

FISOp spol. s r.o.

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

Adresa: FISOp spol. s r.o., Odbojárov 826/5, 073 01 Sobrance
IČO: 47 548 673
Telefón: 0905 437 630

O B S A H

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2018 - 2020

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2020:

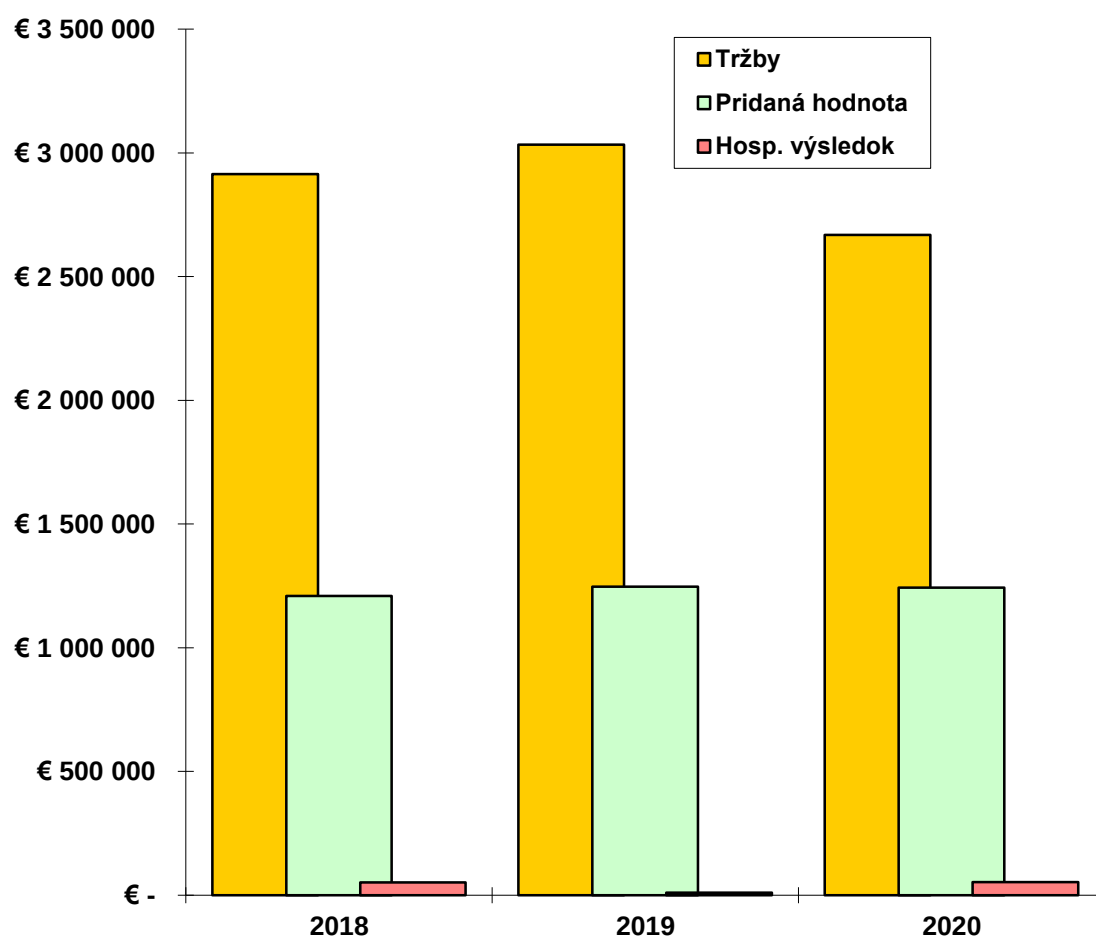
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o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

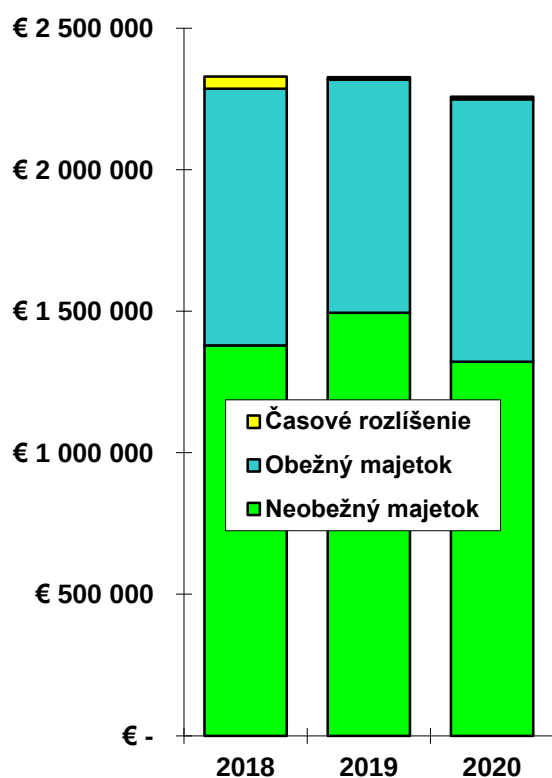
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2018-2020

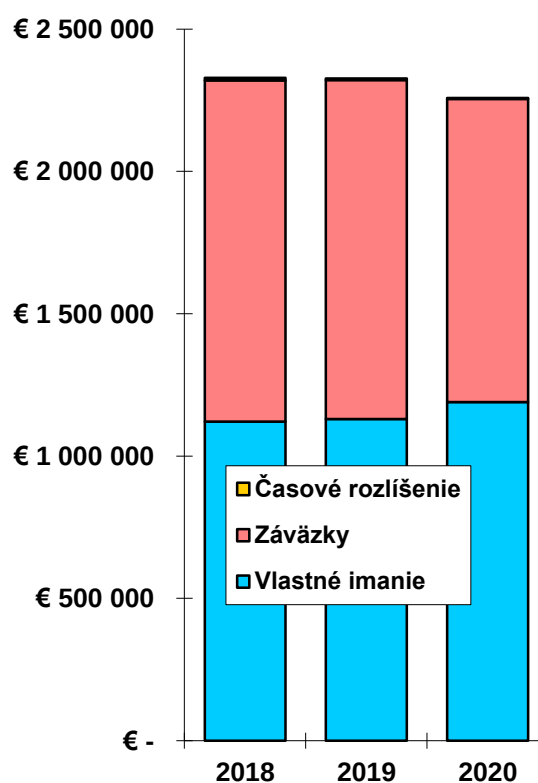
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2018-2020



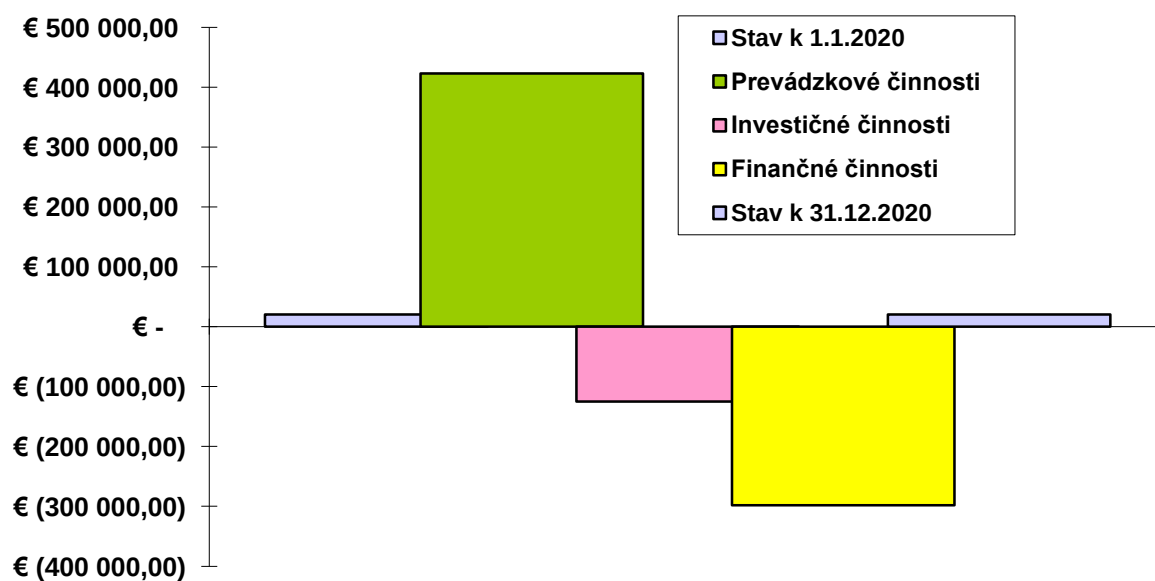
AKTÍVA 2018 – 2020



PASÍVA 2018 - 2020



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2020



Kontokorentný úver k 31.12.2020: 176 632 €

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ 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.

Hlavnou činnosťou v roku 2020 bola doprava, mechanizácia a stavebné práce vykonávané ťažkými stavebnými strojmi. Medzi hlavných odberateľov firmy patria spoločnosti U.S. Steel Košice, Strabag, Skanska, ktorá sa podieľa na výstavbe diaľnice v Budimíri. Hlavnými dodávateľmi sú spoločnosti Slovnaft a.s., OMV Slovensko s.r.o., Forest s.r.o., Šimkovič – Protektor s.r.o., TM Točený Martin, VA Group s.r.o.

V spoločnosti sa situácia stabilizovala. Firma pokračuje v obmene vozového parku, nahrádza ojazdené a použité vozidlá a stroje za nové. V roku 2020 sme pokračovali v nakupovaní nových vozidiel a strojov pre skvalitnenie práce.

Pri svojich aktivitách umožňujeme pracovníkom firmy sa dostatočne realizovať a vykonávať svoju prácu na vysokej úrovni čím dostatočne obhajujeme česť firmy. Rozsah činnosti rozvíjame aj v spolupráci s novými dodávateľmi a odberateľmi.

Čo sa týka investícií firma neustále napreduje a jej prioritou je vysoká kvalita vykonanej práce čo firmu stojí nemalé finančné prostriedky na dostatočné uplatnenie sa na trhu dopravných firiem. Stroje a vozidlá firma nakupuje hotovostne alebo na leasing od spoločnosti ČSOB leasing a.s a SLSP a.s. Rôzne investície a chod spoločnosti rieši faktoringom a úvermi z ČSOB a SLSP.

Krédom spoločnosti bolo aj zostáva sa neustále pohybovať na špičkovej úrovni vykonávaných služieb a dostatočne reprezentovať firmu.

Rok 2020 bol zložitý ale manažment firmy spolu s jej pracovníkmi to zvládol a naďalej pracuje na skvalitňovaní svojej činnosti a plánuje to aj v roku 2021 a v ďalšej budúcnosti.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2020

k 31.12.2019

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{65\,986}{2\,326\,763} \times 100 = \begin{matrix} 2,84 \% & 1,42 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu;

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{52\,945}{1\,130\,439} \times 100 = \begin{matrix} 4,68 \% & 0,88 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{52\,945}{3\,362\,095} \times 100 = \begin{matrix} 1,57 \% & 0,26 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{3\,362\,095}{3\,415\,040} \times 100 = \begin{matrix} 98,45 \% & 99,74 \% \end{matrix}$$

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	1 321 934	58,5	1 494 701	64,2	- 172 767
Obež majetok	927 036	41,0	823 187	35,4	+ 103 849
<i>zásoby</i>	148 246	6,5	90 028	3,9	+ 58 218
<i>pohľadávky</i>	758 496	33,6	712 907	30,6	+ 45 589
<i>fin. majetok</i>	20 294	0,9	20 252	0,9	+ 42
Čas. rozlíšenie	9 473	0,5	8 875	0,4	+ 598
Aktíva celkom	2 258 443	100	2 326 763	100	- 68 320
Vlastné imanie	1 189 961	52,7	1 130 439	48,6	+ 59 522
Záväzky	1 065 136	47,2	1 190 790	51,2	- 125 654
<i>bankové úvery</i>	291 891	12,9	345 362	14,8	- 53 471
Čas. rozlíšenie	3 346	0,1	5 534	0,2	- 2 188
Pasíva celkom	2 258 443	100	2 326 763	100	

2019

2019

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{1\,189\,961}{1\,321\,934} \times 100 = 90,0 \% \quad 75,6 \%$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{1\,189\,961}{2\,258\,443} \times 100 = 52,7 \% \quad 48,6 \%$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{1\,065\,136}{2\,258\,443} \times 100 = 47,2 \% \quad 51,2 \%$$

$$\text{Z toho úverová zadlženosť:} \quad 12,9 \% \quad 14,8 \%$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 20\,294}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 982\,385} = 0,021$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 778\,790}{\text{Krátkodobé závázky + úvery} \quad 982\,385} = 0,793$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 927\,036}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 982\,385} = 0,944$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé závázky)

927 036 – 982 385 = - 55 349 eur (prevádzkový dlh)

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.

Plány spoločnosti na ďalšie roky súvisia s dopravou. Spoločnosť plánuje zriadiť pneuservis Pre nákladné motorové vozidlá, vybudovať betonáreň na výrobu betónu a predovšetkým Zriadiť čerpaciu stanicu PHM. Plánujeme rozšíriť svoje portfólio o reštauračné služby, ktoré budú využívať pracovníci spoločnosti

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

Spoločnosť v roku 2020 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2020 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2020 a na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Konateľ FISOp spol. s r.o. v zmysle spoločenskej zmluvy po preskúmaní ročnej účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2020 a správy audítora, predkladá spoločníkom na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2020.
2. Hospodársky výsledok zisk 52 944,39 € zúčtovať nasledovne:

52 944,39 €, 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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Peter Osif

Konateľ spoločnosti

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2020 - 31.12.2020, 2019, 2018

v eurách	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Výnosy z hosp. činn. spolu	3 411 391	3 791 997	3 740 867
Tržby z predaja tovaru	8 910	6 633	16 569
Tržby z predaja služieb	2 659 637	3 027 430	2 897 554
Zmena stavu vnútroorg.zásob	-	-	-
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	57 417	54 610	50 000
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	685 427	703 324	776 744
Náklady na hosp. činnosť spolu	3 327 781	3 750 166	3 642 863
Náklady na obst. tovaru	516	2 951	730
Spotreba materiálu a energie	962 117	1 257 279	1 302 029
Služby	462 899	526 800	401 561
Osobné náklady	590 226	590 931	454 324
- Mzdové náklady	427 560	426 764	335 271
- Odmeny členom orgánov spoločnosti	-	-	-
- Náklady na sociálne poistenie	149 026	148 297	110 880
- Sociálne náklady	13 640	15 870	8 173
Dane a poplatky	70 382	102 027	90 265
Odpisy dlhodobého majetku	469 655	459 895	460 201
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	469 655	46 105	110 911
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	771 986	764 178	822 842
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	83 610	41 831	98 004
Pridaná hodnota	1 243 015	1 247 033	1 209 803
Výnosy z finanč. činn. spolu	3 649	3 648	3 648
Výnosové úroky	3 648	3 648	3 648
Ostatné výnosy z finanč. činnosť	863 1	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	15 963	27 054	34 172
Nákladové úroky	13 041	23 253	31 482
Kurzové straty	-	305	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	2 922	3 496	2 690
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	- 12 314	- 23 406	- 30 524
Výsled. hosp. pred zdanením	71 396	18 425	67 480
Daň z príjmov – splatná	19 214	5 843	15 459
-odložená	- 863	2 744	1 235
Výsledok hosp.za účt. obdobie	52 945	9 838	50 786

BILANCIA K 31.12.2020, 2019, 2018

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	1 321 934	1 494 701	1 378 983
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	1 139 534	1 312 301	1 196 583
- Pozemky	1 100	1 100	1 100
- Stavby	32 368	34 443	36 518
- Samostatné hnutelné veci	889 733	1 143 434	1 052 459
- Obstarávaný dlhod. hm. majetok	216 333	133 324	106 506
- Poskytnuté preddávky na dlhod. hm. majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	182 400	182 400	182 400
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	-	-	-
- Podiely s podielovou účasťou	-	-	-
- Ostatné realizovateľné podiely	-	-	-
- Ostatné pôžičky	182 400	182 400	182 400
Obežný majetok	927 036	823 187	907 722
Zásoby	148 246	90 028	59 655
- Materiál	54 866	41 909	22 537
- Tovar	93 380	48 119	37 118
Odložená daňová pohľadávka	2 847	1 984	4 729
Krátkodobé pohľadávky	755 649	710 923	834 102
- Pohľadávky z obchodného styku	723 685	682 607	759 680
- Pohľadávky voči spoločníkom	-	-	60 000
- Daňové pohľadávky	-	-	-
- Iné pohľadávky	31 964	28 316	14 422
Finančné účty	20 294	20 252	9 236
- Peniaze	20 274	20 232	9 216
- Účty v bankách	20	20	20
Časové rozlíšenie	9 473	8 875	42 063
- Náklady budúcich období	9 473	8 780	42 063
- Príjmy budúcich období	-	95	-
MAJETOK CELKOM	2 258 443	2 326 763	2 328 768

BILANCIA K 31.12.2020, 2019, 2018

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky (v eurách)			
Vlastné imanie	1 189 961	1 130 439	1 120 602
Základné imanie	100 000	100 000	100 000
Kapitálové fondy	300 000	300 000	300 000
Zákonné rezervné fondy	10 000	10 000	10 000
Fondy zo zisku	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	727 016	710 601	659 816
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	52 945	9 838	50 786
Záväzky	1 065 136	1 190 790	1 199 439
Dlhodobé záväzky	82 751	77 585	94 122
- Ostatné dlhodobé záväzky	72 670	69 732	88 511
- Záväzky zo soc.fondu	10 081	7 853	5 611
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	537 035	509 538	545 690
- Záväzky z obchodného styku	190 186	134 972	107 415
- Záväzky voči spoločníkom	61 865	55 722	28 129
- Záväzky voči zamestnancom	27 960	27 518	24 033
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	33 148	48 754	27 590
- Štát-daňové záväzky	130 453	115 919	110 333
- Iné záväzky	93 423	126 653	248 190
Krátkodobé rezervy	11 759	12 905	5 735
Bežné bankové úvery	291 891	345 362	253 492
Krátkodobé finančné výpomoci	141 700	245 400	300 400
Časové rozlíšenie	3 346	5 534	8 727
- Výdavky budúcich období krátkodobé	1 164	79	-
- Vynosy budúcich období dohodové	-	2 182	5 454
- Vynosy budúcich období krátkod.	2 182	3 273	3 273
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	2 258 443	2 326 763	2 328 768

