

Výročná správa spoločnosti HRIADEL, spol. s r.o. k 31.12.2015

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: Cabajská 28A, 949 01 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, 16.6.2014. a 24.7.2015.

Zapísané 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 2015 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť v roku 2015 nemala organizačnú zložku v zahraničí. V roku 2015 spoločnosť neobstarávala akcie ani iné majetkové cenné papiere.

Životné prostredie

Environmentálna činnosť je súčasťou hospodárskeho diania v spoločnosti. Svojimi aktivitami prispieva k ochrane životného prostredia, pričom kvalitu procesov spoločnosť vie preukázať certifikátom ISO 9001:2008. Spoločnosť sa stará o zlepšenie životného prostredia najmä tým, že zabezpečuje odvoz a likvidáciu nebezpečných odpadov prostredníctvom subjektov, ktoré sa zaoberajú likvidáciou takýchto odpadov.

Ľudské zdroje

Spoločnosť naďalej rozvíja systém riadenia ochrany a bezpečnosti zdravia pri práci. V oblasti ľudských zdrojov je spoločnosť stabilizovaná a nepočíta s nárastom počtu pracovných miest. Súčasne pracovné príležitosti znamenajú v spoločnosti stabilné príjmy a sociálne istoty je zamestnancov. Spoločnosť pre svojich zamestnancov zabezpečuje každoročne vzdelávacie programy a školenia zamerané na zvyšovanie ich odbornej vzdelanosti.

Hospodársky rok 2015 bol ukončený koncoročnou uzávierkou a vykonaným auditom so záverečnou správou.

Hodnotenie stavu majetku za rok 2015

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 19%, obežný majetok tvorí 81%. Aktíva spoločnosti sa znížili o 2% z dôvodu úbytku hmotného majetku a pohľadávok.

Účtovný stav pohľadávok k 31.12.2015 je 1 469 448 EUR pričom pohľadávky z obchodného styku predstavujú 88% z celkových pohľadávok. K rizikovým pohľadávkam bola tvorená opravná položka vo výške 108 031 EUR.

Spoločnosť HRIADEL, spol. s r.o. k 31.12.2015 vykazuje vlastné a cudzie zdroje krytia v hodnote 7 692 847 EUR, vlastné zdroje predstavujú 683 948 EUR. Záväzky spoločnosti za sledované obdobie sú vo výške 7 008 316 EUR. Spoločnosť má 91% krytie majetku

cudzími zdrojmi. Spoločnosť vykazuje krátkodobé záväzky vo výške 2 559 526 EUR z toho 93% je z obchodného styku.

Štruktúra stavu majetku a záväzkov je uvedená v nasledovnom prehľade:

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2013	2014	2015	2015/14	2013	2014	2015
Pohl. za up.vl. im.				-		0	0
Hmotný majetok	2 025 883	1 749 183	1 420 903	0,81	24,64	22,33	18,47
Nehmotný majetok	33 929	25 446	16 964	-0,67	0,41	0,32	0,22
Finančný majetok	0	0		-	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	2 059 812	1 774 629	1 437 867	0,81	25,05	22,66	18,69
Peňažný majetok	93 807	279 013	244 168	0,88	1,14	3,56	3,17
Pohľadávky	1 565 142	1 502 767	1 469 448	0,98	19,04	19,19	19,10
Zásoby	4 488 488	4 264 056	4 530 109	1,06	54,59	54,44	58,89
Obežný majetok	6 147 437	6 045 836	6 243 725	1,03	74,77	77,19	81,16
Ostatné aktíva	14 666	12 320	11 255	0,91	0,18	0,16	0,15
Majetok spolu / *	8 221 915	7 832 785	7 692 847	0,98	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	15 172	75 000	75 000	1,00	0,18	0,96	0,97
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	558 627	590 542	591 620	1,00	6,79	7,54	7,69
HV bežného obdobia	31 915	1 077	15 806	14,68	0,39	0,01	0,21
Vlastné imanie	607 236	668 141	683 948	1,02	7,39	8,53	8,89
Rezervy	204 545	74 153	119 113	1,61	2,49	0,95	1,55
Záväzky krátkodobé	2 896 900	2 416 845	2 559 526	1,06	35,23	30,86	33,27
Záväzky dlhodobé	126 168	63 927	24 081	0,38	1,53	0,82	0,31
Bankové úvery	4 385 848	4 609 213	4 305 596	0,93	53,34	58,85	55,97
Záväzky	7 613 461	7 164 138	7 008 316	0,98	92,60	91,46	91,10
Ostatné pasíva	1 218	506	583	1,15	0,01	0,01	0,01
Imanie a záväzky spolu	8 221 915	7 832 785	7 692 847	0,98	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2015

Štruktúra dosiahnutých nákladov a výnosov je uvedená v nasledovnom prehľade:

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2013	2014	2015	2015/14	2013	2014	2015
Tržby z tovaru	10 619 783	12 719 062	10 795 232	0,85	80,73	81,78	81,24
Predaj vlast. Výrobkov a služieb	1 071 576	1 307 686	1 499 079	1,15	8,15	8,41	11,28
Aktivácia	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Predaj IM a zásob	0	198 483	2 417	-	0,00	1,28	0,02

Ostatné prev.výnosy	1 462 181	1 325 091	988 904	0,75	11,12	8,52	7,44
Finančné výnosy	372	1642	2012	1,23	0,00	0,01	0,02
Mimoriadne výnosy	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu / *	13 153 912	15 551 964	13 287 644	0,85	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar /+OP k zásobám/	9 342 233	11 616 500	9 937 008	0,86	71,40	74,85	75,29
Spot.mat.a	149 399	203 075	294 148	1,45	1,14	1,31	2,23
Služby	942 321	848 595	751 787	0,89	7,20	5,47	5,70
Mzdy	1 417 560	1 300 814	1 047 046	0,80	10,83	8,38	7,93
Sociálne náklady	485 469	490 837	415 022	0,85	3,71	3,16	3,14
Dane a poplatky	30 092	33 140	29 889	0,90	0,23	0,21	0,23
Odpisy IM	224 534	268 234	303 604	1,13	1,72	1,73	2,30
Zost.cena IM,zás.	0	380 030	0	-	0,00	2,45	0,00
Ostatné prev.nákl.	249 601	-13 101	220 305	-16,82	1,91	-0,08	1,67
Tvorba opr.pol.	90 122	230 447	52 285	0,23	0,69	1,48	0,40
Ostatné fin.nákl.	25 838	27 072	21 998	0,81	0,20	0,17	0,17
Nákladové úroky	126 429	133 648	124 734	0,93	0,97	0,86	0,95
Mimoriadne náklady				-	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu / *	13 083 598	15 519 291	13 197 826	0,85	100,00	100,00	100,00
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti / *	222 209	191 751	234 538	1,22	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti / *	-151 895	-159 078	-144 720	0,91	x	x	x
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0	-	x	x	x
HV pred zdanením / *	70 313	32 673	89 818	2,75	0,00	0,00	0,00
Daň z príjmu	38 398	31 596	74 012	2,34	x	x	x
HV po zdanení / *	31 915	1 077	15 806	14,68	0,00	0,00	0,00

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 výnosy vo výške 13 287 644 EUR, z čoho tržby za služby predstavujú 1 499 079 EUR. Náklady vzťahujúce sa k celkovým výnosom boli vo výške 13 197 826 EUR. Za rok 2015 vykázala spoločnosť kladný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 15 806 EUR.

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky je opotrebovanosť v okruhu stálych aktív v porovnaní s predchádzajúcim obdobím nasledovná:

Ukazovateľ/ rok		2013	2014	2015
Opotrebovanosť	%	58,56	62,59	54,79

Podľa vyššie uvedeného ukazovateľa možno konštatovať, že dochádza k „starnutia“ spoločnosti v dôsledku opotrebovanosti stálych aktív, v roku 2015 úroveň dosiahla 54,79% z pomeru zostatkovej a pôvodnej obstarávacej ceny.

Ukazovateľ/ rok		2013	2014	2015
Ukazovateľ celkovej likvidity	%	83	85	90
Ukazovateľ doby obratu zásob	dní	140	109	135
Ukazovateľ doby inkasa pohľadávok	dní	49	39	44
Ukazovateľ rentability vlastného kapitálu	%	5,26	0,16	2,00

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti spoločnosti, pričom dáva do pomeru krátkodobý majetok k cudzím zdrojom, pohybuje sa pod optimálnou hranicou, takže spoločnosť má viac krátkodobých záväzkov ako krátkodobého majetku, pracovný kapitál je záporný. Ukazovateľ doby obratu zásob vyjadruje dobu obratu zásob za ktorú spoločnosť priemerne predá svoje zásoby. Ukazovateľ doby obratu zásob rástol, spoločnosť potrebovala presunúť peňažné zdroje na ich financovanie.

Ukazovateľ/ rok		2013	2014	2015
Stupeň samofinancovania	%	7,39	8,53	8,89
Stupeň zadlženosti	%	92,60	91,46	91,10

Na základe hore uvedených veličín je možné konštatovať nadmernú zadlženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov vyjadrených stupňom samofinancovania.

Vývoj činnosti spoločnosti 2016

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 2015 bola zostavená za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná závierka k 31.12.2015 pozostáva zo súhrnného inventarizačného zápisu a z účtovných výkazov:

- Súvaha ÚčPOD 1-01
- Výkaz ziskov a strát ÚčPOD2-01
- Poznámky Úč POD 3-01
- 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 č.474 Ing. Julianna Farkasová dňa 31.03.2016. Správa audítora uvádza, že účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31.12.2015, výsledky jej hospodárenia a peňažné toky sú za rok 2015 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 2015

zisk : 15.805,63,- Eur

nasledovne:

-sumu 844,15,- EUR previesť do zákonného rezervného fondu

-sumu 14 961,48,- EUR previesť na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

V Nitre dňa 16.9.2016

Spracovala:
Ildikó Tok, Ing.