

Gepstav Michalovce, a.s.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2018**

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 2016 - 2018

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2018:

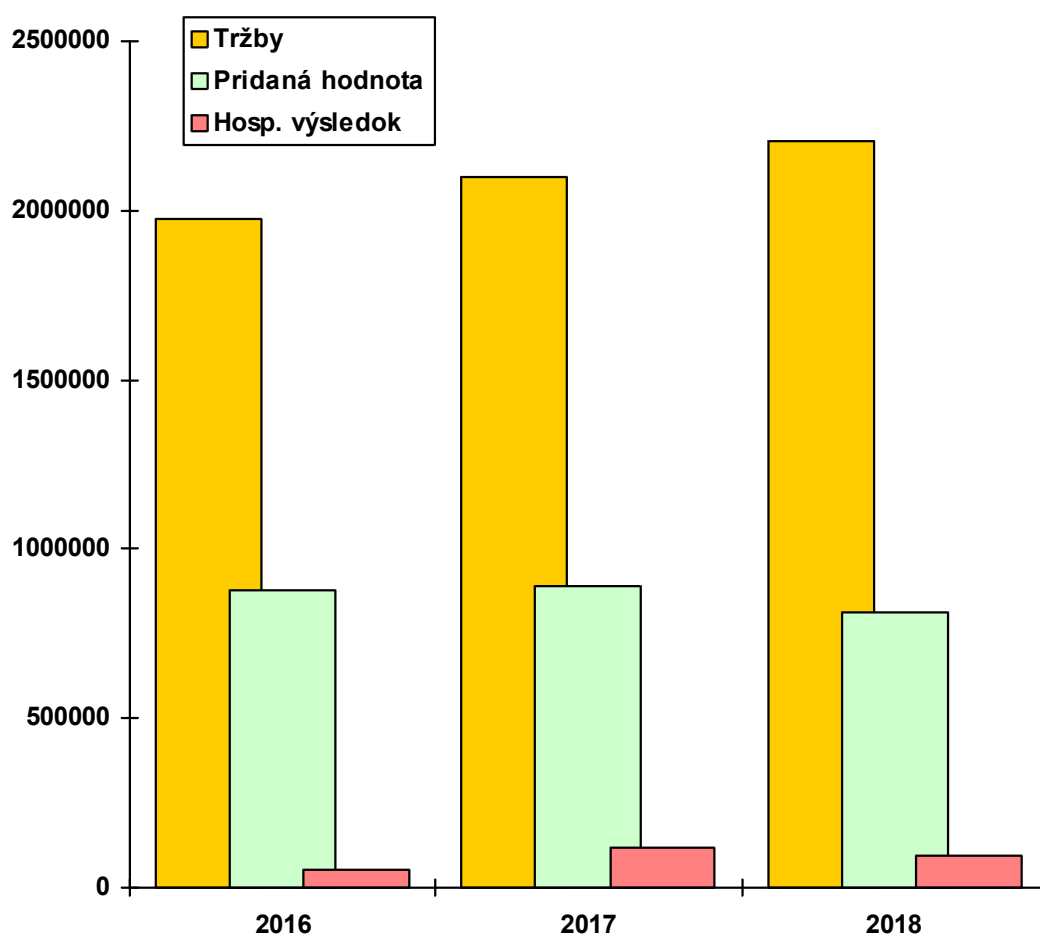
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o 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 2018

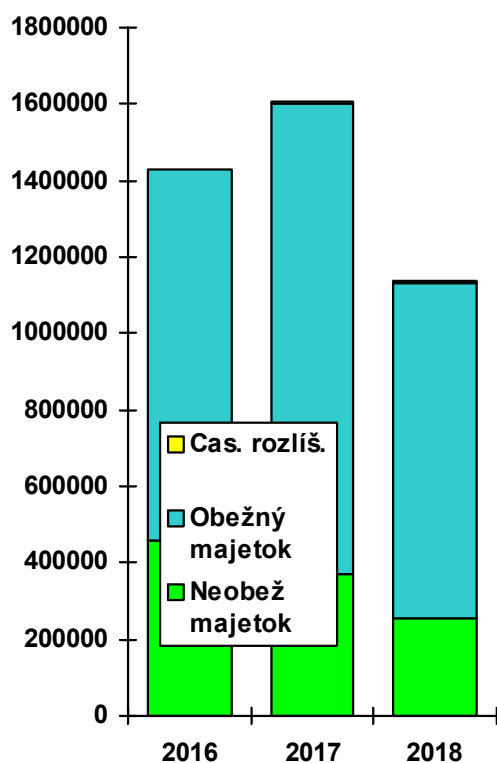
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

Gepstav Michalovce, a.s.
PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2016-2018

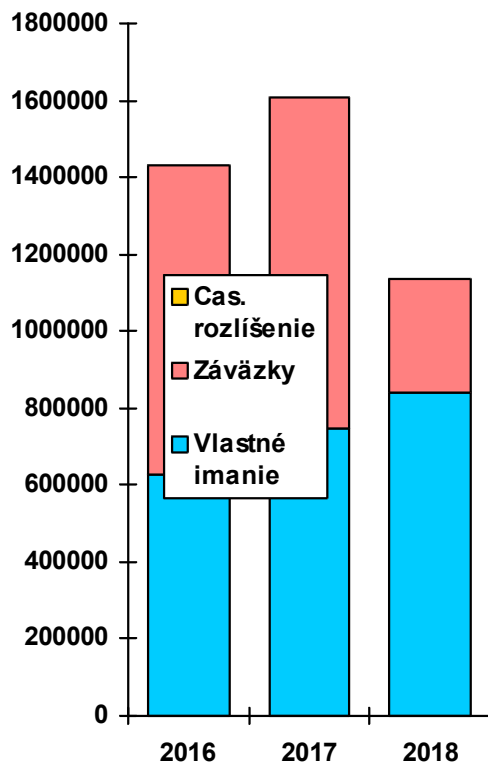
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK
2016 – 2018 (v eurách)



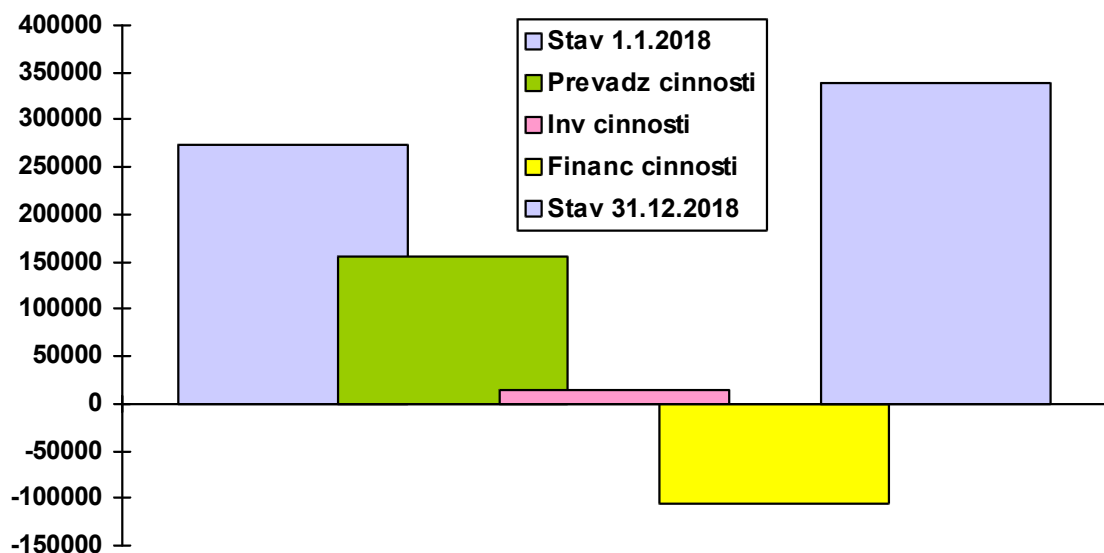
AKTÍVA 2016 - 2018 (v eurách)



PASÍVA 2016 - 2018 (v eurách)



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2018 (v eurách)



SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2018

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.

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. Stavba sa začala v roku 2017 a prelína sa do roku 2018. Na tejto stavbe bolo potrebné zrealizovať trasu vodovodu cez mestské lesy Košice, prekonať vodný tok Torysa v hĺbke 10 m od terénu, prekonať objekt VSD KE, ktorý zásobuje elektrickou energiou pol mesta. Náročnosť tejto stavby sťažovalo aj celkové prevýšenie 160m.

Ďalšou dominantnou stavbou bola výstavba ČOV Kladzany, kde sa jedná o pilotný projekt výstavby kontajnerovej ČOV s Izraela. Táto stavba si vyžadovala náročnosť zosúladenia stavebnej časti s technologickou časťou, so zabezpečením telemetrického prenosu dát na centrálny dispečing VVS KE. Aj pri tejto stavbe sa prejavila súčinnosť dlhodobozazmluvnených dodávateľov, ktorí harmonogram výstavby dodržali v zmysle dohody. Stavba bola ukončená v predstihu. Aj táto stavba sa prelína z roku 2017 do roku 2018.

V Prešovskom kraji sa realizovala vodohospodárska stavba Vodojem Varhaňovce s výtlačným radom dl. 3800m.

V porovnaní s rokom 2017 bol tento rok produktívnejší a náročnejší. Nadalej 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 31.12.2018

k 31.12.2017

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{94\,474}{1\,605\,675} \times 100 = \begin{matrix} 5,88 \% & 8,42 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu:

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{93\,963}{745\,162} \times 100 = \begin{matrix} 12,61 \% & 19,17 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{93\,963}{2\,182\,042} \times 100 = \begin{matrix} 4,31 \% & 5,77 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{2\,182\,042}{2\,276\,005} \times 100 = \begin{matrix} 95,87 \% & 94,55 \% \end{matrix}$$

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 31.12.2018	%	Stav k 31.12.2017	%	Rozdiel 2018 – 2017
Neob majetok	257 101	22,6	370 178	23,1	- 113 077
Obež majetok	875 673	77,1	1 233 877	76,8	- 358 204
<i>zásoby</i>	3 601	0,3	2 548	0,2	+ 1 053
<i>pohľadávky</i>	533 081	46,9	957 854	59,6	- 424 773
<i>fin. majetok</i>	338 991	29,9	273 475	17,0	+ 65 516
Čas. rozlíšenie	3 289	0,3	1 620	0,1	+ 1 669
Aktíva celkom	1 136 063	100	1 605 675	100	- 469 612
Vlastné imanie	839 125	73,9	745 162	46,4	+ 93 963
Záväzky	296 938	26,1	860 513	53,6	- 563 575
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
Pasíva celkom	1 136 063	100	1 605 675	100	- 469 612

2018 2017

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{839\,125}{257\,101} \times 100 = \begin{matrix} 326,4\% & 201,3\% \end{matrix}$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{839\,125}{1\,136\,063} \times 100 = \begin{matrix} 73,9\% & 46,4\% \end{matrix}$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{296\,938}{1\,136\,063} \times 100 = \begin{matrix} 26,1\% & 53,6\% \end{matrix}$$

Z toho úverová zadlženosť: - % - %

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 338\,991}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 288\,343} = 1,175$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 872\,072}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 288\,343} = 3,024$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 875\,673}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 288\,343} = 3,037$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$875\,673 - 288\,343 = 587\,330 \text{ eur}$$

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.

Na rok 2019 predpokladá zazmluvniť finančný objem 1 800 000 €.

Spokojnosť zákazníka, VVS Ke na ČOV Kladzany je aj vyjadrená uzatvorením zmluvy na realizáciu diela ČOV Kvakovce .

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 2018 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 2018 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2018.
2. Hospodársky výsledok zisk + 93 963,04 € zúčtovať nasledovne:

93 963,04 €, 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 01.01.2018 - 31.12.2018, 2017, 2016

v eurách	2018	2017	2016
Výnosy z hosp. činn. spolu	2 276 005	2 198 330	2 042 015
Tržby z predaja tovaru	723	300	-
Tržby z predaja služieb	2 204 212	2 098 070	1 974 684
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	70 967	87 808	43 606
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	103	12 152	23 725
Náklady na hosp. činnosť spolu	2 148 177	2 048 377	1 958 683
Náklady na obst. tovaru	-	-	-
Spotreba materiálu a energie	533 135	808 418	441 432
Služby	858 225	401 412	652 580
Osobné náklady	546 686	515 519	552 052
- Mzdové náklady	382 875	334 464	374 227
- Náklady na sociálne poistenie	133 446	116 169	130 585
- Sociálne náklady	30 365	64 886	47 240
Dane a poplatky	12 873	13 856	25 209
Odpisy dlhodobého majetku	131 005	180 334	197 560
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	38 656	50 279	35 152
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	54 858	-
Ostatné prevádzkové náklady	27 597	23 701	54 698
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	127 828	149 953	83 332
Pridaná hodnota	813 575	888 540	880 672
Výnosy z finanč. činn. spolu	-	-	5
Výnosové úroky	-	-	5
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	4 737	4 677	4 729
Nákladové úroky	510	712	1 405
Kurzové straty	2	-	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	4 225	3 965	3 324
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	- 4 737	- 4 677	- 4 724
Výsled. hosp. pred zdanením	123 091	145 276	78 608
Daň z príjmov – splatná	22 665	33 453	26 534
-odložená	6 463	- 8 033	-
Výsledok hosp.za účt. obdobie	93 963	119 856	52 074

Gepstav Michalovce, a.s.
BILANCIA K 31.12.2018, 2017, 2016

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	257 101	370 178	458 616
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	257 101	370 178	458 616
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	-	-	-
- Samostatné hnutelné veci	257 101	370 178	458 616
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v dcérskych spoloč.	-	-	-
- Podiely s podst. Vplyvom	-	-	-
Obežný majetok	875 673	1 233 877	972 777
Zásoby	3 601	2 548	3 148
- Materiál	3 601	2 548	3 148
- Tovar	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	1 570	8 033	-
Krátkodobé pohľadávky	531 511	949 821	807 123
- Pohľadávky z obchodného styku	477 199	897 436	789 946
- Daňové pohľadávky	53 182	51 255	16 047
- Iné pohľadávky	1 130	1 130	1 130
Finančné účty	338 991	273 475	162 506
- Peniaze	34 332	23 793	28 095
- Účty v bankách	304 659	249 682	134 411
Časové rozlíšenie	3 289	1 620	511
- Náklady budúcich období	3 289	1 620	511
- Prijmy budúcich období	-	-	-
MAJETOK CELKOM	1 136 063	1 605 675	1 431 904

Gepstav Michalovce, a.s.
BILANCIA K 31.12.2018, 2017, 2016

	31.12.2018	31 12.2017	31.12.201 6
<u>Vlastné imanie a záväzky</u> <u>(v eurách)</u>			
Vlastné imanie	839 125	745 162	625 306
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	690 162	570 306	518 232
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	93 963	119 856	52 074
Záväzky	296 938	860 513	806 598
Dlhodobé záväzky	8 595	6 630	4 955
- Záväzky zo soc.fondu	8 595	6 630	4 955
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
Krátkodobé záväzky	263 849	652 870	568 581
- Záväzky z obchodného styku	201 342	492 901	280 341
- Čistá hodnota zákazky	-	114 217	187 697
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	34 763	20 985	29 994
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	21 011	11 769	18 869
- Štát-daňové záväzky	6 153	10 481	46 339
- Iné záväzky	580	2 517	5 341
Krátkodobé rezervy	24 494	14 063	14 112
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	186 950	218 950
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	1 136 063	1 605 675	1 431 904