

AREA ŠAMORÍN, s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
2024**

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 2024

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 6 639 euro. V roku 2023 došlo k navýšeniu základného imania spoločnosti o 688 911 EUR z ostatných kapitálových fondov.

2.4. Základné charakteristiky výsledkov podnikania podľa činností a teritórií

V roku 2024 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk vo výške 6 242,- €.

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb činia 2 128 825,- € a boli dosiahnuté na území SR.

Najväčšou nákladovou položkou za rok 2024 sú osobné náklady vo výške 912 719,-€, spotreba materiálu a energie 355 214,-€ a služby vo výške 823 059,-€.

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 2025.
- Hospodársky výsledok za rok 2024 je zisk vo výške 6 242,- €.
- Vlastné imanie spoločnosti je vo výške 1 222 602,- €.
- Firma si plnila v roku 2024 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 2025 zmluvne dohodnutý mierne väčší rozsah verejno-prospešných prác s mestom ako v roku 2024.

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 2025 má nasledovné ciele:

- a/ udržať tržby na úrovni 2024,
- 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 31.12.2024 nevlastní cenné papiere.

V Šamoríne, 07.03.2025

Štefan Valocsay - riaditeľ

FINANČNÉ UKAZOVATELE	2020	2021	2022	2023	2024
----------------------	------	------	------	------	------

A. TREND TRŽIEB A RENTABILITY

Tržby celkom	1 716 485	2 220 660	2 208 354	2 184 778	2 128 825
zmena celkových tržieb	N/A	+29,4%	-0,6%	-1,1%	-2,6%
podiel tržieb za tovar na celk. tržbách	0%	0%	0%	0%	0%
tržby z predaja tovaru	0	0	0	0	3 658
ZMENA tržieb za predaj tovaru	N/A	+0,0%	+0,0%	+0,0%	N/A
tržby z výrobkov a služieb	1 716 485	2 220 660	2 208 354	2 184 778	2 125 167
ZMENA tržieb za predaj výr. a služieb	N/A	+29,4%	-0,6%	-1,1%	-2,7%
Obchodná marža	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
Marža pridanej hodnoty	45,2%	43,9%	40,7%	42,0%	46,4%
Pridaná hodnota mínus osobné náklady	120 445	224 754	126 769	86 403	75 577
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	26 562	104 556	28 360	20 517	6 242
EBITDA	98 224	198 246	100 149	82 507	69 948
PREVÁDZKOVÉ CF	91 221	167 199	89 714	74 612	65 215
► Rentabilita tržieb z prev. CF	5,3%	7,5%	4,1%	3,4%	3,1%
► Rentabilita aktív z prev. CF	6,6%	11,4%	6,1%	4,7%	4,1%
► Rentabilita VK z prev. CF	8,2%	14,2%	7,5%	6,1%	5,3%

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	15,3%	14,9%	16,5%	15,8%	16,7%
Náklady na služby / Celkové tržby	39,5%	41,2%	42,9%	42,2%	38,7%
Osobné náklady / Celkové tržby	38,2%	33,8%	34,9%	38,0%	42,9%
Úrokové náklady / Celkové tržby	0,07%	0,05%	0,03%	0,04%	0,07%
Ostatné fin náklady / Celkové tržby	0,10%	0,09%	0,12%	0,23%	0,33%

C. TREND LIKVIDITY

Celková likvidita	754,4%	634,0%	858,5%	692,2%	694,6%
Pracovný kapitál	795 298	855 781	934 071	1 012 841	867 178
Zmena v absolútnej hodnote	N/A	60 483	78 290	78 770	-145 663
Bežná likvidita	734,2%	619,0%	835,2%	682,4%	668,1%
Pohotovú likvidita	702,3%	580,9%	784,1%	646,2%	637,1%
Doba obratu zásob	6 dní	5 dní	6 dní	3 dní	8 dní
Doba inkasa pohľad. z OS	5 dní	9 dní	7 dní	8 dní	7 dní
Doba spl. záväzkov z OS	11 dní	14 dní	11 dní	21 dní	13 dní
Doba inkasa všetkých kr. pohľadávok	8 dní	10 dní	10 dní	10 dní	8 dní
Doba splatnosti všetkých kr. záväzkov	25 dní	28 dní	21 dní	28 dní	23 dní
Doba spl. záv. z OS pri splatení kr. BÚ	16 dní	15 dní	11 dní	24 dní	16 dní

D. Zadlženosť

Vlastné imanie (VI)	1 111 927	1 175 154	1 198 287	1 217 386	1 222 602
Podiel vl. imania	80,6%	80,2%	81,8%	77,5%	77,5%
Podiel uprav. vl. imania	80,6%	80,2%	81,8%	77,5%	77,3%
Podiel upr. VI vrátane rezerv a fin skup.	85,5%	84,8%	86,6%	82,2%	81,5%
Podiel cudzích zdrojov na uprav. VI	18,0%	19,0%	16,4%	23,0%	23,9%
Podiel fin. zadlženosti na uprav. VI	1,5%	0,5%	0,0%	3,3%	2,5%
Podiel finančnej zadlženosti / AKTÍVA	1,2%	0,4%	0,0%	2,5%	1,9%

F. Krytie dlhov (PREVÁDZKOVÉ CF)

► Doba spl. dl. cudzích zdrojov (v rokoch)	0,5	0,2	0,5	0,9	1,3
► Doba spl. finančného dlhu (v rokoch)	0,2	0,0	0,0	0,5	0,5
► Krytie úrokov	75,6	161,2	139,0	77,8	45,9

HODNOTENIE UKAZOVATEĽOV k 2024

Hodnotenie	TRŽBY	ROA	PODIEL VI	LIKVIDITA I.	LIKVIDITA II.	ZÁSOBY	POHL'ADÁVKY	ZÁVÄZKY	RATING
1			77,3%	694,6%	668,1%	8 dní	7 dní	13 dní	1
2									
3									
4									
5									
6		4,1%							
7									
8	2 129								
9									
10									

RIZIKOVÉ FAKTORY

Silné:

OSOBNÉ NÁKL. < PRIDANÁ HODN.	NIE	75 577
ZÁPORNÉ PREVÁDZKOVÉ CF	NIE	65 215
ZÁPORNÉ VLASTNÉ IMANIE	NIE	1 222 602
CELKOVÁ LIKVIDITA < 80%	NIE	695%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS > 120 DNÍ	NIE	13 dní

Slabé:

STRATA AKO VÝSLEDOK HOSP.	NIE	6 242
CELKOVÁ LIKVIDITA 80 - 100%	NIE	695%
BEŽNÁ LIKVIDITA < 70%	NIE	668%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 90-120 DNÍ	NIE	13 dní
PODIEL UPR. VL. IMANIA 0 - 10%	NIE	77%
FINANČNÁ ZADLŽ. > 40% AKTÍV	NIE	2%
ZÁV. ZA SOC. A ZDR. > 2 MES.	NIE	1,4

POZITÍVNE FAKTORY

Silné:

ROA Z PREVÁDZ. CF > 10%	NIE	4,1%
PODIEL UPR. VL. IMANIA > 40%	ÁNO	77%
CELKOVÁ LIKVIDITA > 140%	ÁNO	695%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS < 40 DNÍ	ÁNO	13 dní
SPL. KR. ZÁVÄZKOV < 60 DNÍ	ÁNO	23 dní

Slabé:

ROA Z PREVÁDZ. CF 5%-10%	NIE	4,1%
ROS Z PREVÁDZ. CF > 5%	NIE	3,1%
CELKOVÁ LIKVIDITA 120-140%	NIE	695%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 40 - 70 DNÍ	NIE	13 dní
VI+rezervy+záv. skup. > 30% aktív	ÁNO	82%
FINANČNÁ ZADLŽ. < 20% AKTÍV	ÁNO	2%
POZEM. A STAVBY > 20% AKTÍV	ÁNO	24%

DODÁVATEĽSKÉ RIZIKO k 2024

Dodávateľské riziko k 2024

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%**

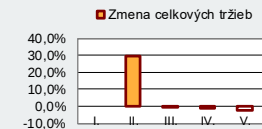
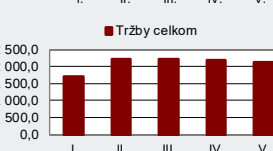
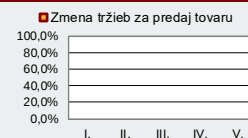
Popis: **Veľmi bonitná firma s nízkym stupňom rizika.**

Platobná morálka podľa výkazov k 2024

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

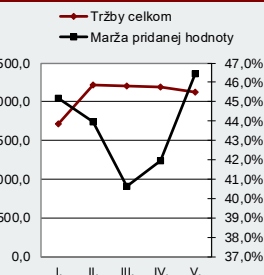
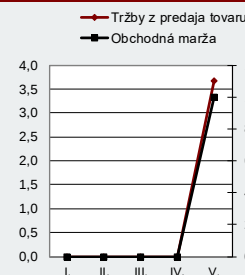
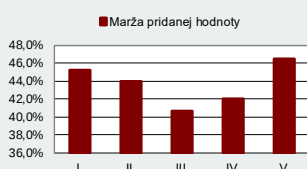
I. TRŽBY

	I.	II.	III.	IV.	V.
Tržby z predaja tovaru	0,0	0,0	0,0	0,0	3,7
Zmena tržieb za predaj tovaru	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Tržby z predaja výrobkov a služieb	1 716,5	2 220,7	2 208,4	2 184,8	2 125,2
Zmena tržieb za predaj výrob. a sl.	0,0%	29,4%	-0,6%	-1,1%	-2,7%
Tržby celkom	1 716,5	2 220,7	2 208,4	2 184,8	2 128,8
Zmena celkových tržieb	0,0%	29,4%	-0,6%	-1,1%	-2,6%



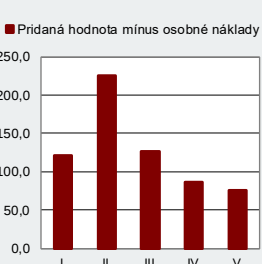
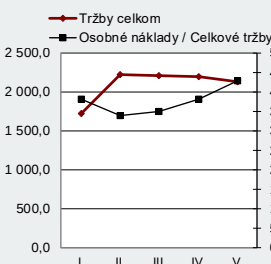
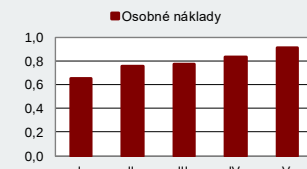
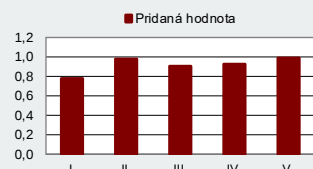
II. MARŽE

	I.	II.	III.	IV.	V.
Obchodná marža	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
Marža pridanej hodnoty	45,2%	43,9%	40,7%	42,0%	46,4%



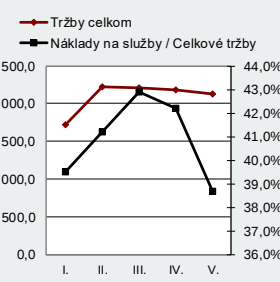
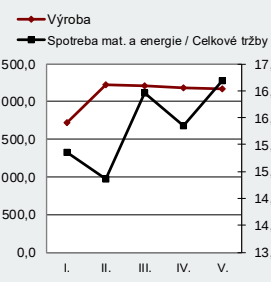
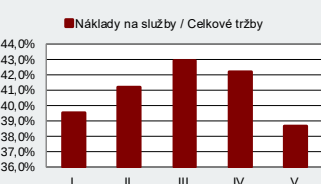
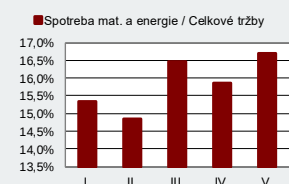
III. KRYTIE OSOBNÝCH NÁKL.

	I.	II.	III.	IV.	V.
Pridaná hodnota	775,3	975,9	897,7	916,8	988,3
Osobné náklady	654,9	751,2	770,9	830,4	912,7
Osobné náklady / Celkové tržby	38,2%	33,8%	34,9%	38,0%	42,9%



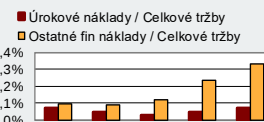
IV. VÝROBNÁ SPOTREBA

	I.	II.	III.	IV.	V.
Spotreba mat. a energie / Celkové tržby	15,3%	14,9%	16,5%	15,8%	16,7%
Náklady na služby / Celkové tržby	39,5%	41,2%	42,9%	42,2%	38,7%



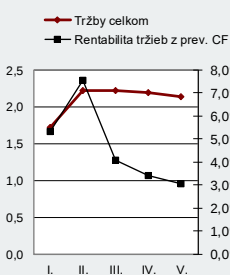
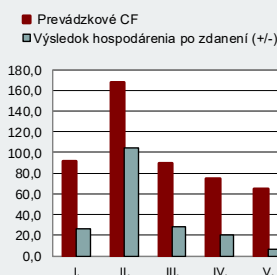
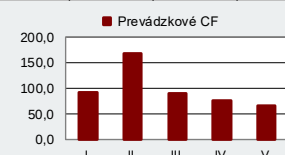
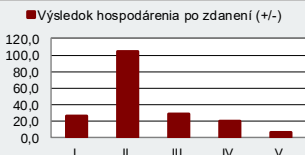
V. FINANČNÉ NÁKLADY

	I.	II.	III.	IV.	V.
Výsledok z finančnej činnosti	-2,9	-3,0	-3,2	6,0	17,7
Úrokové náklady / Celkové tržby	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%
Ostatné fin náklady / Celkové tržby	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%	0,3%



VI. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

	I.	II.	III.	IV.	V.
Rentabilita tržieb z prev. CF	5,3%	7,5%	4,1%	3,4%	3,1%
Výsledok hospodárenia po zdanení (+/-)	26,6	104,6	28,4	20,5	6,2
Prevádzkové CF	91,2	167,2	89,7	74,6	65,2



OBDOBIE:	2020	2021	2022	2023	2024	AKTÍVA - GRAFY
I. ŠTRUKTÚRA AKTÍV						Krátkodobá aktíva Dlhodobá aktíva Časové rozlíšenie
	I.	II.	III.	IV.	V.	
DLHODOBÉ AKTÍVA	459,5	444,0	404,0	382,3	515,4	
KRÁTKODOBÉ AKTÍVA	916,8	1 016,0	1 057,2	1 183,9	1 013,0	
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	3,6	4,5	3,9	5,5	49,7	
						Dlhodobý finančný majetok Dlhodobý hmotný majetok Dlhodobý nehmotný majetok Dlhodobé pohľadávky
DLHODOBÉ AKTÍVA	33,3%	30,3%	27,6%	24,3%	32,7%	
KRÁTKODOBÉ AKTÍVA	66,4%	69,4%	72,2%	75,3%	64,2%	
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	3,2%	
DLHODOBÉ AKTÍVA						Finančné účty a fin. majetok Krátkodobé pohľadávky Zásoby
	I.	II.	III.	IV.	V.	
Dlhodobý nehmotný majetok	0,0	0,0	0,0	0,0	13,6	
Dlhodobý hmotný majetok	459,5	444,0	404,0	382,3	501,8	
Dlhodobý finančný majetok	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Dlhodobé pohľadávky	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
						Neobežný majetok Dlhodobý nehmotný majetok
Dlhodobý nehmotný majetok	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	2,6%	
Dlhodobý hmotný majetok	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	97,4%	
Dlhodobý finančný majetok	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
Dlhodobé pohľadávky	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
KRÁTKODOBÉ AKTÍVA						Dlhodobý hmotný majetok Dlhodobý finančný majetok
	I.	II.	III.	IV.	V.	
Zásoby	24,5	24,1	28,8	16,8	38,7	
Krátkodobé pohľadávky	38,8	61,1	62,9	61,9	45,2	
Finančné účty a fin. majetok	853,5	930,8	965,5	1 105,2	929,2	
						Obežný majetok Zásoby
Zásoby	2,7%	2,4%	2,7%	1,4%	3,8%	
Krátkodobé pohľadávky	4,2%	6,0%	6,0%	5,2%	4,5%	
Finančné účty a fin. majetok	93,1%	91,6%	91,3%	93,4%	91,7%	
II. NEOBEŽNÝ MAJETOK						Dlhodobé pohľadávky Krátkodobé pohľadávky
	I.	II.	III.	IV.	V.	
Neobežný majetok	459,5	444,0	404,0	382,3	515,4	
Dlhodobý nehmotný majetok	0,0	0,0	0,0	0,0	13,6	
III. OBEŽNÝ MAJETOK						Finančné účty a fin. majetok Časové rozlíšenie
	I.	II.	III.	IV.	V.	
Obežný majetok	916,8	1 016,0	1 057,2	1 183,9	1 013,0	
Zásoby	24,5	24,1	28,8	16,8	38,7	
	I.	II.	III.	IV.	V.	Dlhodobé pohľadávky Krátkodobé pohľadávky
Dlhodobé pohľadávky	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Krátkodobé pohľadávky	38,8	61,1	62,9	61,9	45,2	
	I.	II.	III.	IV.	V.	
Finančné účty a fin. majetok	853,5	930,8	965,5	1 105,2	929,2	Finančné účty a fin. majetok Časové rozlíšenie
Časové rozlíšenie	3,6	4,5	3,9	5,5	49,7	

OBDOBIE:						PASÍVA - GRAFY					
I. ŠTRUKTÚRA PASÍV											
	I.	II.	III.	IV.	V.						
DLHODOBÉ PASÍVA	1 224,5	1 273,2	1 309,8	1 358,2	1 373,8						
KRÁTKODOBÉ PASÍVA	121,5	160,2	123,1	171,0	145,8						
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	34,0	31,1	32,1	42,4	58,5						
DLHODOBÉ PASÍVA	88,7%	86,9%	89,4%	86,4%	87,1%						
KRÁTKODOBÉ PASÍVA	8,8%	10,9%	8,4%	10,9%	9,2%						
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	2,5%	2,1%	2,2%	2,7%	3,7%						
DLHODOBÉ PASÍVA											
	I.	II.	III.	IV.	V.						
Vlastné imanie	1 111,9	1 175,2	1 198,3	1 217,4	1 222,6						
Rezervy	67,7	66,6	70,0	74,6	66,4						
Dlhodobé záväzky	38,6	31,4	41,5	36,2	64,9						
Bankové úvery dlhodobé	6,2	0,0	0,0	30,0	20,0						
Vlastné imanie	90,8%	92,3%	91,5%	89,6%	89,0%						
Rezervy	5,5%	5,2%	5,3%	5,5%	4,8%						
Dlhodobé záväzky	3,2%	2,5%	3,2%	2,7%	4,7%						
Bankové úvery dlhodobé	0,5%	0,0%	0,0%	2,2%	1,5%						
KRÁTKODOBÉ PASÍVA											
	I.	II.	III.	IV.	V.						
Krátkodobé záväzky	110,8	154,0	123,1	161,0	135,8						
Krátk. BÚ a výpomoci	10,7	6,2	0,0	10,0	10,0						
Krátkodobé záväzky	9,1%	12,1%	9,4%	11,9%	9,9%						
Krátk. BÚ a výpomoci	0,9%	0,5%	0,0%	0,7%	0,7%						
II. VLASTNÉ IMANIE											
	I.	II.	III.	IV.	V.						
Vlastné imanie	1 111,9	1 175,2	1 198,3	1 217,4	1 222,6						
Základné imanie	6,6	6,6	6,6	695,6	695,6						
Fondy a oceň. rozdiely	692,8	692,8	692,8	3,9	3,9						
VH min. rokov a za účt. obdobie	412,5	475,7	498,8	517,9	523,1						
III. ZÁVÄZKY											
	I.	II.	III.	IV.	V.						
Záväzky	234,1	258,3	234,6	311,9	297,1						
Dlhodobé záväzky	38,6	31,4	41,5	36,2	64,9						
Krátkodobé záväzky	110,8	154,0	123,1	161,0	135,8						
Krátk. BÚ a výpomoci	10,7	6,2	0,0	10,0	10,0						
Bankové úvery dlhodobé	6,2	0,0	0,0	30,0	20,0						
Časové rozlíšenie	34,0	31,1	32,1	42,4	58,5						