

Gepstav Michalovce, a.s.

**VÝROČNÁ SPRÁVA  
ZA ROK 2017**

---

Adresa: Gepstav Michalovce, a.s., Tolstého 1, 071 01 Michalovce  
IČO: 47 154 217  
Telefón: 056/64 211 07

## O B S A H

### PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2015 - 2017

#### SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2017:

- 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

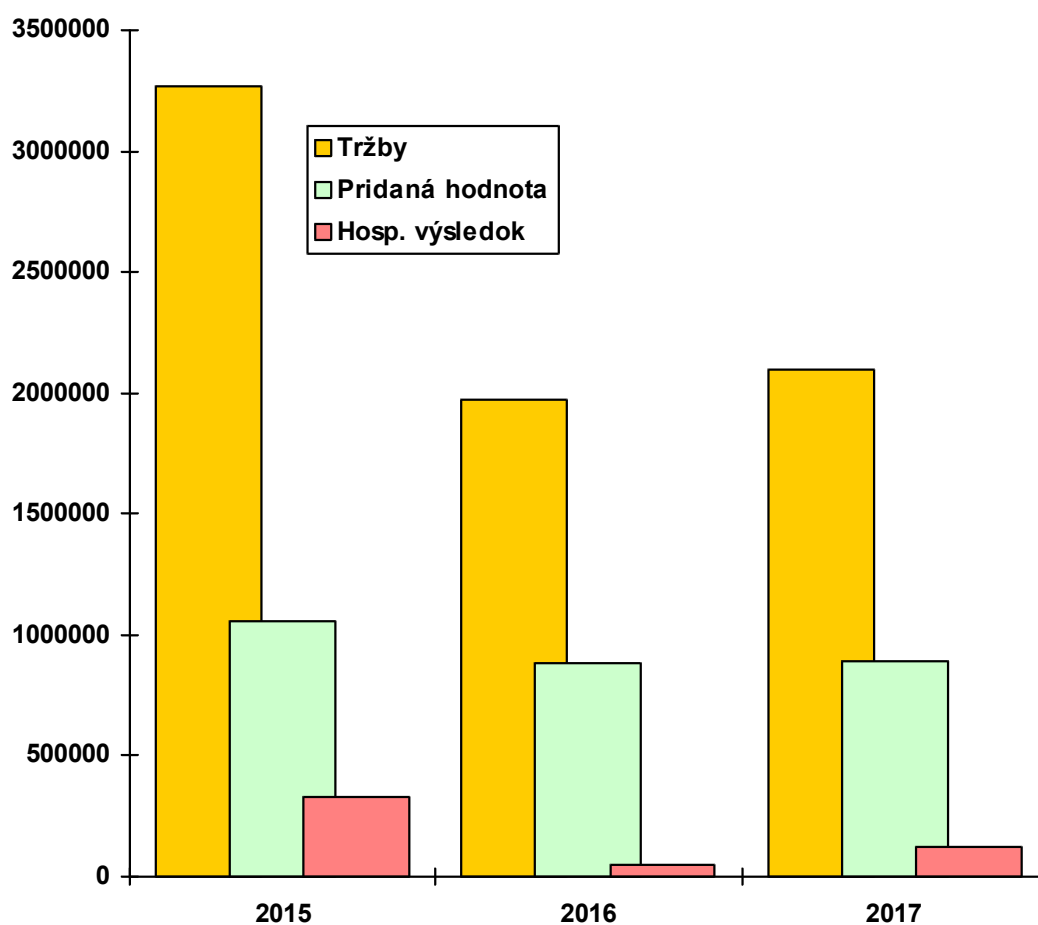
#### ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2017

- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

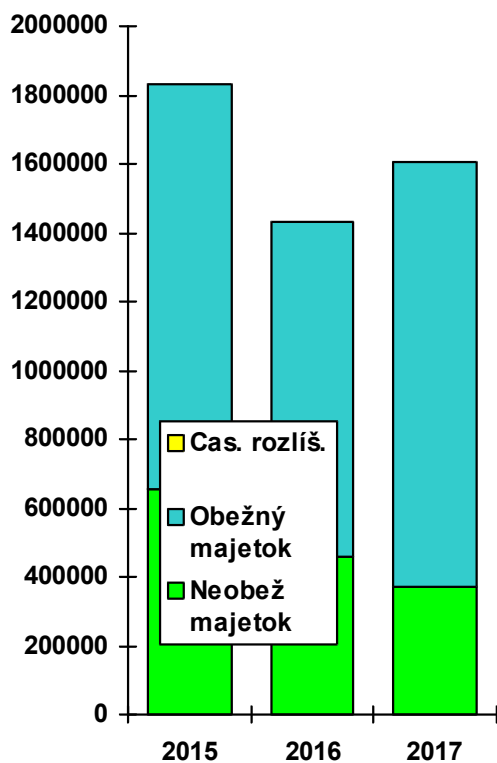
**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2015-2017**

---

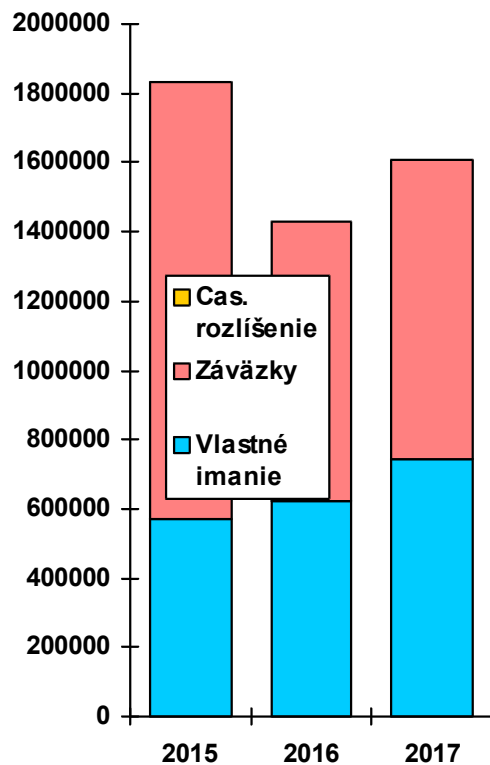
**TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK**  
**2015 – 2017 (v eurách)**



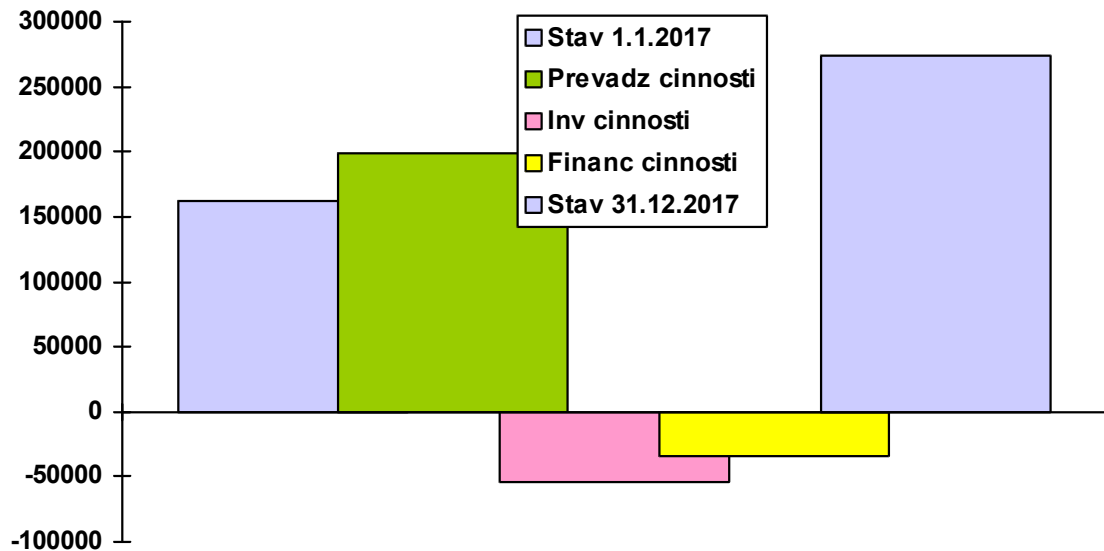
### AKTÍVA 2015 - 2017 (v eurách)



### PASÍVA 2015 - 2017 (v eurách)



### PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2017 (v eurách)



## SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2017

---

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

Firma Gepstav Michalovce, a.s. disponuje výborným strojovým parkom a zamestnancami s dlhoročnou praxou v odbore. Noví zamestnanci sú postupne zaškoľovaní staršími zamestnancami, čím sa vytvára optimalizované pracovné prostredie a nedochádza k znižovaniu kvality prác.

Spoločnosť disponuje priemerne 30 pracovníkmi v trvalom pracovnom pomere a strojnými mechanizmami v počte 20 kusov. Spoločnosť sa riadi systémom riadenia kvality prác ISO 9001 a postoj k životnému prostrediu plní v zmysle normy ISO 4001.

Vlastná sebestačnosť strojným zabezpečením a pravidelne školenými zamestnancami posúva firmu medzi stabilné a udržateľné firmy v sektore stavebníctvo- odbor výstavba vodovodov a kanalizácií.

Dôkazom je aj výstavba vodovodov a kanalizácií v ťažkodostupných lokalitách a v zastavaných územiach, kde je vysoká náročnosť na dodržiavanie BOZP a samotných technologických postupov realizácie prác.

Medzi popredné stavby zrealizované v roku 2017 patrí stavba Kanalizácia Kokšov-Bakša, kde trasu bolo potrebné zrealizovať v blízkosti obytného domu v hĺbke 4,5 m s obtiažnosťou zapaženia a vzopretia jám a rýh, ako aj v pravidelnom odčerpávaní spodných vôd. Náročnosť tejto stavby sťažovalo aj nestabilné štrkové podložie.

Koordinácia samotnej dopravy, stiesnené podmienky a urýchlená montáž ,boli podmienkou tejto stavby. I napriek sťaženým podmienkam, spoločnosť termín ukončenia dodržala.

Ďalšou stavbou bola realizácia kanalizačného privádzača Rožňava-Čučma. Trasa kanalizácie bola situovaná v cestnom telese v dĺžke 512 m. Táto stavba bola taktiež náročná na koordináciu cestnej premávky, na úpravu cestného telesa podkladnými vrstvami a následne pokládkou živичného koberca. Tieto práce prebiehali kontinuálnym cyklom bez prebytočných prestojov a zdržaní.

Aj pri tejto stavbe sa prejavila súčinnosť dlhodobozmluvnených dodávateľov, ktorí harmonogram výstavby dodržali v zmysle dohody. Stavba bola ukončená v predstihu.

Významnou stavbou bola stavba Prívod vody Košice-Furča v dĺžke 3402 m, ktorá bude zabezpečovať gravitačne prívod Starinskej vody do mesta Košice. Táto stavba zabezpečí dostatok pitnej vody aj v suchých rokoch.

Medzi environmentálne stavby patrí aj ČOV Kladzany, ktorá je druhým pilotným projektom v oblasti budovania kontajnerových ČOV, s vysokou účinnosťou čistenia splaškových vôd. Táto stavba, vzhľadom na nové technológie, je aj dôkazom odbornej znalosti a skúsenosti spoločnosti Gepstav Michalovce, a.s.

Pôsobnosť vyvíjame aj v oblasti búracích prác, a to zbúraním starej úpravne vody v Lekárovcich, za dodržania legislatívnych postupov.

V porovnaní s rokom 2016 bol tento rok produktívnejší a náročnejší. Plánujeme posilniť kolektív o ďalšieho technického pracovníka.

Významným rizikom a neistotou vlyvajúcou na ďalší vývoj spoločnosti je otázka verejného obstarávania, kde rozhodujúcim kritériom výberu dodávateľa je najnižšia cena a nie odbornosť

firmy, profesionalita, dlhoročné skúsenosti v odbore, celoročné zamestnávanie pracovníkov a strojno-technická a profesijna vybavenosť firmy.

Ďalším rizikom je fluktuácia pracovnej sily, kde spoločnosť vychová kvalifikovanú pracovnú silu, ktorá má byť pre ňu prínosom a tá odchádza za zárobkom do zahraničia vykonávať nekvalifikovanú prácu a vyšším ocenením na úrok rodinného zázemia a odlúčenia od rodiny.

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
<b><u>a) Rentabilita celkového kapitálu</u></b>		
$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{120\,568}{1\,431\,904} \times 100 =$	8,42 %	2,92 %
<b><u>b) Rentabilita vlastného kapitálu:</u></b>		
$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{119\,856}{625\,306} \times 100 =$	19,17 %	9,08 %
<b><u>c) Nákladová rentabilita</u></b>		
$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{119\,856}{2\,078\,474} \times 100 =$	5,77 %	2,62 %
<b><u>d) Nákladovosť</u></b>		
$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{2\,078\,474}{2\,198\,330} \times 100 =$	94,55 %	97,44 %



### Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 273\,475}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 853\,883} = 0,320$$

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

### Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 1\,231\,329}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 853\,883} = 1,442$$

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

### Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 1\,233\,877}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 853\,883} = 1,445$$

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

### Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$1\,233\,877 - 853\,883 = 379\,994 \text{ eur}$$

#### **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.**

Spoločnosť má tendencie a progresivitu pokračovať ďalej vo svojej činnosti, zvyšovať svoje kapacity, ktoré sú závislé od dopytu stavieb.  
Spoločnosť predpokladá zazmluvniť na rok 2018 finančný objem 1 800 000 €

#### **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 2016 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.**

Predstavenstvo Gepstav Michalovce, a.s., Michalovce, v zmysle stanov spoločnosti po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2017 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2017.
2. Hospodársky výsledok zisk + 119 856,18 € zúčtovať nasledovne:

119 856,18 €, 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.

Predseda predstavenstva:

**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2017 - 31.12.2017, 2016, 2015**

v eurách	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Výnosy z hosp. činn. spolu</b>	<b>2 198 330</b>	<b>2 042 015</b>	<b>3 671 131</b>
Tržby z predaja tovaru	300	-	-
Tržby z predaja služieb	2 098 070	1 974 684	3 267 102
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	87 808	43 606	401 253
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	12 152	23 725	2 776
<b>Náklady na hosp. činnosť spolu</b>	<b>2 048 377</b>	<b>1 958 683</b>	<b>3 229 802</b>
Náklady na obst. tovaru	-	-	-
Spotreba materiálu a energie	808 418	441 432	1 039 473
Služby	401 412	652 580	1 170 279
Osobné náklady	515 519	552 052	471 624
- Mzdové náklady	334 464	374 227	315 523
- Náklady na sociálne poistenie	116 169	130 585	110 218
- Sociálne náklady	64 886	47 240	45 883
Dane a poplatky	13 856	25 209	23 339
Odpisy dlhodobého majetku	180 334	197 560	193 037
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	50 279	35 152	294 595
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	54 858	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	23 701	54 698	37 455
<b>Výsledok hosp.z hosp.činnosti</b>	<b>149 953</b>	<b>83 332</b>	<b>441 329</b>
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>888 540</b>	<b>880 672</b>	<b>1 057 350</b>
<b>Výnosy z finanč. činn. spolu</b>	<b>-</b>	<b>5</b>	<b>8</b>
Výnosové úroky	-	5	8
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
<b>Náklady na fin. činn. spolu</b>	<b>4 677</b>	<b>4 729</b>	<b>9 219</b>
Nákladové úroky	712	1 405	4 579
Ostatné náklady z finanč.činnosti	3 965	3 324	4 640
<b>Výsledok hosp.z finanč.činnosti</b>	<b>- 4 677</b>	<b>- 4 724</b>	<b>- 9 211</b>
<b>Výsled. hosp. pred zdanením</b>	<b>145 276</b>	<b>78 608</b>	<b>432 118</b>
Daň z príjmov – splatná	33 453	26 534	98 936
-odložená	- 8 033	-	-
<b>Výsledok hosp.za účt. obdobie</b>	<b>119 856</b>	<b>52 074</b>	<b>333 182</b>

**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**BILANCIA K 31.12.2017, 2016, 2015**

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Majetok (v eurách)</b>			
<b>Neobežný majetok</b>	<b>370 178</b>	<b>458 616</b>	<b>655 466</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	370 178	458 616	655 466
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	-	-	-
- Samostatné hnutelné veci	370 178	458 616	655 466
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v dcérskych spoloč.	-	-	-
- Podiely s podst. Vplyvom	-	-	-
<b>Obežný majetok</b>	<b>1 233 877</b>	<b>972 777</b>	<b>1 178 123</b>
Zásoby	2 548	3 148	2 992
- Materiál	2 548	3 148	2 992
- Tovar	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	8 033	-	-
Krátkodobé pohľadávky	949 821	807 123	779 633
- Pohľadávky z obchodného styku	897 436	789 946	739 950
- Daňové pohľadávky	51 255	16 047	37 400
- Iné pohľadávky	1 130	1 130	2 283
Finančné účty	273 475	162 506	395 498
- Peniaze	23 793	28 095	7 225
- Účty v bankách	249 682	134 411	388 273
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 620</b>	<b>511</b>	<b>753</b>
- Náklady budúcich období	1 620	511	753
- Prijmy budúcich období	-	-	-
<b>MAJETOK CELKOM</b>	<b>1 605 675</b>	<b>1 431 904</b>	<b>1 834 342</b>

**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**BILANCIA K 31.12.2017, 2016, 2015**

	<b>31.12.2017</b>	<b>31 12.2016</b>	<b>31.12.201 5</b>
<b><u>Vlastné imanie a záväzky</u></b> <b><u>(v eurách)</u></b>			
<b>Vlastné imanie</b>	<b>745 162</b>	<b>625 306</b>	<b>573 232</b>
Základné imanie	50 000	50 000	50 000
Zákonné rezervné fondy	5 000	5 000	5 000
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	570 306	518 232	185 050
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	119 856	52 074	333 182
<b>Záväzky</b>	<b>860 513</b>	<b>806 598</b>	<b>1 261 110</b>
Dlhodobé záväzky	6 630	4 955	6 370
- Záväzky zo soc.fondu	6 630	4 955	3 134
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	3 236
Krátkodobé záväzky	652 870	568 581	945 158
- Záväzky z obchodného styku	492 901	280 341	390 926
- Čistá hodnota zákazky	114 217	187 697	477 895
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	20 985	29 994	23 712
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	11 769	18 869	13 830
- Štát-daňové záväzky	10 481	46 339	19 066
- Iné záväzky	2 517	5 341	19 729
Krátkodobé rezervy	14 063	14 112	19 862
Bežné bankové úvery	-	-	10 770
Krátkodobé finančné výpomoci	186 950	218 950	278 950
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
<b>VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM</b>	<b>1 605 675</b>	<b>1 431 904</b>	<b>1 834 342</b>