

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

za rok 2013

SEGUM - trade s.r.o.

*Vypracoval: konateľ spoločnosti
Ing. Anton Chvála
Ing. Vlastimil Starec*

Bratislava, 27. 06. 2014

Výročná správa za rok 2013

1. Identifikačné údaje spoločnosti:

Názov : SEGUM - trade s.r.o.
 Sídlo : Bosákova 5, 851 04 Bratislava
 IČO : 35699027
 Bankové spojenie: 4002301059/7500

Štatutárny zástupca:

Štatutárny orgán	<i>Predstavenstvo konatelia</i>	1.	<i>Ing. Chvála Anton</i>	
		2.	<i>Ing. Starec Vlastimil</i>	
		3.		

1/ Vývoj majetkovej a finančnej situácie účtovnej jednotky

Za tri ostatné účtovné obdobia spoločnosť zabezpečovala nasledujúce činnosti:

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľskú činnosť v obchode
- montáž nábytku

Výška základného imania spoločnosti k 31.12.2013 predstavuje čiastku 338.578 €, ktoré je v plnej výške splatené. V zákonom rezervnom fonde tvorenom zo zisku vykazuje spoločnosť k 31.12.2013 finančnú čiastku 13 973 €, čo predstavuje 4,12 % z upísaného základného imania spoločnosti.

Prehľad o stave majetku spoločnosti a jeho zmenách za posledné dve účtovné obdobia je uvedený v nasledovnej tabuľke:

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2013	2012	2011	2013/2012	2013/2011	2013-2012	2013-2011
Neobežný majetok	5015800	5471111	5731992	0,92	0,00	-455311	-716192
Dlhodobý nehm.majetok		0	0	0	0,00	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2718781	3174092	3434973	0,86	0,00	-455311	-716192
Dlhodobý fin.majetok	2297019	2297019	2297019	0	0,00	0	0
Obežné aktíva spolu	1077668	1039764	983159	1,04	1,10	37904	94509
Zásoby	815797	846895	751073	-	1,09	-31098	64724
Pohľadávky dlhodobé	0	0	0		0,00	0	0
Pohľadávky krátkodobé	184257	104698	199074	1,76	0,93	79559	-14817
Finančné účty	77614	88171	33012	0,88	2,35	-10557	44602
Časové rozlíšenie	19944	7797	7623	2,56	2,62	12147	12321
MAJETOK SPOLU	6113412	6518672	6722774	0,94	0,91	-405260	-609362

súvahová položka	Obdobie			index		zmena	
	31.12.2013	2012	2011	2013/12	2013/2011	2013-2012	2013-2011
Vlastné imanie	2175214	2127478	2123761	1,02	1,02	47736	51453
Zákl. imanie	338578	338578	338578	1,00	1,00	0	0
Vlastné akcie	0		0	0,00		0	0
Kapitálové fondy	1693562	1693562	1693562	1,00	1,00	0	0
Fondy zo zisku	13973	13973	13973	1,00	1,00	0	0
HV min. rokov	81365	77648	204033	1,05	0,40	3717	-122668
HV bežného obd.	47736	3717	-126385	12,84	-0,38	44019	174121
Cudzíe zdroje spolu	3938198	4391194	4599013	0,90	0,86	-452996	-660815
Rezervy	16795	17237	12046	0,97	1,39	-442	4749
Dlhodobé záväzky	7464	41146	31932	0,18	0,23	-33682	-24468
Krátkodobé záv.	488890	662589	544530	0,74	0,90	-173699	-55640
Krátkodobé finančné výpomoci	1890000	1890000	1932969	0,00	0,00	0	-42969
Úvery a výpomoci	1535049	1780222	2077536	0,00	0,00	-245173	-542487
Časové rozlíšenie		0	0	0,00		0	0
MAJETOK SPOLU	6113412	6518672	6722774	0,94	0,91	-405260	-609362

Spoločnosť k 31.12.2013 vykazuje stav zásob vo výške 815.797 €. Ide o zásoby obchodného tovaru, s ktorými spoločnosť obchoduje. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím došlo k miernemu zníženiu stavu zásob. Pozitívne môžeme hodnotiť dosiahnutý výsledok z hospodárskej činnosti.

Vlastné imanie spoločnosti za účtovné obdobie vykazuje mierne zvýšenie. Z hľadiska skladby majetku došlo k zmenám v štruktúre majetku, keď došlo k zníženiu podielu cudzieho kapitálu na celkovom majetku spoločnosti a k zvýšeniu podielu vlastných zdrojov.

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na nevyfakturované služby v objeme 16.795,-€. Odhady na tvorbu rezerv vychádzajú z očakávaných budúcich záväzkov spoločnosti.

Krátkodobé záväzky vo výške 490.254 € sú v nasledovnom členení:

- záväzky z obchodného styku predstavujú 373.849 €
- nevyfakturované dodávky výšku 12.244 €
- záväzky voči zamestnancom v sume 26.527 €
- záväzky voči správcovi dane výšku 53.402 €
- záväzky voči spoločníkom sumu 7.544€
- záväzky zo sociálneho poistenia 16.688 €.

Spoločnosť vykazuje celkový stav úverov a krátkodobých finančných výpomocí spolu v čiastke 3.670.222,- €, z čoho tvorí:

- krátkodobá finančná výpomoc čiastku 1 890 000,- €
- prijatý dlhodobý bankový úver - zostatok vo výške 1.535.049,- €

Spoločnosť vykazuje nasledovnú štruktúru majetku ku dňu zostavenie účtovnej závierky:

súvahová položka	Obdobie			súvahová položka	Obdobie		
	2013	2012	2011		2013	2012	2011
Neobežný majetok	82,05	83,93	85,26	Vlastné imanie	35,58	32,64	31,59
Dlhodobý nehm. majetok	0,00	0,00	0,00	Zákl. imanie	5,54	5,19	5,04
Dlhodobý hmotný majetok	44,47	48,69	51,09	Kapitálové fondy	27,70	25,98	25,19
Dlhodobý fin. majetok	37,57	35,24	34,17	Fondy zo zisku	0,23	0,21	0,21
Obežné aktíva spolu	17,63	15,95	14,62	HV min. rokov	1,33	1,19	3,03
Zásoby	13,34	12,99	11,17	HV bežného obd.	0,78	0,06	-1,88
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00	Cudzíe zdroje spolu	64,42	67,36	68,41
Pohľadávky krátkodobé	3,01	1,61	2,96	Rezervy	0,27	0,26	0,18
Finančné účty	1,27	1,35	0,49	Dlhodobé záväzky	0,12	0,63	0,47
Časové rozlíšenie	0,33	0,12	0,11	Krátkodobé záv.	8,00	10,16	8,10
				krátkodobé finančné výp.	30,92	28,99	0,00
				Úvery a výpomoci	25,11	27,31	30,90
				Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00
MAJETOK SPOLU	100,00	100,00	100,00	MAJETOK SPOLU	100,00	100	100

Z uvedenej štruktúry majetku vyplýva, že:

- *neobežný majetok je vyšší ako je objem dlhodobých finančných zdrojov t.j. vlastného kapitálu a dlhodobého cudzieho kapitálu, čo svedčí o tom, že na financovanie obstarania dlhodobého majetku využila cudzie zdroje, ktoré spoločnosť postupne spláca /bankový úver/*
- *obežný majetok je vyšší ako krátkodobé finančné cudzie zdroje, čo umožňuje garantovať návratnosť krátkodobého cudzieho kapitálu a financovať trvalú potrebu zásob.*

Vlastné imanie spoločnosti za účtovné obdobie vykazuje mierne zvýšenie. Z hľadiska skladby majetku došlo k zmenám v štruktúre majetku, keď došlo k zníženiu podielu cudzieho kapitálu na celkovom majetku spoločnosti a k zvýšeniu podielu vlastných zdrojov.

Za hodnotené obdobie vykázala spoločnosť hospodársky výsledok pred výpočtom dane v sume 11 875 €, čo je v podstate pri poklese tržieb na úrovni minulého roka.. Spoločnosť vykázala pokles nákladov vo všetkých ich zložkách pri súčasnom miernom poklese tržieb z predaja tovaru. čo sa následne prejavilo aj v kladnom hospodárskom výsledku.

Prehľad o dosiahnutých výnosoch a prislúchajúcich nákladoch uvádza nasledovná tabuľka:

Ukazovateľ	Obdobie			podiel na celku v %			zmena 2013-2012	zmena 2013-2011
	2013	2012	2011	2013	2012	2011		
výnosy spolu	5050655	5646349	5607014	100	100	100	-595694	-556359
- z toho: predaj výr. tov. a sl.	5038042	5628818	5589200	99,75	99,69	99,68	-590776	-551158
ost. prev. činnosti	12184	17118	17461	0,24	0,30	0,31	-4934	-5277
finančná činnosť	429	413	353	0,01	0,01	0,01	16	76
z mimoriadnej činnosti				0	0	0	0	0
náklady spolu	5038780	5635796	5732486	100	100	100	-597016	-693706
- z toho mat. náklady, služby	4077626	4571890	4586505	80,92	81,12	80,01	-494264	-508879

osobné náklady	591874	645933	667319	11,75	11,46	11,64	-54059	-75445
ost.prevádz.náklady	310296	345546	393003	6,16	6,13	6,86	-35250	-82707
finančné nákl.	58984	72427	85659	1,17	1,29	1,49	-13443	-26675
mimoriadne nákl.	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0
HV z hospodárskej činnosti	70430	82567	-40166				-12137	110596
HV z finančnej činnosti	-58555	-72014	-85306				13459	26751
HV spolu pred zdanením	11875	10553	-125472				1322	137347
daň z príjmov	-35861	6836	913				-42697	-36774
HV po zdanení	47736	3717	-126385				44019	174121
miera zisku pred zdanením	0,24	8,37	8,34				-8,13	-8,10
rentabilita pred zdanením	1,40	9,27	9,23				-7,87	-7,83

Z medziročného porovnávania dosahovaných tržieb z predaja tovaru je preukázaná tendencia ich poklesu, čo je zrejme dôsledok nedostatočnej kúpyschopnosti obyvateľstva. Tento pokles tržieb sa výrazne prejavil aj v úspore všetkých zložiek nákladov spoločnosti. Vedenie spoločnosti muselo vykonať a prijať rad opatrení na zníženie materiálových ako aj mzdových nákladov spoločnosti. Aj napriek poklesu tržieb v dôsledku úsporných opatrení je úroveň dosiahnutého hospodárskeho výsledku z hospodárskej činnosti v podstate na úrovni predchádzajúceho obdobia. Nepriaznivo na tento výsledok pôsobia finančné náklady, ktoré súvisia s využívaním cudzích zdrojov /platené úroky/ a bankové poplatky. Hospodársky výsledok z finančnej činnosti vykazuje v medziročnom porovnaní trvale stratu, čo je výsledok úverovej zadlženosti spoločnosti.

Pre porovnanie uvádzame prehľad o dosiahnutých vybraných ukazovateľoch hodnotenia spoločnosti v ukazovateľoch efektívnosti a využívania aktív:

ukazovateľ	2013	2012	2011	opt.hodn.
obrat kapitálu	0,83	0,87	0,83	
doba obratu pohľadávok	13,13	6,68	12,78	pod 20,0
obrátkovosť zásob	58,15	54,00	48,22	
doba obratu záväzkov	34,85	42,25	34,96	pod 20,0
celková likvidita	0,27	0,24	0,21	2,0-2,5
bežná likvidita	0,54	0,29	0,43	1,0-1,5
okamžitá likvidita	0,16	0,13	0,06	0,2-0,5
veriteľské riziko	0,36	0,33	0,32	pod 0,3
nákladovosť	1,00	1,00	1,02	
celková zadlženosť	0,64	0,67	0,68	pod 0,7
úverová zadlženosť	0,25	0,27	0,31	
podiel vl.kapitálu na celkovom	35,58	32,64	31,59	
rentabilita celkového kapitálu	0,78	0,06	-1,88	
rentabilita tržieb po zdanení	0,95	0,07	-2,25	
rentabilita vl.kapitálu po dani	2,19	0,17	-5,95	
koeficient samofinancovania	0,36	0,33	0,32	0,5 a viac
čistý pracovný kapitál	588778,00	377175,00	438629,00	
čistá zadlženosť	2031403,00	2483957,00	2653998,00	
čistý peňažný tok	-10557,00	55159,00	33011,12	

Spoločnosť vykazuje mierne zlepšenie pri hodnotení ukazovateľov efektívnosti /oblasť vynakladania nákladov/, čo dáva predpoklady, že nastane postupné zlepšovanie aj finančnej situácie spoločnosti čo prispeje k zníženiu rizika v uhrádzaní všetkých záväzkov. Táto skutočnosť sa prejavila aj v zlepšení ukazovateľov rentability a postupnému znižovaniu celkovej zadlženosti spoločnosti.

2/ Udalosti osobitného významu v roku 2013

V obchodnej spoločnosti nenastali udalosti osobitného významu v účtovnom období roka 2012.

3/ Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladá sa, že účtovná jednotka bude pokračovať v podnikateľských činnostiach, ktoré vykonávala aj v predchádzajúcich účtovných obdobiach, teda v predaji tovaru a službách spojených s predajom tovaru.

4/ Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

5/ Obstaranie vlastných akcií, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť je vlastníkom obchodnej spoločnosti DIVANO s.r.o.

6/ Návrh na vyrovnanie zisku

Spoločnosť dosiahnutý zisk v účtovnom období roka 2013 vo výške 47.736,40 € zaúčtovala v prospech účtu nerozdeleného zisku minulých rokov.