

6. Finančná analýza spoločnosti

6.1. Vývoj aktív a pasív

Celkový majetok a zdroje jeho krytia v r. 2014 dosiahli hodnotu 12 021 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 687 tis. EUR v porovnaní so stavom v r. 2013, kedy bol celkový majetok vyčíslený na 12 708 tis. EUR.

V časti aktív nastali v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 tieto zmeny :

V tabuľkách č. 12 – č. 18 sú uvedené hodnoty položiek výkazu Súvaha z Účtovnej závierky k 31. 12. 2014 (v EUR).

Tabuľka č. 12

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Dlhodobý nehmotný majetok	63 560	117 822	- 54 262

- **zníženie hodnoty dlhodobého nehmotného majetku (o 54 tis. EUR)**

- zníženie hodnoty ostatného dlhodobého nehmotného majetku zaradenom pred r. 2014 o hodnotu odpisov o 39 tis. EUR
- zníženie o hodnotu preúčtovania na účty dlhodobého hmotného majetku o 15 tis. EUR

Tabuľka č. 13

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Dlhodobý hmotný majetok	11 566 556	11 840 725	- 274 169

- **pokles hodnoty dlhodobého hmotného majetku (o 274 tis. EUR)**

- zvýšenie o hodnotu zaradených investícií (aj technické zhodnotenie) v r. 2014 do majetku o 462 tis. EUR (zaradenie 519 tis. EUR – 57 tis. EUR odpisy)
- zníženie o sumu oprávok k majetku zaradenom pred r. 2014 o 720 tis. EUR
- zníženie o sumu oprávok za 100 %-ný odpis DHIM a za odpis leasingovaného majetku o 37 tis. EUR
- zvýšenie o hodnotu preúčtovania z dlhodobého nehmotného majetku o 15 tis. EUR

Tabuľka č. 14

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Obežný majetok	376 641	740 082	- 363 441

- **pokles hodnoty obežného majetku (o 363 tis. EUR)**
 - nárast stavu zásob o 2 tis. EUR
 - pokles hodnoty krátkodobých pohľadávok o 381 tis. EUR
 - o pokles hodnoty pohľadávok z obchodného styku o 72,6 tis. EUR
 - o pokles hodnoty daňových pohľadávok o 308,9 tis. EUR
 - nárast stavu finančných účtov o 16 tis. EUR
 - o pokles hodnoty peňazí o 1 tis. EUR
 - o nárast stavu účtov v bankách o 17 tis. EUR

V časti pasív nastali v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 tieto zmeny:

Tabuľka č. 15

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Vlastné imanie	7 707 747	7 401 192	306 555

- **nárast hodnoty vlastného imania (o 307 tis. EUR)**
 - nárast hodnoty zákonných rezervných fondov o 18,4 tis. EUR
 - nárast hodnoty ostatných fondov zo zisku o 348,7 tis. EUR
 - pokles hodnoty výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení o 60,5 tis. EUR

Tabuľka č. 16

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Dlhodobé záväzky	64 279	63 203	1 076

- **nárast hodnoty dlhodobých záväzkov (o 1 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty iných dlhodobých záväzkov o 2 tis. EUR
 - nárast hodnoty odloženého daňového záväzku o 3 tis. EUR

Tabuľka č. 17

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Krátkodobé záväzky	130 759	330 203	- 199 444

- **pokles hodnoty krátkodobých záväzkov (o 199 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty záväzkov z obchodného styku o 196 tis. EUR
 - pokles hodnoty záväzkov voči zamestnancom o 2 tis. EUR
 - pokles hodnoty záväzkov zo sociálneho poistenia o 1 tis. EUR

Tabuľka č. 18

Položka	Skutočnosť roku 2014	Skutočnosť roku 2013	Rozdiel skutočnosť 2014 – skutočnosť 2013
Dlhodobé a bežné úvery spolu	3 947 014	4 730 523	- 783 509

- **pokles stavu bankových úverov (o 784 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty dlhodobých bankových úverov o 727 tis. EUR
 - pokles hodnoty bežných bankových úverov o 57 tis. EUR
- (viď. Stav a vývoj bankových úverov, str. 39)

Stav krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov k 31.12. 2014

Krátkodobé pohľadávky spolu: 199 tis. EUR
v tom pohľadávky z obchodného styku : 132 tis. EUR

z toho:

• **do lehoty splatnosti 5 tis. EUR**

v tom :

- o Monarflex s.r.o. 2,6 tis. EUR
faktúra v hodnote 2,6 tis. EUR bola uhradená 13. 1. 2015
- o Mestský úrad Štúrovo 2 tis. EUR
faktúra v hodnote 2 tis. EUR bola uhradená 22. 1. 2015
- o SPEED LINE s.r.o. 1,5 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,5 tis. EUR bola uhradená 9. 1. 2015
- o VADAŠ REALITY, s.r.o. -6,2 tis. EUR
faktúry v hodnote 1,2 tis. EUR a dobropis v hodnote -7,4 tis. EUR boli uhradené 6. 3. 2015
- o DRINK – Angelika Bagóčiová 0,8 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,8 tis. EUR bola uhradená 27. 1. 2015
- o Hotel Guest Centre, spol. s r.o. 0,5 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,5 tis. EUR bola uhradená 27. 1. 2015
- o Smurfit Kappa Obaly Štúrovo, a.s. 0,5 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,5 tis. EUR bola uhradená 7. 1. 2015
- o LE CHEQUE DE JEUNER s.r.o. 1,6 tis. EUR
ostatné pohľadávky z odvodu šekov v hodnote 1,6 tis. EUR boli uhradené 5. 1. 2015
- o DOXX – Stravné lístky spol. s r.o. 0,8 tis. EUR
ostatné pohľadávky z odvodu šekov v hodnote 0,8 tis. EUR boli uhradené 2. 1. 2015
- o Edenred Slovakia s.r.o. 0,5 tis. EUR
ostatné pohľadávky z odvodu šekov v hodnote 0,5 tis. EUR boli uhradené 8. 1. 2015

• **po lehote splatnosti do 30 dní 20 tis. EUR**

v tom :

- o EL PASO (všetky firmy) 7,9 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,1 tis. EUR bola uhradená 20.3.2015,
ostatné faktúry v hodnote 6,8 tis. EUR neboli do 20.3.2015
uhradené

- o Martina Mišková 3 tis. EUR
faktúry v hodnote 3 tis. EUR boli uhradené 23. 2. 2015
 - o iCentrum 1,4 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,4 tis. EUR bola uhradená 6. 2. 2015
 - o PARAISO s.r.o. 1,3 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,3 tis. EUR bola uhradená 12. 1. 2015
 - o TISZAI s.r.o. 0,8 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,8 tis. EUR nebola do 20. 3. 2015 uhradená
 - o Attila Gyenes – GERY 0,8 tis. EUR
zostatok faktúry v hodnote 0,8 tis. EUR nebol do 20. 3. 2015 uhradený
 - o viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby
- **po lehote splatnosti nad 30 dní 107 tis. EUR**
- v tom :
- o EL PASO (všetky firmy) 19,4 tis. EUR
faktúry v hodnote 9,6 tis. EUR boli uhradené 20. 3. 2015 a ostatné faktúry v hodnote 9,8 tis. EUR neboli do 20. 3. 2015 uhradené
 - o N.I.K. Slovakia, s.r.o. 8,7 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,5 tis. EUR bola uhradená do 20. 3. 2015 a ostatné faktúry v hodnote 7,2 tis. EUR neboli do 20. 3. 2015 uhradené
 - o AUTODOPRAVA - Rázga Miroslav 2,5 tis. EUR
faktúry v hodnote 2,5 tis. EUR neboli do 20. 3. 2015 uhradené
(bude podaný návrh na vydanie platobného rozkazu na okresný súd)
 - o PARAISO s.r.o. 1,0 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,0 tis. EUR bola uhradená 17. 2. 2015
 - o TISZAI s.r.o. 0,9 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,9 tis. EUR nebola do 20. 3. 2015 uhradená
 - o Peter Maršálek 0,8 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,8 EUR bola uhradená 13. 1. 2015
 - o Martina Mišková 0,8 tis. EUR
faktúra v hodnote 0,8 EUR bola uhradená 23. 2. 2015
 - o JOBUL, s.r.o. 10 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)
 - o Ing. Csemez Arnold 8 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)
 - o AMNESIA Slovakia s.r.o. 4 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)

- o Attila Bartusz PERFECT DESIGN 3 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)
- o Július Szabó 3 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)
- o Milles s.r.o. 1 tis. EUR
(vymáha súdny exekútor)
- o viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby

Krátkodobé záväzky spolu: 131 tis. EUR
v tom záväzky z obchodného styku : 81 tis. EUR

z toho:

- **do lehoty splatnosti 63 tis. EUR**

v tom :

- o BUNKER Plus s.r.o. – faktúra za nákup zámkovej 40,7 tis. EUR
dlažby, parkového obrubníka v hodnote 10,7 tis. EUR bola
uhradená 25. 2. 2015 a druhá faktúra za 1. etapu prác
na autokempingu v hodnote 30,0 tis. EUR je splatná : 31. 5. 2015
- o SE Predaj, s.r.o. – faktúra za dodávku el. energie 5,9 tis. EUR
za 12/2014 bola uhradená 20. 1. 2015
- o Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. 4,6 tis. EUR
faktúry za vodné a stočné za 12/2014 boli uhradené 26.1. 2015
- o viacero prijatých faktúr s menšími hodnotami, predovšetkým
za nákup materiálu na úsek stravovania, hlavný sklad a za
rôzne nakúpené služby

- **po lehote splatnosti do 30 dní 1 tis. EUR**

v tom :

- o viacero prijatých faktúr s menšími hodnotami, predovšetkým
za nákup materiálu na hlavný sklad, na úsek stravovania a za
rôzne nakúpené služby

- **po lehote splatnosti nad 30 dní 17 tis. EUR**

v tom :

- o VADAŠ REALITY, s.r.o. – faktúry za personálne služby 13,7 tis. EUR
faktúry v hodnote 13,7 tis. EUR boli uhradené 6. 3. 2015
- o viacero prijatých faktúr s menšími hodnotami, predovšetkým
za nákup materiálu na hlavný sklad