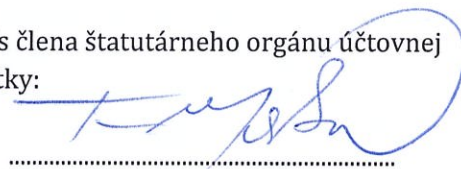


FOR-TRABE, s.r.o., Mierová 208/155, 059 21 Svit

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2021

Vyhotovená dňa: 28.09.2022
Prerokovaná dňa: 01.10.2022

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 zahrňujúca 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 českom trhu. 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 českom a maďarskom trhu. 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 2021 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 2021 z evidencie obalov bolo zhodnotených 31 ton obalového materiálu, čo predstavuje medziročný pokles o 35 %.

Organizačná štruktúra a zamestnanosť v spoločnosti

Spoločnosť k 31.12.2021 zamestnávala 3 zamestnancov, z toho 1 v riadiacej funkcii. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je podiel stálych zamestnancov ku koncu roka 2021 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 2021 bola vykázaná vo výške 4 117 068 € (netto). Neobežný majetok v celkovej hodnote 1 073 508 € tvorí dlhodobý hmotný a dlhodobý finančný majetok (stavby vo výške 521 989 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí vo výške 40 644 €, ostatné dlhodobé cenné papiere vo výške 510 875 €). Podiel neobežného majetku z celkových aktív predstavuje 26,07 %. Obežný majetok tvoria zásoby v hodnote 399 436 €, krátkodobé pohľadávky vo výške 1 699 539 € a finančné účty vo výške 939 373 €. Obežné aktíva sa podieľajú na majetku 73,80 % a časové rozlíšenie aktív predstavuje 0,13%.

Štruktúra majetku v celých €	2021	2020
Neobežný majetok	1 073 508	1 201 055
Dlhodobý hmotný majetok	562 633	693 625
Dlhodobý finančný majetok	510 875	507 430
Obežný majetok	3 038 348	2 540 561
Zásoby	399 436	218 725
Krátkodobé pohľadávky	1 699 539	1 024 006
Finančné účty	939 374	1 297 830
Časové rozlíšenie aktív	5 212	5 623
Aktíva celkom	4 117 068	3 747 239

Vlastné imanie tvoriace 27,5%-tný podiel na celkových pasívach predstavovalo k 31.12.2021 hodnotu 1 133 486 €. Z toho bolo základné imanie vo výške 6 639 €, zákonný rezervný fond vo výške 664 €, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2021 po zdanení bol zisk vo výške 153 401 €.

Závazky k 31.12.2021 tvorili 72,5 % z celkových pasív, medziročne ich podiel voči celkovým pasívam stúpol o 20%. Najväčší 58,5%-ný podiel na záväzkoch majú krátkodobé záväzky evidované k 31.12.2021 v hodnote 1 746 011 €.

Štruktúra zdrojov v celých €	2021	2020
Vlastné imanie	1 133 486	1 388 561
Základné imanie	6 639	6 639
Fondy zo zisku	664	664
VH za účtovné obdobie	153 401	246 841
Závazky	2 983 582	2 358 678
Rezervy	2 300	2 000
Dlhodobé záväzky	35 271	-21 344
Krátkodobé záväzky	1 746 011	1 178 022
Krát. finančné výpomoci	1 200 000	1 200 000
Časové rozlíšenie pasív	0	0
Pasíva celkom	4 117 068	3 747 239

Spoločnosť za rok 2021 dosiahla celkové tržby vo výške 10 216 966 €, z toho najväčší 94%-tný podiel tvorili tržby z predaja tovaru. V medziročnom porovnaní nastal pokles v tržbách z predaja tovaru o 10%. Celkové náklady dosiahli úroveň 9 985 905 €. Náklady vynaložené na obstaranie tovaru sa podieľali najvyššou mierou na celkových nákladoch, a to 87%. V medziročnom porovnaní náklady na obstaranie predaného tovaru poklesli o 6 %.

Tržby, výnosy a náklady v celých €	2021	2020
Celkové výnosy, z toho	10 216 966	11 130 097
Tržby z predaja tovaru	9 589 173	10 683 105
Tržby z predaja služieb	12 752	21 806
Celkové náklady, z toho	9 985 905	10 883 256
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	8 659 781	9 188 977

a) Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity

Likvidita (koef.)	2021	2020
Okamžitá likvidita	0,54	1,10
Pohotovú likvidita	1,51	1,97
Bežná likvidita	1,74	2,16

Okamžitá likvidita dosahuje úroveň 0,54, čo sa považuje za odporúčanú hodnotu. Spoločnosť je teda schopná všetky svoje záväzky uhradiť pohotovo. Oproti predchádzajúcemu roku sa ukazovateľ znížil z ideálnej hodnoty 1.

Pohotovú likvidita sa za rok 2021 nachádza v ideálnom rozmedzí t. j. od 1 do 1,5. Pomer najlikvidnejších aktív ku krátkodobým záväzkom je 1,51. Objem finančného majetku a krátkodobých pohľadávok je ideálny k objemu krátkodobých záväzkov.

Bežná likvidita dosahuje ku koncu roka 2020 hodnotu 1,74. Spoločnosť je schopná pokryť všetky svoje záväzky prostredníctvom likvidnejších častí majetku.

b) Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity

Aktivita (v dňoch)	2021	2020
Doba obratu zásob	14,80	7,46
Doba úhrady krátkodobých záväzkov z obch. styku	64,69	59,53
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	62,97	57,95
Doba obratu majetku	152,53	140,38

Ukazovateľ doby obratu zásob v roku 2021 predstavuje 14,8 dní, čo je vyšší výsledok v porovnaní s minulým rokom. Pre spoločnosť je vyhovujúce tento ukazovateľ udržať na čo najnižšej úrovni vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti, t.j. predaj tovaru s kratším dátumom minimálnej trvanlivosti. S predchádzajúcim obdobím sa doba obratu zásob zvýšila o 7 dní.

Ukazovateľ splatnosti krátkodobých záväzkov vypovedá o dobrej platobnej disciplíne spoločnosti, ktorá sa v medziročnom porovnaní zvýšila o 5 dní.

Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku je o 5 dní dlhšia, čo nie je pozitívne pre udržanie dobrej platobnej schopnosti spoločnosti.

Posledný ukazovateľ doby obratu majetku ukazuje, že v roku 2021 sa účinnosť využitia majetku znížila. Zníženie rýchlosti obratu majetku má za následok zníženie rentability podniku, došlo k mierne horšiemu využitiu aktív oproti roku 2020.

c) Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti

Zadlženosť (koef.)	2021	2020
Celková zadlženosť	0,661	0,656
Koeficient samofinancovania	0,275	0,371
Úverová zadlženosť	0,291	0,320
Ukazovateľ podkapitalizovania	1,089	1,138

Ukazovateľ zadlženosti vypovedá o podiele dlhu na financovaní aktív podniku. Výsledok 66,1% 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 2021 dosahuje hodnotu 27,5%, čo vypovedá o tom, že 27,5% aktív je pokrytých z vlastných zdrojov. Tento ukazovateľ sa v porovnaní s minulým obdobím znížil.

Úverová zadlženosť nám vyjadruje podiel krátkodobých finančných výpomoci spoločnosti na celkovom kapitále spoločnosti, ktorý za rok 2021 dosiahol 29%. Vzhľadom na to, že finančné výpomoci sú súčasťou cudzieho kapitálu, hodnota tohto ukazovateľa je v prijateľnej úrovni pod 50 %.

Ukazovateľ podkapitalizovania dosahuje hodnotu 1,089% čo vypovedá o tom, že časť dlhodobých aktív je financovaná z krátkodobých záväzkov. V medzioročnom porovnaní ide o pokles.

d) Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability

Rentabilita (koef.)	2021	2020
Rentabilita tržieb	0,0156	0,0231
Rentabilita vlastného kapitálu	0,1353	0,2178

Spoločnosť z každého 1 € tržieb dosiahla zisk 1,56%. Ukazovateľ je meradlom schopnosti podniku premieňať zásoby na hotové peňažné prostriedky. V porovnaní s rokom 2020 sa tento ukazovateľ ako i rentabilita vlastného kapitálu mierne zhoršili.

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 2021 vykázala kladný hospodársky výsledok – účtovný zisk vo výške 153 401 €. 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 2021 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 2021, ktorú tvorí súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky a prehľad peňažných tokov použitím nepriamej metódy.



Spoločnosť s obmedzenou
odpovednosťou

