

AREA ŠAMORÍN, s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
2025**

Výročná správa

spoločnosti **AREA ŠAMORÍN, s.r.o.**, Bratislavská 88, 931 01 Šamorín, IČO:
36228290, zapísanej v OR OS Trnava, v odd. Sro, vo vložke č. 11061/T
za rok 2025

Úvod

Spoločnosť AREA ŠAMORÍN, s.r.o., so sídlom Bratislavská 88, 931 01 Šamorín bola založená zakladateľskou listinou spísanou formou notárskej zápisnice č. N 142/98, Nz 83/98 zo dňa 11.05.1998 podľa Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a vznikla 10.06.1998 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sro, vložka č. 11061/T.

1. Orgány spoločnosti

1.1 Štatutárny orgán : **Štefan Valocsay - riaditeľ**

1.2. Dozorná rada: **Márton Domsitz - predseda**
MUDr. Renáta Varga - člen
János Méry – člen
Ľudovít Üрге - člen
Henrieta Balheimová - člen

1.3 Spoločník : **Mesto Šamorín**

2. Výklad o uplynulom vývoji podnikania spoločnosti

2.1. Hlavné oblasti podnikania :

- úprava, obnova a ošetrovanie verejnej zelene, zariadení parkov a detských ihrísk a sadovnícke práce
- čistenie, oprava a údržba mestských komunikácií
- oprava, údržba a montáž verejného osvetlenia a elektroinštalačné práce
- práce so stavebnými mechanizmami
- pohrebníctvo a cintorínske služby
- odvoz komunálneho a stavebného odpadu a prevádzka medzi skládok TKO
- prevádzkovanie pohrebísk
- prenájom nebytových priestorov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

2.2. Spoločnosť nemá kapitálovú účasť v inej obchodnej spoločnosti

2.3. Základné imanie spoločnosti je 735 550 EUR. Ku dňu 27.01.2026 došlo k zápisu uvedenej zmeny v obchodnom registri.

2.4. Základné charakteristiky výsledkov podnikania podľa činností a teritórií

V roku 2025 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk vo výške 5 745,- €.

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb činia 2 554 237,- € a boli dosiahnuté na území SR.

Najväčšou nákladovou položkou za rok 2025 sú osobné náklady vo výške 946 959,-€, spotreba materiálu a energie 375 677,-€ a služby vo výške 1 116 201,-€.

2.5. Hlavné vplyvy na vývoj hospodárenia

Na hospodárenie spoločnosti má najväčší vplyv hodnota objednaných prác od zakladateľa Mesta Šamorín. Spoločnosť bola založená v prvom rade na zabezpečenie prác pre mesto Šamorín. Okrem týchto služieb spoločnosť poskytuje služby iným subjektom a obyvateľom mesta.

3. Finančná situácia

- Spoločnosť má vysoko likvidné aktíva a z tohto dôvodu má všetky predpoklady na rozvoj svojej podnikateľskej činnosti v roku 2026.
- Hospodársky výsledok za rok 2025 je zisk vo výške 5 745,- €.
- Vlastné imanie spoločnosti je vo výške 1 268 035,- €.
- Firma si plnila v roku 2025 všetky daňové a odvodové povinnosti.
- Spoločnosť si splnila i všetky záväzky voči obchodným partnerom.

Podrobná finančná analýza je uvedená v prílohe.

Spoločnosť má na rok 2026 zmluvne dohodnutý mierne väčší rozsah verejno-prospešných prác s mestom ako v roku 2025.

4. Zverejňované údaje z účtovnej závierky / Súvaha, Výkaz ziskov a strát /

5. Výrok audítora týkajúci sa účtovnej závierky /príloha/

6. Údaje o dôležitých skutočnostiach, vzťahujúcich sa na účtovnú závierku

6.1. V účtovnej závierke nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, významné udalosti, ktoré neboli v nej zohľadnené, ale majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

7.0.Výklad o predpokladanom vývoji podnikania

Spoločnosť AREA ŠAMORÍN, s.r.o.. v roku 2026 má nasledovné ciele:

- a/ udržať tržby na úrovni 2025,
- b/ udržať počet zamestnancov,
- c/ dosiahnuť zisk.

8.0. Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

9.0. Návrh na rozdelenie zisku: 5% na doplnenie sociálneho fondu, 95% zisku previesť do nerozdelených ziskov minulých rokov a použiť na ďalší rozvoj spoločnosti.

10.0. Spoločnosť nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

11.0. Činnosť podniku nezaťažuje životné prostredie.

12.0. Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie.

13.0. Spoločnosť k 31.12.2025 nevlastní cenné papiere.

V Šamoríne, 18.03.2026

Štefan Valocsay - riaditeľ

FINANČNÉ UKAZOVATELE	2021	2022	2023	2024	2025
----------------------	------	------	------	------	------

A. TREND TRŽIEB A RENTABILITY

Tržby celkom	2 220 660	2 208 354	2 184 778	2 128 825	2 554 237
zmena celkových tržieb	N/A	-0,6%	-1,1%	-2,6%	+20,0%
podiel tržieb za tovar na celk. tržbách	0%	0%	0%	0%	0%
tržby z predaja tovaru	0	0	0	3 658	0
ZMENA tržieb za predaj tovaru	N/A	+0,0%	+0,0%	N/A	END
tržby z výrobkov a služieb	2 220 660	2 208 354	2 184 778	2 125 167	2 554 237
ZMENA tržieb za predaj výr. a služieb	N/A	-0,6%	-1,1%	-2,7%	+20,2%
Obchodná marža	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%
Marža pridanej hodnoty	43,9%	40,7%	42,0%	46,4%	41,6%
Pridaná hodnota mínus osobné náklady	224 754	126 769	86 403	75 577	115 400
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	104 556	28 360	20 517	6 242	5 745
EBITDA	198 246	100 149	82 507	69 948	79 586
PREVÁDZKOVÉ CF	167 199	89 714	74 612	65 215	71 445
► Rentabilita tržieb z prev. CF	7,5%	4,1%	3,4%	3,1%	2,8%
► Rentabilita aktív z prev. CF	11,4%	6,1%	4,7%	4,1%	4,3%
► Rentabilita VK z prev. CF	14,2%	7,5%	6,1%	5,3%	5,6%

B. TREND VYBRANÝCH NÁKLADOV

Nákl. na predaný tovar / Tržby za tovar	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Spotreba mat. a energie / Celkové tržby	14,9%	16,5%	15,8%	16,7%	14,7%
Náklady na služby / Celkové tržby	41,2%	42,9%	42,2%	38,7%	43,7%
Osobné náklady / Celkové tržby	33,8%	34,9%	38,0%	42,9%	37,1%
Úrokové náklady / Celkové tržby	0,05%	0,03%	0,04%	0,07%	0,13%
Ostatné fin náklady / Celkové tržby	0,09%	0,12%	0,23%	0,33%	0,25%

C. TREND LIKVIDITY

Celková likvidita	634,0%	858,5%	692,2%	694,6%	670,9%
Pracovný kapitál	855 781	934 071	1 012 841	867 178	923 907
Zmena v absolútnej hodnote	N/A	78 290	78 770	-145 663	56 729
Bežná likvidita	619,0%	835,2%	682,4%	668,1%	651,6%
Pohotovú likvidita	580,9%	784,1%	646,2%	637,1%	617,4%
Doba obratu zásob	5 dní	6 dní	3 dní	8 dní	6 dní
Doba inkasa pohľad. z OS	9 dní	7 dní	8 dní	7 dní	7 dní
Doba spl. záväzkov z OS	14 dní	11 dní	21 dní	13 dní	9 dní
Doba inkasa všetkých kr. pohľadávok	10 dní	10 dní	10 dní	8 dní	8 dní
Doba splatnosti všetkých kr. záväzkov	28 dní	21 dní	28 dní	23 dní	22 dní
Doba spl. záv. z OS pri splatení kr. BÚ	15 dní	11 dní	24 dní	16 dní	12 dní

D. Zadlženosť

Vlastné imanie (VI)	1 175 154	1 198 287	1 217 386	1 222 602	1 268 035
Podiel vl. imania	80,2%	81,8%	77,5%	77,5%	77,2%
Podiel uprav. vl. imania	80,2%	81,8%	77,5%	77,3%	77,0%
Podiel upr. VI vrátane rezerv a fin skup.	84,8%	86,6%	82,2%	81,5%	80,5%
Podiel cudzích zdrojov na uprav. VI	19,0%	16,4%	23,0%	23,9%	25,3%
Podiel fin. zadlženosti na uprav. VI	0,5%	0,0%	3,3%	2,5%	1,6%
Podiel finančnej zadlženosti / AKTÍVA	0,4%	0,0%	2,5%	1,9%	1,2%

F. Krytie dlhov (PREVÁDZKOVÉ CF)

► Doba spl. dl. cudzích zdrojov (v rokoch)	0,2	0,5	0,9	1,3	1,4
► Doba spl. finančného dlhu (v rokoch)	0,0	0,0	0,5	0,5	0,3
► Krytie úrokov	161,2	139,0	77,8	45,9	23,1

HODNOTENIE UKAZOVATEĽOV k 2025

Hodnotenie	TRŽBY	ROA	PODIEL VI	LIKVIDITA I.	LIKVIDITA II.	ZÁSOBY	POHL'ADÁVKY	ZÁVÄZKY	RATING
1			77,0%	670,9%	651,6%	6 dní	7 dní	9 dní	1
2									
3									
4									
5									
6		4,3%							
7	2 554								
8									
9									
10									

RIZIKOVÉ FAKTORY

Silné:

OSOBNÉ NÁKL. < PRIDANÁ HODN.	NIE	115 400
ZÁPORNÉ PREVÁDZKOVÉ CF	NIE	71 445
ZÁPORNÉ VLASTNÉ IMANIE	NIE	1 268 035
CELKOVÁ LIKVIDITA < 80%	NIE	671%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS > 120 DNÍ	NIE	9 dní

Slabé:

STRATA AKO VÝSLEDOK HOSP.	NIE	5 745
CELKOVÁ LIKVIDITA 80 - 100%	NIE	671%
BEŽNÁ LIKVIDITA < 70%	NIE	652%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 90-120 DNÍ	NIE	9 dní
PODIEL UPR. VL. IMANIA 0 - 10%	NIE	77%
FINANČNÁ ZADLŽ. > 40% AKTÍV	NIE	1%
ZÁV. ZA SOC. A ZDR. > 2 MES.	NIE	1,4

POZITÍVNE FAKTORY

Silné:

ROA Z PREVÁDZ. CF > 10%	NIE	4,3%
PODIEL UPR. VL. IMANIA > 40%	ÁNO	77%
CELKOVÁ LIKVIDITA > 140%	ÁNO	671%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS < 40 DNÍ	ÁNO	9 dní
SPL. KR. ZÁVÄZKOV < 60 DNÍ	ÁNO	22 dní

Slabé:

ROA Z PREVÁDZ. CF 5%-10%	NIE	4,3%
ROS Z PREVÁDZ. CF > 5%	NIE	2,8%
CELKOVÁ LIKVIDITA 120-140%	NIE	671%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 40 - 70 DNÍ	NIE	9 dní
VI+rezervy+záv. skup. > 30% aktív	ÁNO	80%
FINANČNÁ ZADLŽ. < 20% AKTÍV	ÁNO	1%
POZEM. A STAVBY > 20% AKTÍV	ÁNO	22%

DODÁVATEĽSKÉ RIZIKO k 2025

Dodávateľské riziko k 2025

Dodávateľské riziko	Rating
MINIMÁLNE	1
MINIMÁLNE	2
NÍZKE	3
NÍZKE	4
PRIEMERNÉ	5
PRIEMERNÉ	6
VYŠŠIE	7
VYŠŠIE	8
VYSOKÉ	9
VYSOKÉ	10

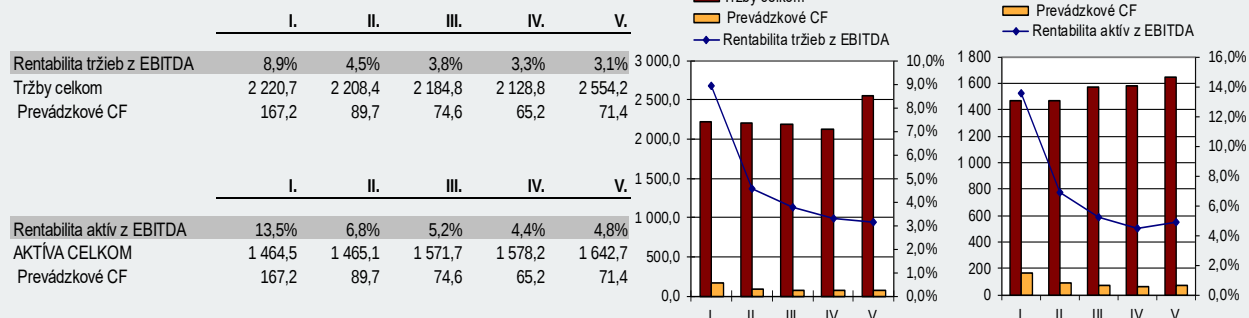
Pravdepodobnosť defaultu odberateľa: **0-0,3%**

Popis: **Veľmi bonitná firma s nízkym stupňom rizika.**

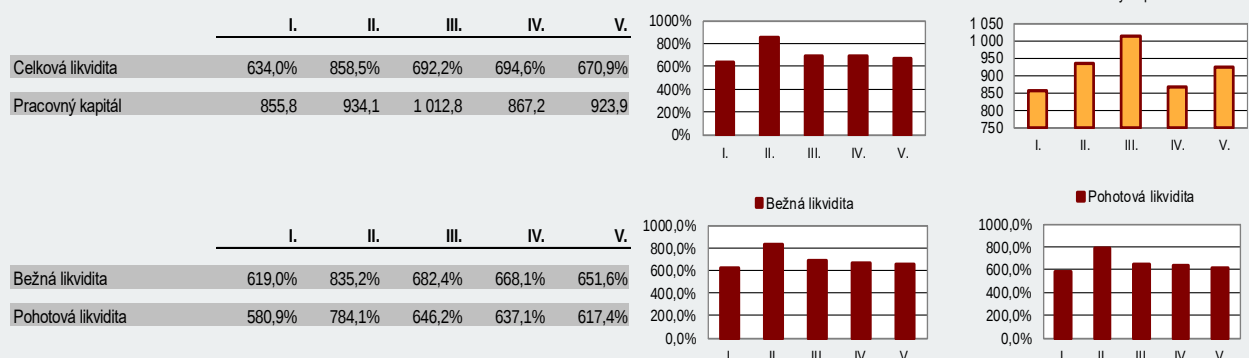
Platobná morálka podľa výkazov k 2025

Platobná morálka	v dňoch
VÝBORNÁ	do 20 dní
VÝBORNÁ	do 35 dní
DOBRÁ	do 45 dní
DOBRÁ	do 60 dní
PRIEMERNÁ	do 75 dní
HORŠIA	do 90 dní
HORŠIA	do 110 dní
ZLÁ	do 130 dní
ZLÁ	do 150 dní
VEĽMI ZLÁ	nad 150 dní

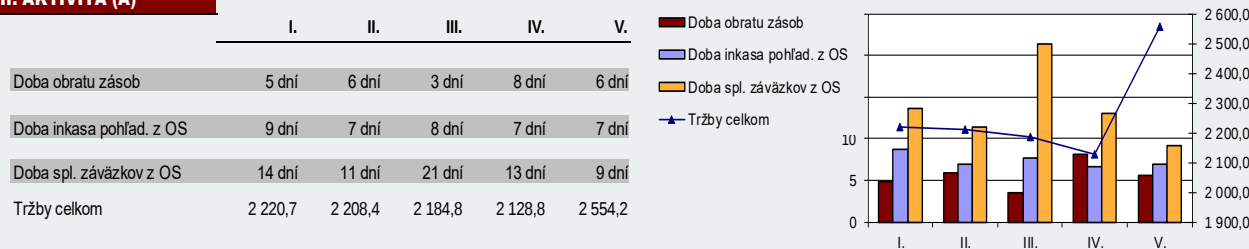
I. RENTABILITA



II. LIKVIDITA



III. AKTIVITA (A)

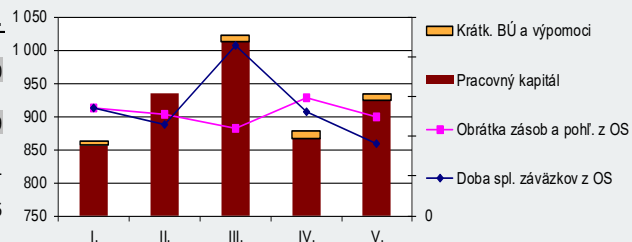


OBDOBIE: 2025

Obrátový cyklus peňazí	Doba obratu zásob	Doba inkasa pohľadávok	Peňažný cyklus (-)
Doba obratu zásob	6 dní	7 dní	0 dní
+ Doba inkasa pohľadávok			
= Prevádzkový cyklus	12 dní		
- Doba splatnosti záväzkov	9 dní		
= Peňažný cyklus	3 dní		

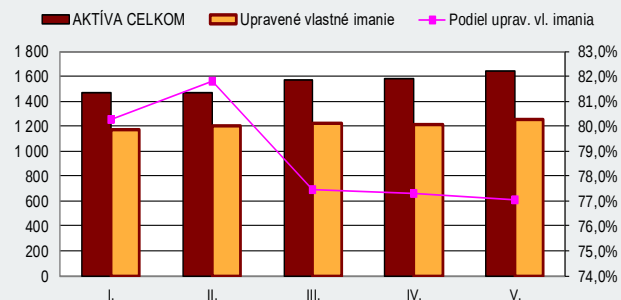
IV. AKTIVITA (B)

	I.	II.	III.	IV.	V.
Krátk. BÚ a výpomoci	6,2	0,0	10,0	10,0	10,0
Pracovný kapitál	855,8	934,1	1 012,8	867,2	923,9
Doba spl. záväzkov z OS	13,6	11,4	21,4	13,1	9,1
Obrátka zásob a pohľ. z OS	13,5	12,8	11,0	14,9	12,5

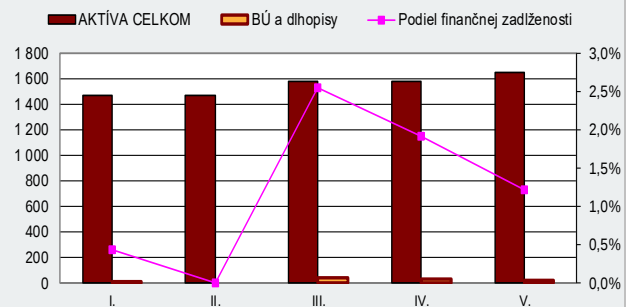


V. ZADĽŽENOSŤ

	I.	II.	III.	IV.	V.
Podiel uprav. vl. imania	80,2%	81,8%	77,5%	77,3%	77,0%
Upravené vlastné imanie	1 175,2	1 198,3	1 217,4	1 209,0	1 257,0
AKTÍVA CELKOM	1 464,5	1 465,1	1 571,7	1 578,2	1 642,7

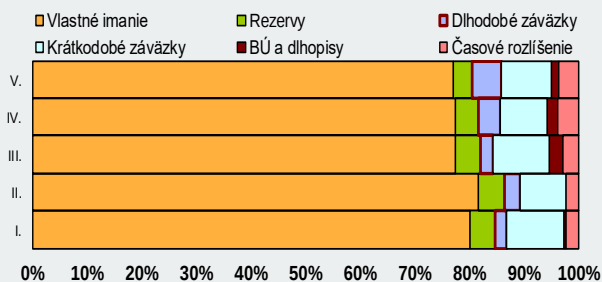


	I.	II.	III.	IV.	V.
Podiel finančnej zadĺženosti	0,4%	0,0%	2,5%	1,9%	1,2%
BÚ a dlhopisy	6,2	0,0	40,0	30,0	20,0
AKTÍVA CELKOM	1 464,5	1 465,1	1 571,7	1 578,2	1 642,7



ŠTRUKT. FINANCOVANIA

	I.	II.	III.	IV.	V.
Vlastné imanie	1 175,2	1 198,3	1 217,4	1 222,6	1 268,0
Rezervy	66,6	70,0	74,6	66,4	56,4
Dlhodobé záväzky	31,4	41,5	36,2	64,9	87,2
Krátkodobé záväzky	154,0	123,1	161,0	135,8	151,8
BÚ a dlhopisy	6,2	0,0	40,0	30,0	20,0
Časové rozlíšenie	31,1	32,1	42,4	58,5	59,2



	2024	2025	změna	změna v %	% z tržeb/aktiv
VÝSLEDOVKA - Tržby celkom	2 128 825	2 554 237	+425 412	20,0%	100,0% 100,0%
Čistý obrat	2 128 825	2 554 237			
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 166 570	2 558 079	+391 509	18,1%	101,8% 100,2%
Tržby z predaja tovaru	3 658	0	-3 658	END	0,2% 0,0%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Tržby z predaja služieb	2 125 167	2 554 237	+429 070	20,2%	99,8% 100,0%
Zmeny stavu vnútroorganiz. zásob	37 744	0	-37 744	END	1,8% 0,0%
Aktivácia	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Tržby z predaja dl. majetku a materiálu	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Ostatné výnosy z hospodár. činnosti	1	3 842	+3 841	NAD 1000%	0,0% 0,2%
Náklady na hospodársku činnosť	2 171 020	2 542 704	+371 684	17,1%	102,0% 99,5%
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Spotreba materiálu, energie a neskl. dod.	355 214	375 677	+20 463	5,8%	16,7% 14,7%
Opravné položky k zásobám	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Služby	823 059	1 116 201	+293 142	35,6%	38,7% 43,7%
Osobné náklady	912 719	946 959	+34 240	3,8%	42,9% 37,1%
Mzdové náklady	646 697	659 722	+13 025	2,0%	30,4% 25,8%
Odmeny členom orgánov spol. a družst	10 620	8 640	-1 980	-18,6%	0,5% 0,3%
Náklady na sociálne poistenie	218 060	229 701	+11 641	5,3%	10,2% 9,0%
Sociálne náklady	37 342	48 896	+11 554	30,9%	1,8% 1,9%
Dane a poplatky	4 377	10 058	+5 681	129,8%	0,2% 0,4%
Odpisy a opr. pol. k hm./nehm. maj.	55 232	65 700	+10 468	19,0%	2,6% 2,6%
Odpisy k hm./nehm. maj.	55 232	65 700	+10 468	19,0%	2,6% 2,6%
Opravné položky k hm./nehm. maj.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Zostatková cena dl. majetku a materiálu	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Opravné položky k pohľadávkam	3 741	0	-3 741	END	0,2% 0,0%
Ostatné náklady na hospodár. činnosť	16 678	28 109	+11 431	68,5%	0,8% 1,1%
Výsledok z hospodárskej činnosti	-4 450	15 375	+19 825	-445,5%	-0,2% 0,6%
Pridaná hodnota	988 296	1 062 359	+74 063	7,5%	46,4% 41,6%
Výnosy z finančnej činnosti	26 161	4 792	-21 369	-81,7%	1,2% 0,2%
Tržby z predaja CP a podielov	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z CP a podielov - prepojené j.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z CP a podielov - podielové ú.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z CP a podielov - ostatné	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z krátkodobého finanč. majetku	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z kr. fin. maj. - prepojené j.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z kr. fin. maj. - podielové ú.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z kr. fin. maj. - ostatné	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosové úroky	16 861	4 792	-12 069	-71,6%	0,8% 0,2%
Výnosové úroky - prepojené j.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosové úroky - ostatné	16 861	4 792	-12 069	-71,6%	0,8% 0,2%
Kurzové zisky	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výnosy z precenenia CP a z deriv. oper.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	9 300	0	-9 300	END	0,4% 0,0%
Náklady na finančnú činnosť	8 447	9 511	+1 064	12,6%	0,4% 0,4%
Predané cenné papiere a podiely	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Opravné položky k finančnému majetku	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Nákladové úroky	1 452	3 230	+1 778	122,5%	0,1% 0,1%
Nákladové úroky - prepojené j.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Nákladové úroky - ostatné	1 452	3 230	+1 778	122,5%	0,1% 0,1%
Kurzové straty	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Náklady na precenenie CP a deriv. oper.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Ostatné náklady na finančnú činnosť	6 995	6 281	-714	-10,2%	0,3% 0,2%
Výsledok z finančnej činnosti	17 714	-4 719	-22 433	-126,6%	0,8% -0,2%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	13 264	10 656	-2 608	-19,7%	0,6% 0,4%
Daň z príjmov	7 022	4 911	-2 111	-30,1%	0,3% 0,2%
- splatná	7 022	4 911	-2 111	-30,1%	0,3% 0,2%
- odložená (+/-)	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Prevod podielov na výsledku hosp. spol.	0	0		0,0%	0,0% 0,0%
Výsledok hospodárenia po zdanení (+/-)	6 242	5 745	-497	-8,0%	0,3% 0,2%