

Gepstav Michalovce, a.s.

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

---

Adresa: Gepstav Michalovce, a.s., Tolstého 2273/1, 071 01 Michalovce  
IČO: 47 154 217  
Telefón: 056/64 211 07

## O B S A H

### PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2018 - 2020

#### SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2020:

- 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

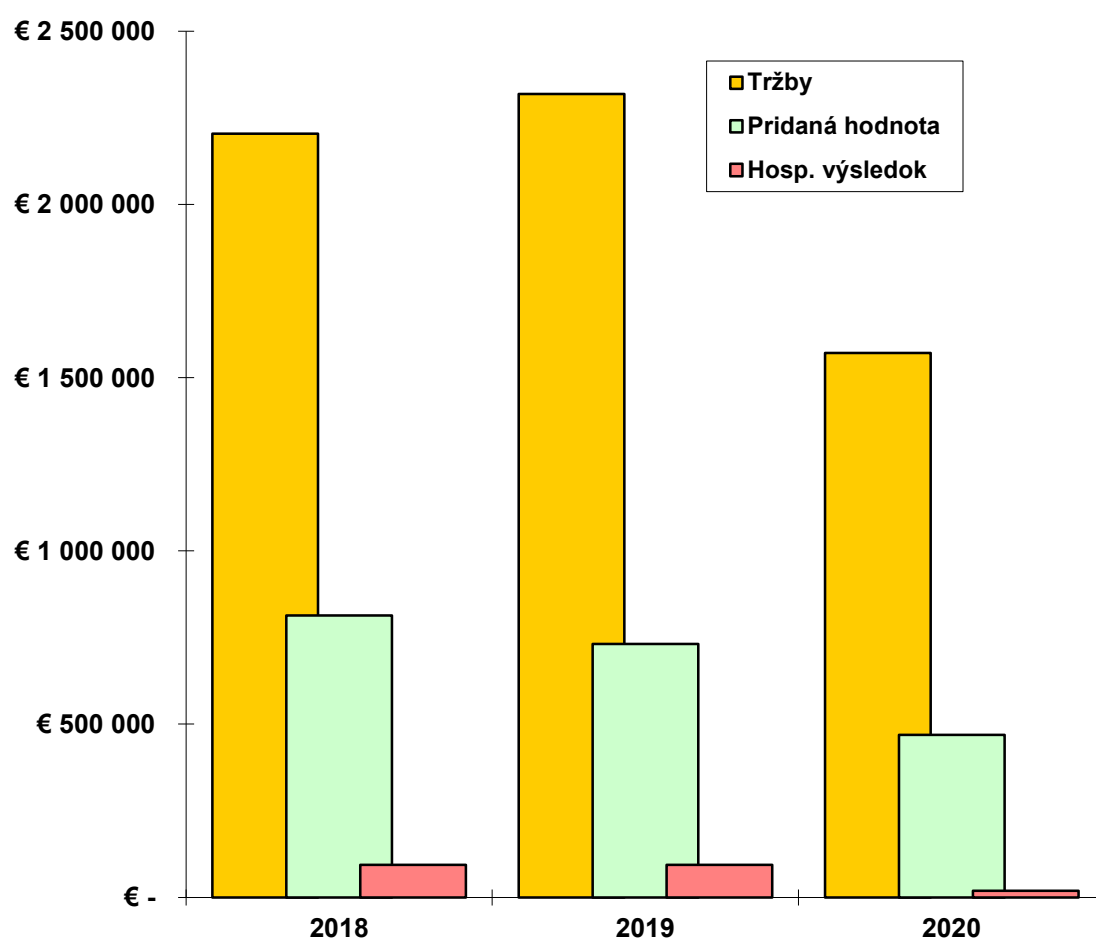
#### ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2020

- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

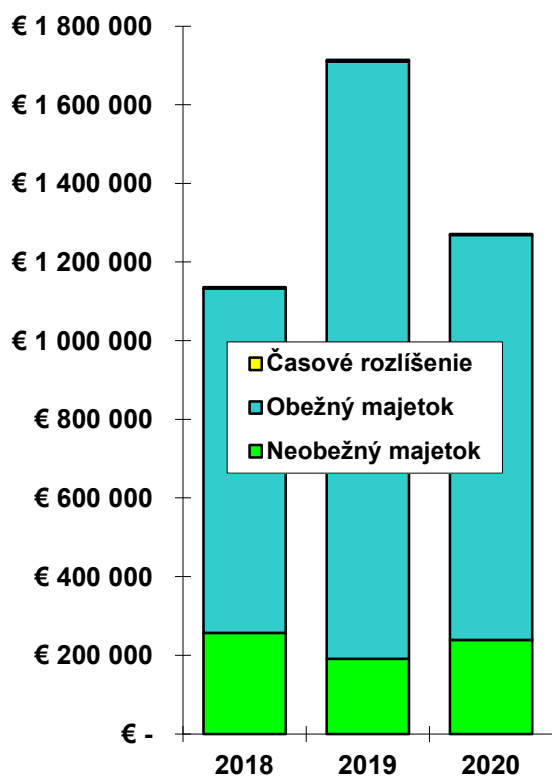
## PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2018-2020

---

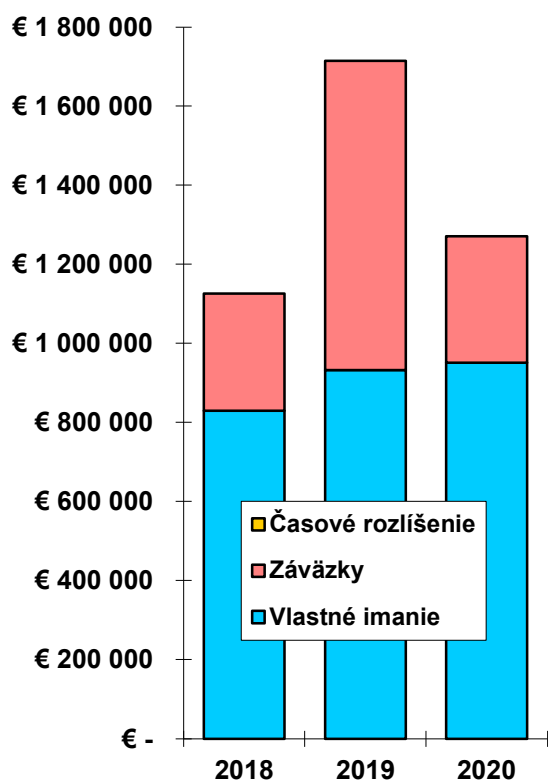
### TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2018-2020



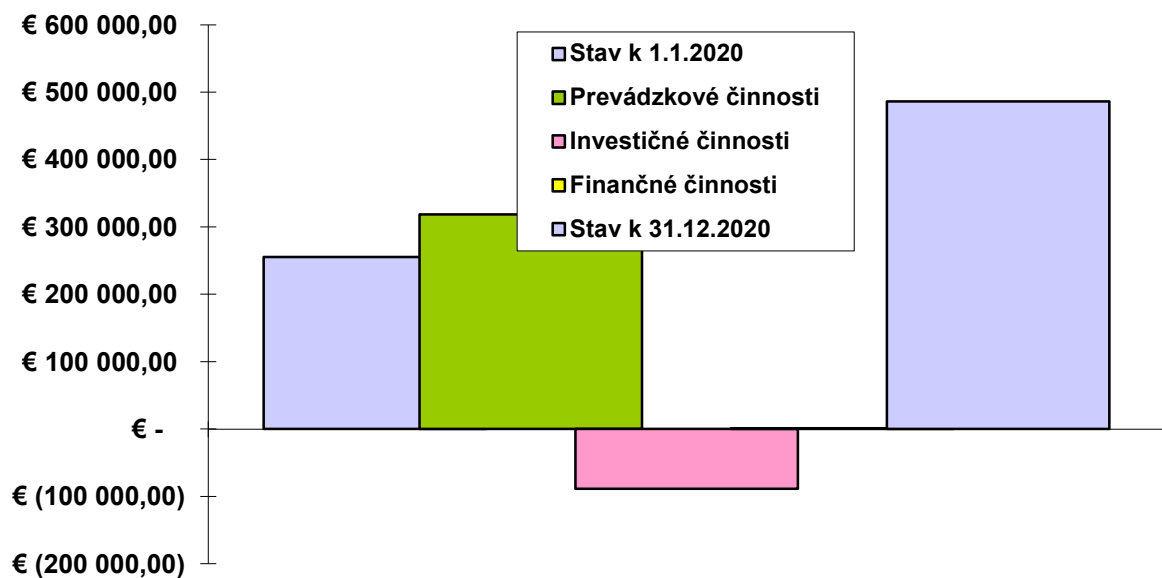
## AKTÍVA 2018 – 2020



## PASÍVA 2018 - 2020



## PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2020



## SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2020

---

### **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 zaškoloňovaní staršími zamestnancami, čím sa vytvára optimalizované pracovné prostredie a nedochádza k znižovaniu kvality prác.

Spoločnosť disponuje priemerne 20 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 Kral'ová Hora, rozšírenie vodovodu a kanalizácie – ktorá zabezpečuje infraštruktúru IBV Kráľová Hora

Ďalšou dominantnou stavbou bola Rekonštrukcia čerpacej stanice ČS Drienovec

V Prešovskom kraji v obci Kukova sa realizovala rekonštrukcia vodovodu - 87 prípojok na hlavnej ceste

V obciach Dubinné a Poliakovce sa zrealizovalo prepojenie vodovodu v dĺžke 1500 m, čím sa zabezpečil dostatok pitnej vody pre obe obce .

V porovnaní s rokom 2019 bol tento rok náročnejší . Naďalej 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 profesijná vybavenosť firmy. Zákon umožňuje uspieť aj firmám s tendrovou cenou, čím dochádza počas realizácie prác k výberu lacných subdodávateľou, ktorí často nie sú ani vyplatení za svoju prácu aj z dôvodu legislatívnej neschopnosti objednávateľa. Týmto aspektom dochádza k dehonestáciám pracovnej sily a pracovných procesov, čo má za následok odchod pracovných síl do zahraničia a znižovanie odbornosti

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 31.12.2020**

**k 31.12.2019**

### **a) Rentabilita celkového kapitálu**

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{18\,905}{1\,714\,273} \times 100 = \begin{matrix} 1,10 \% & 8,27 \% \end{matrix}$$

### **b) Rentabilita vlastného kapitálu:**

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{18\,787}{932\,518} \times 100 = \begin{matrix} 2,01 \% & 11,13 \% \end{matrix}$$

### **c) Nákladová rentabilita**

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{18\,787}{1\,685\,428} \times 100 = \begin{matrix} 1,11 \% & 4,09 \% \end{matrix}$$

### **d) Nákladovosť**

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{1\,685\,428}{1\,704\,215} \times 100 = \begin{matrix} 98,89 \% & 96,07 \% \end{matrix}$$

## 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 31.12.2020	%	Stav k 31.12.2019	%	Rozdiel 2020 – 2019
Neob majetok	238 576	18,8	190 689	11,1	47 887
Obež majetok	1 030 618	81,1	1 519 728	88,7	- 489 110
<i>zásoby</i>	5 288	0,4	6 855	0,4	- 1 567
<i>pohľadávky</i>	539 440	42,4	1 257 679	73,4	- 718 239
<i>fin. majetok</i>	485 890	38,3	255 194	14,9	230 696
Čas. rozlíšenie	1 906	0,1	3 856	0,2	- 1 950
<b>Aktíva celkom</b>	<b>1 271 100</b>	<b>100</b>	<b>1 714 273</b>	<b>100</b>	<b>- 443 173</b>
Vlastné imanie	951 305	74,9	932 518	54,4	18 787
Závazky	319 795	25,1	781 755	45,6	- 461 960
<i>bankové úvery</i>	-	-	-	-	-
Čas. rozlíšenie	-	-	-	-	-
<b>Pasíva celkom</b>	<b>1 271 100</b>	<b>100</b>	<b>1 714 273</b>	<b>100</b>	<b>- 443 173</b>

2020                      2019

#### Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{951\,305}{238\,576} \times 100 = \begin{matrix} 398,7\% & 489,0\% \end{matrix}$$

#### Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{951\,305}{1\,271\,100} \times 100 = \begin{matrix} 74,9\% & 54,4\% \end{matrix}$$

#### Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{319\,795}{1\,271\,100} \times 100 = \begin{matrix} 25,1\% & 45,6\% \end{matrix}$$

Z toho úverová zadlženosť:                      - %                      - %

### **Okamžitá likvidita**

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 485\,890}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 308\,511} = 1,575$$

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

### **Bežná likvidita**

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 1\,025\,330}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 308\,511} = 3,323$$

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

### **Celková likvidita**

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 1\,030\,618}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 308\,511} = 3,340$$

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

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

$$1\,030\,618 - 308\,511 = 722\,107 \text{ eur}$$

#### **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 2021 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 2020 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 2020 a správy audítora, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2020.
2. Hospodársky výsledok zisk + 18 786,73 € zúčtovať nasledovne:

18 786,73 €, 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 01.01.2020 - 31.12.2020, 2019, 2018**

<b>v eurách</b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
<b>Výnosy z hosp. činn. spolu</b>	<b>1 704 215</b>	<b>2 377 218</b>	<b>2 276 005</b>
Tržby z predaja tovaru	-	510	723
Tržby z predaja služieb	1 571 224	2 318 749	2 204 212
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	77 982	44 683	70 967
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	55 009	13 276	103
<b>Náklady na hosp. činnosť spolu</b>	<b>1 673 018</b>	<b>2 252 549</b>	<b>2 148 177</b>
Náklady na obst. tovaru	-	510	-
Spotreba materiálu a energie	506 335	688 763	533 135
Služby	596 163	899 098	858 225
Osobné náklady	409 464	457 027	546 686
- Mzdové náklady	287 710	322 725	382 875
- Náklady na sociálne poistenie	99 146	112 412	133 446
- Sociálne náklady	22 608	21 890	30 365
Dane a poplatky	17 826	13 251	12 873
Odpisy dlhodobého majetku	75 340	121 585	131 005
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	41 633	44 683	38 656
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	26 257	27 632	27 597
<b>Výsledok hosp.z hosp.činnosti</b>	<b>31 197</b>	<b>124 669</b>	<b>127 828</b>
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>468 726</b>	<b>730 888</b>	<b>813 575</b>
<b>Výnosy z finanč. činn. spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Výnosové úroky	-	-	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
<b>Náklady na fin. činn. spolu</b>	<b>7 553</b>	<b>5 556</b>	<b>4 737</b>
Nákladové úroky	118	601	510
Kurzové straty	-	-	2
Ostatné náklady z finanč.činnosti	7 435	4 955	4 225
<b>Výsledok hosp.z finanč.činnosti</b>	<b>- 7 553</b>	<b>- 5 556</b>	<b>- 4 737</b>
<b>Výsled. hosp. pred zdanením</b>	<b>4 857</b>	<b>119 113</b>	<b>123 091</b>
Daň z príjmov – splatná	5 268	24 579	22 665
-odložená	- 411	1 141	6 463
<b>Výsledok hosp.za účt. obdobie</b>	<b>18 787</b>	<b>93 393</b>	<b>93 963</b>

**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**BILANCIA K 31.12.2020, 2019, 2018**

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Majetok (v eurách)</b>			
<b>Neobežný majetok</b>	<b>238 576</b>	<b>190 689</b>	<b>257 101</b>
Dlhodobý nehmotný majetok		-	-
Dlhodobý hmotný majetok	238 576	190 689	257 101
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	-	-	-
- Samostatné hnutelné veci	238 576	190 689	257 101
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v dcérskych spoloč.	-	-	-
- Podiely s podst. Vplyvom	-	-	-
<b>Obežný majetok</b>	<b>1 030 618</b>	<b>1 574 586</b>	<b>875 673</b>
Zásoby	5 288	6 855	3 601
- Materiál	5 288	6 855	3 601
- Tovar	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	839	428	1 570
Krátkodobé pohľadávky	538 601	1 257 251	531 511
- Pohľadávky z obchodného styku	453 596	1 219 374	477 199
- Daňové pohľadávky	44 834	36 747	53 182
- Iné pohľadávky	40 171	1 130	1 130
Finančné účty	485 890	255 194	338 991
- Peniaze	14 297	20 841	34 332
- Účty v bankách	471 593	234 353	304 659
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 906</b>	<b>3 856</b>	<b>3 289</b>
- Náklady budúcich období	1 906	3 856	3 289
- Príjmy budúcich období	-	-	-
<b>MAJETOK CELKOM</b>	<b>1 271 100</b>	<b>1 714 273</b>	<b>1 136 063</b>

**Gepstav Michalovce, a.s.**  
**BILANCIA K 31.12.2020, 2019, 2018**

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky (v eurách)</b>			
<b>Vlastné imanie</b>	<b>951 305</b>	<b>932 518</b>	<b>839 125</b>
Základné imanie	50 000	50 000	50 000
Zákonné rezervné fondy	10 000	10 000	5 000
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	872 518	779 125	690 162
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	18 787	93 393	93 963
<b>Záväzky</b>	<b>319 795</b>	<b>781 755</b>	<b>296 938</b>
Dlhodobé záväzky	11 284	10 251	8 595
- Záväzky zo soc.fondu	11 284	10 251	8 595
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
Krátkodobé záväzky	250 546	747 617	263 849
- Záväzky z obchodného styku	124 520	706 774	201 342
- Čistá hodnota zákazky	89 091	-	-
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	22 237	22 004	34 763
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	11 560	12 120	21 011
- Štát-daňové záväzky	2 509	4 909	6 153
- Iné záväzky	629	1 810	580
Krátkodobé rezervy	27 965	23 887	24 494
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	30 000	-	-
<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>1 271 100</b>	<b>1 714 273</b>	<b>1 136 063</b>