

IMA INVEST s.r.o.  
Zlaté Moravce

## VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2013

Zlaté Moravce  
31.07.2014  
Vypracoval: Králik



**IMA INVEST** s. r. o.  
Hviezdoslavova 41  
953 01 Zlaté Moravce  
IČO: 36520349 DIČ: SK2020145897  
Obch. reg. OS Nitra vl. č. 10246/N

Ivan Holečka  
konateľ spoločnosti



1. História spoločnosti: Obchodná spoločnosť IMA INVEST s.r.o. Zlaté Moravce vznikla 9.5.1997 a to zakladateľskou listinou napísanou formou notárskej zápisnice a jej zápisom dňa 13.5.1997.

## 2. Predmet činnosti

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- servisná činnosť výpočtovej a kancelárskej techniky
- služby v rámci lesníctva v rozsahu voľných živností
- služby v poľovníctve v rozsahu voľných živností
- nákladná doprava
- zemné práce

## 3. Výnosy, náklady, hospodársky výsledok

| Text          | M.j. | 2011      | 2012      | 2013      | Rozdiel  |
|---------------|------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Výnosy celkom | €    | 5 631 844 | 2 011 632 | 2 576 193 | +564 561 |

Obchodná spoločnosť v roku 2013 dosiahla výnosy celkom v objeme 2 576 191€. Pri porovnaní s rokom 2012 je zaznamenaný nárast výnosov o 564 561 €. Na medziročnom náraste výnosov majú vplyv dosiahnuté vlastné služby v objeme 1 768 333 €, keď ich medziročné navýšenie predstavuje 891 680 € a boli dosiahnuté zemnými prácami na rýchlostnej komunikácii R1 a zvýšením tržieb nákladnej dopravy. Naopak pokles tržieb spoločnosť zaznamenala u prenájmu nebytových priestorov 46 531 €, z prenájmu /odmien/ hracích automatov 27 001€. Pokles tržieb spoločnosť zaznamenala u predaja vlastných výrobkov a to o 402 240 € a to vyťaženého dreva o 251 920 € a z predaja drveného a lomového kameňa o 149 738€. Zmena stavu zásob výrobkov v hodnotenom roku bola +13 816 €. U vlastných drobných služieb ako účtovnícke práce, poradenská činnosť a upratovanie bol zaznamenaný nárast 949 €. V oblasti maloobchodnej činnosti bol zaznamenaný pokles tržieb o 9 420 €.

Tržby z predaja majetku a materiálových zásob medziročne vzrástli o 50 867 €, keď v hodnotenom roku bol hmotný majetok predaný za 54 160 € /JCB4CX, ZETOR 6340M/. Pokles výnosov bol zaznamenaný medziročným znížením výnosov z titulu vyúčtovania zmluvných a nezmluvných úrokov, pokút a penále za neplnenie dojednaných výkonov vo výške 1 259 €. Výnosy z postúpenia pohľadávok predstavujú čiastku 8 036€. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli dosiahnuté v objeme 10 046 € /centové vyrovnanie, zúčtované inventúrne rozdiely/. Pri porovnaní s rokom 2012 je to nárast o 9 769 €. Dosiahnuté výnosové úroky činili 5 208 €, čo v porovnaní s rokom 2012 je pokles 10 202 €. Za sledované obdobie spoločnosť dosiahla mimoriadne výnosy v objeme 40 408€, ktoré sa skladajú z výnosov z nakladania s odpadmi, úhrad poisťných udalostí a odpisu premlčaných záväzkov. U mimoriadnych výnosov bol medziročne vykázaný nárast o 37 146€. Vyššie uvedené dosiahnuté položky tržieb a výnosov mali podstatný vplyv na nárast objemu dosiahnutých výnosov.

| Text           | M.j. | 2011      | 2012      | 2013      | Rozdiel  |
|----------------|------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Náklady celkom | €    | 5 273 578 | 2 425 212 | 2 586 006 | +160 794 |



V hodnotenom roku 2013 spoločnosť čerpala náklady v objeme 2586 006 €. Pri porovnaní s rokom 2012 zaznamenala zvýšenie čerpania nákladov medziročne o 160 794 €. Medziročný nárast čerpania je vykázaný vo výrobnéj spotrebe 417 474 €, z toho v spotrebe materiálu je úspora 22 623 €, u služieb nárast o 440 097 €. Nárast čerpania služieb je spôsobené nárastom dosiahnutých výnosov za hodnotený rok, čo sa prejavilo medziročným nárastom pridanej hodnoty absolútne o 33 580 €. Spoločnosť osobné náklady čerpala vo výške 487 501€, čo je v porovnaní s rokom 2012 zvýšenie o 8 867 €. Z toho absolútne čerpanie miezd bolo vo výške 337 673 €, čo je v porovnaní s rokom 2012 zvýšenie o 13 410 €. Mzdy – dohody boli čerpané v objeme 7 187 €, čo je medziročne menej o 19 033€. Náklady na zdravotné a sociálne zabezpečenie boli čerpané v objeme 121 949€, čo je menej oproti roku 2012 o 8 331 €. Sociálne náklady za hodnotené obdobie boli čerpané v objeme 16 425€, z toho zákonná tvorba sociálneho fondu činí 1 821€, náklady na stravovanie zamestnancov hradené zamestnávateľom 14 574€ a náklady na poskytnutie nápojov 29 €. Dane a poplatky boli vo výške 26 346€, čo je nárast medziročne o 2 928€. Odpisy DHM činia 265 149€. V porovnaní s rokom 2012 sú nižšie o 42 366 €. Zostatková cena predaného DHM predstavuje 3 338€ a zostatková cena predaného materiálu 210€. Za rok 2013 boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 8 435 € voči pohľadávkam, kde hrozí, že ich dlžník neuhradí. Ostatné náklady na hospodársku činnosť boli čerpané vo výške 124 876 €, z toho dary činili 300 €, zmluvné pokuty a úroky 1 407€, ostatné penále a úroky 96 530 €, odpis pohľadávok 14 548 €, postúpenie pohľadávok 8 036€, neodpočítaná a nenároková DPH 2 195 €, manká a škody 1 136 €, tovar po záruke 217 € a škody za krádež dreva 507 €. V oblasti čerpania finančných nákladov nákladové úroky činili 51 009 €, čo v porovnaní s rokom 2012 je pokles o 2 554 €. Pokles nákladových úrokov súvisí so znížením stavu bankových úverov vplyvom zmluvných splátok úverov. Ostatné finančné náklady boli čerpané v objeme 12 585 €. Z toho náklady na poistenie činia 10 290 €, bankové poplatky 2 294 €. Kurzové straty činili 286 €.

| Text            | M.j. | 2011     | 2012     | 2013   | Rozdiel  |
|-----------------|------|----------|----------|--------|----------|
| Hospod.výsledok | €    | +358 266 | -413 580 | -9 813 | +403 767 |

Spoločnosť v roku 2013 vykázala stratu pred zdanením -9 813 €. Pri porovnaní s rokom 2012 spoločnosť zaznamenala nárast výnosov o 564 561 € a zároveň vykázala nárast čerpania nákladov o 160 794 €. Tieto vplyvy mali za následok vykázanie nižšej straty v roku 2013 so znížením medziročnej straty o 403 767 €.

#### 4. Ekonomika práce

Spoločnosť v roku 2013 zamestnávala v priemere 42 pracovníkov, čo je v porovnaní s rokom 2012 pokles o 1 pracovníka. Hrubé mzdy boli za sledovaný rok 2013 absolútne čerpané v objeme 337 673,10 €. Priemerný zárobok bol čerpaný vo výške 669,99 € na pracovníka, čo je v porovnaní s rokom 2012 nárast o 41,57 € na pracovníka.

#### 5. Pohľadávky a záväzky

| Text                    | M.j. | r.2011     | r.2012    | r.2013    |
|-------------------------|------|------------|-----------|-----------|
| Pohľadávky              | €    | 991 235    | 814 726   | 1 004 049 |
| Oprav.pol.k pohľadávkam | €    | 30 520     | 45 517    | 29 109    |
| Záväzky                 | €    | 1 863 922  | 1 433 748 | 1 469 583 |
| Úvery                   | €    | 1 074 22 8 | 1 311 906 | 985 009   |

Stav pohľadávok k 31.12.2013 predstavuje čiastku 1 004 049 €. Medziročne bol zaznamenaný nárast pohľadávok v porovnaní so stavom k 31.12.2012 o 189 323 €. Na rizikové pohľadávky boli tvorené opravné položky vo výške 10 148,87€. Rozpustené opravné položky v roku 2013 činili 26 556,65 €. Pohľadávkam venuje spoločnosť sústavnú pozornosť. Splatenie svojich pohľadávok sa rieši i súdnym vymáhaním. Závázky celkom k 31.12.2013 predstavujú čiastku 1 469 583 €, čo je v porovnaní so stavom ku koncu roka 2012 nárast o 35 835 €. Úvery a finančné výpomoci k 31.12.2013 predstavujú čiastku 985 009 €, čo je v porovnaní s rokom 2012 zníženie o 326 897 €, z toho u úverov bolo zaznamenané zníženie 284 794€ a finančných výpomocí 42 103 €. Spoločnosť záväzky z úverových vzťahov v sledovanom období splácala v zmysle úverových zmlúv.

#### 6. Stav majetku

| Text                   | M.j. | Cena obstarania | Oprávky   | Zostat.cena |
|------------------------|------|-----------------|-----------|-------------|
| -dlh.nehmot.majetok    | €    | 3 018           | 3 018     | -           |
| -pozemky               | €    | 139 688         | -         | 139 688     |
| -stavby                | €    | 3 816 646       | 1262 581  | 2 554 065   |
| -samost.hnut.veci      | €    | 977 765         | 822 881   | 154 884     |
| -ostat.dlhod.hmot.maj. | €    | 233 402         | 80 920    | 152 482     |
| -obstar.dlh.hm.maj.    | €    | 11 319          | -         | 11 319      |
| -ostat.fin.majetok     | €    | 101 921         | -         | 101 921     |
| -neobež.maj.celkom     | €    | 5 283 759       | 2 169 400 | 3 114 359   |

Neobežný majetok k 31.12.2013 predstavuje brutto 5 283 759 €. Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje preddavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku. Vytvorené oprávky k nehmotnému a hmotnému investičnému majetku predstavujú čiastku 2 169 400€ a tak zostatková cena majetku činí čiastku 3 114 359 €. Nezaradené investície k 31.12.2013 činia 11 319€.

#### 7. Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2013 – návrh

|                                                 |   |              |   |
|-------------------------------------------------|---|--------------|---|
| -hospodársky výsledok pred zdanením             | - | 9 813,29 €   |   |
| -položky zvyšujúce hospodársky výsledok         |   | 148 005,07 € | - |
| položky znižujúce hospodársky výsledok          |   | 4 993,03 €   |   |
| -základ dane                                    |   | 133 198,75 € |   |
| -odpočet daňovej straty                         |   | 23 563,61 €  |   |
| -základ dane znížený o odpočet daňovej straty   |   | 109 635,14 € |   |
| -sadzba dane                                    |   | 23 %         |   |
| -daň z príjmov za rok 2013                      |   | 25 216,08 €  |   |
| -odložená daň                                   |   | 17 109,57 €  |   |
| -hospodársky výsledok po zdanení                |   | -52 138,94 € |   |
| Návrh rozdelenia zisku po zdanení:              |   |              |   |
| -povinný prídel do rezervného fondu vo výške 5% |   | -            |   |
| -neuhradená strata minulých rokov               |   | -52 138,94 € |   |

Valnému zhromaždeniu spoločnosti bude navrhnuté vyššie uvedené rozdelenie zisku za rok 2013.



# 8. Podnikateľský zámer na rok 2014

| Text                 | M.j. | Plán r.2013 |
|----------------------|------|-------------|
| Výnosy               | €    | 2 310 900   |
| Náklady              | €    | 2 279 690   |
| Hospodársky výsledok | €    | + 31 210    |

Zámerom spoločnosti v roku 2014 bude plniť svoj podnikateľský zámer i napriek pretrvávajúcej ekonomickej kríze. V oblasti maloobchodu udržať úroveň vykazovaných tržieb z minulého roku. Udržať obsadenosť prenajatých priestorov a súčasne vyvíjať aktivity na obsadenie uvoľnených obchodných priestorov. V oblasti cenovej politiky v roku 2014 spoločnosť nepristúpi vzhľadom k celkovej ekonomickej situácii k zmenám cien za prenájom a v obchodnej činnosti smerom nahor, ale sa bude snažiť udržať cenovú úroveň z roku 2013 a v maloobchodnej činnosti pružne reagovať v cenovej oblasti a formou poskytovaných zliav vypredať tovar - obuv, ktorý už nevyhovuje súčasným módnym trendom.

V priebehu roku 2014 spoločnosť bude pokračovať v činnostiach z roku 2013 a to s vykonávaním maloobchodnej činnosti, nákladnej cestnej dopravy, zemných prác a poskytovaním nebytových priestorov za účelom prenájmu. Zámerom bude hľadať možnosti využitia ťažkej techniky na investičných akciách v rámci republiky.

V lesnom hospodárstve vykonávať činnosti v zmysle uzavretej nájomnej zmluvy.

Stav pracovníkov z roku 2013 má spoločnosť možnosť udržať len v prípade celoročnej práce v oblastiach zahrnutých v podnikateľskom zámere. V oblasti investícií v roku 2014

spoločnosť neplánuje žiadnu veľkú investíciu, ale len investíciu, ktorá by bola nevyhnutná.

Zámerom spoločnosti pre rok 2014 je dosiahnuť zisk a tým vytvoriť zdroje, ktoré zabezpečia splácanie záväzkov vyplývajúcich zo zmluvných vzťahov a podstatné znížovanie záväzkov všetkých druhov.