

6. Finančná analýza spoločnosti

6.1. Vývoj aktív a pasív

Celkový majetok a zdroje jeho krytia v r. 2015 dosiahli hodnotu 11 586 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 435 tis. EUR v porovnaní so stavom v r. 2014, kedy bol celkový majetok vyčíslený na 12 021 tis. EUR.

V časti aktív nastali v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 tieto zmeny :

V tabuľkách č. 12 – č. 18 sú uvedené hodnoty položiek výkazu Súvaha z Účtovnej závierky k 31. 12. 2015 (v EUR).

Tabuľka č. 12

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Dlhodobý nehmotný majetok	20 436	63 560	- 43 124

- **zníženie hodnoty dlhodobého nehmotného majetku (o 43 tis. EUR)**

- zníženie hodnoty ostatného dlhodobého nehmotného majetku zaradenom pred r. 2015 o hodnotu odpisov o 39 tis. EUR
- zníženie hodnoty obstarania dlhodobého nehmotného majetku o hodnotu jeho vyradenia 4,2 tis. EUR

Tabuľka č. 13

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Dlhodobý hmotný majetok	10 778 774	11 566 556	- 787 782

- **pokles hodnoty dlhodobého hmotného majetku (o 788 tis. EUR)**

- zvýšenie o hodnotu zaradených investícií v r. 2015 do majetku o 27,5 tis. EUR (zaradenie 30,2 tis. EUR – 2,7 tis. EUR odpisy)
- zníženie o sumu oprávok k majetku zaradenom pred r. 2015 o 735 tis. EUR
- zníženie o sumu oprávok za 100 %-ný odpis DHIM 46 tis. EUR
- zníženie o hodnotu obstarania dlhodobého hmotného majetku - jeho vyradenia o 131,2 tis. Eur (obstaranie dlhodobého hmotného majetku Vadaš, obstaranie dlhodobého hmotného majetku – telocvičňa (kasárne) a obstaranie dlhodobého hmotného majetku - Staré kúpalisko)
- zvýšenie o hodnotu obstarania dlhodobého hmotného majetku o 96,9 tis. EUR

Tabuľka č. 14

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Obežný majetok	770 650	376 641	394 009

- **nárast hodnoty obežného majetku (o 394 tis. EUR)**
 - pokles stavu zásob o 5 tis. EUR
 - pokles hodnoty krátkodobých pohľadávok o 53 tis. EUR
 - o nárast hodnoty pohľadávok z obchodného styku o 9 tis. EUR
 - o pokles hodnoty daňových pohľadávok o 62 tis. EUR
 - nárast stavu finančných účtov o 452 tis. EUR
 - o pokles hodnoty peňazí o 1 tis. EUR
 - o nárast stavu účtov v bankách o 453 tis. EUR
(obsahuje platby za sklady od nájomcov vo výške 164 tis. EUR)

V časti pasív nastali v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 tieto zmeny:

Tabuľka č. 15

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Vlastné imanie	7 975 595	7 707 747	267 848

- **nárast hodnoty vlastného imania (o 268 tis. EUR)**
 - pokles ostatných kapitálových fondov o 33 tis. EUR
 - nárast hodnoty zákonných rezervných fondov o 16 tis. EUR
 - nárast hodnoty ostatných fondov zo zisku o 291 tis. EUR
 - pokles hodnoty výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení o 6 tis. EUR

Tabuľka č. 16

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Dlhodobé záväzky	45 904	64 279	- 18 375

- **pokles hodnoty dlhodobých záväzkov (o 18 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty záväzkov zo sociálneho fondu o 1 tis. EUR
 - pokles hodnoty odloženého daňového záväzku o 17 tis. EUR

Tabuľka č. 17

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Krátkodobé záväzky	158 173	130 759	27 414

- **nárast hodnoty krátkodobých záväzkov (o 27 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty záväzkov z obchodného styku o 53 tis. EUR
 - nárast hodnoty záväzkov voči zamestnancom o 1 tis. EUR
 - nárast hodnoty záväzkov zo sociálneho poistenia o 1 tis. EUR
 - nárast hodnoty daňových záväzkov a dotácií o 78 tis. EUR (daň z príjmov PO, daň z pridanej hodnoty)

Tabuľka č. 18

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014
Dlhodobé a bežné úvery spolu	3 074 056	3 947 014	- 872 958

- **pokles stavu bankových úverov (o 873 tis. EUR)**
 - pokles hodnoty dlhodobých bankových úverov o 618 tis. EUR
 - pokles hodnoty bežných bankových úverov o 255 tis. EUR
(viď. Stav a vývoj bankových úverov, str. 41)

Stav krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov k 31.12. 2015

Krátkodobé pohľadávky spolu: 146 tis. EUR

v tom pohľadávky z obchodného styku : 141 tis. EUR

z toho:

- **do lehoty splatnosti 18,3 tis. EUR**
v tom :
 - o Vadaš Reality, s.r.o. 9,3 tis. EUR
zostatok faktúry v hodnote 9,3 tis. EUR bol uhradený 3. 2. 2016
 - o EL PASO, s.r.o. 5,3 tis. EUR
faktúra v hodnote 5,3 tis. EUR nebola uhradená
 - o Monarflex s.r.o. 2,4 tis. EUR
faktúra v hodnote 2,4 tis. EUR bola uhradená 14. 1. 2016
 - o Agrotrade Group s.r.o. 1,1 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,1 tis. EUR bola uhradená 12. 1. 2016
- **po lehote splatnosti do 30 dní 31,6 tis. EUR**
v tom :
 - o EL PASO (všetky firmy) 12,2 tis. EUR
zostatok faktúry v hodnote 0,8 tis. EUR bol uhradený 14.1.2016,
ostatné faktúry v hodnote 11,4 tis. EUR neboli uhradené
 - o Martina Mišková 3,4 tis. EUR
faktúry v hodnote 3,4 tis. EUR neboli uhradené
 - o N.I.K. Slovakia, s.r.o. 3,1 tis. EUR
faktúra v hodnote 1,1 tis. EUR bola uhradená 14. 3. 2016
a ostatné faktúry v hodnote 2,0 tis. EUR boli neuhradené
 - o Stanislav Polaček 2,0 tis. EUR
faktúry v hodnote 2,0 tis. EUR boli uhradené 14. 1. 2016
 - o TISZAI s.r.o. 1,5 tis. EUR
faktúry v hodnote 1,5 tis. EUR boli uhradené 16. 3. 2016
 - o Peter Maršálek 1,5 tis. EUR
faktúry v hodnote 1,5 tis. EUR boli uhradené 12.1. 2016 a 1. 2. 2016
 - o DOXX – Stravné lístky spol. s r.o. 1,4 tis. EUR
ostatné pohľadávky z odvodu šekov v hodnote 1,4 tis. EUR boli
uhradené 4.1.2016
 - o Edenred Slovakia s.r.o. 0,9 tis. EUR
ostatné pohľadávky z odvodu šekov v hodnote 0,9 tis. EUR boli
uhradené 5.1.2016

- | | | |
|---|---|----------------------|
| o | PARAISO s.r.o. | 1,1 tis. EUR |
| | <u>faktúra v hodnote 1,1 tis. EUR bola uhradená 27. 1. 2016</u> | |
| o | CA Štúrovotour s.r.o. | 1,0 tis. EUR |
| | <u>faktúra v hodnote 1,0 tis. EUR bola uhradená 16. 2. 2016</u> | |
| o | ANZO s.r.o. | 0,8 tis. EUR |
| | <u>faktúra v hodnote 0,8 tis. EUR bola uhradená 22. 1. 2016</u> | |
| o | Linivet, s.r.o. | 0,7 tis. EUR |
| | <u>faktúra v hodnote 0,7 tis. EUR bola uhradená 13.1. 2016</u> | |
| o | viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby | |
| • | po lehote splatnosti nad 30 dní | 91,1 tis. EUR |
| | v tom : | |
| o | EL PASO (všetky firmy) | 14,9 tis. EUR |
| | <u>faktúry v hodnote 14,9 tis. EUR neboli uhradené</u> | |
| o | N.I.K. Slovakia, s.r.o. | 5,7 tis. EUR |
| | <u>časť faktúry v hodnote 3,0 tis. EUR bola uhradená do 4.3.2016 a</u>
<u>faktúra v hodnote 2,7 tis. EUR nebola uhradená</u> | |
| o | Autodoprava – Rázga Miroslav | 2,4 tis. EUR |
| | <u>faktúry v hodnote 2,4 tis. EUR boli uhradené do 16.3. 2016</u> | |
| o | JOBUL, s.r.o. | 10,0 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Ing. Csemez Arnold | 8,3 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | AMNESIA Slovakia s.r.o. | 3,6 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Attila Bartusz PERFECT DESIGN | 2,7 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Július Szabó | 2,7 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Milles s.r.o. | 1,3 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Dacan Mitic – BARTOLLO MEI | 0,4 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | Juraj Vojtek VOMA | 0,3 tis. EUR |
| | (vymáha súdny exekútor) | |
| o | viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby | |

Pozn. : EL PASO – boli dané výpovede zmlúv

Krátkodobé záväzky spolu:	158 tis. EUR
v tom záväzky z obchodného styku :	28 tis. EUR

z toho:

- **do lehoty splatnosti** **10,7 tis. EUR**

v tom :

- o SE Predaj, s.r.o. – faktúra za dodávku el. energie 2,8 tis. EUR
za 12/2015 bola uhradená 22.1.2016
- o Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. 2,3 tis. EUR
faktúry za vodné a stočné za 12/2015 boli uhradené 26.1. 2016
- o Bc. Leváková Mária 1,0 tis. EUR
faktúra za prevedené práce za 12/2015 bola uhradená 7.1.2016
- o Mobilná ruleta s.r.o. 0,8 tis. EUR
faktúra za mobilnú ruletu za 12/2015 bola uhradená 14.1.2016
- o Payroll, s.r.o. 0,7 tis. EUR
faktúra za personálne služby za 12/2015 bola uhradená 15.1.2016
- o Slovak Telekom, a.s. 0,6 tis. EUR
faktúra za telefónne poplatky bola uhradená 15.1.2016
- 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** **2,8 tis. EUR**

v tom :

- o Zoltán Nágel 1,1 tis. EUR
faktúra za prevedené práce za 12/2015 bola uhradená 7.1.2016
- o Gábor Kovács 1,1 tis. EUR
faktúra za prevedené práce za 12/2015 bola uhradená 7.1.2016
- o BSV, s.r.o. 0,4 tis. EUR
faktúra za nákup materiálu za 12/2015 bola uhradená 29.1.2016
- 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** **14,4 tis. EUR**

v tom :

- o BSV, s.r.o. – faktúry za nákup materiálu 14,3 tis. EUR
faktúry v hodnote 14,3 tis. EUR boli uhradené 29.1.2016
- o Mestský úrad Štúrovo – daň za pobyt 0,2 tis. EUR
záväzok v hodnote 0,2 tis. EUR bol uhradený 13.1.2016