

Gepstav Michalovce, a.s.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2021**

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

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROKY 2019 - 2021

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2021:

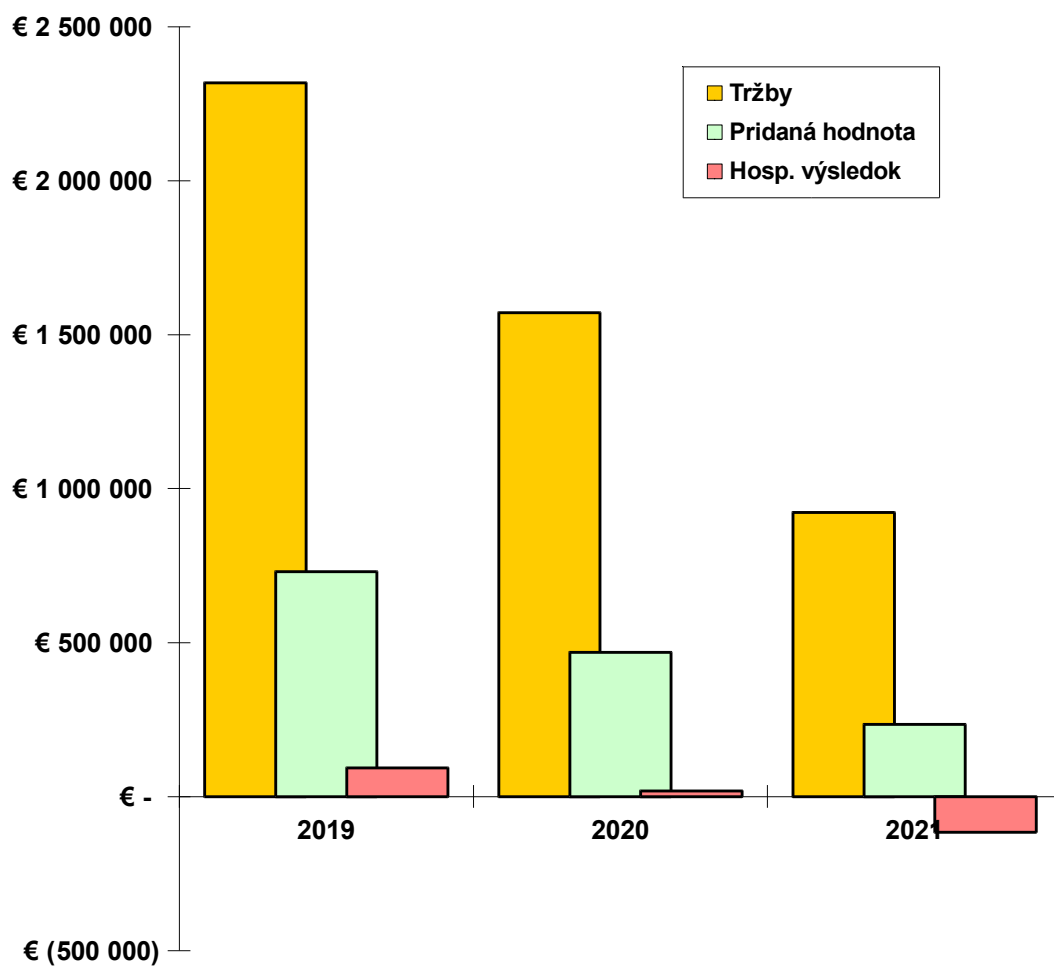
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o 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 2021

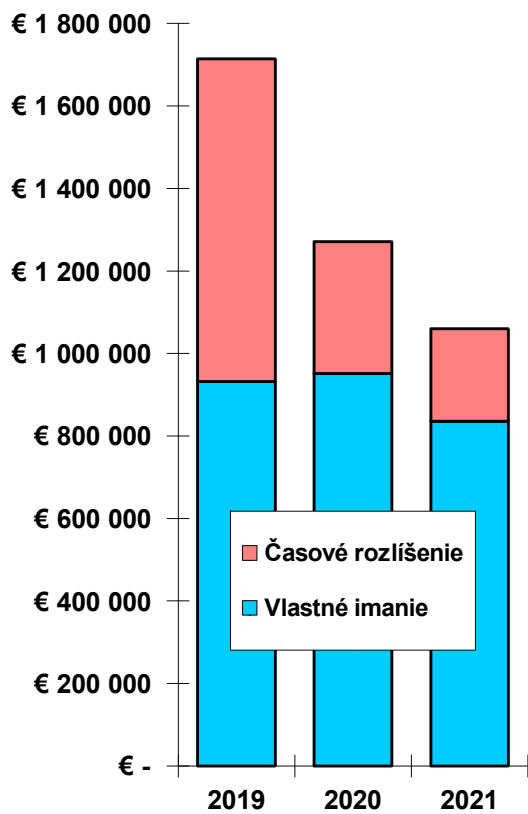
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHĽAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2019-2021

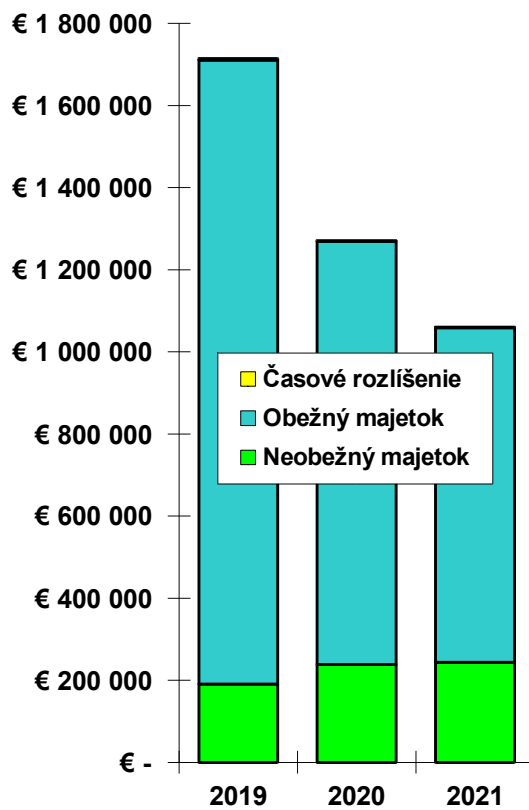
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2019 – 2021



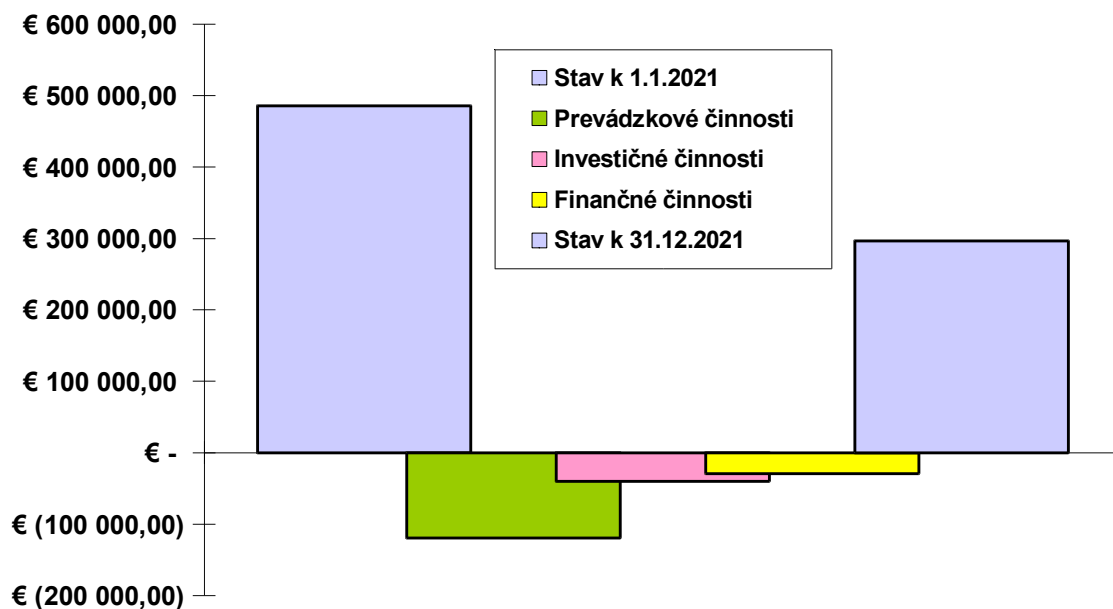
AKTÍVA 2019 – 2021



PASÍVA 2019 - 2021



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2021



SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2021

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.

Rok 2021 firma strádala pandemické podmienky, ktoré sa pripísali na znížení obratu a celkového zisku, kde spoločnosť po dlhom období vykázala stratu. I napriek tejto prekážke, firma pokračuje v tendenci rozvoja, rozšírení portfólia činnosti aj v inom sektore.

Významnou stavbou v roku 2021 bola **stavba ČOV Sveržov** – jedná sa o pilotný projekt kontajnerovej ČOV na zvoz žumpových vôd. Táto ČOV je radená ako prvá na Slovensku, čo si vyžaduje vysokú odbornosť a konštruktívnosť

Ďalšou stavbou bola Rekonštrukcia Kravína K1, K4, pre súkromný sektor Agromerník s.r.o.

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

V Šamudovce, Kvakovce a Michalovciach sa zrealizovali Čerpace stanice spláškových vôd

V porovnaní s rokom 2020 bol tento rok ešte náročnejší, pričom obrat bol nižší. Naďalej plánujeme posilniť kolektív o ďalšieho technického pracovníka, ktorého sa v roku 2020 nepodarilo zabezpečiť.

Naďalej ostáva významným rizikom a neistotou vplyvajúcou 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 dehonostácii 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 31.12.2021

k 31.12.2020

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky} \quad - 115\,841}{\text{Celkový kapitál k 1.1.} \quad 1\,271\,100} \times 100 = \begin{array}{cc} - 9,11 \% & 1,10 \% \end{array}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu;

$$\frac{\text{Použitelný zisk} \quad - 115\,841}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.} \quad 951\,305} \times 100 = \begin{array}{cc} - 12,18 \% & 2,01 \% \end{array}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok} \quad - 115\,841}{\text{Celkové náklady} \quad 1\,149\,768} \times 100 = \begin{array}{cc} - 10,07 \% & 1,11 \% \end{array}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom} \quad 1\,149\,768}{\text{Výnosy celkom} \quad 1\,033\,927} \times 100 = \begin{array}{cc} 111,20 \% & 98,89 \% \end{array}$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 296\,691}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 213\,002} = 1,393$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 802\,777}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 213\,002} = 3,769$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 815\,187}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 213\,002} = 3,827$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$815\,187 - 213\,002 = 602\,185 \text{ €}$$

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 2022 predpokladá zazmluvniť finančný objem 1 800 000 €.

Spoločnosť plánuje svoje pracovné aktivity rozšíriť okrem developerských projektov, VVS Ke obcí a miest aj na pole KSK - správa ciest a na železnice slovenskej republiky

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

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2021.
2. Hospodársky výsledok stratu – 115 841,21 € zúčtovať nasledovne:

- 115 841,21 €, na ťarchu 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:

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT 01.01.2021 - 31.12.2021, 2020, 2019

v eurách	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Výnosy z hosp. činn. spolu	1 033 927	1 704 215	2 377 218
Tržby z predaja tovaru	395	-	510
Tržby z predaja služieb	923 303	1 571 224	2 318 749
Tržby z predaja dlh.majetku a mat.	61 975	77 982	44 683
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	48 254	55 009	13 276
Náklady na hosp. činnosť spolu	1 170 926	1 673 018	2 252 549
Náklady na obst. tovaru	-	-	510
Spotreba materiálu a energie	348 415	506 335	688 763
Služby	340 750	596 163	899 098
Osobné náklady	337 533	409 464	457 027
- Mzdové náklady	233 778	287 710	322 725
- Náklady na sociálne poistenie	79 698	99 146	112 412
- Sociálne náklady	24 057	22 608	21 890
Dane a poplatky	12 624	17 826	13 251
Odpisy dlhodobého majetku	92 780	75 340	121 585
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	3 983	41 633	44 683
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	34 841	26 257	27 632
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	- 136 999	31 197	124 669
Pridaná hodnota	234 533	468 726	730 888
Výnosy z finanč. činn. spolu	-	-	-
Výnosové úroky	-	-	-
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	-	-
Náklady na fin. činn. spolu	7 697	7 553	5 556
Nákladové úroky	-	118	601
Kurzové straty	-	-	-
Ostatné náklady z finanč.činnosti	7 697	7 435	4 955
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	- 7 697	- 7 553	- 5 556
Výsled. hosp. pred zdanením	- 144 696	4 857	119 113
Daň z príjmov – splatná	-	5 268	24 579
-odložená	- 28 855	- 411	1 141
Výsledok hosp.za účt. obdobie	- 115 841	18 787	93 393

Gepstav Michalovce, a.s.
BILANCIA K 31.12.2021, 2020, 2019

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Majetok (v eurách)			
Neobežný majetok	243 304	238 576	190 689
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	243 304	238 576	190 689
- Pozemky	-	-	-
- Stavby	-	-	-
- Samostatné hnutelné veci	243 304	238 576	190 689
- Obstarávaný dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-
- Podiely v dcérskych spoloč.	-	-	-
- Podiely s podst. Vplyvom	-	-	-
Obežný majetok	815 187	1 030 618	1 574 586
Zásoby	12 410	5 288	6 855
- Materiál	12 410	5 288	6 855
- Tovar	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	29 695	839	428
Krátkodobé pohľadávky	476 391	538 601	1 257 251
- Pohľadávky z obchodného styku	401 456	453 596	1 219 374
- Daňové pohľadávky	52 767	44 834	36 747
- Iné pohľadávky	22 168	40 171	1 130
Finančné účty	296 691	485 890	255 194
- Peniaze	26 786	14 297	20 841
- Účty v bankách	269 905	471 593	234 353
Časové rozlíšenie	1 887	1 906	3 856
- Náklady budúcich období	1 887	1 906	3 856
- Príjmy budúcich období	-	-	-
MAJETOK CELKOM	1 060 378	1 271 100	1 714 273

Gepstav Michalovce, a.s.
BILANCIA K 31.12.2021, 2020, 2019

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<u>Vlastné imanie a záväzky</u> (v eurách)			

Vlastné imanie	835 464	951 305	932 518
Základné imanie	50 000	50 000	50 000
Zákonné rezervné fondy	10 000	10 000	10 000
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	-	-	-
Výsledok hosp.min.rokov	891 305	872 518	779 125
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	- 115 841	18 787	93 393
Záväzky	224 914	319 795	781 755
Dlhodobé záväzky	11 912	11 284	10 251
- Záväzky zo soc.fondu	11 912	11 284	10 251
- Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-
Krátkodobé záväzky	188 251	250 546	747 617
- Záväzky z obchodného styku	155 663	124 520	706 774
- Čistá hodnota zákazky	-	89 091	-
- Záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- Záväzky voči zamestnancom	18 890	22 237	22 004
- Záväzky zo soc.zabezpečenia	10 480	11 560	12 120
- Štát-daňové záväzky	2 336	2 509	4 909
- Iné záväzky	882	629	1 810
Krátkodobé rezervy	24 751	27 965	23 887
Bežné bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	30 000	-
Časové rozlíšenie	-	-	-
- Výnosy budúcich období dohodové	-	-	-
- Výnosy budúcich období krátkod.	-	-	-
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	1 060 378	1 271 100	1 714 273