

FOR-TRABE, s.r.o., Mierová 208/155, 059 21 Svit

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2020

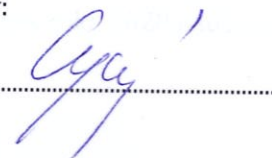
Vyhotovená dňa: 18.09.2021
Prerokovaná dňa: 01.10.2021

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:



.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:



.....

Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti:

FOR-TRABE, s.r.o.

Právna forma:

spoločnosť s ručením obmedzeným

Základné imanie:

splatené 6639,- € - zapísané v obchodnom registri k 31.12.2018

Sídlo:

Mierová 208/155, 059 21 Svit

Identifikačné číslo:

36501417

IČ pre DPH:

SK2021924696

Zápis v obch. registri:

Okresný súd Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 15778/P

Dátum vzniku:

10.01.2005

Konateľ spoločnosti:

Dagmar Filipská

Web stránka:

www.melina.sk

Podnikateľské zameranie spoločnosti

Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti spoločnosti FOR-TRABE, s.r.o. je obchodná činnosť zahŕňajúca nákup a následný predaj prevažne mliečnych výrobkov a s tým súvisiace činnosti.

Spoločnosť spočiatku obchodovala iba na zahraničnom trhu v Maďarsku. Postupne rozšírila svoje pôsobenie aj na český trh. Na domácom potravinárskom trhu sa firma presadila až v roku 2006 predajom v obchodných reťazcoch. Spoločnosť obchoduje s kvalitnými a chutnými mliečnymi výrobkami, ktorých hlavnými producentmi sú poľskí výrobcovia. Táto skutočnosť má značný vplyv na obchodné aktivity spoločnosti vzhľadom k možnému nepriaznivému vývoju kurzu poľskej meny, v ktorej spoločnosť obstaráva zásoby. V roku 2012 vyvinula vlastnú obchodnú značku pod názvom Melina, ktorá bola zaregistrovaná ako ochranná známka na slovenskom trhu ešte v decembri roku 2012 a začiatkom roka 2013 na český a maďarský trh. V roku 2015 spoločnosť nadviazala spoluprácu s novými dodávateľmi, vďaka čomu mohla opäť rozšíriť sortiment predávaného tovaru. Otvorili sa možnosti predaja u iných odberateľov. Spoločnosť počas roka 2020 naďalej pokračovala v budovaní obchodnej značky Melina na domácom trhu.

Stratégia spoločnosti a predpokladaný budúci rozvoj

Dlhodobá stratégia spoločnosti spočíva v snahe budovania obchodnej značky Melina ako jednej zo známych značiek, pod ktorými sa predávajú mliečne výrobky na domácom trhu.

V nasledujúcom období k cieľom organizácie patrí pokračovať v investovaní do posilnenia postavenia obchodnej značky Melina na domácom trhu. Zároveň je zámerom rozšírenie pôsobnosti, resp. predaja výrobkov v ďalších maloobchodných sieťach. Z uvedených dôvodov možno očakávať budúce rastúce tržby z predaja výrobkov predávaných pod touto značkou. To vytvára predpoklady pre dosahovanie pozitívnych ekonomických výsledkov, a tým aj možnosť ďalšieho rozvoja a rastu spoločnosti.

Výskum a vývoj

Spoločnosť v súčasnosti nevyvíja aktivity v tejto oblasti.

Životné prostredie

Spoločnosť je v súlade s §9 zákona č. 529/2002 Z.z. o obaloch a o zmene a doplnení niektorých zákonov registrovaná ako osoba povinná zabezpečovať zber, zhodnocovanie a recykláciu odpadov z obalov výrobkov, ktoré uvádza na slovenský trh. Túto povinnosť zabezpečuje prostredníctvom oprávnenej organizácie, s ktorou má uzatvorenú zmluvu o spolupráci. Za rok 2020 z evidencie obalov bolo zhodnotených 89,10 ton obalového materiálu, čo predstavuje medziročný pokles o 44 %.

Organizačná štruktúra a zamestnanosť v spoločnosti

Spoločnosť k 31.12.2020 zamestnávala 3 zamestnancov, z toho 1 v riadiacej funkcii. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je podiel stálych zamestnancov ku koncu roka 2020 rovnaký. Vzhľadom na rastúce tendencie samotného obchodu a s tým spojené zvýšené nároky z administratívneho hľadiska je pravdepodobné, že spoločnosť bude nútená vytvoriť ďalšie pracovné miesta podľa aktuálnych potrieb.

Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti

Hodnota majetku spoločnosti za rok 2020 bola vykázaná vo výške 3 747 239 € (netto). Neobežný majetok v celkovej hodnote 1 201 055 € tvorí dlhodobý hmotný a dlhodobý finančný majetok (pozemky vo výške 82 985 €, stavby vo výške 551 328 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí vo výške 59 312 €, ostatné dlhodobé cenné papiere vo výške 507 430 €). Podiel neobežného majetku z celkových aktív predstavuje 32,05 %. Obežný majetok tvoria zásoby v hodnote 218 725 €, krátkodobé pohľadávky vo výške 1 024 006 € a finančné účty vo výške 1 297 830 €. Obežné aktíva sa podieľajú na majetku 67,80 % a časové rozlíšenie aktív predstavuje 0,15%.

Štruktúra majetku v celých €	2020	2019
Neobežný majetok	1 201 055	1 208 278
Dlhodobý hmotný majetok	693 625	704 201
Dlhodobý finančný majetok	507 430	504 077
Obežný majetok	2 540 561	3 868 663
Zásoby	218 725	342 967
Krátkodobé pohľadávky	1 024 006	1 559 060
Finančné účty	1 297 830	1 966 636
Časové rozlíšenie aktív	5 623	4 107
Aktíva celkom	3 747 239	5 081 048

Vlastné imanie tvoriace 37,06%-tný podiel na celkových pasívach predstavovalo k 31.12.2020 hodnotu 1 388 561 €. Z toho bolo základné imanie vo výške 6 639 €, zákonný rezervný fond vo výške 664 €, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2020 po zdanení bol zisk vo výške 246 841 €.

Závazky k 31.12.2020 tvorili 62,94 % z celkových pasív, medziročne ich podiel voči celkovým pasívam klesol o 14,58%. Najväčší 49,94%-ný podiel na záväzkoch majú krátkodobé záväzky evidované k 31.12.2020 v hodnote 1 178 022 €.

Štruktúra zdrojov v celých €	2020	2019
Vlastné imanie	1 388 561	1 142 125
Základné imanie	6 639	6 639
Fondy zo zisku	664	664
VH za účtovné obdobie	246 841	-281 690
Závazky	2 358 678	3 938 923
Rezervy	2 000	2 000
Dlhodobé záväzky	-21 344	-980
Krátkodobé záväzky	1 178 022	2 636 438
Krát. finančné výpomoci	1 200 000	1 200 001
Časové rozlíšenie pasív	0	0
Pasíva celkom	3 747 239	5 081 048

Spoločnosť za rok 2020 dosiahla celkové tržby vo výške 11 130 097 €, z toho najväčší 96%-tný podiel tvorili tržby z predaja tovaru. V medziročnom porovnaní nastal pokles v tržbách z predaja tovaru o 1,32%. Celkové náklady dosiahli úroveň 10 883 256 €. Náklady vynaložené na obstaranie tovaru sa podieľali najvyššou mierou na celkových nákladoch, a to 84%. V medziročnom porovnaní náklady na obstaranie predaného tovaru poklesli o 1,36 %.

Tržby, výnosy a náklady v celých €	2020	2019
Celkové výnosy, z toho	11 130 097	15 257 125
Tržby z predaja tovaru	10 683 105	14 154 761
Tržby z predaja služieb	21 806	41 730
Celkové náklady, z toho	10 883 256	15 567 472
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9 188 977	12 473 376

a) Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity

Likvidita (koef.)	2020	2019
Okamžitá likvidita	1,10	0,75
Pohotová likvidita	1,97	1,34
Bežná likvidita	2,16	1,47

Okamžitá likvidita dosahuje úroveň 1,10, čo sa takmer rovná ideálnej hodnote. Spoločnosť je teda schopná všetky svoje záväzky uhradiť pohotovo. Oproti predchádzajúcemu roku sa ukazovateľ zvýšil k ideálnej hodnote 1.

Pohotová likvidita sa za rok 2020 nachádza nad ideálne rozmedzie t. j. od 1 do 1,5. Pomer najlikvidnejších aktív ku krátkodobým záväzkom je 1,97. Objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok mierne presahuje objem krátkodobých záväzkov.

Bežná likvidita dosahuje ku koncu roka 2020 hodnotu 2,16. Spoločnosť je schopná pokryť všetky svoje záväzky prostredníctvom likvidnejších častí majetku.

b) Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity

Aktivita (v dňoch)	2020	2019
Doba obratu zásob	7,46	8,44
Doba úhrady krátkodobých záväzkov z obch. styku	40,17	58,06
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	34,92	38,35
Doba obratu majetku	127,77	124,99

Ukazovateľ doby obratu zásob v roku 2020 predstavuje 7,46 dňa, čo je priaznivý výsledok vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti, t.j. predaj tovaru s kratším dátumom minimálnej trvanlivosti. Pre spoločnosť je vyhovujúce tento ukazovateľ udržať na danej úrovni. S predchádzajúcim obdobím sa doba obratu zásob znížila o 1 deň.

Ukazovateľ splatnosti krátkodobých záväzkov vypovedá o dobrej platobnej disciplíne spoločnosti, ktorá sa v medziročnom porovnaní znížila o 17 dní.

Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku je o 4 dni kratšia, čo je veľmi pozitívne pre udržanie dobrej platobnej schopnosti spoločnosti.

Posledný ukazovateľ doby obratu majetku ukazuje, že v roku 2020 sa účinnosť využitia majetku znížila. Zníženie rýchlosti obratu majetku má za následok zníženie rentability podniku, došlo k mierne horšiemu využitiu aktív oproti roku 2019.

c) Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti

Zadlženosť (koef.)	2020	2019
Celková zadlženosť	0,656	0,775
Koeficient samofinancovania	0,371	0,225
Úverová zadlženosť	0,320	0,256
Ukazovateľ podkapitalizovania	1,138	0,944

Ukazovateľ zadlženosti vypovedá o podiele dlhu na financovaní aktív podniku. Výsledok 65,6% napovedá o tom, že aktivity spoločnosti sú z väčšej polovice financované z cudzích zdrojov. Je však potrebné poznamenať, že sa vo veľkej miere jedná o finančné prostriedky spoločníka, ktoré majú charakter vlastných zdrojov, i keď sa vykazujú ako zdroje cudzie.

Koeficient samofinancovania za rok 2020 dosahuje hodnotu 37,1%, čo vypovedá o tom, že 37,1% aktív je pokrytých z vlastných zdrojov. Tento ukazovateľ sa v porovnaní s minulým obdobím zvýšil.

Úverová zadlženosť nám vyjadruje podiel krátkodobých finančných výpomoci spoločnosti na celkovom kapitále spoločnosti, ktorý za rok 2020 dosiahol 32%. Vzhľadom na to, že finančné výpomoci sú súčasťou cudzieho kapitálu, hodnota tohto ukazovateľa je v prijateľnej úrovni pod 50 %.

Ukazovateľ podkapitalizovania dosahuje hodnotu 1,14% čo vypovedá o tom, že časť dlhodobých aktív je financovaná z krátkodobých záväzkov. V medzioročnom porovnaní ide o nárast.

d) Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability

Rentabilita (koef.)	2020	2019
Rentabilita tržieb	0,0231	-0,0190
Rentabilita vlastného kapitálu	0,1778	-0,2466

Spoločnosť z každého 1 € tržieb dosiahla zisk 2,3%. Ukazovateľ je meradlom schopnosti podniku premieňať zásoby na hotové peňažné prostriedky. V porovnaní s rokom 2019 sa tento ukazovateľ ako i rentabilita vlastného kapitálu výrazne zlepšili. Z 1 € vloženého do podnikania získala spoločnosť 17,78 %.

Ďalšie údaje účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií alebo obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť neemitovala cenné papiere.

Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť za rok 2020 vykázala kladný hospodársky výsledok – účtovný zisk vo výške 246 841 €. Návrhom štatutárneho orgánu spoločnosti je použitie účtovného zisku presunom do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Z dôvodu pretrvávajúceho negatívneho vplyvu pandémie COVID 19, vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo za rok 2020 mierny pokles predaja. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady COVID 19, ale dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu COVID 19 a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Účtovná závierka

Na nasledujúcich stranách sa nachádza individuálna účtovná závierka spoločnosti FOR-TRABE, s.r.o. za účtovné obdobie roka 2020, ktorú tvorí súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky a prehľad peňažných tokov použitím nepriamej metódy.



