

2023

Výročná správa



Obsah

Základné informácie.....	3
Finančné ukazovatele	5
Vývoj činnosti účtovnej jednotky a jej finančná situácia	7
Prílohy:.....	9

Základné informácie

DISPO – M s.r.o.

Sídlo: Nemečianska 450/3
919 09 Šelpice

IČO: 50395009

DIČ: 2120302008

Hlavná činnosť spoločnosti podľa výpisu z ORSR

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- Prípravné práce k realizácií stavby
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácií exteriérov a interiérov
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Prenájom hnutelných vecí
- Čistiace a upratovacie služby
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosť do 3,5t vrátane prípojného vozidla
- Reklamné a marketingové služby

Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán – konatelia:

- Ján Morvay, Zvončín 243, 919 01 Zvončín
- Peter Morvay, Čerešňová ulica 16, 917 01 Trnava

O firme

- Firma DISPO – M dodáva vykurovacie systémy a priemyselné armatúry
- Ponúka výroby popredných európskych producentov
- Sú certifikované na Slovensku alebo v krajine výrobcu
- Disponuje vlastným vozovým parkom
- Vykonáva pravidelný rozvoz tovaru pre klientov zdarma
- Poskytuje poradenské služby v oblasti vykurovania a komunálnej energetiky

Vývoj účtovnej jednotky a prognózy pre nasledujúce účtovné obdobie

Poslaním spoločnosti DISPO – M s.r.o. je napĺňanie stratégie zameranej najmä na zvýšenie konkurencieschopnosti našej spoločnosti na slovenskom trhu a na trvalé zvyšovanie efektivity práce i služieb. V nasledujúcom roku sa budeme snažiť naďalej budovať a rozvíjať stabilný a dlhodobu udržateľný biznis s trvalým zameraním na potreby klientov, vysokú vnútornú efektivitu a celkovú výkonnosť. Z pohľadu zamestnanosti predpokladáme vyvážený stav. Z hľadiska vplyvu na životné prostredie spoločnosť DISPO – M s.r.o. zabezpečuje plnenie všetkých legislatívnych noriem v danej oblasti.

Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Aj napriek nárastu inflácie v roku 2023, v čase zostavenia účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles tržieb. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2023 nevykázala žiadne investície v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobudnutie vlastných obchodných podielov a vlastných akcií

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely a ani nenadobudla vlastné akcie.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023 vo výške 938.099 Eur predložený Valnému zhromaždeniu, je preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov (Účet 428).

Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť DISPO - M s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť DISPO - M s.r.o. neočakáva žiadne významné zmeny v ďalšej činnosti a neočakáva žiadny nepriaznivý vývoj ani riziká.

Finančné ukazovatele

Likvidita 1.stupňa (okamžitá likvidita)	=	finančné prostriedky	súvaha	71	984 291	=	0,52	koef.
		krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci	súvaha	122	1 877 559			
			súvaha	139	0			
			súvaha	140	0			
			<i>spolu</i>		1 735 905			

Likvidita 2.stupňa (bežná likvidita)	=	finančné prostriedky + krátkodobé pohľadávky	súvaha	71	984 291	=	1,46	koef.
		krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci	súvaha	53	1 750 528			
			<i>spolu</i>		2 734 819			
			súvaha	122	1 877 559			
			súvaha	139	0			
			súvaha	140	0			
			<i>spolu</i>		1 735 905			

Likvidita 3.stupňa (celková likvidita)	=	finančné prostriedky + krátkodobé pohľadávky + zásoby	súvaha	71	984 291	=	2,39	koef.
		krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci	súvaha	53	1 750 528			
			súvaha	34	1 743 725			
			<i>spolu</i>		4 478 544			
			súvaha	122	1 877 559			
			súvaha	139	0			
			súvaha	140	0			
			<i>spolu</i>		1 877 559			

Čistý pracovný kapitál	=	finančné prostriedky + krátkodobé pohľadávky + zásoby	súvaha	71	984 291	=	2 600 985	€
		- krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci	súvaha	53	1 750 528			
			súvaha	34	1 743 725			
			<i>spolu</i>		4 478 544			
			<i>mínus</i>					
			súvaha	122	1 877 559			
			súvaha	139	0			
			súvaha	140	0			
<i>spolu</i>		1877559						

Rentabilita celkového kapitálu (ROA)	=	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení + nákladové úroky	VZaS	61	938 099	=	14,10	%
			VZaS	49	3 006			
		<i>spolu</i>		941105				

	vlastné imanie + záväzky	súvaha	79	6 674 625		
--	--------------------------	--------	----	-----------	--	--

Rentabilita vlastného imania (ROE)	=	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	VZaS	61	938099	=	19,87	%
		vlastné imanie	súvaha	80	4721302			

Rentabilita tržieb (ROS)	=	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	VZaS	61	938099	=	6,15	%	
			tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	VZaS	03				15218284
				VZaS	04				0
				VZaS	05				25446
				<i>spolu</i>					15243730

Doba splatnosti krátkodobých záväzko z obchodného styku	=	krátkodobé záväzky z obchodného styku * počet dní v období	súvaha	123	1 381 840	=	27,23	dní	
			náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru + výrobná spotreba	VZaS	11				12414036
				VZaS	12				136011
				VZaS	14				661946
				<i>spolu</i>					13211993

Doba splatnosti krátkodobých pohľadávok z obchodného styku	=	krátkodobé pohľadávky z obchodného styku * počet dní v období	súvaha	54	1678023	=	38,18	dní	
			tržby za predaj tovaru + tržby za predaj výrobkov a služieb	VZaS	03				15218284
				VZaS	04				0
				VZaS	05				25446
				<i>spolu</i>					15 243730

Podkapitalizovanie	=	dlhodobé záväzky + vlastné imanie	súvaha	102	51 877	=	2,11	koef.
			súvaha	80	4 721 302			
			spolu		4 773 179			
		súvaha	02	2 163 799				
		súvaha	41	0				
		spolu		2 163 799				
		dlhodobý majetok						

Celková zadĺženosť	=	záväzky	súvaha	101	1 953 323	=	29,26	%
			súvaha	01-netto	6 674 625			
		spolu majetok						

Vývoj činnosti účtovnej jednotky a jej finančná situácia

Prehľad stavu majetku k 31.12.2023 a 31.12.2022:

Položka majetku	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Zmena v €	Zmena v %
Majetok	6 674 625,00 €	6 229 223,00 €	445 402,00	7,15
Neobežný majetok	2 163 799,00 €	2 115 547,00 €	48 252,00	2,28
Pozemky	357 000,00 €	357 000,00 €	0	0,00
Stavby	1 506 738,00 €	1 609 252,00 €	-102 514,00 €	-6,37
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	268 972,00 €	119 520,00 €	149 452,00 €	125,04
Obežný majetok	4 478 544,00 €	4 090 196,00 €	388 348,00 €	9,49
Materiál		- €	0	0,00
Tovar	1 740 125,00 €	1 516 701,00 €	223 424,00 €	14,73
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 678 023,00 €	2 006 158,00 €	-328 135,00 €	-16,36
Iné pohľadávky	470,00 €	898,00 €	-428,00 €	-47,66
Peniaze	2 320,00 €	790,00 €	1 530,00 €	193,67
Účty v bankách	981 971,00 €	565 392,00 €	416 579,00 €	73,68
Časové rozlíšenie	32 282,00 €	23 480,00 €	8 802,00 €	37,49
Náklady budúcich období	9 592,00 €	13 694,00 €	-4 102,00 €	-29,95
Príjmy budúcich období	22 690,00 €	9 786,00 €	12 904,00 €	131,86

Prehľad vlastného imania a záväzkov v eurách k 31.12.2023 a 31.12.2022:

Položka vlastného imania a záväzkov	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Zmena v €	Zmena v %
Vlastné imanie a záväzky	6 674 625,00 €	6 229 223,00 €	445 402,00 €	7,15

Vlastné imanie	4 712 303,00 €	3 890 732,00 €	821571	21,11
Základné imanie	5 000,00 €	5 000,00 €	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 662,00 €	2 662,00 €	0	0
Zákonné rezervné fondy	500,00 €	500,00 €	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 775 042,00 €	2 663 113,00 €	1 111 929,00 €	41,75
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	938 099,00 €	1 219 457,00 €	-281 358,00 €	-23,07
Závazky	1 953 322,00 €	2 338 491,00 €	-385 169,00 €	-16,47
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	- €	- €	- €	- €
Ostatné dlhodobé záväzky	50 684,00 €	582 417,00 €	-531 733,00 €	-91,29
Závazky zo soc. fondu	1 192,00 €	330,00 €	862,00 €	261,21
Iné dlhodobé záväzky	- €	- €		
Dlhodobé bankové úvery	- €	- €		
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 381 840,00 €	1 006 240,00 €	375 600,00 €	37,32
Závazky voči spol. a združeniu	- €	- €		
Závazky voči zamestnancom	30 185,00 €	25 482,00 €	4 703,00 €	18,45
Závazky zo soc. poistenia	17 458,00 €	14 876,00 €	2 582,00 €	17,35
Daňové záväzky	115 274,00 €	194 961,00 €	-79 687,00 €	-40,87
Iné záväzky	332 654,00 €	494 346,00 €	-16 1692,00 €	-32,70
Zákonné rezervy	19 387,00 €	15 339,00 €	4 048,00 €	26,39
Bežné bankové úvery	- €	- €	- €	- €
Časové rozlíšenie	- €	- €	- €	- €

Prehľad výnosov, nákladov a výsledku hospodárenia k 31.12.2023 a 31.12.2022:

Popis	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Zmena v €	Zmena v %
Výnosy z hospodárskej činnosti	15 269 096,00 €	15 860 965,00 €	- 591 869,00	-3,73%
Náklady na hospodársku činnosť	14 064 844,00 €	14 305 266,00 €	- 240 422,00	-1,68%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 204 252,00 €	1 555 699,00 €	- 351 447,00	-22,59%
Výnosy z finančnej činnosti	- €	- €	-	0,00%
Náklady na finančnú činnosť	7 317,00 €	5 449,00 €	1 868,00	34,28%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 7 317,00 €	5 449,00 €	- 1 868,00	34,28%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 196 935,00 €	1 550 250,00 €	- 353 315,00	-22,79%
Daň z príjmov	258 836,00 €	330 793,00 €	- 71 957,00	-21,75%
Daň z príjmov splatná	258 836,00 €	330 793,00 €	- 71 957,00	-21,75%
Daň z príjmov odložená			-	0,00%
Výsledok hospodárenia po zdanení	938 099,00 €	1 219 457,00 €	- 281 358,00	-23,07%

Prílohy:

- Účtovná zázvierka