

AREA ŠAMORÍN, s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
2 0 2 2**

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 2022

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 : **Jozef Nagy - 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.

2.4. Základné charakteristiky výsledkov podnikania podľa činností a teritórií

V roku 2022 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk vo výške 28 360,- €.

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb činia 2 208 354,- € a boli dosiahnuté na území SR.

Najväčšou nákladovou položkou za rok 2022 sú osobné náklady vo výške 770 928,-€, spotreba materiálu a energie 363 653,-€ a služby vo výške 947 004,-€.

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 2023.
- Hospodársky výsledok za rok 2022 je zisk vo výške 28 360,- €.
- Vlastné imanie spoločnosti je vo výške 1 198 287,- €.
- Firma si plnila v roku 2022 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 2023 zmluvne dohodnutý mierne väčší rozsah verejno-prospešných prác s mestom ako v roku 2022.

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 2023 má nasledovné ciele:

- a/ udržať tržby na úrovni 2022,
- b/ udržať počet zamestnancov,
- c/ dosiahnuť zisk.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

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 31.12.2022 nevlastní cenné papiere.

V Šamoríne, 22.03.2023

Jozef Nagy - riaditeľ

FINANČNÉ UKAZOVATELE	2018	2019	2020	2021	2022
----------------------	------	------	------	------	------

A. TREND TRŽIEB A RENTABILITY

Tržby celkom	2 102 181	2 133 379	1 716 485	2 220 660	2 208 354
<i>zmena celkových tržieb</i>	<i>N/A</i>	<i>+1,5%</i>	<i>-19,5%</i>	<i>+29,4%</i>	<i>-0,6%</i>
podiel tržieb za tovar na celk. tržbách	0%	0%	0%	0%	0%
tržby z predaja tovaru	0	0	0	0	0
<i>ZMENA tržieb za predaj tovaru</i>	<i>N/A</i>	<i>+0,0%</i>	<i>+0,0%</i>	<i>+0,0%</i>	<i>+0,0%</i>
tržby z výrobkov a služieb	2 102 181	2 133 379	1 716 485	2 220 660	2 208 354
<i>ZMENA tržieb za predaj výr. a služieb</i>	<i>N/A</i>	<i>+1,5%</i>	<i>-19,5%</i>	<i>+29,4%</i>	<i>-0,6%</i>
Obchodná marža	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Marža pridanej hodnoty	38,9%	37,7%	45,2%	43,9%	40,7%
Pridaná hodnota mínus osobné náklady	177 200	129 132	120 445	224 754	126 769
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	55 084	36 748	26 562	104 556	28 360
EBITDA	145 223	114 082	98 224	198 246	100 149
PREVÁDZKOVÉ CF	121 493	101 780	91 221	167 199	89 714
► Rentabilita tržieb z prev. CF	5,8%	4,8%	5,3%	7,5%	4,1%
► Rentabilita aktív z prev. CF	9,3%	7,5%	6,6%	11,4%	6,1%
► Rentabilita VK z prev. CF	11,5%	9,4%	8,2%	14,2%	7,5%

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	17,9%	17,5%	15,3%	14,9%	16,5%
Náklady na služby / Celkové tržby	43,2%	44,8%	39,5%	41,2%	42,9%
Osobné náklady / Celkové tržby	30,5%	31,7%	38,2%	33,8%	34,9%
Úrokové náklady / Celkové tržby	0,05%	0,04%	0,07%	0,05%	0,03%
Ostatné fin náklady / Celkové tržby	0,29%	0,08%	0,10%	0,09%	0,12%

C. TREND LIKVIDITY

Celková likvidita	716,2%	719,2%	754,4%	634,0%	858,5%
Pracovný kapitál	681 512	748 442	795 298	855 781	934 071
<i>Zmena v absolútnej hodnote</i>	<i>N/A</i>	<i>66 930</i>	<i>46 856</i>	<i>60 483</i>	<i>78 290</i>
Bežná likvidita	700,8%	699,7%	734,2%	619,0%	835,2%
Pohotovú likvidita	674,8%	655,4%	702,3%	580,9%	784,1%
Doba obratu zásob	4 dní	5 dní	6 dní	5 dní	6 dní
Doba inkasa pohľad. z OS	4 dní	5 dní	5 dní	9 dní	7 dní
Doba spl. záväzkov z OS	3 dní	8 dní	11 dní	14 dní	11 dní
Doba inkasa všetkých kr. pohľadávok	5 dní	9 dní	8 dní	10 dní	10 dní
Doba splatnosti všetkých kr. záväzkov	19 dní	20 dní	25 dní	28 dní	21 dní
Doba spl. záv. z OS pri splatení kr. BÚ	6 dní	11 dní	16 dní	15 dní	11 dní

D. Zadlženosť

Vlastné imanie (VI)	1 053 209	1 087 202	1 111 927	1 175 154	1 198 287
Podiel vl. imania	80,5%	80,5%	80,6%	80,2%	81,8%
Podiel uprav. vl. imania	80,5%	80,5%	80,6%	80,2%	81,8%
Podiel upr. VI vrátane rezerv a fin skup.	85,7%	85,3%	85,5%	84,8%	86,6%
Podiel cudzích zdrojov na uprav. VI	17,8%	18,3%	18,0%	19,0%	16,4%
Podiel fin. zadlženosti na uprav. VI	3,6%	2,5%	1,5%	0,5%	0,0%
Podiel finančnej zadlženosti / AKTÍVA	2,9%	2,0%	1,2%	0,4%	0,0%

F. Krytie dlhov (PREVÁDZKOVÉ CF)

► Doba spl. dl. cudzích zdrojov (v rokoch)	0,4	0,4	0,5	0,2	0,5
► Doba spl. finančného dlhu (v rokoch)	0,3	0,3	0,2	0,0	0,0
► Krytie úrokov	114,0	113,0	75,6	161,2	139,0

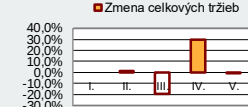
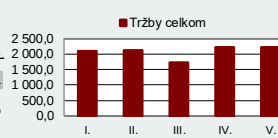
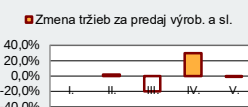
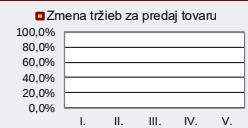
RATING & HODNOTENIE UKAZOVATEĽOV

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RATING										
2018	1,0									
2019	1,0									
2020	1,0									
2021	1,0									
2022	1,0									
Podiel upraveného vlastného imania (%)										
2018	80%									
2019	81%									
2020	81%									
2021	80%									
2022	82%									
Rentabilita aktív z prevádzkového CF										
2018				9,3%						
2019				7,5%						
2020					6,6%					
2021			11,4%							
2022					6,1%					
Celková likvidita (v %)										
2018	716%									
2019	719%									
2020	754%									
2021	634%									
2022	859%									
Bežná likvidita (v %)										
2018	701%									
2019	700%									
2020	734%									
2021	619%									
2022	835%									
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku (v dňoch)										
2018	4 dňi									
2019	5 dňi									
2020	5 dňi									
2021	9 dňi									
2022	7 dňi									
Doba obratu zásob (v dňoch)										
2018	4 dňi									
2019	5 dňi									
2020	6 dňi									
2021	5 dňi									
2022	6 dňi									
Doba splatnosti záväzkov z obchodného styku (v dňoch)										
2018	3 dňi									
2019	8 dňi									
2020	11 dňi									
2021	14 dňi									
2022	11 dňi									
Veľkosť tržieb										
2018								2 102		
2019								2 133		
2020								1 716		
2021								2 221		
2022								2 208		

žadané hodnoty sú - v celých dňoch

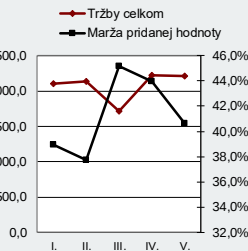
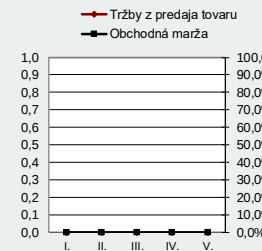
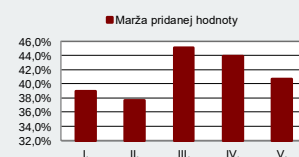
I. TRŽBY

	I.	II.	III.	IV.	V.
Tržby z predaja tovaru	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zmena tržieb za predaj tovaru	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Tržby z predaja výrobkov a služieb	2 102,2	2 133,4	1 716,5	2 220,7	2 208,4
Zmena tržieb za predaj výrob. a sl.	0,0%	1,5%	-19,5%	29,4%	-0,6%
Tržby celkom	2 102,2	2 133,4	1 716,5	2 220,7	2 208,4
Zmena celkových tržieb	0,0%	1,5%	-19,5%	29,4%	-0,6%



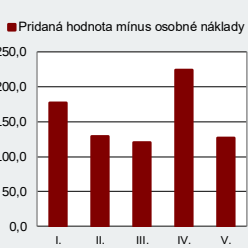
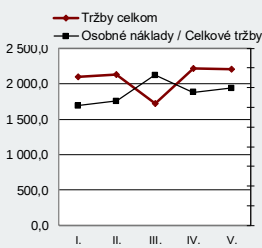
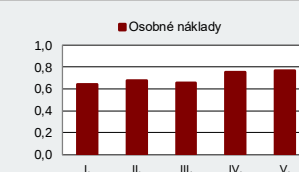
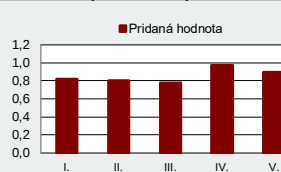
II. MARŽE

	I.	II.	III.	IV.	V.
Obchodná marža	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Marža pridanej hodnoty	38,9%	37,7%	45,2%	43,9%	40,7%



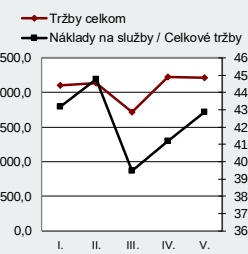
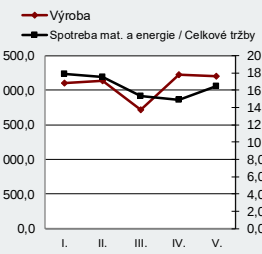
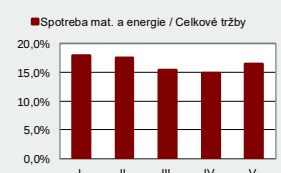
III. KRYTIE OSOBNÝCH NÁKL.

	I.	II.	III.	IV.	V.
Pridaná hodnota	818,3	804,5	775,3	975,9	897,7
Osobné náklady	641,1	675,4	654,9	751,2	770,9
Osobné náklady / Celkové tržby	30,5%	31,7%	38,2%	33,8%	34,9%



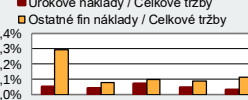
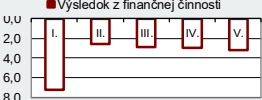
IV. VÝROBNÁ SPOTREBA

	I.	II.	III.	IV.	V.
Spotreba mat. a energie / Celkové tržby	17,9%	17,5%	15,3%	14,9%	16,5%
Náklady na služby / Celkové tržby	43,2%	44,8%	39,5%	41,2%	42,9%



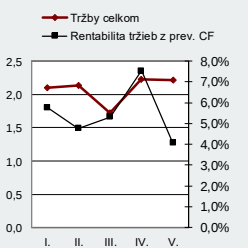
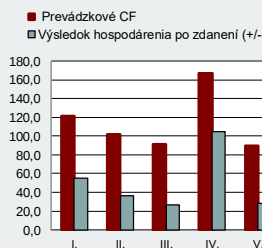
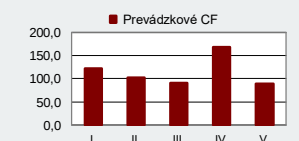
V. FINANČNÉ NÁKLADY

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



VI. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

	I.	II.	III.	IV.	V.
Rentabilita tržieb z prev. CF	5,8%	4,8%	5,3%	7,5%	4,1%
Výsledok hospodárenia po zdanení (+/-)	55,1	36,7	26,6	104,6	28,4
Prevádzkové CF	121,5	101,8	91,2	167,2	89,7



HODNOTENIE UKAZOVATEĽOV k 2022

Hodnotenie	TRŽBY	ROA	PODIEL VI	LIKVIDITA I.	LIKVIDITA II.	ZÁSOBY	POHLADÁVKY	ZÁVÄZKY	RATING
1			81,8%	858,5%	835,2%	6 dní	7 dní	11 dní	1
2									
3									
4									
5		6,1%							
6									
7									
8	2 208								
9									
10									

RIZIKOVÉ FAKTORY

Silné:

OSOBNÉ NÁKL.<PRIDANÁ HODN.	NIE	126 769
ZÁPORNÉ PREVÁDZKOVÉ CF	NIE	89 714
ZÁPORNÉ VLASTNÉ IMANIE	NIE	1 198 287
CELKOVÁ LIKVIDITA < 80%	NIE	859%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS > 120 DNÍ	NIE	11 dní

Slabé:

STRATA AKO VÝSLEDOK HOSP.	NIE	28 360
CELKOVÁ LIKVIDITA 80 - 100%	NIE	859%
BEŽNÁ LIKVIDITA < 70%	NIE	835%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 90-120 DNÍ	NIE	11 dní
PODIEL UPR. VL. IMANIA 0 - 10%	NIE	82%
FINANČNÁ ZADLŽ. > 40% AKTÍV	NIE	0%
ZÁV. ZA SOC. A ZDR. > 2 MES.	NIE	1,4

POZITÍVNE FAKTORY

Silné:

ROA Z PREVÁDZ. CF > 10%	NIE	6,1%
PODIEL UPR. VL. IMANIA > 40%	ÁNO	82%
CELKOVÁ LIKVIDITA > 140%	ÁNO	859%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS < 40 DNÍ	ÁNO	11 dní
SPL. KR. ZÁVÄZKOV < 60 DNÍ	ÁNO	21 dní

Slabé:

ROA Z PREVÁDZ. CF 5%-10%	ÁNO	6,1%
ROS Z PREVÁDZ. CF > 5%	NIE	4,1%
CELKOVÁ LIKVIDITA 120-140%	NIE	859%
SPL. ZÁVÄZKOV Z OS 40 - 70 DNÍ	NIE	11 dní
VI+rezervy+záv. skup. > 30% aktív	ÁNO	87%
FINANČNÁ ZADLŽ. < 20% AKTÍV	ÁNO	0%
POZEM. A STAVBY > 20% AKTÍV	ÁNO	22%

DODÁVATEĽSKÉ RIZIKO k 2022

Dodávateľské riziko k 2022

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 2022

Platobná morálka	v dňoch
VÝBORNÁ	do 20 dní
VÝBORNÁ	do 35 dní
DOBRA	do 45 dní
DOBRA	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

