

OPTIMA a.s. Železničiarska 8, 949 73 NITRA

VÝROČNÁ SPRÁVA

akciovej spoločnosti OPTIMA a.s. Nitra za rok 2015



VÝROČNÁ SPRÁVA

AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI OPTIMA NITRA ZA ROK 2015

Hospodárska činnosť akciovej spoločnosti za hodnotené obdobie sa realizovala v súlade s prijatým podnikateľským plánom, ktorý vychádzal z reálnej štruktúry podnikateľských aktivít v danom podnikateľskom prostredí so zohľadnením zásadných vplyvov na ekonomické ukazovatele a.s. Ťažiskovou činnosťou i naďalej bola VOČ. Pri zvyšovaní jej obratu sú však isté limity, či už v oblasti spotrebného a obalového materiálu (SOM), ako nákladovej položky odberateľov, alebo v oblasti distribúcie tovarov na ďalší predaj v dôsledku obmedzenej predajnej plochy pre nepotravinársky tovar. Za hodnotené obdobie tržby za tovar na ďalší predaj medziročne vzrástli o 360 622 € a za spotrebný a obalový materiál o 53 192 €. V jednotlivých strediskách výrobného úseku v súlade s plánom jeho aktivizácie sa priebežne vykonávali zásadné organizačné a personálne zmeny. Realizovali sa investičné aktivity na všetkých HS (nákup regálov do skladu VOČ, nákladný automobil MERCEDES ATEGO, nový nízkozdvižný vozík, prebiehala rekonštrukcia kotolne v budove KOVOVÝROBY, zabezpečila sa výmena okien v AB-budove na prízemí, zakúpený bol tlačiarenský stroj MIMAKI, vymenilo sa 8 počítačov za úplne nové atď.).

Aktívnou spoluprácou s COOP J a LC sa podarilo eliminovať výpadky a riziká u HS VOČ a naštartovať stredisko Výroba reklamy (realizácia veľkoplošnej tlače s využitím na polepy výkladov PJ COOP). Tradične dobré výsledky hospodárenia v IV. štvrtroku dosiahlo stredisko Propagačné prostriedky.

Podiel na dobrých HV má aj zabehnutý systém manažérstva kvality ISO.

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 č. - 245 126 bol firmou CERTITECH Piešťany vykonaný dohľadový audit s konštatovaním, že SMK je efektívne zavedený, udržiavaný a organizácia splnila všetky požiadavky príslušnej normy.

Štruktúra podnikateľských aktivít bola relatívne ustálená a tvorí kontinuitu s predchádzajúcim obdobím.

Od 1.6.2015 sa uskutočnila výmena na poste generálneho riaditeľa. Nový generálny riaditeľ Ing. Kazlov zaviedol úsporné opatrenia vo všetkých činnostiach napr. inštalovanie GPS do nákladných automobilov, zníženie úrokov a poplatkov v Sberbank Slovensko a.s., zníženie poisťných súm na poisťných zmluvách, úspora na mzdách – odchodom pracovníkov do starobného dôchodku sa niektoré funkcie kumulovali ...Zvýšeným úsilím všetkých zamestnancov a zavedením úsporných opatrení sa podarilo dosiahnuť veľmi dobrý hospodársky výsledok.

Finančný plán splnili všetky strediská. Za hodnotené obdobie a.s. dosiahla výsledok hospodárenia – zisk vo výške 113 663 €, čo je najvyšší HV za posledných 5 rokov.

Z celkových tržieb 9 184 063 € predstavovali tržby zo SD 8 852 728 € a od ostatných odberateľov 331 335 €. Medziročne tržby celkom vzrástli o 637 357 €.

Najväčší objem v tržbách bol dosiahnutý z VOČ spotrebných, obalových materiálov a tovaru na ďalší predaj 6 448 683 € (medziročný nárast o 297 499 €), z polygrafickej činnosti 2 305 585 € (medziročný nárast 286 973 €), ďalej z propagačných prostriedkov 106 255 € (medziročný nárast o 22 870 €).

Hospodárske stredisko VOČ – zaznamenalo dynamicky medziročný nárast tržieb v segmentoch tovar na ďalší predaj. Za hodnotené obdobie bol do systému SD dodaný spotrebný a obalový materiál v čiastke 2 946 476 €, tovar – OOPP v čiastke 238 664 € a tovar na ďalší predaj v čiastke 3 263 543 €. Na uvedené položky bola poskytnutá logistická zľava (4,31 %) v zmysle uzatvorenej RKZ – uvádzané priamo na faktúrach v celkovej výške 146 752 €. K 31.12.2015 bolo realizovaných 27 promočných akcií na tovary na ďalší predaj v sieti SD – (medziročný pokles o 5 akcií), v ktorých bolo zaradených 125 položiek /nárast oproti minuloročnému obdobiu o 7 položiek/ z toho 58 položiek pod VZ a 67 položiek ostatného tovaru na ďalší predaj.

Najväčší odber v rámci VOČ a.s. v hodnotenom období vykázala COOP Jednota LC a.s. Horný Hričov 1 301 778 € (medziročný nárast o 132 712 €) COOP VOZ Trnava 831 573 € (medziročný nárast o 4 731€), VDP a.s. Levice 780 277 € (medziročný nárast o 132 187 €).

Najväčšími dodávateľmi v rámci VOČ boli firmy : Plastic Slovakia Bratislava 2 783 024 € (medziročný nárast o 535 870 €), Erika Kirňáková Snina 373 277 €, REPAP Žilina 297 417 €, WORKTEX Nitra 274 228 €, Alufix Slovakia 250 459 €, DIME Nové Mesto nad Váhom 223 033 € a pod.

V štruktúre VOČ tvorili položky SOM 45,69 % a tovar na ďalší predaj pod RKZ 50,61 %.

Hospodárske stredisko Tlač – svoje aktivity v prevažnej miere orientuje na COOP Jednota Slovensko. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS predstavovala 2 224 574 €. Za hodnotené obdobie bolo vyrobených 109 131 080 ks inzertných novín a letákov, 1 573 660 ks cenoviek, 1 380 000 ks časopisu Jednota, 307 900 ks nákupných poukázok, 131 960 ks tlačív, 105 550 ks vizitiek a pod. Na výrobu sa použilo 1 926 ton papiera. HS Tlač dosiahlo oproti minuloročnému obdobiu vyššie tržby aj hospodársky výsledok z dôvodu zvýšeného počtu tlače inzertných novín.

Najväčšími dodávateľmi strediska boli firmy : KT Komárno 1 908 890 € (medziročný nárast o 223 902 €), AZ Print Nové Zámky 74 072 €, Apel Nitra 44 432 €, Polymédia Nitra 30 274 €, Antalis Bratislava 13 001 €, a pod.

Hospodárske stredisko Výroba reklamy za hodnotené obdobie plánované ukazovatele splnilo a dosiahlo tržby vo výške 225 226 €. Stredisku výrazne pomohlo, že sa začalo budovať nové „centrum reklamy“ s jediným priamym kontaktom so zákazníkom v budove Výstavná sieň. Posilnili sa remeselné reklamné činnosti a bol zakúpený tlačiarensky stroj MIMAKI, elektrická piecka a iné pracovné pomôcky za účelom optimalizácie pracoviska.

HS v roku 2015 realizovalo: výrobu veľkoplošnej tlače s využitím na polepy výkladov PJ COOP, reflexných symbolov, žetónov, púzdra na cenovky, rôzne sortimentné tabuľky, stojany na zásobníky mikroténových tašiek a vreciek, samolepky na výklady, drobné zámočnícke a stolárske práce a početného množstva drobných zákaziek laserovej tlače. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS činí 135 288 €, čo je 60,1 % z celkovej fakturácie.

Optima a.s. si udržala priemerný zárobok, resp. pomer mzdových nákladov k pridanej hodnote v primeraných reláciách. Zo mzdových nákladov bolo k 31.12.2015 vyplatených 407 443 €, pričom bolo zaznamenané zníženie v porovnaní s predchádzajúcim rokom vo výške 3 665 €. Vyplácané boli aj mimoriadne odmeny, resp. mzda pri zastupovaní a zákonné príplatky. Priemerná mzda za rok 2015 dosiahla výšku 817 €, čo je o 38 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

V priebehu roka 2013 bol vytvorený a VZ schválený Fond investičného rozvoja z nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 200 955,77 € a z rozdelenia zisku za rok 2013 pridel v čiastke 9 313,60 €. Počas roka 2013 bolo z uvedeného fondu vyčerpané 49 349,65 € a v roku 2014 na investície bolo použité 8 120 €. V roku 2015 z FIR nebolo čerpané. Zostatok k 31.12.2015 činí 152 799,72 €.

Na opravy a udržiavanie majetku sa v roku 2015 vynaložilo 23 769 €, z toho na opravu a údržbu motorových vozidiel 10 284 €.

V akcionárskej základni neprišlo k zmenám čo sa týka kmeňových akcií. U prioritných akcií bol pohyb počas roka z dôvodu odchodu pracovníkov zo systému SD. Počas roka OPTIMA a.s. odkúpila od týchto akcionárov akcie v počte 21 ks, t.j. 13 944 €, odpredala 16 akcií a k 31.12.2015 a.s. eviduje 5 ks nepredaných akcií v celkovej výške 3 320 €.

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 29.5.2015 boli vyplatené na prioritné akcie v počte 450 ks dividendy za rok 2014 v čiastke 26 100 €, t.j. 58 €/1 PA.

OPTIMA a.s. neúčtovala v roku 2015 o 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 podľa jednotlivých stredísk:

(v EUR)

Správa - 98	Obstar. cena	Spolu: 41 184,19
Poštový server	864,70	
Hlavný server	7 198,10	
Mobil APPLE I PHONE	321,75	
Dochádzkový terminál	5 499,80	
Notebook	1 139,20	
Notebook	1 176,60	
PC + monitor	849,20	
PC + monitor	849,20	
PC	749,60	

Nerezové termo nádoby	850,00	
Kovovýroba TZ kotolne	21 467,71	
Tlačiareň CANON	218,33	
HS-13 VOČ		Spolu: 70 289,45
Regále do skladu	2 329,63	
Mercedes ATEGO	59 716,66	
Nízkozdvížený vozík	7 270,00	
GPS monitorovacie jednotky	973,16	
HS-31 Tlač		Spolu: 749,60
PC	749,60	
HS-32 Propagačné prostriedky		Spolu: 687,90
PC	687,90	
HS-33 Výroba reklamy		Spolu: 23 202,67
Elektrická piecka	1 250,00	
Tlačiarenský stroj MIMAKI	19 562,00	
Pracovné stoly 2 ks	363,17	
PC + monitor	849,20	
Aku vŕtačka	196,63	
Tablet grafický	291,67	
Fotoaparát CANON	690,00	

Prehľad o úbytku dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých stredísk :

(v EUR)

Správa - 98	Obstar. cena	Spolu: 883,78
Telefón NOKIA	217,25	
Telefón NOKIA 7650	485,49	
Telefón NOKIA 6230	181,04	
HS-13 VOČ		Spolu: 58 465,15
Nákladný automobil MERCEDES 183 BT	58 280,56	
Snehové reťaze	184,59	
HS-33 Výroba reklamy		Spolu: 3 954,09
Nožnice tabuľové	236,37	
Zvárací prístroj WIG	1 899,36	
Zvárací stroj TIG	1 818,36	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sa vytvorili vo výške 113 841 €. V rámci leasingového prenájmu a.s. používala v roku 2015 nákladné vozidlo splácané formou VB leasingu zmluva č. LZC/12/60034, ktoré bolo splatené v marci 2015 a zároveň bolo zakúpené na leasing nákladné auto MERCEDES ATEGO č. zmluvy 124245-L.

Prehľad o stave a vývoji dlhodobého majetku

Nadobúdacia hodnota

(v EUR)

	k 31.12.2013	k 31.12.2014	K 31.12.2015
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	1 212 198	1 225 241	1 246 709
Stroje a prístroje	343 970	365 355	396 227
Dopravné prostriedky	376 586	380 607	389 313

Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	256 352	248 325	260 091
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	2 260 944	2 291 366	2 364 178

Oprávky k dlhodobému majetku

(v EUR)

	k 31.12.2013	k 31.12.2014	k 31.12.2015
Pozemky	0	0	0
Stavby	624 439	682 637	736 209
Stroje a prístroje	308 433	314 350	326 530
Dopravné prostriedky	328 828	350 474	325 870
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	255 848	245 899	253 556
Obstarávaný dlhodobý majetok	0	0	0
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	1 542 831	1 618 643	1 667 448

Zostatková cena

(v EUR)

	k 31.12.2013	k 31.12.2014	K 31.12.2015
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	587 759	542 604	510 500
Stroje a prístroje	35 537	51 005	69 697
Dopravné prostriedky	47 758	30 133	63 443
Inventár	0	0	0
Drobný majetok	504	2 426	6 535
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat. dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	718 113	672 723	696 730

Od 1.1.2003 sa používa programové vybavenie na spracovanie účtovníctva, miezd, majetku, skladových zásob, dopravy a evidencie od firmy Alfabase, s.r.o. Bratislava. Jeho nákupná cena bola 11 518 €, odpis počas rokov 50% v roku 2003 v sume 5 759 € a 50% v roku 2004 v sume 5 759 €. Softwér je k 31.12.2014 bez zostatkovej hodnoty. V roku 2011 bol zakúpený nový softwér EDI, ktorý slúži na ekonomický prenos dát v rámci systému COOP. Zaradený bol do DNIM v novembri 2011. Nákupná cena bola 7 569 EUR. V roku 2015 je bez zostatkovej hodnoty.

Finančný stav k 31.12.2015 a vývoj za predchádzajúce roky :

(v EUR)

	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2015	rozdiel rok 2015-2014
SPOLU MAJETOK	2 739 334	2 782 541	2 869 327	+ 86 786
A. Pohľ.za upís.vlast.imanie	0	0	0	0
B. Neobežný majetok	721 739	674 457	696 730	+ 22 273
C. Obežný majetok	2 009 098	2 100 267	2 163 477	+ 63 210
z toho : zásoby	722 203	766 358	790 146	+ 23 788
dlhod.pohľad	0	0	0	0
odlož.daň.povin.	0	0	0	0

krátkod.pohľad.	1 284 935	1 331 473	1 367 325	+ 35 852
finančné účty	1 960	2 436	2 686	+ 250
D .Krátkodobý finančný majetok	0	0	3 320	+ 3 320
E. Časové rozl. aktív (leasing, príjmy bud.období)	8 497	7 817	9 120	+ 1 303
SPOLU VL. IMANIE A ZÁVÄZKY	2 739 334	2 782 541	2 869 327	+ 86 786
A. VLASTNÉ IMANIE	1 443 541	1 459 315	1 503 646	+ 44 331
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	217 284	+ 3 320
štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku	151 606	152 800	152 800	0
výsl. hospodárenia	46 214	52 674	85 931	+ 33 257
neuhr.strata min.rok.	0	0	0	0
nerozd.zisk min.rokov	49 350	57 470	65 224	+ 7 754
B. ZÁVÄZKY	1 295 793	1 323 226	1 364 581	+ 41 355
z toho : rezervy	22 835	21 743	13 674	- 8 069
dlhodobé záväzky (soc.fond, leasing)	20 466	24 263	36 980	+ 12 717
krátk.záväzky obch.styku	963 821	968 778	1 062 440	+ 93 662
nevyfaktur. dodávky	0	0	0	0
záväzky voči zamest.	36 422	28 882	42 163	+ 13 281
záväz.zo soc.zabezp.	26 544	27 729	24 605	- 3 124
daňové záväzky	43 617	64 310	23 546	- 40 764
ostatné záväzky (zrážky z miezd, leasing)	632	599	2 409	+ 1 810
bankové úvery	181 456	186 922	158 764	- 28 158
C. Časové rozlíšenie pasív	0	0	1 100	+ 1 100

Komentár k rozdielom :

Najväčší nárast nastal u obežného majetku, a to krátkodobých pohľadávok z obchodného styku a v zásobách a na strane pasív vo vlastnom imaní.

Odvodové povinnosti voči štátnemu rozpočtu a voči orgánom sociálneho zabezpečenia k 31.12.2015 boli vysporiadané v lehote do 31.1.2016 a daň z príjmu bude v lehote do 31.3.2016.

Kontokorentný účet k 31.12.2015 je so záporným zostatkom - 158 764 €.

Zostatok k 31.12.2015 tvorili :

- daň z pridanej hodnoty	3 681 €
- odvodové povinnosti voči orgánom soc. zabezpečenia a zdravotných povinností	24 605 €
- daň zo mzdy	7 792 €
- daň z príjmov	11 855 €
s p o l u :	47 933 €

Vývoj krytia majetku

	rok 2013	rok 2014	rok 2015
- vlastným imaním	52,7	52,5	52,3
- vlastným podobnými zdrojmi	40,7	40,8	42,2
- úverom – miera zadĺženia	6,6	6,7	5,5

Miera zadĺženosti úverom voči vlastnému imaniu k 31.12.2015 predstavuje 5,5 %.

Závislosť základnej potreby obežných prostriedkov (t.j. zásob a pohľadávok voči odberateľom 2 173 066) na poskytnutých cudzích úveroch bola v roku 2013– 9,07 %, v roku 2014 – 8,54 % a v roku 2015 – 7,31 %. V porovnaní s rokom 2014 zníženie o 1,23 %.

Obrátka zásob 31 dní (32 dní rok 2013 a 33 dní rok 2014), v porovnaní s rokom 2014 sa zrýchlila o 2 dni.

Z celkového počtu pohľadávok voči odberateľom vo výške 1 382 919 € tvorili pohľadávky po lehote splatnosti 189 014 €, t.j. 14 %, (17 % rok 2013 a 17 % rok 2014). K právnomu, súdnemu a exekučnému vymáhaniu boli predložené pohľadávky v úhrnej čiastke 32 862 €, z toho pohľadávky v konkurze 22 758 €.

Návratnosť pohľadávok pri dosiahnutých ročných tržbách 9 184 063 € bola 55 dní (56 dní rok 2013 a 59 dní rok 2014), v porovnaní s rokom 2015 zrýchlenie o 4 dni.

Na účte záväzkov voči dodávateľom vykázala a.s.:

(v EUR)

	rok 2013	rok 2014	rok 2015
záväzky voči dodávateľom	949 079	964 915	1 049 005
z toho : zahraniční	32 362	67 498	17 130
záväzky po lehote splatnosti	24 110	10 424	23 030
% z celkových záväzkov	2,5	1,1	2,2
lehota úhrady záväzkov v dňoch	42	42	42

V porovnaní s minuloročným obdobím vzrástli záväzky voči dodávateľom o 84 090 € , voči zahraničným sa znížili o 50 368 €, lehoty úhrad záväzkov ostali na tej istej úrovni ako v roku 2014 42 dní.

Vývoj likvidity

rok 2013	rok 2014	rok 2015	
1,60	1,64	1,64	- celková – podiel obežných aktív a krátk. záväzkov
0,002	0,002	0,002	- pohotová – podiel fin. účtov a krátkodob. záväzkov
1,03	1,04	1,04	- bežná – podiel obežných aktív znížených o zásoby a krátkodobých záväzkov

Za rok 2015 likvidita celková a bežná dosahovali stanovené rozpätie. Zostatok finančných účtov tvoria peniaze v pokladni 2 033 €, ceniny 652 € (stravné poukážky), registračná pokladňa 150 € a kontokorentný účet – 158 763 €.

Percentuálny podiel krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov z obežného majetku bol 61 % (rok 2013 61 %, rok 2014 61%). Podiel v roku 2015 bol tiež 61 %.

(K 31.12.2015 bol zostatok kontokorentného účtu 158 764 €).

Prehľad o finančných tokoch – nepriama metóda

(v EUR)

	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Z/S Výsledok hospodárenia pred zdanením	61 358	80 562	113 663
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH (A.1.1. až A.1.13)	111 888	71 831	135 982
A.1.1. Odpisy majetku	102 312	97 512	113 841
A.1.2. Zostatková hodnota majetku	0	0	
A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv	- 982	- 12 023	0
A.1.5. Zmena opravných položiek	- 2 576	- 11 487	13 382
A.1.6. Zmena stavu čas. rozl. nákl. a výnosov	2 161	680	- 203
A.1.8. Úroky účtovné do nákladov	7 233	6 360	5 371
A.1.9. Úroky účtované do výnosov	0	0	0
A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostr. a peňaž. ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účt. záv. (-)	0	0	
A.1.12. Výsledok z predaja dlhodob. majetku	- 1 100	0	- 2 857
A.1.13. Ostatné položky nepeňaž. charakteru	4 840	- 8 800	+ 5 948
A.2. Vplyv zmien stavu pracov. kapitálu	- 98 278	- 35 635	- 9 971
A.2.1. Zmena pohľadávok	- 105 894	- 47 630	- 21 738
A.2.2. Zmena stavu záväzkov	34 195	44 663	35 556
A.2.3. Zmena stavu zásob	- 26 579	- 32 668	- 23 789
Peňažné toky – súčet Z/S + A.1 + A.2.	74 968	116 758	239 674
A.3. Prijaté úroky + 7€ - výdavky na zaplat. úroky	0	411	0
A.4. Výdavky na zaplat. úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností	- 7 233	- 6 360	- 5 371
A.6. Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0	0	
A.7. Výdav. na daň z príjmov účt. jedn. s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo finančných činností (+ -)	- 12 853	- 17 275	- 28 194
A. Čistý peňaž. tok z prev. činností	54 882	93 534	+ 206 109
B. Peňažné toky z investičnej činnosti	- 48 939	- 50 860	- 133 256
B.1. Výdavky na obstaranie DNM			
B.2. Výdavky na obstaranie DHM	- 50 039	- 50 860	- 136 113
B.5. Príjmy z predaja DHM	1 100		2 857
C. Peňažné príjmy z finančnej činnosti	- 38 097		- 72 603
C.1.1. Príjmy z upísaných akcií			
C.2. Peňažné toky z dlhodobých záväzkov			- 49 946

C.2.3. Výdavky na splácanie úverov			
C.2.7. Výdavky na úhradu leasingov a dlhod. záv.	- 19 647	- 19 648	- 49 946
C.4. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	- 18 450	- 22 950	- 22 657
D. Čisté zvýšenie alebo zníženie fin.tokov (A + B + C)	- 32 154	+ 76	+ 250
E. Stav peňaž. prostriedkov k 1.1.2015	34 749	2 595	2 436
H. Zostatok peňaž. prostr. k 31.12.2015	2 595	2 672	2 686

Základné potreby obežných prostriedkov

Podstatu zásob tvoria zásoby bežné obracajúce sa (VOČ 750 065 € – obalový a spotrebný tovar), bežné zásoby pre polygrafiu a reklamu 53 493 € (papier, farby, cenovky).

Základné potreby obežných prostriedkov k 31.12.2015 sa vyvíjali nasledovne :

(v tis. EUR)

Hosp.stredisko	Z á s o b y		P o h ľ a d á v k y		Pohl. po LS	Prijaté zálohy
	Plán	Skutoč.	Plán	Skutoč.		
HS – 13 VOČ	980	733	1 801	1 231	124	
HS - 31 Tlač	30	11	250	111	38	
HS - 32 Prop.prostriedky	30	4	25	9	2	
HS – 33 Výroba reklamy	70	42	80	29	23	
HS - 98 Správa	-	-	5	3	2	
a.s. celkom	1 110	790	2 161	1 383	189	

Poznámka : Pohľadávky vo výške 1 383 tisíc € sú pohľadávky z obchodného styku spolu s opravnými položkami

K 1.1.2015 boli vytvorené OP na zásoby vo výške 5 045 €, a k 31.12.2015 sa všetky OP vyradili. K 31.12. 2015 boli vytvorené nové OP vo výške 17 361 € z dôvodu pomaloobrátkových, nepredajných a poškodených zásob.

(v EUR)

	materiál	tovar	výrobky
HS - 13 VOČ	-	16 826	-
HS – 31 Tlač	-	-	-
HS – 32 Prop.prostriedky	-	407	-
HS - 33 Výroba reklamy	128	-	-
S p o l u	128	-	-

Celkový stav zásob bez opravných položiek k 31.12.2015 bol 807 508 €, zásoby uvedené v prehľade sú znížené o opravné položky.

Prehľad o plnení výsledku hospodárenia podľa jednotlivých hospodárskych stredísk (pred zdanením):

(v EUR)

	rok 2013	rok 2014	r o k 2015		% plnenia	index 2015/2014	index 2015/2013
			Plán	Skutoč.			
HS – 13 VOČ	34 886	66 589	11 300	74 574	659,95	1,12	2,14
HS – 31 - Tlač	14 727	13 719	4 950	23 002	464,69	1,68	1,56
HS – 32 Prop.pros.	7 275	6 339	4 000	10 807	270,18	1,71	1,49
HS - 33 Výr.reklamy	4 361	10 052	4 835	5 280	109,20	0,53	1,21
HS – 98 Správa	0	0	0	0	0	0	0
a.s. celkom	61 358	80 562	25 085	113 663	453,11	1,41	1,85

Plánovaný výsledok hospodárenia splnili všetky HS. V porovnaní s rokom 2014 sa nárast zisku prejavil hlavne u HS VOČ a HS tlače.

Prehľad o vývoji vybraných nákladových a výnosových položiek a plnení zisku k 31.12.2015

(v EUR)

	rok 2013	rok 2014	r o k 2015		% plnenia	index 2015/2014
			Plán	Skutoč.		
spotreba materiálu a energie	2 093 415	2 026 619	2 053 059	2 280 952	111,10	1,13
služby	238 320	247 527	258 990	264 896	102,28	1,07
mzdové náklady	384 596	416 177	381 508	410 144	107,51	0,99
odmeny členov orgánov a.s.	44 613	44 613	44 613	43 060	96,52	0,97
náklady na soc. zabezpeč.	152 459	163 918	162 112	166 475	102,69	1,02
sociálne náklady	20 407	33 854	38 419	46 558	121,18	1,38
dane a poplatky	21 691	21 650	21 709	21 185	97,59	0,98
odpisy dlhodob. majetku	102 312	97 512	99 949	113 841	113,90	1,17
zostat. cena DM a materiálu	5 424	8 403	615	645	104,88	0,08
nákl.vynaložené na tovar	5 189 284	5 422 156	5 693 136	5 705 932	100,22	1,05
tvorba rezerv a OP	15 141	- 8 841	13 045	13 563	103,97	- 1,53
ostatné prevádzkové náklady	20 642	33 615	49 500	50 750	102,53	1,51
úroky	7 233	6 360	5 323	5 371	100,90	1,01
ostatné finančné náklady	3 192	3 275	2 147	2 766	128,83	0,84
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	8 298 729	8 516 838	8 823 735	9 126 138	103,43	1,07
tržby z predaja tovaru *	6 045 964	6 281 998	6 502 421	6 642 853	102,16	1,06
tržby za predaj vl.výr.a sl.	2 212 288	2 252 978	2 322 625	2 537 385	106,11	1,13
zmena stavu zásob vl. výr.	+ 626	- 3 058	4 900	4 893	99,86	- 1,60
aktivácia	75 848	50 789	16 250	20 965	129,02	0,41
tržby z predaja DHM	1 100	0	1 750	2 857	163,26	0
tržby z predaja materiálu	7 023	11 730	1 000	968	96,80	0,08
ostatné prevádzkové výnosy	2 089	2 550	864	2 148	248,61	0,84
rozpustenie rezerv a OP	0	0	0	0	0	0
ostatné výnosy	4	412	0	0	0	0
výnosy spolu	8 344 942	8 597 399	8 848 820	9 212 069	104,11	1,07
zisk pred zdanením	61 358	80 562	25 085	113 663	453,11	1,41
zisk po zdanení	46 214	52 674	0	85 931	0	1,63

daň z príjmu splatená	15 399	21 462	0	27 732	0	1,29
daň z príjmu odložená	- 255	6 426	0	- 5 585	0	- 0,87
pridaná hodnota	813 707	895 246	797 736	952 763	119,43	1,19

K 31.12.2015 boli vytvorené :

- opravné položky k zásobám vo výške 17 361 €.

Položkovitý rozpis opravných položiek a rezerv :

	(v EUR)
- opravná položka k pohľadávkam zákonná	22 757
- opravná položka ostatná – k pohľadávkam	10 134
- opravná položka k zásobám ostatná	17 361
- rezerva na obchodné riziko ostatná	0
- rezerva na záručné opravy vlastných výrobkov ostatná	0
- krátkodobá rezerva na audit zákonná	1 328
- krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – zákonná	12 346
- krátkodobá rezerva na odstupné a odchodné	0
- krátkodobá rezerva na časopisy	0
Spolu opravné položky a rezervy	63 926

MZDOVÝ VÝVOJ A ČERPANIE SOCIÁLNEHO FONDU

Mzdová politika sa odvíjala od dosahovaných hospodárskych výsledkov, keď hlavným regulátorom bola nadtarifná zložky mzdy – prémie a odmeny. Celková priemerná mesačná mzda bola ovplyvnená viacerými skutočnosťami, ako je práceneschopnosť, nadčasy a príplatky. Priemernú mzdu ovplyvnilo hlavne 2 127 hodín odpracovaných nadčas s poskytnutím mzdy a príplatku za túto prácu vo výške 6 117 €. Práca nadčas bola vykonávaná hlavne vodičmi pri rozvoze tlačovín, časopisov a obalového tovaru u VOČ a u nočných vrátnikov. Na náhradu príjmu pri práceneschopnosti sa použilo 1 625 € za 442 prac. dní PN.

Za rok 2015 bolo vyplatené na mzdy, odmeny a platy 407 443 €, z toho na mzdy a platy 175 526 €, na dovolenky, prémie a príplatky 226 317 €. Na dohody 5 600 €, odstupné a odchodné 36 241 €. Pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov 41 osôb sa dosiahla priemerná mesačná mzda z nákladov bez dohôd 817 €, ktorá vzrástla oproti minuloročnému obdobiu o 38 €. Dohody tvorili 1,37 % z vyplatených miezd a vyplatené mzdové náklady z pridanej hodnoty 42,18 % (rok 2013 – 47,3 %, rok 2014- 45,9 %).

K poslednému dňu roka 2015 je evidovaných celkom 40 zamestnancov vo fyzických osobách. Plánovaný priemerný prepočítaný stav zamestnancov 42 osôb nebol splnený o 1 zamestnanca, nakoľko bola zrušená pozícia jedného manažéra.

	rok 2013	rok 2014	rok 2015	Index 2015/ 2013	Index 2015/ 2014
vyplatená tarifná zložka mzdy	166 964	176 765	175 526	1,05	0,99
prémie, odmeny a príplatky, odstupné, odchodné	222 385	234 343	262 558	1,18	1,12
dohody	4 598	5 055	5 600	1,22	1,11
priemerná mesačná mzda v €	755	779	817	1,08	1,05
zamestnanci – osoby	43	44	41	0,95	0,93
% podiel vyplatených miezd z pridanej hodnoty	47,3	45,9	42,18	0,89	0,92

(v EUR)

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	(v EUR)
Stav k 1.1.2015	13 678
Tvorba	
Tvorba zo zisku	15 500
Tvorba z nákladov 1%	3 589
Spolu tvorba	19 089
Čerpanie	
Príspevok na stravovanie	9 342
Odmeny a dary	1 700
Príspevok na regeneráciu rizikových pracovísk	-
Príspevok na dopravu	4 063
Príspevok na kultúrne a športové podujatia	-
Spolu čerpanie	15 105
Zostatok k 31.12.2015	17 662

Dňom 1.5.2002 bolo v rámci a.s. zavedené doplnkové poistenie zamestnancov. Za rok 2015 odviedla a.s. príspevok vo výške 10 435 € z nákladov a.s. – 3 % zo zúčtovaných miezd poistencov. Zamestnanci si prispeli čiastkou 6 237 €.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015

Za rok 2015 bol vytvorený zisk vo výške 113 662,55 € po zdanení splatnou daňou z príjmov v sume 33 316,92 € a pripočítaní odloženej daňovej povinnosti (pohľadávky) + 5 585,49 € zostáva zisk k rozdeleniu : 85 931,12 €.

Zisk navrhujeme rozdeliť:

- prídel do sociálneho fondu	19 900,00 €
- prídel do Fondu investičného rozvoja	23 281,12 €
- výplata dividend z prioritných akcií (95 €/1PA)	42 750,00 €

S prídelom do sociálneho fondu vo výške 19 900,00 € sa uvažuje ako s motivačným nástrojom pre udržanie rozhodujúcich profesií, resp. financovanie stability, kvality stravovania a regenerácie pracovníkov.

Vypracovala : Jarmila Ligačová

Ing. Igor Kazlov
generálny riaditeľ a.s.