

**OPTIMA a.s. fielezni iarska 8, 949 73 NITRA**

**VÝRO NÁ SPRÁVA**

---

akciovej spoločnosti OPTIMA a.s. Nitra za rok 2013



## **VÝRO NÁ SPRÁVA**

### **AKCIOVEJ SPOLO NOSTI OPTIMA NITRA ZA ROK 2013**

Hospodárska innos akciovej spoločnosti za hodnotené obdobie sa realizovala v súlade s prijatým podnikateľským plánom, ktorý vychádzal z reálnej zruktúry podnikateľských aktivít v danom podnikateľskom prostredí so zohľadnením zásadných vplyvov na ekonomické ukazovatele a.s. Takým vplyvom bola zmena vlastníckych pomerov v TERNO, SD Bratislava, ktoré zružilo za iatkou roka spoluprácu v oblasti odberu spotrebného a obalového materiálu (rovný odber v hodnote 408 tis.) a tla reklamných letákov (rovný objem v hodnote 199 tis.).

Vykonanými opatreniami a aktívnou spoluprácou s COOP JLC sa podarilo eliminovať vyzdie uvedené vplyvy a riziká u HS VO, keď plán výnosov stredisko splnilo a prekročilo o 71 621 €. Najväčší podiel na raste v zruktúre komodít HS má tovar na online predaj, ktorý medziročne vzrástol o 70 610 € a SOM o 18 138 €. V roku 2013 sa realizovalo 33 promočných akcií, v ktorých bolo zaradených 124 položiek, z toho 55 položiek pod VZ a 69 položiek ostatného tovaru na online predaj. HS Tla splnilo plánované výnosy na 99,97% (rest 541 €) a medziročne na 99,09% (rest 19 415 €), čo je pozitívne vzhladom na vyzdie uvedené skutočnosti. Rozhodujúcu úlohu v plnení výnosov celkom zohráva tá skutočnosť, že a.s. OPTIMA sa vyprofilovala na takmer výhradného dodávateľa spotrebného a obalového materiálu do systému CJS. Druhýkrát v histórii tejto innosti bola prekročená hranica výnosov 3 000 000 € (2012 . 3 071 595, 2013 . 3 089 733).

Dosiahnuté hospodárske výsledky sú o to cennejšie, že finančný plán predpokladal zisky z viacerých segmentov, ktoré sa nakoniec vôbec neuskutočnili (napr. distribúcia náhrobných sviečok, batérií pod VZ COOP, OOPP v dôsledku zmien v dizajne a i.). Taktiež bolo treba neplánovane financovať drobné adaptačné opravy v budove pôvodne určené na predaj s cieľom prenajatia časti priestorov. Koncom roka došlo k zvýšeniu nákladov aj v dôsledku rozhodnutia o zriadení centra reklamy a jeho jediným kontaktným prepojením na zákazníkov v bývalej výstavnej sieni (podnikovej predajni) s dlhodobým výhľadom postupného vybudovania.

Opatrenia na splnenie finančného plánu boli rozpracované podrobne na jednotlivé hospodárske strediská a ich efekt sa sústreďoval hlavne do IV. ztvr roku. Podiel na dobrých HV má aj zabehnutý systém manažérstva kvality.

Akciová spoločnosť venuje systému manažérstva kvality sústavnú pozornosť v súlade s požiadavkami normy EN ISO 9001:2008 . vyhlásila Politiku kvality, ktorá bola rozpracovaná na jednotlivé pracoviská a oblasti. V zmysle Zmluvy o dielo . 245 126 bol firmou CERTITECH Piezany vykonaný recertifikačný audit s konzultovaním, že SMK je efektívne zavedený, udržiavaný a organizácia splnila všetky požiadavky príslušnej normy . na základe toho bola stanovená platnosť certifikátu do roku 2017.

Šruktúra podnikateľských aktivít je relatívne ustálená a tvorí kontinuitu s predchádzajúcim obdobím.

Finančný plán splnili všetky strediská. Za hodnotené obdobie a.s. dosiahla výsledok hospodárenia . zisk vo výške 61 358 € .

Z celkových tržieb 8 266 375 " predstavovali tržby zo SD 7 846 145 " a od ostatných odberateľov 420 230 ". Medziročne tržby celkom poklesli o 113 493 ". Najväzší objem v tržbách bol dosiahnutý z VO spotrebných, obalových materiálov a tovaru 5 831 596 " (medziročne nárast o 70 121 " ), z polygrafickej inosti 2 095 226 " (medziročne pokles 5 384 " ), alej z nápojového programu 136 996 " medziročne pokles o 104 234 " ).

Hospodárske stredisko VO . zaznamenalo dynamicky medziročne nárast tržieb v segmentoch SOM a hlavne v segmente . tovar na alží predaj. Za hodnotené obdobie bol do systému SD dodaný spotrebný a obalový materiál v iastke 2 905 853 " , tovar . OOPP v iastke 53 467 " a tovar na alží predaj v iastke 2 690 545 " . Na uvedené položky bola poskytnutá faktúra ná z ava (12,2, 14,2%) a logistická z ava (4%) v zmysle uzatvorenej RKZ . uvádzané priamo na faktúrach v celkovej výzke 114 068 " . K 31.12.2013 bolo realizovaných 33 promo ných akcií na tovary na alží predaj v sieti SD . (medziročne nárast o 2 akcie).

Najväzší odber v rámci VO a.s. v hodnotenom období vykázala COOP Jednota LC a.s.Horný Hri ov 1 117 120 " , (prepo ítaný medziročne nárast o 135 568 " , J-CA,ZA,PD,MT) a najväzší odber v rámci SOM vykázala COOP Jednota Nové Zámky, SD 298 152 " (medziročne pokles o 19 694 " a z cudzích odberateľov TERNO Slovensko, SD 21 470 " a LUMAX Senec, s.r.o. 13 623 " . Najväzšími dodávateľmi v rámci VO boli firmy : Plastic Slovakia Bratislava 2 407 085 " (medziročne nárast o 465 446 " ), Erika Kir áková Snina 409 642 " ,. V zstruktúre VO tvorili položky SOM 52,96% a tovar na alží predaj pod RKZ 47,04%.

Hospodárske stredisko Nápojová technika . splnilo plánované ukazovatele, ktoré zoh adovali dlhodobý trend znižovania tržieb. Nápojový program sa zabezpečoval v súlade s uzatvorenou kúpnu zmluvou s firmou Pivovary Topvar a.s. (od 1.4.2013 do 31.3.2014). Celkový objem marže z nápojového programu predstavoval 23 156 " , čo je menej oproti predchádzajúcemu roku o 23 890 " . Je to dôsledok globalizácie v pivovarníckom odvetví, centrálného nákupu, pričom lokálni distribútori strácajú svoje opodstatnenie. Na základe uvedeného a skuto nosti, že stredisko je v režime riadenej likvidácie dala OPTIMA a.s. výpove zo zmluvy o distribúcii firme IMI Cornelius Nemecko, ktorá začala plynú dťom 1.12.2013 a skon í dťom 28.2.2014. Prílohou výpovede bol aj preh ad zásob a zpecifických produktov (TWINICE a VS Ultraflow) k možnosti spätného odkúpenia.

Hospodárske stredisko Tla . svoje aktivity v prevažnej miere orientuje na COOP Jednota Slovensko. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS predstavovala 2 047 270 " . Za hodnotené obdobie bolo vyrobených 87 312 987 ks inzertných novín a letákov, 1 817 059 ks cenoviek, 1 380 000 ks asopisu Jednota, 248 643 ks nákupných poukáok, 178 894 ks tla ív, 58 826 ks vizitiek a pod. Na výrobu sa pouilo 1 765 ton papiera. Významnou akciou bola výroba 400 ks stojanov na riad do SM a takmer 2 tis.reklamných tabú A2 (grafika Ba u a honelníka).

Najväzšími dodávateľmi strediska boli firmy : KT Komárno 1 694 580 " (medziročne nárast o 78 259 " ), a Apel Nitra 43 614 " .

Hospodárske stredisko Výroba reklamy . existuje od 2.1.2012 a vzniklo od lenením od HS Tla e a zlú ením s HS Technické dielne. Za hodnotené obdobie plánované ukazovatele neplnilo v I.polroku (nedostatok zákaziek) a v II. polroku sa situácia konsolidovala, keď sa začalo budovať nové sčentrum reklamy%š jediným priamym kontaktom so zákazníkom v bývalej budove Výstavná sie . Posilnili sa remeselné reklamné innosti a bola zakúpená nízkonákladová tlačiareň Minolta. HS v roku 2013 realizovalo : výrobu 13 ks firemných označení, výrobu atypických banerov, deliacich prvkov do pultov, púzdra na cenovky, rôzne sortimentné tabuľky, stojany na zásobníky mirkoténových taziiek a vreciek, samolepky na výklady, drobné zámočnícke a stolárske práce a pod. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS činí 174 484 €, čo je 90,81% z celkovej fakturácie.

Aj napriek napätej situácii a.s. udržala priemerný zárobok, resp. pomer mzdových nákladov k pridanej hodnote v primeraných reláciách. Zo mzdových nákladov bolo k 31.12.2013 vyplatených 389 349 €, pričom bola zaznamenaná úspora v porovnaní s predchádzajúcim rokom vo výške 25 055 €. Tarifné mzdy a nadtarifná zložka sú pre zamestnancov už štvrtý rok zmrazené a taktiež pretrváva zníženie platiev vedúcim pracovníkom. Boli vyplácané len mimoriadne odmeny, resp. mzda pri zastupovaní a zákonné príplatky. Priemerná mzda za rok 2013 dosiahla výšku 755 €, čo je o 4 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

V priebehu roka bol vytvorený a VZ schválený Fond investičného rozvoja z nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 200 955,77 €. Z toho bolo na technické zhodnotenie strechy AB určených 29 735,09 €. alej v priebehu roka a.s. financovala nákup nízkonákladovej tlačiarene Minolta za 19 614,56 € .

Na opravy a udržiavanie majetku sa v roku 2013 vynaložilo 21 272 €, z toho na opravu a údržbu motorových vozidiel 14 855 € .

Nedozlo k zmenám ani v akcionárskej základni s výnimkou prechodu 51 ks prioritných akcií TERNO Slovensko, SD na a.s. OPTIMA (5 ks akcií z FO na a.s. rok 2012 a 46 ks akcií v roku 2013). Ich ďalší odpredaj sa riešil v priebehu roka s konečným rozhodnutím v decembri. Prioritné akcie budú odpredané v I.polroku 2014.

Celkové základné imanie predstavuje 918 312 €, pričom pozostáva z MH :

- 933 ks kmeňových akcií á 664 €
- 450 ks prioritných akcií á 664 € .

V priebehu roka na základe rozhodnutia VZ zo dňa 29.5.2013 boli vyplatené na prioritné akcie v počte 445 ks dividendy za rok 2012 v čiastke 18 245 €, t.j. 41 €/1 PA.

OPTIMA a.s. neúčtovala v roku 2013 v nákladoch na výskum a vývoj a nemá vytvorenú organizačnú zložku v zahraničí .

Ekonomické a finančné výsledky hospodárenia vyplývajú z nasledovných častí tejto správy :

## Stav a pohyb majetku

### Prehľad o prírastku dlhodobého hmotného majetku pod a jednotlivých stredísk:

(v EUR)

<b>Správa - 98</b>	<b>Obstar.cena</b>	<b>Spolu: 30 424</b>
Tech.zhodnotenie nadstavby AB- strecha	29 735	
Notebook	689	
<b>HS 33 Výroba reklamy</b>		<b>Spolu 19 615</b>
Tlačiarenský stroj plnoautomatický	19 615	

### Prehľad o úbytku dlhodobého hmotného majetku pod a jednotlivých stredísk :

(v EUR)

	Obstar.cena	
<b>HS Ě 33 Výroba reklamy</b>		<b>Spolu : 2 158</b>
Súsrub 16 K 25	2 158	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sa vytvorili vo výške 102 312 ". V rámci leasingového prenájmu a.s. používala v roku 2013 nákladné vozidlo splácané formou VB leasingu zmluva . LZC/12/60034, zostáva uhradiť istina vo výške 18 593 " .

### Prehľad o stave a vývoji dlhodobého majetku

#### Nadobúdací hodnota

(v EUR)

	<b>k 31.12.2011</b>	<b>k 31.12.2012</b>	<b>k 31.12.2013</b>
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	1 182 462	1 182 462	1 212 198
Stroje a prístroje	320 609	326 513	343 970
Dopravné prostriedky	340 261	376 587	376 586
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	254 392	255 663	256 352
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	2 169 562	2 213 063	2 260 944

#### Oprávky k dlhodobému majetku

(v EUR)

	<b>k 31.12.2011</b>	<b>k 31.12.2012</b>	<b>k 31.12.2013</b>
Pozemky	0	0	0
Stavby	511 124	567 478	624 439
Stroje a prístroje	291 052	298 455	308 433
Dopravné prostriedky	309 194	302 668	328 828
Inventár	25 283	25 283	25 283

Drobný majetok	252 748	250 684	255 848
Obstarávaný dlhodobý majetok	0	0	0
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	1 389 401	1 424 568	1 542 831

### Zostatková cena

( v EUR)

	k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2013
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	671 338	614 984	587 759
Stroje a prístroje	29 557	28 057	35 537
Dopravné prostriedky	31 067	73 918	47 758
Inventár	0	0	0
Drobný majetok	1 644	4 978	504
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	780 161	768 492	718 113

Od 1.1.2003 sa používa programové vybavenie na spracovanie ú tovnictva, miezd, majetku, skladových zásob, dopravy a evidencie od firmy Alfabase, s.r.o. Bratislava. Jeho nákupná cena bola 11 518 ", odpis po as rokov 50% v roku 2003 v sume 5 759 " a 50% v roku 2004 v sume 5 759 ". Softvér je k 31.12.2013 bez zostatkovej hodnoty. V roku 2011 bol zakúpený nový softvér EDI, ktorý slúoí na ekonomický prenos dát v rámci systému COOP. Zaradený bol do DNIM v novembri 2011. Nákupná cena bola 7 569 EUR. Zostatková hodnota je 3 626 " .

### Finan ný stav k 31.12.2013 a vývoj za predchádzajúce roky :

(v EUR)

	stav k 31.12.2011	stav k 31.12.2012	stav k 31.12.2013	rozdiel rok 2013- 2012
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>2 758 904</b>	<b>2 691 509</b>	<b>2 739 334</b>	<b>+ 47 825</b>
A. Poh .za upís.vlast.imanie	0	0	0	0
B. Neobe0ný majetok	787 572	774 011	721 739	- 52 272
C. Obe0ný majetok	1 962 312	1 906 839	2 009 098	+ 102 259
z toho : zásoby	741 104	693 858	722 203	+ 28 345
dlhod.poh ad	0	0	0	0
odlo0.da .povin.	+ 3 265	0	0	0
krátkod.poh ad.	1 135 426	1 178 232	1 284 935	+ 406 703
finan né ú ty	82 517	34 749	1 960	- 32 789
D. asové rozl. aktív (leasing, príjmy bud.období)	9 020	10 659	8 497	- 2 162
<b>SPOLU VL.IMANIE A ZÁVÄZKY</b>	<b>2 758 904</b>	<b>2 691 509</b>	<b>2 739 334</b>	<b>+ 47 825</b>
A. VLASTNÉ IMANIE	1 426 805	1 424 522	1 443 541	+ 19 019
z toho : základné imanie	918 312	918 312	918 312	0
kapitálové fondy	64 095	64 095	64 095	0
zákonný rezervný fond	213 964	213 964	213 964	0

ztatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku	0	0	151 606	+ 151 606
výsl. hospodárenia	59 823	37 367	46 214	+ 8 847
neuhr.strata min.rok.	0	0	0	0
nerozd.zisk min.rokov	170 611	190 784	49 350	- 141 434
<b>B. ZÁVÄZKY</b>	<b>1 332 099</b>	<b>1 266 987</b>	<b>1 295 793</b>	<b>+ 28 806</b>
z toho : rezervy	76 591	73 439	22 835	- 50 604
dlhodobé záväzky (soc.fond, leasing)	17 580	39 045	20 466	- 18 579
krátk.záväzky obch.styku	1 129 675	1 057 183	963 821	- 93 362
nevyfaktur. dodávky	0	0	0	0
záväzky vo i zamest.	35 760	35 673	36 422	+ 749
záväz.zo soc.zabezp.	19 245	19 853	26 544	+ 6 691
da ové záväzky	46 651	40 216	43 617	+3 401
ostatné záväzky (zrá0ky z miezd, leasing)	6 597	1 578	632	- 946
bankové úvery	0	0	181 456	+ 181 456
<b>C. asové rozlízenie pasív</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Komentár k rozdielom :**

Pokles majetku sa prejavil hlavne v neobe0nom majetku, ktorý je polo0kovite rozpísaný v predchádzajúcej asti správy. Nárast nastal u obe0ného majetku, a to krátkodobých poh adávok z obchodného styku a v zásobách.

**Odvodové povinnosti vo i ýtátnemu rozpo tu a vo i orgánom sociálneho zabezpe enia k 31.12.2013** boli vysporiadané v lehote do 31.1.2014 a da z príjmu bude v lehote do 31.3.2014.

Kontokorentný ú et k 31.12.2013 je so záporným zostatkom 181 456 ”.

Zostatok k 31.12.2013 tvorili :

- da z pridanej hodnoty	32 030 ”
- odvodové povinnosti vo i orgánom soc. zabezpe enia a zdravotných povinností	26 544 ”
- da zo mzdy	9 041 ”
- da z príjmov	15 399 ”
<b>s p o l u :</b>	<b>83 014 ”</b>

### **Vývoj krytia majetku**

	<b>rok 2011</b>	<b>rok 2012</b>	<b>rok 2013</b>
- vlastným imaníom	51,8	52,9	52,7
- vlastným podobnými zdrojmi	48,2	47,1	40,7
- úverom . miera zad 0enia	0%	0%	6,6

Miera zad 0enosti úverom vo i vlastnému imaniu k 31.12.2013 predstavuje 6,6%.

Závislosť základnej potreby obeŇných prostriedkov (t.j. zásob 722 203 a pohľadávok voči odberateľom 1 279 272) na poskytnutých cudzích úveroch bola 0% v roku 2011, v roku 2012. 0% a v roku 2013. 9,07%. V porovnaní s rokom 2012 zvýšenie o 9,07%.

Obrátka zásob 32 dní (34 dní rok 2011 a 30 dní rok 2012), v porovnaní s rokom 2012 sa spomalila o 2 dni.

Z celkového počtu pohľadávok voči odberateľom vo výške 1 279 272 € tvorili pohľadávky po lehote splatnosti 214 048 €, t.j. 17%, (29% rok 2011 a 25% rok 2012). K právnomu, súdnemu a exekučnému vymáhaniu boli predložené pohľadávky v úhrnnej iastke 31 826 €, z toho pohľadávky v konkurze 22 757 €.

Návratnosť pohľadávok pri dosiahnutých ročných trŇbách 8 266 375 € bola 56 dní (53 dní rok 2011 a 51 dní rok 2012), v porovnaní s rokom 2012 spomalenie o 5 dní.

### **Na úte záväzkov voči dodávateľom vykázala a.s.:**

(v EUR)

	rok 2011	rok 2012	rok 2013
záväzky voči dodávateľom	1 129 640	1 043 474	949 079
z toho : zahraniční	98 644	76 007	32 362
záväzky po lehote splatnosti	336 441	233 355	24 110
% z celkových záväzkov	29,8	22,4	2,5
lehota úhrady záväzkov v dňoch	51	46	42

V porovnaní s minuloročným obdobím poklesli záväzky voči dodávateľom o 94 395 €, voči zahraničným sa znížili o 43 645 €, zrýchlenie lehoty úhrady záväzkov o 4 dni.

### **Vývoj likvidity**

rok 2011	rok 2012	rok 2013	
1,58	1,66	1,60	- celková . podiel obeŇných aktív a krátkozáväzkov
0,07	0,03	0,002	- pohotová . podiel finančných úlovkov a krátkodobých záväzkov
0,98	1,03	1,03	- beŇná . podiel obeŇných aktív znížených o zásoby a krátkodobých záväzkov

Za rok 2013 likvidita celková a beŇná dosahovali stanovené rozpätie. Zostatok finančných úlovkov tvoria peniaze v pokladni 1 324 €, ceniny 636 € (poukážky stravné) a kontokorentný účet 181 456 €.

Percentuálny podiel krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov z obeŇného majetku bol 61% (rok 2011 63% a rok 2012 61%). Podiel v roku 2013 bol 61%. (K 31.12.2013 bol zostatok kontokorentného účtu 181 456 €).

## Prehľad o finančných tokoch Ľ nepriama metóda

( v EUR)

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
Z/S Výsledok hospodárenia pred zdanením	77 597	55 664	61 358
A.1. Nepe aóné operácie ovplyvujúce VH (A.1.1. a0 A.1.13)	100 912	56 593	111 888
A.1.1. Odpisy majetku	89 130	98 507	102 312
A.1.2. Zostatková hodnota majetku	0	0	0
A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv	- 5 463	- 29 579	- 982
A.1.5. Zmena opravných položiek	11 832	- 5 525	- 2 576
A.1.6. Zmena stavu as.rozl.nákl. a výnosov	1 664	- 1 639	2 161
A.1.8. Úroky ú tované do nákladov	11 139	6 859	7 233
A.1.9. Úroky ú tované do výnosov	0	0	0
A.1.10. Kurzový zisk vy íslený k pe aóným prostr.a pe a0.ekvivalentom ku d u ku ktorému sa zostavuje ú t.záv. (-)	0	0	0
A.1.12. Výsledok z predaja dlhodob. majetku	- 5 749	- 2 005	- 1 100
A.1.13. Ostatné položky nepe a0. charakteru	- 1 641	- 10 025	4 840
A.2. Vplyv zmien stavu pracov.kapitálu	- 23 842	- 50 500	- 98 278
A.2.1. Zmena pohádávok	- 223 821	- 42 872	- 105 894
A.2.2. Zmena stavu záväzkov	281 834	- 60 466	34 195
A.2.3. Zmena stavu zásob	- 81 855	52 838	- 26 579
Pe aóné toky . sú et Z/S + A.1 + A.2.	154 667	+ 61 757	74 968
A.3. Prijaté úroky + 7" - výdavky na zaplat.úroky	0	0	0
A.4. Výdavky na zaplat.úroky s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do fin. inností	- 11 139	- 6 859	- 7 233
A.6. Výda.na vypl.dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do finan ných inností	0	0	0
A.7. Výdav.na da z príjmov ú t.jedn. s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do inv. alebo finan ných inností (+ -)	4 117	- 22 394	- 12 853
A. istý pe a0.tok z prev. inností	70 048	- 23 160	54 882
B. Pe aóné toky z investí nej innosti	- 59 695	- 17 787	- 48 939
B.1. Výdavky na obstaranie DNM	- 7 569		
B.2. Výdavky na obstaranie DHM	- 52 126	- 19 792	- 50 039
B.5. Príjmy z predaja DHM		2 005	1 100
C. Pe aóné príjmy z finan nej innosti	- 14 400	- 62 485	- 38 097
C.1.1. Príjmy z upísaných akcií			
C.2. Pe aóné toky z dlhodobých záväzkov		- 32 785	
C.2.3. Výdavky na splácanie úverov			
C.2.7. Výdavky na úhradu leasingov a dlhod. záv.			- 19 647
C.4. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	- 14 400	- 29 700	- 18 450
D. isté zvýšenie alebo zníoenie fin.tokov			

(A + B + C)	+ 73 550	- 47 768	- 32 154
E. Stav pe a0.prostriedkov k 1.1.2013	8 966	82 516	34 749
H. Zostatok pe a0.prostr. k 31.12.2013	82 516	34 748	2 595

### Základné potreby obeŕných prostriedkov

Podstatu zásob tvoria zásoby beŕné obracajúce sa (z nápojového programu 95 450 ", VO 593 719 " . obalový a spotrebný tovar), beŕné zásoby pre polygrafiu a reklamu 46 558 " ( papier, farby, cenovky).

Základné potreby obeŕných prostriedkov k 31.12.2013 sa vyvíjali nasledovne :

Hosp.stredisko	Z á s o b y		P o h a d á v k y		Poh . po LS	Priaté zálohy
	Plán	Skuto .	Plán	Skuto .		
HS-11 Náp.technika	220	83	150	9	3	
HS . 13 VO	750	590	1 500	1 127	181	
HS- 31 Tla	30	8	250	91	9	
HS- 32 Prop.prostriedky	23	3	27	20	1	
HS . 33 Výroba reklamy	80	38	80	31	19	
HS -98 Správa	-	-	5	1	1	
<b>a.s.celkom</b>	<b>1 103</b>	<b>722</b>	<b>2 012</b>	<b>1 279</b>	<b>214</b>	<b>0</b>

(v tis. EUR)

K 1.1.2013 boli vytvorené OP na zásoby vo výzke 18 298 " , z toho bolo pouŕitých a vyradených po as roka 2 246 " . K 31.12. 2013 boli vytvorené OP vo výzke 480 " a zostatok OP k zásobám je 16 532 " .

	(v EUR)		
	materiál	tovar	výrobky
HS . 11 Nápojová technika	-	12 737	-
HS - 13 VO	-	3 722	-
HS . 31 Tla	-	-	-
HS . 32 Prop.prostriedky	-	73	-
HS - 33 Výroba reklamy	-	-	-
<b>S p o l u</b>	-	<b>16 532</b>	-

Celkový stav zásob bez opravných poloŕiek k 31.12.2013 bol 738 735 " , zásoby uvedené v preh ade sú zníŕené o opravné poloŕky.

### Preh ad o plnení výsledku hospodárenia pod a jednotlivých hospodárskych stredísk (pred zdanením):

	(v EUR)						
	rok 2011	rok 2012	r o k 2013		% plnenia	index 2013/ 2012	index 2013/ 2011
			Plán	Skuto .			
HS . 11 Náp.tech.	8 030	2 563	100	109	109,00	0,04	0,01
HS . 13 VO	51 076	24 096	10 900	34 886	320,06	1,45	0,68

HS . 31 - Tla	22 210	8 815	5 000	14 727	294,54	1,67	0,66
HS . 32 Prop.pros.	16 440	11 618	5 000	7 275	145,50	0,63	0,44
HS - 32 Výr.reklamy	- 20 159	8 572	4 000	4 361	109,03	0,51	-0,22
HS . 98 Správa	-	-	-	-			
a.s. celkom	77 597	55 664	25 000	61 358	245,43	1,10	0,79

Plánovaný výsledok hospodárenia splnili všetky HS. V porovnaní s rokom 2012 sa nárast zisku prejavil hlavne u HS VO a Tla .

**Prehľad o vývoji vybraných nákladových a výnosových položiek a plnení zisku k 31.12.2013**

	( v EUR)					
	rok 2011	rok 2012	rok 2013		% plnenia	index 2012/2011
			Plán	Skuto .		
spotreba materiálu a energie	2 268 213	2 069 680	2 098 113	2 093 415	99,78	1,01
služby	215 547	236 711	219 090	238 320	108,78	1,01
mzdové náklady	490 747	413 245	384 603	384 596	100,00	0,93
odmeny l.orgánov a.s.	42 953	44 613	44 613	44 613	100,00	1,00
náklady na soc.zabezpe .	170 869	158 099	158 699	152 459	96,07	0,96
sociálne náklady	23 067	20 723	21 154	20 407	96,47	0,98
dane a poplatky	21 667	19 924	22 363	21 691	97,00	1,09
odpisy dlhodob.majetku	89 130	98 507	80 911	102 312	126,45	1,04
zost.cena DM a materiálu	17 335	11 764	5 200	5 424	104,31	0,46
nákl.vynaložené na tovar	4 608 019	5 256 013	5 039 416	5 189 284	102,97	0,99
tvorba rezerv a OP	42 352	66	15 000	15 141	100,94	229,41
ostat.preváz.z.náklady	1 225	7 434	21 986	20 642	93,89	2,78
úroky	11 140	6 763	5 287	7 233	136,81	1,07
ostat.finan né náklady	8 158	3 401	7 075	3 192	45,12	0,94
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	8 010 422	8 346 943	8 123 500	8 298 729	102,16	0,99
tržby z predaja tovaru *	5 338 689	6 077 256	6 225 000	6 045 964	97,12	0,99
tržby za predaj vl.výr.a sl.	2 670 093	2 286 555	2 320 000	2 212 288	95,36	0,97
zmena stavu zásob vl.výr.	12 454	- 14 557	450	+ 626	139,11	- 0,04
aktivácia	41 616	36 328	84 110	75 848	90,18	2,09
tržby z predaja DHM	5 749	2 006	3 500	1 100	31,43	0,55
tržby z predaja materiálu	19 400	14 051	12 000	7 023	58,53	0,50
ostatné preváz.z.výnosy	0	-	-	2 089	-	-
rozpustenie rezerv a OP	0	0	-	-	-	-
ostatné výnosy	0	1 066	0	4	-	-
výnosy spolu	8 088 020	8 402 705	8 148 500	8 344 942	102,41	0,99
zisk pred zdanením	77 597	55 664	25 000	61 358	245,43	1,10

zisk po zdanení	59 823	37 367	-	46 214	-	1,24
da z príjmu splatená	17 624	10 618	-	15 399	-	1,45
da z príjmu odložená	151	7 679	-	- 255	-	- 0,03
pridaná hodnota	971 073	823 178	786 691	813 707	103,43	0,99

#### K 31.12.2013 boli vytvorené :

- opravné položky k zásobám vo výške 480 ", zostatok k 31.12.2013 je 16 532, opravné položky k poh adávkam boli vytvorené vo výške 0 ", zostatok k 31.12.2013 je 31 826 " ( rok 2011 . 32 569 ", 2012 . 32 636 ")
- zostatok rezervy k 31.12.2013 22 835 ", v r.2013 boli tvorené krátkodobé rezervy vo výške 10 812 " , ( rok 2011 . 76 592 " 2012 . 73 439 ")

#### Položkový rozpis :

( v EUR)

- opravná položka k poh adávkam zákonná	22 757
- opravná položka ostatná . k poh adávkam	9 069
- opravná položka k zásobám ostatná	16 532
- rezerva na obchodné riziko ostatná	10 000
- rezerva na záru né opravy vlastných výrobkov ostatná	2 023
- krátkodobá rezerva na audit zákonná	1 328
- krátkodobá rezerva na nevy erpané dovolenky . zákonná	7 891
- krátkodobá rezerva na audit ISO 9001	1 538
- krátkodobá rezerva na asopisy	55
- krátkodobá rezerva na tovar VO	-
Spolu opravné položky a rezervy	71 193

### MZDOVÝ VÝVOJ A ERPANIE SOCIÁLNEHO FONDU

Mzdová politika sa odvíjala od dosahovaných hospodárskych výsledkov, ke hlavným regulátorom bola nadtarifná zložky mzdy . prémie a odmeny. Celková priemerná mesa ná mzda bola ovplyvnená viacerými skuto nos ami, ako je práceneschopnos , nad asy a príplatky. Priemernú mzdu ovplyvnilo hlavne 1 991 hodín odpracovaných nad as s poskytnutím mzdy a príplatku za túto prácu vo výške 5 178 ". Práca nad as bola vykonávaná hlavne vodi mi pri rozvoze tla ovín, asopisov a obalového tovaru u VO a u no ných vrátnikov. Na náhradu príjmu pri práceneschopnosti sa pouóilo 16 835 " za 172 prac. dní PN.

Za rok 2013 bolo vyplatené na mzdy, odmeny a platy 389 349 ", z toho na mzdy a platy 166 964 ", na dovolenky, prémie a príplatky 222 385 ". Na dohody 4 598 ". Pri priemernom prepo ítanom stave zamestnancov 43 osôb sa dosiahla priemerná mesa ná mzda z nákladov bez dohôd 755 ", ktorá vzrástla oproti minuloro nému obdobiu o 4 ". Dohody tvorili 1,17% z vyplatených miezd a vyplatené mzdové náklady z pridanej hodnoty 47,3% ( rok 2011 . 49,60%, 2012 . 49,9%).

K poslednému dňu roka 2013 je evidovaných celkom 44 zamestnancov vo fyzických osobách. Plánovaný priemerný prepočítaný stav zamestnancov 44 osôb bol splnený.

	(v EUR)				
	rok 2011	rok 2012	rok 2013	Index 2013/2011	Index 2013/2012
vyplatená tarif.zložka mzdy	214 291	179 828	166 964	0,78	0,93
prémie, odmeny a príplatky, odstupné, odchodné	267 344	234 576	222 385	0,83	0,95
dohody	4 140	5 975	4 598	1,11	0,77
priemerná mesačná mzda v "	819	751	755	0,92	1,01
zamestnanci . osoby	49	46	43	0,88	0,93
% podiel vyplatených miezd z pridanej hodnoty	49,6	49,9	47,3	0,95	0,95

#### **Tvorba a udržiavanie sociálneho fondu :**

	(v EUR )
Stav k 1.1.2013	16 039
<b>Tvorba</b>	
Tvorba zo zisku	8 950
Tvorba z nákladov 1%	3 382
Spolu tvorba	12 332
<b>udržiavanie</b>	
Príspevok na stravovanie	9 922
Odmeny a dary	1 600
Príspevok na regeneráciu rizikových pracovísk	-
Príspevok na dopravu	4 405
Príspevok na kultúrne a športové podujatia	-
Spolu udržiavanie	15 927
Zostatok k 31.12.2013	12 444

Od 1.5.2002 bolo v rámci a.s. zavedené doplnkové poistenie zamestnancov. Za rok 2013 odviedla a.s. príspevok vo výške 9 881 " z nákladov a.s. . 3% zo zúčtovaných miezd poistencov. Zamestnanci si prispeli čiastkou 6 335 " .

#### **Návrh na rozdelenie zisku za rok 2013**

Za rok 2013 bol vytvorený zisk vo výške 61 358 " po zdanení splatnou daňou z príjmov v sume 15 399 " a pripočítaní odložené daňovej povinnosti (pohľadávky) . 225 " zostáva zisk k rozdeleniu : 46 213,60 " .

Zisk navrhujeme rozdeliť :

- prídel do sociálneho fondu	13 950,00 "
- nerozdelený výsledok hospodárenia	9 313,60 "
- výplata dividend z prioritných akcií ( 51 " /1PA)	22 950,00 "

S prídelom do sociálneho fondu vo výzke 13 950,00 " sa uvažuje ako s motivačným nástrojom pre udržanie rozhodujúcich profesií, resp. financovanie stability, kvality stravovania a regenerácie pracovníkov.

Vypracovali : Ing.Ján Mašo  
Jarmila Ligašová

Ing.Štefan GÁLA  
generálny riaditeľ a.s.