

Výročná správa spoločnosti HRIADEL, spol. s r.o. k 31.12.2014

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre v oddieli Sro, vložka číslo 1906/N pod obchodným názvom HRIADEL, spol. s r.o..

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Deň zápisu: 27.10.1993
Sídlo spoločnosti: 949 01 Cabajská 28A, Nitra
IČO: 31 444 334

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 16.8.1993 v súlade s ustanovením §105 a ďalších zákona č. 513/91. Zmeny spoločenskej zmluvy boli prijaté na valných zhromaždeniach konaných v dňoch 23.6.1995, 2.7.1998, 8.6.2000, 29.1.2003, 30.5.2007, 25.5.2009. a 16.6.2014.

Zapisované základné imanie: 75 000 EUR

Štruktúra spoločníkov s uvedením ich vkladu a hlas. práva a obchodného podielu:

- Harsányi Zsolt	30 000EUR	40%	40%
- Fodor Gy. Harsányiné	30 000EUR	40%	40%
- AXIÁL Kft.	15 000EUR	20%	20%

Štatutárny orgán: Konateľ

Konanie v mene spoločnosti: Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne

V roku 2014 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť v roku 2014 nemala organizačnú zložku v zahraničí.

V roku 2014 spoločnosť neobstarávala akcie ani iné majetkové cenné papiere.

Hospodársky rok 2014 bol ukončený koncoročnou uzávierkou a vykonaným auditom so záverečnou správou.

Hodnotenie stavu majetku za rok 2014

Pri analýze majetku bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápis z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých skupín. Pri overovaní účtovných operácií spojených s pohybom dlhodobého majetku neboli zistené nedostatky.

Neobežný majetok predstavuje z celkových aktív 23%, obežný majetok tvorí 77%. Aktíva spoločnosti sa znížili o 5% a to z dôvodu úbytku hmotného majetku a zásob. Do hmotného majetku sa počas roku 2014 zaradili poľnohospodárske stroje v hodnote 697 941EUR, ktoré boli dané do nájmu.

Účtovný stav pohľadávok k 31.12.2014 je 1 502 767 EUR pričom pohľadávky z obchodného styku predstavujú 94% z celkových pohľadávok. K rizikovým pohľadávkam bola tvorená opravná položka vo výške 230 447 EUR.

Spoločnosť HRIADEL, spol. s r.o. k 31.12.2014 vykazuje imanie v hodnote 7 832 785 EUR, vlastné zdroje predstavujú 668 141 EUR.

Závazky spoločnosti za sledované obdobie sú vo výške 7 164 138 EUR. Spoločnosť má 91,46 % krytie majetku cudzími zdrojmi. Dlhodobé záväzky vo výške 63 927 EUR pozostáva hlavne so záväzkov z finančného lízingu. Spoločnosť vykazuje krátkodobé záväzky 2 416 845 EUR z toho 92% z obchodného styku.

Štruktúra stavu majetku a záväzkov je uvedená v nasledovnom prehľade:

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel			
	X / rok	2012	2013		2014	2014/13	2012	2013
Pohl. za up.vl. im.	0			-		0	0	0
Hmotný majetok	1 514 906	2 025 883	1 749 183	0,86	19,34	24,64	22,33	
Nehmotný majetok	0	33 929	25 446	-	0,00	0,41	0,32	
Finančný majetok	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00	
Neobežný majetok	1 514 906	2 059 812	1 774 629	0,86	19,34	25,05	22,66	
Peňažný majetok	421 684	93 807	279 013	2,97	5,38	1,14	3,56	
Pohľadávky	1 742 788	1 565 142	1 502 767	0,96	22,25	19,04	19,19	
Zásoby	4 135 993	4 488 488	4 264 056	0,95	52,81	54,59	54,44	
Obežný majetok	6 300 465	6 147 437	6 045 836	0,98	80,45	74,77	77,19	
Ostatné aktíva	16 587	14 666	12 320	0,84	0,21	0,18	0,16	
Majetok spolu / *	7 831 958	8 221 915	7 832 785	0,95	100,00	100,00	100,00	
Základné imanie	15 172	15 172	75 000	4,94	0,19	0,18	0,96	
Kapitálové fondy	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00	
Fondy zo zisku	1 522	1 522	1 522	1,00	0,02	0,02	0,02	
HV minulých rokov	2 123 670	558 627	590 542	1,06	27,12	6,79	7,54	
HV bežného obdobia	-1 565 043	31 915	1 077	0,03	-19,98	0,39	0,01	
Vlastné imanie	575 321	607 236	668 141	1,10	7,35	7,39	8,53	
Rezervy	103 530	204 545	74 153	0,36	1,32	2,49	0,95	
Závazky krátkodobé	2 262 777	2 896 900	2 416 845	0,83	28,89	35,23	30,86	
Závazky dlhodobé	120 635	126 168	63 927	0,51	1,54	1,53	0,82	
Bankové úvery	4 767 528	4 385 848	4 609 213	1,05	60,87	53,34	58,85	
Závazky	7 254 470	7 613 461	7 164 138	0,94	92,63	92,60	91,46	
Ostatné pasíva	2 167	1 218	506	0,42	0,03	0,01	0,01	
Imanie a záväzky spolu	7 831 958	8 221 915	7 832 785	0,95	100,00	100,00	100,00	

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2014

Štruktúra dosiahnutých nákladov a výnosov je uvedená v nasledovnom prehľade:

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
	X / rok	2012	2013		2014	2014/13	2012
Tržby z tovaru	12 761 524	10 619 783	12 719 062	1,20	90,34	80,73	81,78
Predaj vlast. Výrobkov a služieb	271 895	1 071 576	1 307 686	1,22	1,92	8,15	8,41
Aktivácia	23 296	0	0	-	0,16	0,00	0,00

Predaj IM a zásob	19 167	0	198 483	-	0,14	0,00	1,28
Ostatné prev.výnosy	1 044 805	1 462 181	1 325 091	0,91	7,40	11,12	8,52
Finančné výnosy	6119	372	1642	4,41	0,04	0,00	0,01
Mimoriadne výnosy	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu / *	14 126 806	13 153 912	15 551 964	1,18	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar	10 588 543	9 342 233	11 616 500	1,24	67,16	71,40	74,85
Spot.mat.a energie	1 074 238	149 399	203 075	1,36	6,81	1,14	1,31
Služby	799 126	942 321	848 595	0,90	5,07	7,20	5,47
Mzdy	1 497 431	1 417 560	1 300 814	0,92	9,50	10,83	8,38
Sociálne náklady	490 565	485 469	490 837	1,01	3,11	3,71	3,16
Dane a poplatky	27 393	30 092	33 140	1,10	0,17	0,23	0,21
Odpisy IM	192 699	224 534	268 234	1,19	1,22	1,72	1,73
Zost.cena IM,zás.	2 725	0	380 030	-	0,02	0,00	2,45
Ostatné prev.nákl.	212 059	249 601	-13 101	-0,05	1,35	1,91	-0,08
Tvorba opr.pol.	743 363	90 122	230 447	2,56	4,72	0,69	1,48
Ostatné fin.nákl.	20 708	25 838	27 072	1,05	0,13	0,20	0,17
Nákladové úroky	116 504	126 429	133 648	1,06	0,74	0,97	0,86
Mimoriadne náklady				-	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu / *	15 765 354	13 083 598	15 519 291	1,19	100,00	100,00	100,00
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti / *	-1 507 455	222 209	191 751	0,86	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti / *	-131 093	-151 895	-159 078	1,05	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
HV pred zdanením / *	-1 638 548	70 314	32 673	0,46	0,00	0,00	0,00
Daň z príjmu-spl.	-73 505	38 398	31 596	0,82	0,00	0,00	0,00
HV po zdanení / *	-1 565 043	31 916	1 077	0,03	0,00	0,00	0,00

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 výnosy vo výške 15 551 964 EUR. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom boli vo výške 15 550 887 EUR. Tržby z predaja tovaru a vlastných výrobkov sú vyššie o 2,335 milión EUR oproti minulému roku. Za rok 2014 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia po zdanení 1 077 EUR zisk.

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

Ukazovateľ/ rok		2012	2013	2014
Ukazovateľ celkovej likvidity	‰	86,34	80,54	83,85
Ukazovateľ doby obratu zásob	dni	116	138	109
Ukazovateľ doby inkasa pohľadávok	dni	45	45	37
Ukazovateľ rentability vlastného kapitálu	‰	-272,03	5,26	0,16

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti spoločnosti, pomer krátkodobého majetku k cudzím zdrojom, pohybuje sa pod optimálnou hranicou. Ukazovateľ doby obratu zásob sa znižuje, je však stále nad optimálnou hranicou. Ukazovateľ doby inkasa pohľadávok má klesajúcu tendenciu. Z uvedených ukazovateľov možno konštatovať, že majetková a finančná situácia spoločnosti počas uvedeného obdobia sa zlepšila nepatrne.

Vývoj činnosti spoločnosti 2015

Vedenie spoločnosti predpokladá zlepšenie majetkovej a finančnej situácie dosiahnutím zvýšenia tržieb z predaja tovaru, ktoré je však podmienené optimálnym vývojom trhových cien tovaru a strategickými zámermi investorov.

Účtovná závierka

Účtovná závierka za rok 2014 bola zostavená za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná závierka k 31.12.2014 pozostáva zo súhrnného inventarizačného zápisu a z účtovných výkazov:

- o Súvaha ÚčPOD 1-01
- o Výkaz ziskov a strát ÚčPOD2-01
- o Poznámky ÚčPOD 3-01
- o Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Preverením väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli vykonané v súlade s metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Podľa §19 zákona o účtovníctve číslo 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov účtovná závierka bola overená auditom. Overenie účtovnej závierky vykonala audítorka SKAU Ing. Julianna Farkasová dňa 30.03.2015. Správa audítora uvádza, že účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31.12.2014, výsledky jej hospodárenia a peňažné toky sú za rok 2014 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti HRIADEL, spol. s r.o. navrhuje vykázaný hospodársky výsledok za rok 2014

zisk : 1 077 Eur

zaúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov na účet 428.

V Nitre dňa 4.9.2015

Spracovala:
Ildikó Tok, Ing.
konateľ

