

IMA INVEST s.r.o.
Zlaté Moravce

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2014

Zlaté Moravce
31.07.2014
Vypracoval: Králik

IMA INVEST s.r.o.

Hviezdoslavova 41, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 36 520 349 DIČ: 2020145897

IČ DPH: SK2020145897

OR OS Nitra, odd. Sro. v.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.	2012	2013	2014	Rozdiel
Výnosy celkom	€	2 011 632	2 576 193	2 486 951	-89 242

V roku 2014 spoločnosť dosiahla výnosy celkom v objeme 2 486 951€. Pri porovnaní s rokom 2013 je zaznamenané zníženie výnosov o 89 242 €. Spoločnosť medziročne dosiahla nárast výnosov u vlastných výrobkov o 366 440 €. Zmena stavu zásob výrobkov medziročne predstavovala -16 028€. Naopak pokles tržieb spoločnosť zaznamenala u prenájmu nebytových priestorov o 4 151 €, u tržieb nákladnej dopravy o 146 558 € a u zemných prác o 234 256 €. U vlastných drobných služieb ako účtovnícke práce, poradenská činnosť a upratovanie bol zaznamenaný pokles tržieb 644 €. V oblasti maloobchodnej činnosti bol zaznamenaný nárast tržieb o 40 315 €.

Tržby z predaja majetku a materiálových zásob medziročne poklesli o 53 929 €. Spoločnosť v roku 2014 odpredala nepotrebný nehnuteľný majetok - ukončené aktivity v Beladiciach, ktorý bol prenášaný počas výstavby R-1. Vyfakturované zmluvné úroky za sledované obdobie predstavovali 529 €, úhrady poisťovních udalostí 515 €, žistené inventúrne prebytky tovaru z ročných inventúr alebo mimoriadnych inventúr činili 1 232 €. V roku 2014 spoločnosť pristúpila k odpisu premlčaných záväzkov alebo veriteľia zanikli v celkovej výške 16 109€. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli dosiahnuté v objeme -90 €/centové vyrovnanie pri maloobchodných tržbách/. Dosiahnuté výnosové úroky činili 13 303 €, čo v porovnaní s rokom 2013 je nárast o 8 095 €.

Text	M.j.	2012	2013	2014	Rozdiel
Náklady celkom	€	2 425 212	2 586 006	2 533 151	-52 855

Spoločnosť v roku 2014 čerpala náklady v objeme 2 533 151 €. Pri porovnaní s rokom 2013 zaznamenala zníženie čerpania nákladov absolútne o 52 855 €. Medziročný nárast čerpania je vykázaný v nákladoch na predaný tovar o 27 855€, čo je úmerné k nárastu maloobchodných tržieb /40 315€/V spotrebe materiálu a energie je zaznamenané zníženie medziročného čerpania celkom o 59 475€. Zníženie spotreby materiálu je spôsobené znížením spotreby pohonných hmôt o 82 824€ a to z dôvodu poklesu tržieb za dopravu celkom o 146 558€, v spotrebe energie 3 897€. Naopak zvýšenie čerpania je vykázané v spotrebe priameho materiálu k zemným prácam a to 14 599 €. V spotrebe ostatného materiálu vrátane náhradných dielov na motorové vozidlá a spotreby pneumatík spoločnosť

zaznamenala pokles spotreby medziročne o 24 853 €. Za hodnotené obdobie spoločnosť služby čerpala vo výške 829 361€. Pri porovnaní s rokom 2013 je zaznamenaný pokles čerpania o 109 697€. Podiel na znížení medziročnej výšky čerpania služieb má pokles nákladov na prenájom celkom o 261 225€ a to pre jednostrannú snahu vlastníka o zrušenie nájomnej zmluvy i napriek tomu, že trojstupňový súd vo svojom rozhodnutí potvrdil platnosť pôvodnej zmluvy. Vlastník bránil nájomcovi vykonávať hospodársku činnosť dohodnutú vo vzájomnej zmluve s výnimkou pestovateľskej činnosti. Naopak nárast pri porovnaní s rokom 2013 je u opráv 42 173 € a to pre už vyššiu opotrebovanosť dopravných prostriedkov často krát pracujúcich v ťažkých terénoch a preventívne opravy na nehnuteľnom majetku /stavby/. V ostatných službách -subdodávkach spoločnosť zaznamenala nárast v čerpaní medziročne o 68 955€ a to pri zemných prácach, pri ktorých boli použité stroje na zemné práce dodateľským spôsobom.

Spoločnosť osobné náklady čerpala vo výške 486 114€, čo je v porovnaní s rokom 2013 zníženie o 1 387 €. Z toho absolútne čerpanie miezd bolo vo výške 341 998€, čo je v porovnaní s rokom 2013 zvýšenie o 4 325 €. Mzdy – dohody boli čerpané v objeme 8 329€, čo je medziročne nárast 1 142€. Tieto prostriedky boli prevažne čerpané na základe dohôd o vykonaní práce na pestovnú činnosť v súvislosti s predmetom nájmu. Náklady na zdravotné a sociálne zabezpečenie boli čerpané v objeme 120 944€, čo je menej oproti roku 2013 o 1 005 €. Sociálne náklady za hodnotené obdobie boli čerpané v objeme 16 925€, z toho zákonná tvorba sociálneho fondu činí 1 843€, náklady na stravovanie zamestnancov hradené zamestnávateľom 15 017€ a náklady na poskytnutie nápojov 65 €. Dane a poplatky boli vo výške 28 677€, čo je nárast medziročne o 2 331€. Účtovné odpisy DHM v roku 2014 činia 266 017€. V porovnaní s rokom 2013 sú vyššie o 868 €. Zostatková cena predaného DHM predstavuje 88 254€. Za rok 2014 boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 14 072 € voči pohľadávkam, kde hrozí, že ich dlžník neuhradí. Ostatné náklady na hospodársku činnosť boli čerpané vo výške 137 548 €, z toho dary a sponzoring činili 500 €, zmluvné pokuty a úroky 35 135€, ostatné penále a úroky 44 783€, neodpočítaná a nenároková DPH 2 283 €, manká a škody 368 €, tovar po záruke 360 €.

V oblasti čerpania finančných nákladov nákladové úroky činili 39 207 €, čo v porovnaní s rokom 2013 je pokles o 11 802 €. Pokles nákladových úrokov súvisí so znížením stavu bankových úverov vplyvom zmluvných splátok úverov. Ostatné finančné náklady boli čerpané v objeme 8 124 €. Z toho náklady na poistenie činia 6 542 €, bankové poplatky 1582 €. Kurzové straty činili 186 €.

Text	M.j.	2012	2013	2014	Rozdiel
Hospod.výsledok	€	-413 580	-9 813	-46 200	-36 387

Spoločnosť v roku 2014 vykázala stratu pred zdanením -46 200 €. Pri porovnaní s rokom 2013 spoločnosť zaznamenala zníženie výnosov o 89 242 € a zároveň vykázala úsporu v čerpaní nákladov vo výške 52 855 €. Tieto vplyvy mali rozhodujúci vplyv na zhoršenie vykázanej straty v roku 2014.

4. Ekonomika práce

Spoločnosť v roku 2014 zamestnávala v priemere 42 pracovníkov, čo je v porovnaní s rokom 2013 rovnaký stav. Hrubé mzdy boli za sledovaný rok 2014 absolútne čerpané v objeme 341 998,10 €. Priemerný zárobok bol čerpaný vo výške 678,57 € na pracovníka, čo je v porovnaní s rokom 2013 nárast o 8,58 € na pracovníka.

5. Pohľadávky a záväzky

Text	M.j.	r.2012	r.2013	r.2014
Pohľadávky	€	814 726	1 004 049	989 654
Oprav.pol.k pohľadávkam	€	45 517	29 109	43 181
Záväzky	€	1 433 748	1 469 583	1 553 819
Úvery	€	1 311 906	985 009	747 347
Rezervy	€	26 902	333 380	330 075

Stav pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2014 predstavuje čiastku 989 654 €.

Medziročne bol zaznamenaný mierny pokles pohľadávok v porovnaní so stavom k 31.12.2013 a to o 14 395 €.

Na rizikové pohľadávky boli tvorené opravné položky vo výške 15 042,88€. Rozpustené opravné položky v roku 2014 činili 971,22 €. Pohľadávkam venuje spoločnosť sústavnú pozornosť. Splatenie svojich pohľadávok sa rieši i súdnym vymáhaním.

Záväzky celkom k 31.12.2014 predstavujú čiastku 1 553 819 €, čo je v porovnaní so stavom ku koncu roka 2013 nárast o 84 236 €.

Úvery a finančné výpomoci k 31.12.2014 predstavujú čiastku 747 347 €, čo je v porovnaní s rokom 2013 zníženie o 237 662 €, z toho u úverov bolo zaznamenané zníženie 239 362€ a naopak nárast finančných výpomocí o 1700 €. 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	€	146 841	-	146 841
-stavby	€	4 321 146	1 458 010	2 863 136
-samost.hnut.veci	€	967 455	855 636	111 819
-ostat.dlhod.hmot.maj.	€	146 915	76 404	70 511
-obstar.dlh.hm.maj.	€	1 344	-	1 344
-ostat.fin.majetok	€	92 358	-	92 358
-neobež.maj.celkom	€	5 679 077	2 393 068	3 286 009

Neobežný majetok k 31.12.2014 predstavuje brutto 5 679 077 €. Spoločnosť k 31.12.2014 neeviduje preddavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku. Vytvorené oprávky k nehmotnému a hmotnému investičnému majetku predstavujú čiastku 2 393 068 € a tak zostatková cena majetku činí čiastku 3 286 009 €. Nezaradené investície k 31.12.2014 činia 1 344€.

7. Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014 – návrh

-hospodársky výsledok pred zdanením	- 46 199,66 €
-položky zvyšujúce hospodársky výsledok	73 278,94 €
položky znižujúce hospodársky výsledok	12 843,79 €
-základ dane	14 235,49 €
-odpočet daňovej straty	-
-základ dane znížený o odpočet daňovej straty	14 235,49 €
-sadzba dane	22 %
-daň z príjmov za rok 2013	3 131,80 €
-odložená daň	232,54 €

-hospodársky výsledok po zdanení	-49 564,- €
Návrh rozdelenia zisku po zdanení:	
-povinný prídel do rezervného fondu vo výške 5%	-
-neuhradená strata minulých rokov	-49 564,- €
Valnému zhromaždeniu spoločnosti bude navrhnuté vyššie uvedené rozdelenie zisku za rok 2014.	

8. Podnikateľský zámer na rok 2015

Text	M.j.	Plán r.2015
Výnosy	€	2 320 400
Náklady	€	2 285 100
Hospodársky výsledok	€	+ 35 300

V roku 2015 zámerom spoločnosti bude naplniť svoj podnikateľský zámer, čím zabezpečiť zdroje na bezproblémový chod spoločnosti a splácanie svojich záväzkov. V oblasti maloobchodu zvýšiť tržby z maloobchodného predaja o 1,5 - 2,0 % oproti vykazovaným tržbám z minulého roku. Udržať minimálne minuloročnú obsadenosť prenajatých priestorov a súčasne vyvíjať aktivity na obsadenie uvoľnených obchodných priestorov v OD TEKOV. V oblasti cenovej politiky v roku 2015 spoločnosť bude citlivo pristupovať k zmenám cien za prenájom. V maloobchodnej činnosti pružne reagovať v cenovej oblasti a formou poskytovaných zliav vypredať tovar - obuv, ktorý už nevyhovuje súčasným módnym trendom a tým zachytiť vlnu výpredajov.

V priebehu roku 2015 spoločnosť bude pokračovať v činnostiach z roku 2014 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 a uzatvárať kontrakty s partnermi, ktorí budú schopní uhrádzať svoje záväzky podľa dojednaných podmienok. V lesnom hospodárstve vykonávať činnosti v zmysle uzavretej nájomnej zmluvy. Stav pracovníkov z roku 2014 má spoločnosť možnosť udržať len v prípade celoročnej práce v oblastiach zahrnutých v podnikateľskom zámere. V oblasti investícií v roku 2015 spoločnosť neplánuje žiadnu veľkú investíciu, ale len investíciu, ktorá by bola nevyhnutná. Zámerom spoločnosti pre rok 2015 je dosiahnuť zisk a tým vytvoriť zdroje, ktoré zabezpečia splácanie záväzkov vyplývajúcich zo zmluvných vzťahov a podstatné znížovanie záväzkov všetkých druhov.