



Rybničná 40, 831 06 Bratislava

IČO: 35 790 539

DIČ: 2020234370

Tel. / Fax: 0911/280 465

Tatra banka, č. ú.: 262 770 8618 / 1100, IBAN: SK95 1100 0000 0026 2770 8618

Spoločnosť registrovaná pod značkou 21950/B, Okresný súd Bratislava I

V ý r o č n á s p r á v a

z a r o k 2022

OBSAH

- 1. Návrh uznesenia**
- 2. Úvod**
- 3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii**
- 4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**
- 5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti**
- 6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
- 7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií**
- 8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**
- 9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku**

1. Návrh uznesenia

Valné zhromaždenie spoločníka spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2022 bez pripomienok.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. Bratislava obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2022 a súčasne oboznamuje spoločníka spoločnosti s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, správu audítora k tejto účtovnej závierke a ďalej najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch, požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

3. Informácia o vývoji s.r.o. a o jej finančnej situácii

a) informácia o vývoji spoločnosti

Vykázané výnosy z predaja vlastných výrobkov a služieb spoločnosti v roku 2022 boli realizované na základe rozpočtovaného plánu zákazkovej výroby stavebnej činnosti. Rozpočet zákazkovej výroby na rok 2022 bol oproti roku 2021 zvýšený o 12 %..

Avšak i napriek pokračujúcej celosvetovej covid pandémie, spoločnosti sa podarilo predpokladaný rozpočet 2,8 Mio EURO stavebnej výroby zvýšiť na sumu realizácie na 3 110 603 EURO, čo oproti plánovanému rozpočtu znamená nárast o 11,0 %. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na dokončovanie rozpracovaných zákazok stavebnej výroby z roku 2020 a 2021 v počte 11 zákazok, ako i na získanie a započatie stavebnej výroby nových zákazok v počte 13.

b) analýza stavu spoločnosti

Spoločnosť vznikla dňa 17.5.2000. Spoločnosť nevlastní podiely v iných obchodných spoločnostiach.

Počas roka 2022 bolo započatých 13 nových zákazok stavebnej výroby, prevažne výstavba rodinných domov, stavebné práce pri oprave domova dôchodcov, ZŠ, kúpeľov a kanalizácie. .

Uvedené skutočnosti sa prejavili i v hospodárení spoločnosti, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb stúpili oproti roku 2021 o 9,5 %, čím však prekročili rozpočtovanú výšku zákazkovej výroby o 311 603 EURO. Kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahla spoločnosť vo výške EURO 129 978. Vzhľadom na zvýšenie tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb, zvýšili i náklady na hospodársku činnosť o 8,8%, naproti tomu sa náklady na finančnú činnosť znížili o 10,1%. Zvýšenie tržieb ovplyvnilo hospodársky výsledok po zdanení za rok 2022, ktorý bol EURO 129 978, . Nárast výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti ovplyvnili hlavne tržby z predaja služieb, tovaru, zníženie odpisov dlhodobého hmotného majetku a zníženie nákladov na finančnú činnosť. Ukazovateľ „vlastné imanie“, ktoré k 31.12.2022 dosiahlo hodnotu EURO 438 735 sa oproti roku 2021 zvýšilo o 42,09 %. Celý čistý zisk z roku 2021 ostal v spoločnosti.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2022 aktíva po korekcii celkovej v sume EURO 1.186 551, z toho neobežný majetok EURO 238 812, obežné aktíva EURO 936 889 a ostatné aktíva vo výške EURO 10 850..

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli krátkodobé pohľadávky v celkovej sume EURO 458 650, zásoby EURO 136 760 a daňové pohľadávky vo výške EURO 19 422.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2022 je EURO 438 735. Základné imanie je EURO 6.639, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia vykazuje zisk po zdanení v sume EURO 129 978.

Spoločnosť k 31.12.2022 vykazuje cudzie zdroje vo výške EURO 747 816, čo oproti roku 2021 predstavuje nárast o 4,8 %. Dlhodobé záväzky stúpili o EURO 23 375 ,sú to dve nové t leasingové zmluvy. Sociálny fond sa zvýšil o EURO 450. Krátkodobé záväzky sú v sume EURO 597 236, zvýšenie oproti roku 2021 o 1,9 %. Záväzky z obchodného styku vo výške EURO 343 074, zvýšenie oproti roku 2021 o 1,33 %, záväzky voči spoločníkovi vo výške EURO 54 000, zníženie oproti roku 2021 o 18,8 % , iné záväzky vo výške EURO 103 929, zvýšenie oproti roku 2021 o 4,2%, sú to krátkodobé záväzky vyplývajúce z uzatvorených leasingových zmlúv. Ku zvýšeniu krátkodobých záväzkov malo i vplyv zamestnávanie spolu 40 zamestnancov, ako i konečného priemerného stavu pracovníkov, ktorý bol vo fyzických osobách v počte 42, vykázala záväzky voči zamestnancom vo výške EURO 38 534, čo oproti roku 2021 predstavuje nárast o 5,5 %, záväzky zo sociálneho poistenia vo výške EURO 21 867, čo oproti roku 2021 je nárast o 2,1%.,

Daňové záväzky vo výške EURO 35 832 zvýšenie oproti roku 2021 o 56,47% , krátkodobé rezervy vo výške EURO 22 176, nárast oproti roku 2021 o 4,8 % z toho: zákonné rezervy (rezerva na dovolenku a povinné odvody) vo výške EURO 20 676, nárast oproti roku 2021 o 4,8 %.

Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) predstavuje 63,2 % . , čiže zníženie oproti roku 2021 o 6,5 %.

Dlhodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov tvoria 17,1 %, krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2022 tvoria 79,86 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Stav ukazovateľov finančnej stability k 31.12.2022 je dokumentovaný v tabuľke č. 5.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2022 zisk po zdanení v celkovej sume EURO 129 978. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2022 mal rozhodujúci vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2022 dosiahla výsledok hospodárenia EURO 199 538. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu EURO 30 823. Údaje o vývoji nákladov, výnosov a tvorbe hospodárskeho výsledku sú uvedené v tab. č. 2 a 7.

Pre oblasť analýzy hospodárenia a výnosovej situácie spoločnosti bol použitý ukazovateľ nákladovosti, ktorý informuje, koľko EURO celkových nákladov bolo vynaložených na jedno EURO tržieb. V tab. č. 8 sú uvedené ukazovatele nákladovosti aj za jednotlivé druhy nákladov. Z prehľadu vývoja ukazovateľov vidieť, že v roku 2022 bolo na jedno EURO tržieb vynaložených 95 centov nákladov, čiže vynaložené náklady boli v plnej miere pokryté tržbami.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch		
TEXT	Hodnota ukazovateľov v EUR	
	Rok 2021	Rok 2022
AKTÍVA CELKOM	1 020 491	1 186 551
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-
Neobežný majetok	198 319	238 812
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	198 319	238 812
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý finančný majetok		
Obežné aktíva	812 328	936 889
v tom:		
Zásoby	41 037	136 760
Krátkodobé pohľadávky	787 723	458 650
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	- 16 432	341 479
Ostatné aktíva	9 844	10 850
PASÍVA CELKOM	1 020 491	1 186 551
Vlastné imanie	308 757-	438 735
v tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	664	664
Hospod. výsledok minulých rokov	268 110	301 454
Hospod. výsledok bežného obdobia	33 344	129 978
Cudzie zdroje	711 734	747 816
Rezervy	20 916	22 176
Dlhodobé záväzky	105 029	128 404
Krátkodobé záväzky	585 789-	597 236-
Bankové úvery bežné		
Krátkodobé výpomoci		
Ostatné pasíva		

Tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2021	Rok 2022
Prevádzkové výnosy	2 971 576	3 110 603
Prevádzkové náklady	3 023 198	3 288 530
Prevádzkový hospodársky výsledok	76 713	199 538
Finančné výnosy		
Finančné náklady	35 433	31 826
HV z finančných operácií	-35 433	-30 823
Daň z príjmov za bežnú činnosť	16 110	38 737
HV za bežnú činnosť	76 713	76 713
Mimoriadne výnosy	-	-
Mimoriadne náklady	0	0
Daň z príjmov za mimoriadnu činnosť	-	-
Mimoriadny hospodársky výsledok		
-Výnosy celkom	3 099 911	3 488 068
Náklady celkom (vrátane daňových)	3 023 198	3 288 530
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	33 344	129 978

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2021	2022	Zmena	
			absolútna	Percentuálna
Aktíva celkom (netto)	1 020 491	1 186 551	166 063	16,27
A. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-
B. Neobežný majetok	198 319	238 812	40 493	20,41
C. Obežné aktíva	812 328	936 889	124 651	15,3
D. Ostatné aktíva - prechodné účty aktív	9 844	10 850	1 006	10,2
Pasíva celkom	1 020 491	1 186 551	166 063	16,27
A. Vlastné imanie	308 757	438 735	129 978	42,09
B. Cudzie zdroje	711 734	747 816	36 082	5,07
C. Ostatné pasíva: prechodné účty pasív	0	0	0	0

Tab.č.3

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena	
	2021	2022	absolútna	Percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
goodwill	-	-	-	-
Iný dlhod. nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	198 319	238 812	40 493	20,4
pozemky	0	0		
budovy, haly a stavby	0	0		
stroje, prístroje a zariadenia	198 319	138 812	40 493	20,4
Iný dlhodobý hmotný majetok				
B.3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-

Tab. č. 4

Prehľad o vývoji ukazovateľov štruktúry majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Rentabilita tržieb v %	1,334	4,84
Rentabilita aktív v %	5	14,77
Rentabilita vlastného kapitálu v %	10,11	28,20
Priemerná denná tržba	8 493	9 559,10
Obrat celkových aktív - dní	12,1	124,13
Obrat obežných aktív- dní	95,85	95,85
Obrat zásob – dní	4,83	14,31
Priemerná doba inkasa- dní	92,75	47,98
Priemerná doba platby – dní	83,79	78,89
Dlhodobá zadlženosť - %	0,02	2,57
Podiel aktív na vlastnom kapitále	3,10	26,95
Miera krytia úrokov	5,25	1,34
Bežná likvidita	1,22	1,14
Krátkodobá likvidita	1,15	1,15
Kvóta vlastného kapitálu	30,07	2,57
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	64,23	54,43
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	98,24	90,60
Zadlženosť celková	69,74	63,02
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	43,38	58,66

Tab. č. 5

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2021	2022	absolútna	percentuálna
C. Obežné aktíva	812 328	936 889	124 561	15,33
C.1. Zásoby	41 037	136 760	95 723	233,2
Materiál	7 879	136 760	95 723	233,2
Tovar	-	-	-	-
C.3. Krátkodobé pohľadávky	787 723	458 650	-329 073	-41,77
Pohľadávky z obchodného styku	568 205	327 918	-240 287	-42,88
Čistá hodnota zákazky	209 500	110 000	-99 500	-47,94
Štát – daňové pohľadávky	8 656	19 422	10 766	55,43
Iné pohľadávky	1 362	1 310	-52	-4
C.4. Finančné účty	-16 432	341 479	357 911	104,81
B.3. Krátkodobé záväzky	585 789	597 236	11 447	1,92
Záväzky z obchodného styku	338 734	343 074	4 340	1,28
Záväzky voči spoločníkom	66 500	54 000	-12 500	66,25
Záväzky voči zamestnancom	36 501	38 534	2 033	5,6
Záväzky zo soc. zabezpečenia	21 417	21 867	450	2,1
Štát - daňové záväzky	22 900	35 832	12932	56,47
Iné záväzky	99 737	103 929	4 192	-22,11
B.4. Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Pracovný kapitál C - (B.3 + B.4.)	226 539	339 653	113 114	33,30

Tab.č. 6

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2021	2022	absolútna	Percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	4 592	277 962	273 370	8130
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	0	273 668	273 668	100
Obchodná marža	0	0	0	0
II. Výroba (tržby za vl. výroby a služby)	2 971 576	3 110 603	139 027	4,68
B. Výrobná spotreba	3 023 198	3 288 530	265 332	8,78
B.1. Spotreba materiálu a energie	1 170 374	1 038 484	-131 890	-11,26
B.2. Služby	850 832	1 056 069	205 237	24,12
Pridaná hodnota	954 962	1 020 344	65 382	6,84
C. Osobné náklady	828 540	765 843	-62 697	-7,6
D. Dane a poplatky	13 795	14 189	394	2,85
E. Odpisy dlhodobého majetku	155 014	118 860	-36 154	-23,32
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	7 424	65 956	58 532	788,4
IV. Zúčtovanie rezerv	20 916	20 916	-17 107	-45
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	0	0		
G. Tvorba rezerv	20 916	22 176	1260	-51,8
H. Tvorba oprav. položiek	1 994	14 661	12 667	86,40
VI. Ostatné výnosy	116 319	33 547	-82 772	-71,6
I. Ostatné náklady	11 968	6 756	-5 2012	-43,54
Prevádzkový HV	76713	199 538	122 825	160,10
Výnosové úroky				
Ostatné finančný výnosy				
Nákladové úroky	9 706	6 499	- 3 207	-33,04
Ostatné finančné náklady	25 727	25327	-400	-1,57
XIII. Kurzové zisky	0	0		
O. Kurzové straty				
X.V. Zrušenie rezerv do výnosov	-	-	-	-
Q. Tvorba rezerv na fin. činnosť	-	-	-	-
HV z finančných operácií	----35 433	-30 823	-4 610	-13,0
Daň z príjmov za bežnú činnosť	7 936	38 737	30 801	388,11
HV z bežnej činnosti	41 280	168 715	127 435	308,70
Mimoriadne výnosy	-	-	-	-
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	-	-	-	-
Mimoriadny HV				
HV za účtovné obdobie	33 344	129 978	96 634	289,80

Tab. č. 7

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Celková nákladovosť	97,52	95,1
Mzdová nákladovosť	27,4	23,28
Materiálová a energetická nákladovosť	38,7	31,57
Nákladovosť nákupu tovaru	33,18	8,32
Nákladovosť služieb	28,14	32,11
Odpisová nákladovosť	5,12	3,61
Úroková nákladovosť	0,32	0,20
Prevádzková nákladovosť	98,84	95,1

Tab. č. 8

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

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

žiadne

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti s.r.o.

V roku 2022 spoločnosti PROFI MODUL, spol. s r.o. i napriek pokračujúcej celosvetovej covid pandémie a energetickú kríze, prekročila plánovaný rozpočet na stavebnú výrobu o 11 %. Pre rok 2023 má spoločnosť predjednané stavebné zákazky v objeme cca 1,9 Mio EURO, čiže o 32,14 % menej oproti roku 2022.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynakladala v roku 2022 ani v predchádzajúcich obdobiach náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ich vynakladať ani v budúcich obdobiach, nakoľko nie sú pre jej predmet činnosti relevantné.

7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií

V priebehu roka 2022 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. Iné dôležité informácie.

Spoločnosť PROFI MODUL, spol. s r.o. v roku 2022 ručila za tretí subjekt v TATRA BANKE, a.s. sumou vo výške 160 500 **EURO**.

10. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Valné zhromaždenie o jedinom spoločníkovi schváli účtovnú závierku za rok 2022 a rozhodne o hospodárskom výsledku po zdanení, vykázanom za rok 2022 vo výške **EURO 129 976,14** nasledovne:

- výsledok hospodárenia po zdanení - zisk vo výške **EURO 129 976,14** zaúčtuje nasledovne:
 - zisk po zdanení vo výške **EURO 50.000** na účet **428920**- nerozdelený zisk za rok 2022 **a**
 - zisk po zdanení vo výške **EURO 79 976,14**.na účet **364 000** záväzok voči spoločníkovi pri rozdelení zisku.

v Bratislave, 2023-04-05

Anton Cvoliga
konateľ
