

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 1**

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 2019 - 2021

SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI V ROKU 2021:

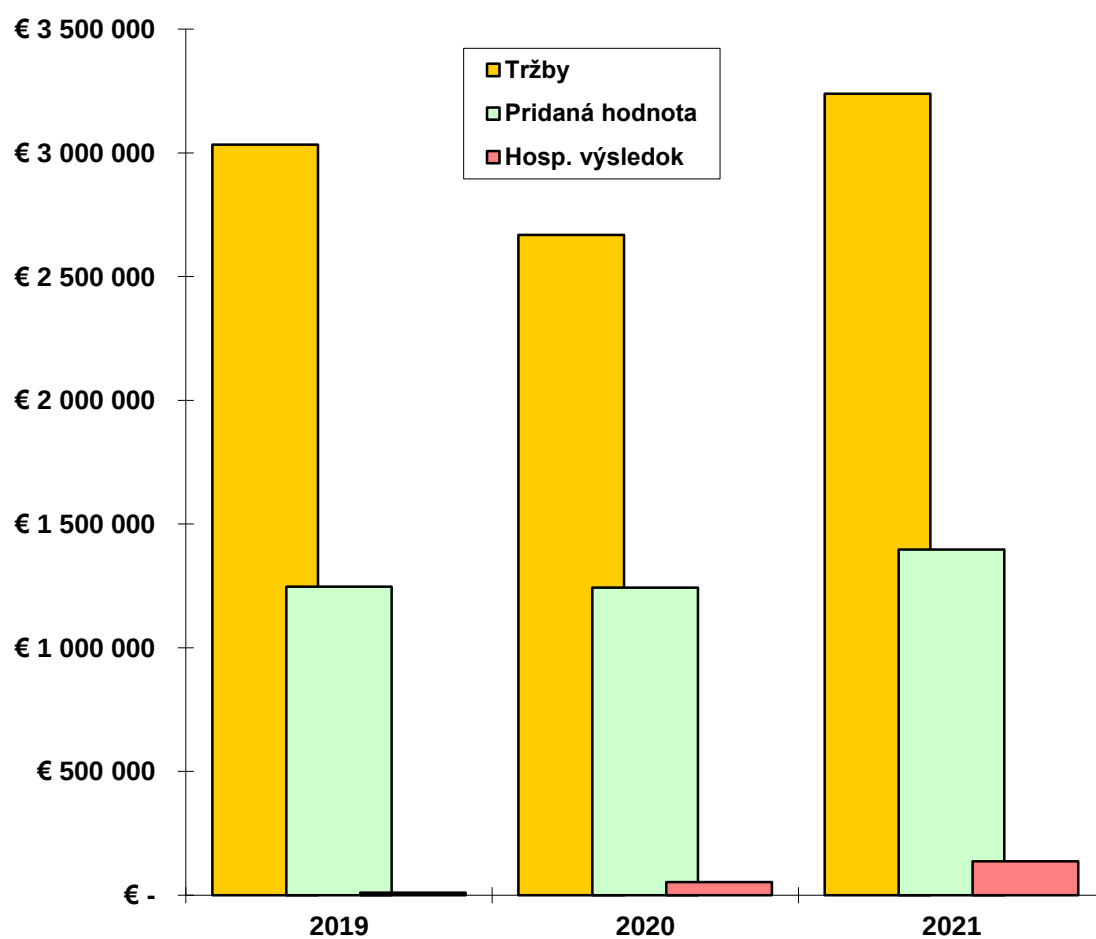
- a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená.
- b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.
- c) Informácie o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

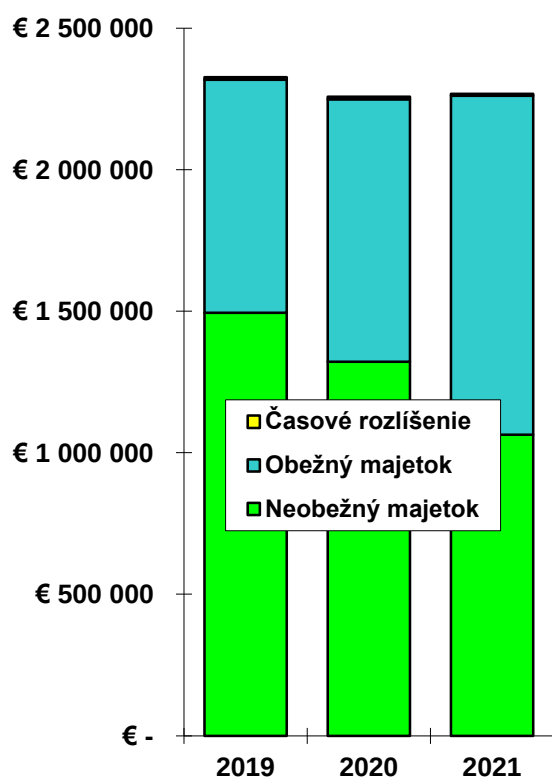
- Bilancia (súvaha)
- Výkaz ziskov a strát

PREHLAD FINANČNÝCH ÚDAJOV ZA ROK 2019-2021

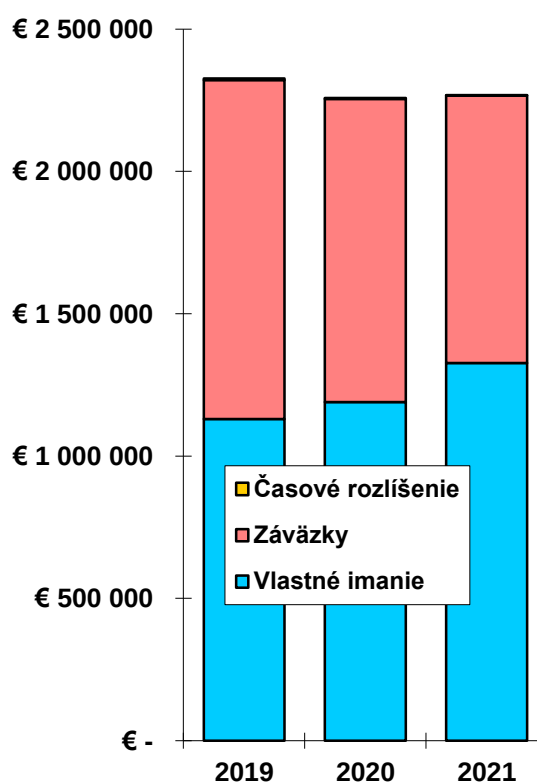
TRŽBY, PRIDANÁ HODNOTA, HOSP. VÝSLEDOK 2019-2021



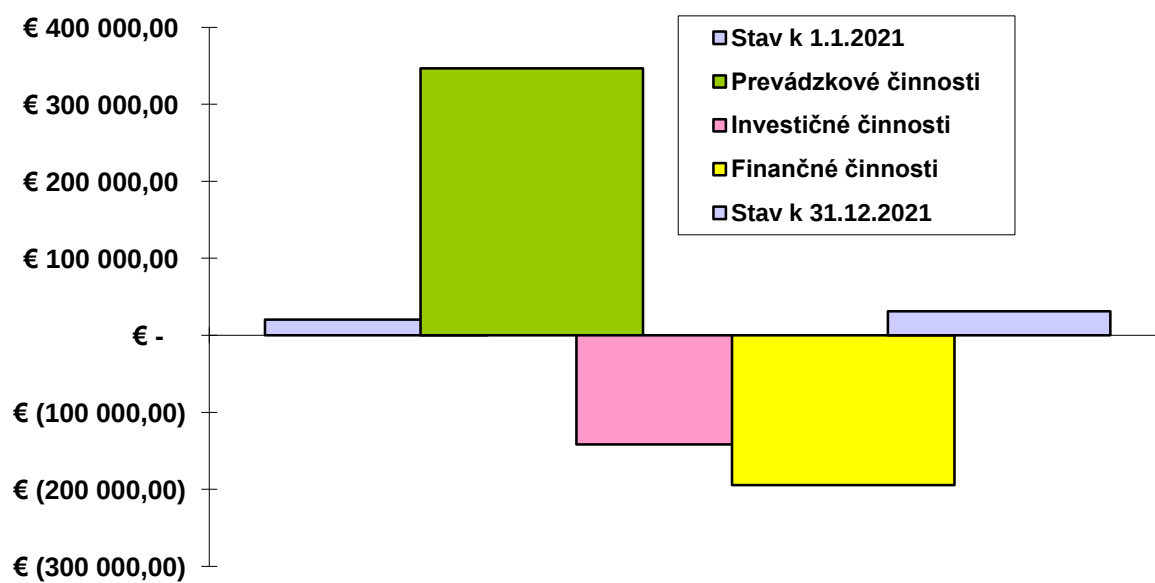
AKTÍVA 2019 – 2021



PASÍVA 2019 - 2021



PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2021



SPRÁVA KONATEĽA O PODNIKATEĽSKEJ 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.

Hlavnou činnosťou v roku 2021 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.

Napriek zložitým podmienkam v roku 2021 spoločnosť dosiahla priaznivé ekonomické výsledky. V porovnaní s rokom 2020 zvýšila objem tržieb z predaja tovaru z 2 659 637 € na 3 195 579 €, čo predstavuje medziročný prírastok + 535 942 € (index 120,1 %). Pri medziročnom zvýšení materiálových nákladov o 377 821 € a osobných nákladov o 58 655 € dosiahla zvýšenie pridanej hodnoty z 1 243 015 € v roku 2020 na 1 397 002 €, čo predstavuje zvýšenie o 153 987 €. Dosiahla hospodársky výsledok pred zdanením + 177 370 € čo je v porovnaní s minulým rokom + 71 296 € zvýšenie o 106 074 €.

V roku 2021 spoločnosť investovala do obstarania novej techniky 115 466 €, z toho formou leasingu 37 000 € a čerpaním nákladov na opravy techniky 139 637 €.

Leasingové splátky k 31.12.2021: 87 974 € má rozložené do roku 2023, z toho v roku 2022: 63 719 €.

Napriek podnikateľským ťažkostiam v roku 2021, spoločnosť má dostatok prevádzkového kapitálu. Chod spoločnosti rieši faktoringom a krátkodobými úvermi od ČSOB a SLSP.

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.

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

Rok 2021 bol zložitý ale manažment firmy spolu s jej pracovníkmi to zvládol a naďalej pracuje na skvalitňovaní svojej činnosti a plánuje to aj v roku 2022 a v ďalšej budúcnosti.

Hospodársky výsledok za rok 2021: 136 566,96 € navrhuje zúčtovať v prospech nerozdeleného zisku minulých rokov.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia:

k 31.12.2021

k 31.12.2020

a) Rentabilita celkového kapitálu

$$\frac{\text{Použitelný zisk+úroky}}{\text{Celkový kapitál k 1.1.}} = \frac{150\,808}{2\,258\,443} \times 100 = \begin{matrix} 6,67 \% & 2,84 \% \end{matrix}$$

b) Rentabilita vlastného kapitálu;

$$\frac{\text{Použitelný zisk}}{\text{Vlastný kapitál k 1.1.}} = \frac{136\,567}{1\,326\,525} \times 100 = \begin{matrix} 10,29 \% & 4,68 \% \end{matrix}$$

c) Nákladová rentabilita

$$\frac{\text{Hosp.výsledok}}{\text{Celkové náklady}} = \frac{136\,567}{3\,991\,590} \times 100 = \begin{matrix} 3,42 \% & 1,57 \% \end{matrix}$$

d) Nákladovosť

$$\frac{\text{Náklady celkom}}{\text{Výnosy celkom}} = \frac{3\,991\,590}{4\,128\,157} \times 100 = \begin{matrix} 96,69 \% & 98,45 \% \end{matrix}$$

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 31.12.2021	%	Rozdiel 2021 – 2020
Neob majetok	1 321 934	58,5	1 063 420	46,9	-258 514
Obež majetok	927 036	41,0	1 197 762	52,8	270 726
<i>zásoby</i>	148 246	6,5	119 7	5,3	-28 679
<i>pohľadávky</i>	758 496	33,6	1 047 094	46,2	288 598
<i>fin. majetok</i>	20 294	0,9	31 101	1,3	10 807
Čas. rozlíšenie	9 473	0,5	6 758	0,3	-2 715
Aktíva celkom	2 258 443	100	2 267 940	100	9 497
Vlastné imanie	1 189 961	52,7	1 326 525	58,5	136 564
Záväzky	1 065 136	47,2	940 490	41,4	-124 646
<i>bankové úvery</i>	291 891	12,9	257 136	11,3	-34 755
Čas. rozlíšenie	3 346	0,1	925	0,1	-2 421
Pasíva celkom	2 258 443	100	2 267 940	100	9 497

2021 2020

Miera krytia investičného majetku vlastným kapitálom:

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Stále aktíva}} = \frac{1\,326\,525}{1\,063\,420} \times 100 = \begin{matrix} 124,7 \% & 90,0 \% \end{matrix}$$

Finančná stabilita (koeficient samofinancovania):

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{1\,326\,525}{2\,267\,940} \times 100 = \begin{matrix} 58,5 \% & 52,7 \% \end{matrix}$$

Celková zadlženosť (veriteľské riziko):

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Celkové aktíva}} = \frac{940\,490}{2\,267\,940} \times 100 = \begin{matrix} 41,4 \% & 47,2 \% \end{matrix}$$

$$\text{Z toho úverová zadlženosť:} \quad \begin{matrix} 11,3 \% & 12,9 \% \end{matrix}$$

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Finančný majetok} \quad 31\,101}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 903\,689} = 0,034$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok - zásoby} \quad 1\,078\,195}{\text{Krátkodobé záväzky + úvery} \quad 903\,689} = 1,193$$

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

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok} \quad 1\,197\,762}{\text{Krátkodobé záv.vč.úverov} \quad 903\,689} = 1,325$$

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

Pracovný kapitál: (obežný majetok - krátkodobé záväzky)

$$1\,197\,762 - 903\,689 = 294\,073 \text{ €}$$

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.

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 2021 nečerpala žiadne náklady na vývoj a výskum.

e) Informácia o nadobúdaní vlastných obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2021 nerealizovala nadobúdanie vlastných obchodných podielov.

f) Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2021 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 2021 a správy audítora, predkladá spoločníkom na schválenie návrh:

1. Schváliť účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2021.
2. Hospodársky výsledok zisk 136 566,96 € zúčtovať nasledovne:

136 566,96 €, 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 01.01.2021 - 31.12.2021, 2020, 2019

v eurách	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Výnosy z hosp. činn. spolu	4 125 057	3 411 391	3 791 997
Tržby z predaja tovaru	43 325	8 910	6 633
Tržby z predaja služieb	3 195 579	2 659 637	3 027 430
Zmena stavu vnútroorg. zásob	-	-	-
Tržby z predaja dlh. majetku a mat.	-	57 417	54 610
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	886 153	685 427	703 324
Náklady na hosp. činnosť spolu	3 933 555	3 327 781	3 750 166
Náklady na obst. tovaru	39 065	516	2 951
Spotreba materiálu a energie	1 236 440	962 117	1 257 279
Služby	566 397	462 899	526 800
Osobné náklady	648 881	590 226	590 931
- Mzdové náklady	475 063	427 560	426 764
- Odmeny členom orgánov spoločnosti	-	-	-
- Náklady na sociálne poistenie	160 089	149 026	148 297
- Sociálne náklady	13 729	13 640	15 870
Dane a poplatky	66 979	70 382	102 027
Odpisy dlhodobého majetku	409 704	469 655	459 895
Zost.cena pred.dlh.majetku a mat.	-	-	46 105
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľ.	-	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	966 089	771 986	764 178
Výsledok hosp.z hosp.činnosti	191 502	83 610	41 831
Pridaná hodnota	1 397 002	1 243 015	1 247 033
Výnosy z finanč. činn. spolu	3 100	3 649	3 648
Výnosové úroky	3 100	3 648	3 648
Ostatné výnosy z finanč. činnosti	-	1	-
Náklady na fin. činn. spolu	17 232	15 963	27 054
Nákladové úroky	14 241	13 041	23 253
Kurzové straty	-	-	305
Ostatné náklady z finanč. činnosti	2 991	2 922	3 496
Výsledok hosp.z finanč.činnosti	- 14 132	- 12 314	- 23 406
Výsled. hosp. pred zdanením	177 370	71 396	18 425
Daň z príjmov – splatná	39 494	19 214	5 843
-odložená	1 309	- 863	2 744
Výsledok hosp.za účt. obdobie	136 567	52 945	9 838

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	1 063 420	1 321 934	1 494 701
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	908 420	1 139 534	1 312 301
- Pozemky	1 100	1 100	1 100
- Stavby	30 293	32 368	34 443
- Samostatné hnutelné veci	597 569	889 733	1 143 434
- Obstarávaný dlhod. hm. majetok	279 458	216 333	133 324
- Poskytnuté preddávky na dlhod. hm.majetok	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok	155 000	182 400	182 400
- Podiely v prepojených účt. jednotkách	-	-	-
- Podiely s podielovou účasťou	-	-	-
- Ostatné realizovateľné podiely	-	-	-
- Ostatné pôžičky	155 000	182 400	182 400
Obežný majetok	1 197 762	927 036	823 187
Zásoby	119 567	148 246	90 028
- Materiál	51 790	54 866	41 909
- Tovar	67 777	93 380	48 119
Odložená daňová pohľadávka	1 538	2 847	1 984
Krátkodobé pohľadávky	1 045 556	755 649	710 923
- Pohľadávky z obchodného styku	1 009 350	723 685	682 607
- Pohľadávky voči spoločníkom	-	-	-
- Daňové pohľadávky	1 142	-	-
- Iné pohľadávky	35 065	31 964	28 316
Finančné účty	31 101	20 294	20 252
- Peniaze	31 081	20 274	20 232
- Účty v bankách	20	20	20
Časové rozlíšenie	6 758	9 473	8 875
- Náklady budúcich období	6 758	9 473	8 780
- Príjmy budúcich období	-	-	95
MAJETOK CELKOM	2 267 940	2 258 443	2 326 763

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> <u>(v eurách)</u>			
Vlastné imanie	1 326 525	1 189 961	1 130 439
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	779 958	727 016	710 601
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	136 567	52 945	9 838
Záväzky	940 490	1 065 136	1 190 790
Dlhodobé záväzky	36 801	82 751	77 585
- <i>Ostatné dlhodobé záväzky</i>	24 255	72 670	69 732
- <i>Záväzky zo soc.fondu</i>	12 546	10 081	7 853
Dlhodobé bankové úvery	-	-	-
Krátkodobé záväzky	529 385	537 035	509 538
- <i>Záväzky z obchodného styku</i>	180 058	190 186	134 972
- <i>Záväzky voči spoločníkom</i>	73 349	61 865	55 722
- <i>Záväzky voči zamestnancom</i>	29 608	27 960	27 518
- <i>Záväzky zo soc.zabezpečenia</i>	40 712	33 148	48 754
- <i>Štát-daňové záväzky</i>	138 801	130 453	115 919
- <i>Iné záväzky</i>	66 857	93 423	126 653
Krátkodobé rezervy	20 378	11 759	12 905
Bežné bankové úvery	257 136	291 891	345 362
Krátkodobé finančné výpomoci	96 790	141 700	245 400
Časové rozlíšenie	925	3 346	5 534
- <i>Výdavky budúcich období krátkodobé</i>	925	1 164	79
- <i>Vynosy budúcich období dohodové</i>	-	-	2 182
- <i>Vynosy budúcich období krátkod.</i>	-	2 182	3 273
VL.IMANIE A ZÁV. CELKOM	2 267 940	2 258 443	2 326 763

