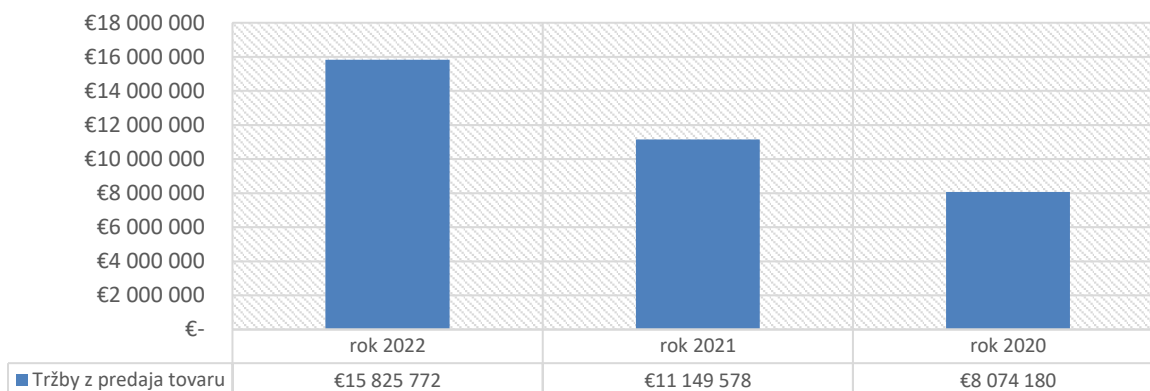
Graf č. 2: Vývoj a štruktúra pasív Spoločnosti (2020 - 2022)



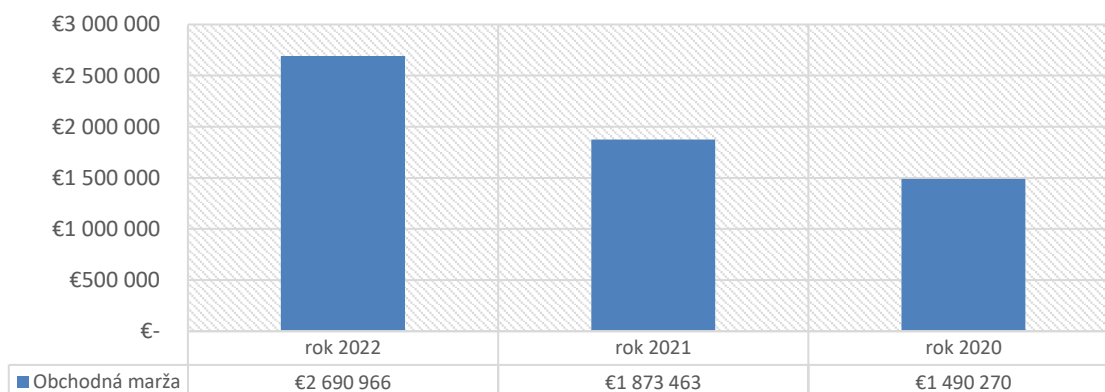
Vývoj hospodárskeho výsledku Spoločnosti

V roku 2022 Spoločnosť zaznamenala rast tržieb z predaja tovaru o 4 676 194 EUR (42%), 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 44 %, ktorá v bežnom účtovnom období predstavuje výšku 2 690 966 EUR.

Graf č. 3: Tržby z predaja tovaru Spoločnosti (2020 - 2022)



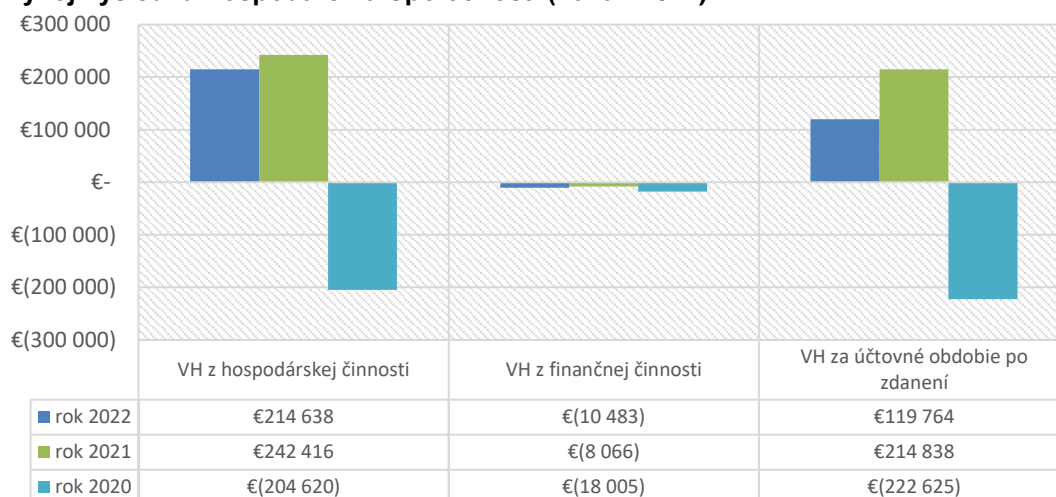
Graf č. 4: Obchodná marža Spoločnosti (2020 - 2022)



Spoločnosť za sledované obdobie dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 214 638 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 10 483 EUR.

Graf č. 5: Vývoj výsledku hospodárenia Spoločnosti (2020 - 2022)



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 nevyvalovala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

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

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2022 vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.