

FELIX Mi, s.r.o.

V Ý R O Č N Á S P R Á V A
Z A R O K 2 0 2 3

Adresa: FELIX Mi, s.r.o., Továrenská 2, 071 01 Michalovce
IČO: 36 574 520
Telefón: 056/688 47 41

O B S A H

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2021 - 2023

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2023:

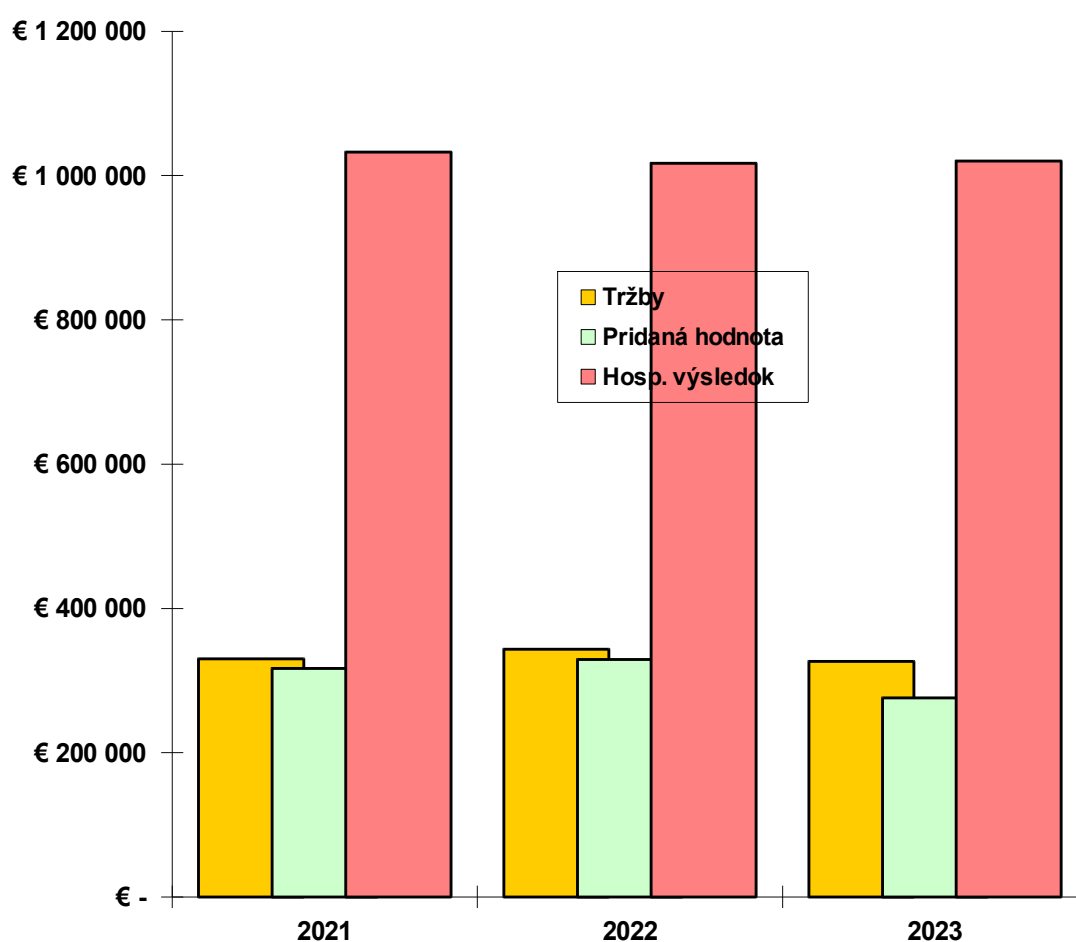
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.
- d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.
- f) Návrh na schválenie účtovnej závierky a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
- g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
- h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2023

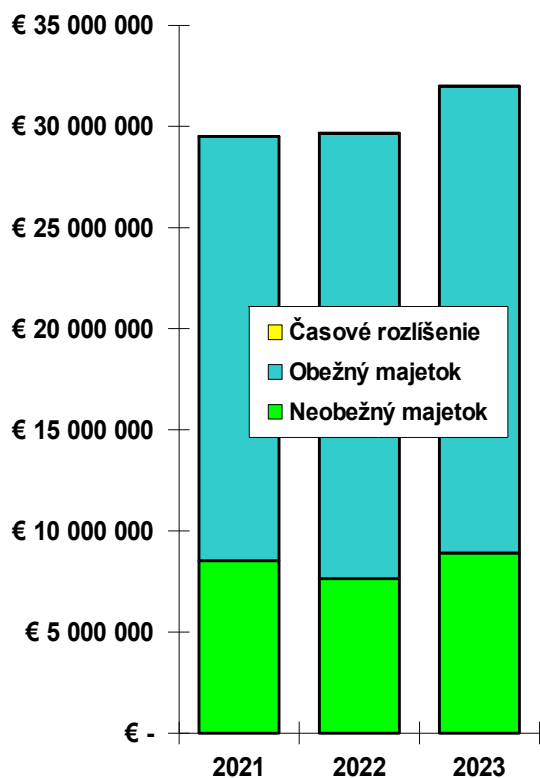
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2021-2023

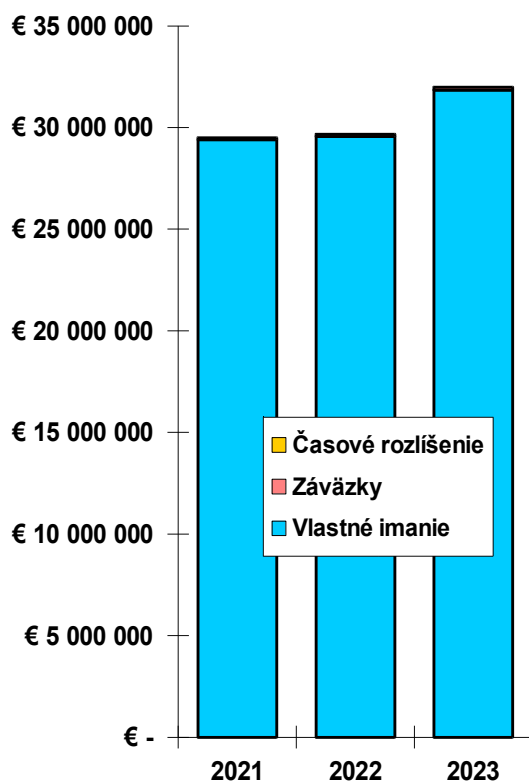
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2021-2023



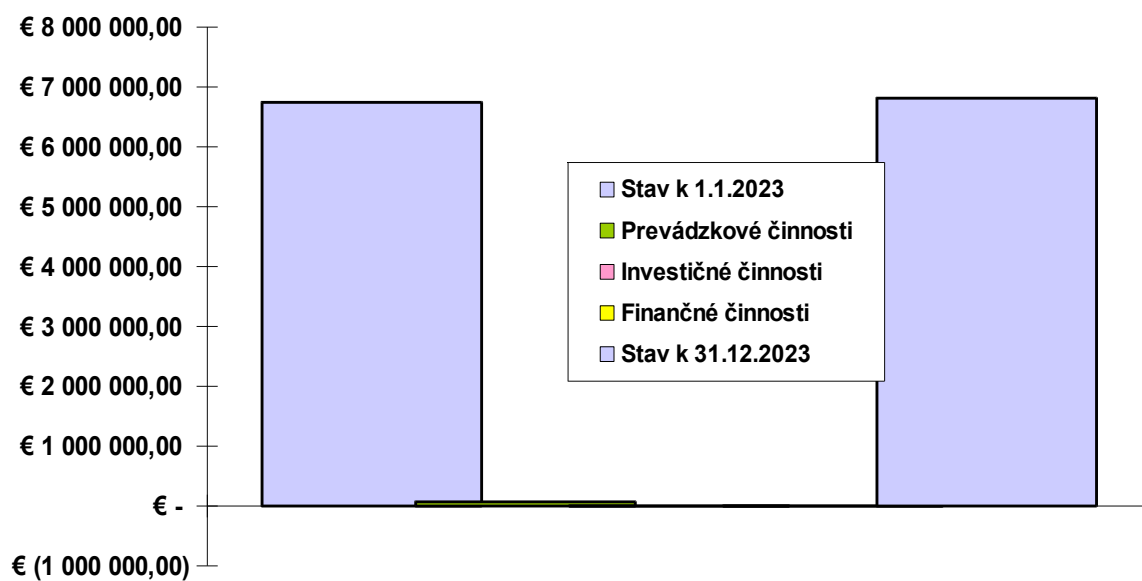
A K T Í V A 2021 – 2023



P A S Í V A 2021 – 2023



PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2023



SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2023

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.

Účtovná jednotka FELIX Mi s.r.o. v priebehu roka 2023 vykonávala svoju činnosť v štandardnom režime bez mimoriadnych výkyvov, rizík a neistôt.

Odberateľom dodávala svoju produkciu v dohodnutých termínoch a štandardnej kvalite. Finančné záväzky voči svojim dodávateľom uhrádzala v termínoch splatnosti.

Pri úhrade vlastných pohľadávok sa nevyskytli problémy a pohľadávky boli uhrádzané dlžníkmi v termínoch splatnosti.

Celkovo možno hodnotiť vývoj spoločnosti ako štandardný.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2023

k 31.12.2022

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použiteľný zisk} + \text{úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{1\,020\,146}{29\,659\,727} \times 100 = \begin{matrix} 3,44 \% & 3,45 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu:

$$\frac{\text{Použiteľný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{1\,020\,146}{29\,550\,362} \times 100 = \begin{matrix} 3,45 \% & 3,46 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{1\,020\,146}{306\,469} \times 100 = \begin{matrix} 332,87 \% & 311,75 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{306\,469}{1\,326\,615} \times 100 = \begin{matrix} 23,10 \% & 24,28 \% \end{matrix}$$

BILANCIA (SÚVAHA)

Analýza štruktúry majetku (aktív), popis obchodného majetku, stálych aktív, obežného majetku, ostatných aktív, %-tuálne zloženie, medziročný pohyb. Analýza zdrojov (pasív), vlastného imania, cudzích zdrojov, ostatných pasív.

ŠTRUKTÚRA MAJETKU A ZDROJOV

Ukazovateľ (v eurách)	Stav k 31.12.2022	%	Stav k 31.12.2023	%	Rozdiel 2023 – 2022
Neob majetok	7 648 254	25,8	8 913 318	27,9	1 265 064
Obež majetok	22 011 354	74,2	23 075 215	72,1	1 063 861
<i>zásoby</i>	-	-	-	-	-
<i>pohl'advky</i>	15 265 940	51,5	16 259 773	50,8	993 833
<i>fin. majetok</i>	6 745 414	22,7	6 815 442	21,3	70 028
Čas. rozlíšenie	119	-	119	-	-
Aktíva celkom	29 659 727	100	31 988 652	100	2 328 925
Vlastné imanie	29 550 362	99,6	31 840 744	99,5	2 290 382
Záväzky	109 365	0,4	147 908	0,5	38 543
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	29 659 727	100	31 988 652	100	2 328 925

2023

2022

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{31\,840\,744}{8\,913\,318} \times 100 = 357,2 \% \quad 386,4 \%$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{31\,840\,744}{31\,988\,652} \times 100 = 99,5 \% \quad 99,6 \%$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{147\,908}{31\,988\,652} \times 100 = 0,5 \% \quad 0,4 \%$$

$$\text{Z toho úverová zadlženosť:} \quad - \% \quad - \%$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 6\,815\,442}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 139\,218} = 48,955$$

Optimálny stav je v rozpätí: 0,2 - 0,5

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 7\,087\,718}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 139\,218} = 50,911$$

Optimálny stav je v rozpätí: 1,0 - 1,5

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 7\,087\,718}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 139\,218} = 50,911$$

Optimálny stav je v rozpätí: 2,0 - 2,5

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$7\,087\,718 - 139\,218 = 6\,948\,500 \text{ €}$$

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Po skončení účtovného obdobia nenastali skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti v rozsahu roku 2023.

d) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nečerpala žiadne náklady na vedu a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2023 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Konateľ FELIX Mi, s.r.o., v zmysle spoločenskej zmluvy, po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2023 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2023.

2. Hospodársky výsledok zisk + 1 020 146,30 € zúčtovať nasledovne:

1 020 146,30 €, v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.

Pre spoločnosť bezpredmetné.

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

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Paolo Felisa
konateľ spoločnosti

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2023 - 31.12.2023, 2022, 2021

v eurách	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Výnosy z hosp. činn. spolu	326 615	343 523	380 322
Tržby z predaja tovaru	-	-	-
Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-	-
Tržby z predaja služieb	326 605	343 518	329 948
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	-	-	-
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	10	5	50 374
Náklady na hosp. činnosť spolu	302 258	317 844	337 311
Náklady na obst. tovaru	-	-	-
Spotreba materiálu a energie	4 142	3 576	2 908
Služby	46 478	10 927	10 450
Osobné náklady	234 532	286 251	306 991
- Mzdové náklady	172 943	198 433	207 727
- Náklady na sociálne poistenie	60 233	68 815	89 908
- Sociálne náklady	1 356	19 003	9 356
Dane a poplatky	11 765	11 666	11 624
Odpisy dlhodobého majetku	5 172	5 172	5 172
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	-
Opravné položky k pohľadávkam	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	169	252	166
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	24 357	25 679	43 011
Pridaná hodnota	275 985	329 015	316 590
Výnosy z finanč. činn. spolu	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Tržby z predaja podielov	-	-	-
Výnosy z dlhod. finanč. majetku	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Výnosové úroky	-	-	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	429	5 422	-
Nákladové úroky	-	-	-
Kurzové straty	-	-	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	429	5 422	3 199
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	999 571	994 578	996 801
Výsled. hosp. pred zdanením	1 023 928	1 020 257	1 039 812
Daň z príjmov – splatná	3 796	3 043	7 110
-odložená	-14	-15	7
Výsledok hosp.za účt. obdobie	1 020 146	1 017 229	1 032 695

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
--	--------------------------	--------------------------	--------------------------

Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	8 913 318	7 648 254	8 525 308
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	245 909	251 081	256 253
- Pozemky	92 826	92 826	92 826
- Stavby	153 083	158 255	163 427
- Samostatné hnutelné veci	-	-	-
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	8 667 409	7 397 173	8 269 055
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	8 667 409	7 397 173	8 269 055
Obežný majetok	23 075 215	22 011 354	20 973 288
Zásoby	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky	15 987 497	14 987 483	13 987 468
- Za prepojenými účt. jednotkami	15 986 519	14 986 519	13 986 519
- Odložená daňová pohľadávka	978	964	949
Krátkodobé pohľadávky	272 276	278 457	224 318
- Pohľadávky z obchodného styku	272 276	272 490	215 580
- Pohľadávky voči spoločníkom	-	-	-
- Daňové pohľadávky	-	5 967	8 738
- Iné pohľadávky	-	-	-
Finančné účty	6 815 442	6 745 414	6 761 502
- Peniaze	10 121	10 122	10 122
- Účty v bankách	6 805 321	6 735 292	6 751 380
Časové rozlíšenie	119	119	119
- Náklady budúcich období	119	119	119
- Príjmy budúcich období			-
MAJETOK CELKOM	31 988 652	29 659 727	29 498 715

BILANCIA K 31.12.2023, 2022, 2021

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky			
(v eurách)			

Vlastné imanie	31 840 744	29 550 362	29 405 015
Základné imanie	6 640	6 640	6 640
Fondy zo zisku	664	664	664
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	7 497 836	6 227 600	7 099 482
Výsledok hosp.min.rokov	23 315 458	22 298 229	21 265 534
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	1 020 146	1 017 229	1 032 695
Závazky	147 908	109 365	93 700
Dlhodobé záväzky	8 690	9 578	9 947
- Ost. záv. voči prepojeným úč. jednotkám	-	-	-
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
- Záväzky zo soc.fondu	8 690	9 578	9 947
- Odložený daňový záväzok	-	-	-
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	123 434	84 153	77 274
- Záväzky z obchodného styku	45 005	2 444	2 143
- Záväzky voči spoločníkom	50 296	50 296	50 296
- Záväzky voči zamestnancom	10 656	9 384	9 491
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	11 815	11 459	12 252
- Štát-daňové záväzky	5 312	10 560	3 087
- Iné záväzky	350	10	5
Krátkodobé rezervy	15 784	15 634	6 479
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	31 988 652	29 659 727	29 498 715