OPTIMA a.s. Železničiarska 8, 949 73 NITRA

VÝROČNÁ SPRÁVA

akciovej spoločnosti OPTIMA a.s. Nitra za rok 2017

VÝROČNÁ SPRÁVA
AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI OPTIMA NITRA ZA ROK 2017

I. Vývoj činnosti a finančnej situácie spoločnosti

Spoločnosť OPTIMA a.s. bola založená zakladateľskou listinou 27.11.1992. Spoločnosť má zapísané splatené základné imanie 918 312 EUR. Konať v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva spoločnosti.

Optima a.s. má za sebou vcelku úspešný rok. Dosiahnuté výsledky naplnili naše očakávania.

Hlavnou úlohou bolo zabezpečenie trvalo udržateľného rozvoja, jeho posilnenie a využívanie sofistikovaných metód moderných prostriedkov a nástrojov, aby a.s. napredovala a prosperovala.
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 z dôvodu obmedzenej predajnej plochy pre nepotravinársky tovar a vratiek tovarov z akcií - tovarov na ďalší predaj.
Za hodnotené obdobie tržby za tovar na ďalší predaj medziročne poklesli o 59 535 € a za spotrebný a obalový materiál bol nárast o 23 878 €.
V jednotlivých strediskách výrobného úseku v súlade s plánom jeho aktivizácie sa HS Tlače zameriavala hlavne na výrobu inzertných novín a rôznych tlačív na základe požiadaviek zákazníkov. Výroba reklamy realizovala svoju činnosť hlavne na veľkoplošnú tlač s využitím na polepy výkladov PJ COOP, laserovú tlač, drobné zámočnícke práce.

V roku 2017 sa a.s. zamerala na oblasť investičných aktivít. Začalo sa s opravou budovy Kovovýroba a Skladu Tlače. Dokončila sa výmena okien na prízemí budovy Kovovýroba, pokračovalo sa zateplením obidvoch budov a výmenou strechy, čím by sa mala dosiahnuť úspora energie za teplo.
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. 245 176 bol firmou CERTITECH Piešťany vykonaný recertifikačný audit s konštatovaním, že SMK je efektívne zavedený, udržiavaný a a.s splnila všetky požiadavky príslušnej normy.
Štruktúra podnikateľských aktivít bola relatívne ustálená a tvorí kontinuitu s predchádzajúcim obdobím.

Zavedením úsporných opatrení vo všetkých činnostiach a.s., dobrou organizáciou práce a zvýšeným úsilím všetkých zamestnancov sa podarilo dosiahnuť veľmi dobrý hospodársky výsledok.

Finančný plán bol splnení a a.s. za hodnotené obdobie dosiahla výsledok hospodárenia vo výške 258 892 €, čo je najvyšší HV za posledných 7 rokov.

Z celkových tržieb 9 791 606 € predstavovali tržby zo SD 9 681 880 €. Medziročne tržby celkom vzrástli o 302 565 €. Najväčší objem v tržbách bol dosiahnutý z VOČ spotrebných, obalových materiálov a tovaru na ďalší predaj 6 610 324 € (medziročný pokles o 4 596 €), z polygrafickej činnosti 2 907 907 € (medziročný nárast o 301 274 €), ďalej z propagačných prostriedkov 119 469 € (medziročný nárast o 12 189 €).

Hospodárske stredisko VOČ zaznamenalo medziročný pokles tržieb v segmente tovar na ďalší predaj a u spotrebného a obalového materiálu bol nárast tržieb o 23 878 €. Za hodnotené obdobie bol do systému SD dodaný spotrebný a obalový materiál v čiastke 3 299 319 €, - tovar na ďalší predaj v čiastke 3 063 742 €. Na uvedené položky bola poskytnutá logistická zľava (4,31 %) v zmysle uzatvorenej RKZ – uvádzané priamo na faktúrach v celkovej výške 146 547 €. K 31.12.2017 bolo realizovaných 41 promočných akcií na tovary na ďalší predaj v sieti SD – (medziročný nárast o 10 akcií), v ktorých bolo zaradených 120 položiek (nárast oproti minuloročnému obdobiu o 7 položiek) z toho 54 položiek pod VZ a 66 položiek ostatného tovaru na ďalší predaj.

Najväčší odber v rámci VOČ a.s. v hodnotenom období vykázala COOP Jednota LC a.s. Horný Hričov 1 377 298 € (medziročný nárast o 1 892 €), COOP VOZ Trnava 865 190 € (medziročný nárast o 42 891 €), VDP a.s. Levice 787 182 € (medziročný pokles o 4 924 €).
Najväčšími dodávateľmi v rámci VOČ boli firmy : PLASTIC SLOVAKIA Bratislava 2 684 696 €, WORKTEX + WORKTEX LUIS 461 839 €, PLASTPRODUKT Snina 378 219 €, JANEGAL Kysucké Nové Mesto 239 687 €, ROLLPEX 227 990 €.
V štruktúre VOČ tvorili položky SOM 46,37 % a tovar na ďalší predaj pod RKZ 49,93 %.

Hospodárske stredisko Tlač – svoje aktivity v prevažnej miere orientuje na COOP Jednota Slovensko. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS predstavovala 2 890 945 €. Za hodnotené obdobie bolo vyrobených 127 608 404 ks inzertných novín a letákov, 1 660 563 ks cenoviek, 1 380 000 ks časopisu Jednota, 169 600 ks nákupných poukážok, 200 180 ks tlačív, 68 750 ks vizitiek a pod. Na výrobu sa použilo 2 648 ton papiera. HS Tlače dosiahlo oproti minuloročnému obdobiu vyššie tržby aj hospodársky výsledok z dôvodu zvýšeného počtu tlače inzertných novín a zníženie cien inzertných novín u dodávateľa.

Najväčšími dodávateľmi strediska boli firmy: KT Komárno 2 411 030 € (medziročný nárast o 223 996 €), APEL 25 777 €, ANTALIS a.s. 25 478 €.

Hospodárske stredisko Výroba reklamy za hodnotené obdobie plánované ukazovatele splnilo a dosiahlo tržby vo výške 143 520 €. HS v roku 2017 realizovalo: výrobu veľkoplošnej tlače - výroba a montáž reklamných bilbordov, firemných štítkov, polepy plôch, polepy vozidiel 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 početné množstvo drobných zákaziek laserovej tlače. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS činí 111 596 €, čo je 77,76 % 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 31.12.2017 vyplatených 415 393 €, pričom bolo zaznamenané zvýšenie v porovnaní s predchádzajúcim rokom vo výške 9 145 €. Vyplácané boli aj

mimoriadne odmeny, koncoročné odmeny, zákonné príplatky. Priemerná mzda za rok 2017 dosiahla výšku 911 €, čo je o 43 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

V priebehu roka 2013 bol vytvorený a VZ schválený Fond investičného rozvoja z nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov. K 31.12.2017 zostatok na účte je vo výške 245 492 €. Uvedené prostriedky sa budú využívať pri rekonštrukcii areálu a.s. po schválení predstavenstvom a.s. Na opravy a udržovanie majetku sa v roku 2017 vynaložilo 53 312 €, z toho na opravu a údržbu motorových vozidiel 14 481 €.

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: 122 392,45***
Plynový kotol – výstavná sieň	2 192,16	
Klimatizácia AB budova 2 ks	2 650,50	
Záložný zdroj	430,00	
Kávovar De Longi	274,99	
PC HP	862,90	
Notebook	1 362,50	
TZ Sklad Tlače /zateplenie+strecha/	26 550,70	
TZ budovy Kovovýroba /zateplenie+strecha/	88 068,70	
HS-13 VOČ		***Spolu: 396,30***
Tlačiareň	369,30	
HS-31 Tlač		***Spolu: 929,20***
Notebook	929,20	
HS-33 Výroba reklamy		***Spolu: 1 118,36***
Kompresor	1 118,36	
Spolu :		**124 836,31**

Prehľad o úbytku dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých stredísk :

HIM

(v EUR)

Správa - 98	***Obstar. cena***	***Spolu: 17 003,85***
PC Antre	639,41	
Server HP	8 563,23	
PC TSA	1 796,26	
Kopírovací stroj Canon	1 156,48	
Tlačiareň HP Laser Jet 4200	1 931,55	
Dochádzkové hodiny	2 916,92	

HS VOČ		**2 014,87**
Vozík vysokozdvižný	2 014,87	
HS 31 Tlač		**3 717,72**
Grafopress	3 717,72	

Dlhodobý hmotný majetok od 166 Eur do 1 700 EUR

/v EUR/

názov	suma	Spolu
HS Správa		**15 021,33**
PC v.č. AH0711-056	615,22	
Tlačiareň laser Jet	242,95	
PC future	714,96	
PC TSA 0309-072	1554,21	
Server PC pentium4	752,51	
Stroj písací Robotron	185,22	
PC TSA	1162,68	
PC	1645,82	
Techn. zhodnotenie	1088,16	
Tlačiareň LJ 1200	583,02	
Notebook	1122,52	
PC AN-0711057	615,22	
Televízor	265,55	
PC techn. zhodn.	1085,18	
Kávovar MINI	204,18	
PC TESCO	1499,54	
PC	1079,33	
Lešenie pojazdné	302,53	
Lešenie pojazdné	302,53	
HS VOČ		**2 693,46**
Detektor úniku plynu	318,66	
Rozťahovačka na med.trubky	232,42	
Plniaca stanica	902,87	
Bublecraft mini	640,51	
PC Antre AN-0912-023	599,00	
HS Tlač		**3 130,07**
Skrinka s pos. dverami	643,03	
PC HP	749,60	
PC TS	1517,03	
Stroj dierovací	220,41	

HS Výroba reklamy		**525,00**
Stojan osvetlenia vitráže	262,5	
Stojan osvetlenia vitráže	262,5	

Majetok je bez zostatkovej hodnoty.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sa vytvorili vo výške 104 076 €. V rámci leasingového prenájmu a.s. bolo zakúpené v roku 2015 na leasing nákladné auto MERCEDES ATEGO č. zmluvy 124245-L. Leasing bude splatený v roku 2018.

Prehľad o stave a vývoji dlhodobého majetku

Nadobúdacia hodnota (v EUR)

	K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2017
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	1 246 709	1 339 517	1 456 328
Stroje a prístroje	396 227	400 694	379 972
Dopravné prostriedky	389 313	419 360	417 345
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	260 091	263 705	250 360
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat. dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	**2 364 178**	**2 495 114**	**2 530 218**

Oprávky k dlhodobému majetku

(v EUR)

	K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2017
Pozemky	0	0	0
Stavby	736 209	791 059	842 934
Stroje a prístroje	326 530	344 042	341 329
Dopravné prostriedky	325 870	334 532	360 889
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	253 556	261 898	246 348
Obstarávaný dlhodobý majetok	0	0	0
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	**1 667 448**	**1 756 814**	**1 816 783**

Zostatková cena

(v EUR)

	K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2017
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	510 500	548 458	613 394
Stroje a prístroje	69 697	56 652	38 643
Dopravné prostriedky	63 443	84 828	56 456
Inventár	0	0	0
Drobný majetok	6 535	1 807	4 012
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	664
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	**696 730**	**738 300**	**759 060**

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 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 2017 je bez zostatkovej hodnoty.

Finančný stav k 31.12.2017 a vývoj za predchádzajúce roky :

Celková bilančná hodnota všetkých aktív spoločnosti k 31.12.2017 predstavovala 3 375 779 €. Medziročný nárast celkových aktív o 654 883 € bol spôsobený hlavne zvýšením zásob, krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov.

(v EUR)

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017	rozdiel rok 2017-2016
SPOLU MAJETOK	**2 869 327**	**2 720 896**	**3 375 779**	**+ 654 883**
A. Pohľ.za upís.vlast.imanie	0	0	0	0
B. Neobežný majetok	696 730	738 300	759 061	+ 20 761
C. Obežný majetok	2 163 477	1 972 913	2 609 691	+ 636 778
z toho : zásoby	790 146	704 483	846 407	+ 141 924
dlhod.pohľad	0	0	0	0
odlož.daň.povin.	0	0	0	0
krátkod.pohľad.	1 367 325	1 260 897	1 757 943	+ 497 046
finančné účty	2 686	4 213	4 013	- 200
D .Krátkodobý finančný majetok	3 320	3 320	1 328	- 1 992
E.Časovérozl. aktív (leasing, príjmy bud.období)	9 120	9 683	7 027	- 2 656
SPOLU VL.IMANIE A ZÁVÄZKY	**2 869 327**	**2 720 896**	**3 375 779**	**+ 654 883**
A. VLASTNÉ IMANIE	1 503 646	1 623 357	1 708 196	+ 84 839
z toho : základné imanie	918 312	918 312	918 312	0

kapitálové fondy	64 095	64 095	64 095	0
zákonný rezervný fond	217 284	221 684	219 692	- 1 992
štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku	152 800	176 081	245 492	+ 69 411
výsl. hospodárenia	85 931	177 961	193 390	+ 15 429
neuhr.strata min.rok.	0	0	0	0
nerozd.zisk min.rokov	65 224	65 224	67 215	+ 1 991
B. ZÁVÄZKY	1 364 581	1 096 974	1 667 583	+ 570 609
z toho : rezervy	13 674	19 518	84 394	+ 64 876
dlhodobé záväzky (soc.fond, leasing)	36 980	25 125	17 433	- 7 692
krátk.záväzky obch.styku	1 062 440	745 483	1 164 092	+ 418 609
nevyfaktur. dodávky	0	0	0	0
záväzky voči zamest.	42 163	41 323	36 157	- 5 166
záväz.zo soc.zabezp.	24 605	23 134	24 864	+ 1 730
daňové záväzky	23 546	67 805	81 384	+ 13 579
ostatné záväzky (zrážky z miezd, leasing)	2 409	1 552	114	- 1 438
bankové úvery	158 764	173 034	259 145	+ 86 111
C. Časové rozlíšenie pasív	1 100	565	0	- 565

Odvodové povinnosti voči štátnemu rozpočtu a voči orgánom sociálneho zabezpečenia k 31.12.2017 boli vysporiadané v lehote do 31.1.2017 a daň z príjmu bude vysporiadaná v lehote do 31.3.2018.

Kontokorentný účet k 31.12.2017 je so záporným zostatkom - 259 144,54 €.

Zostatok k 31.12.2017 tvorili :

- daň z pridanej hodnoty	68 113,88 €
- odvodové povinnosti voči orgánom soc. zabezpečenia a zdravotných povinností	24 864,14 €
- daň zo mzdy	6 218,40 €
- daň z príjmov	65 502,00 €
s p o l u :	164 698,00 €

<u>Vývoj krytia majetku</u>

	rok 2015	**Rok 2016**	**Rok 2017**
- vlastným imaním	52,3	59,7	50,6
- vlastným podobnými zdrojmi	42,2	33,9	41,7
- úverom – miera zadĺženia	5,5	6,4	7,7

Miera zadlženosti úverom voči vlastnému imaniu k 31.12.2017 predstavuje 7,7 %.

Závislosť základnej potreby obežných prostriedkov (t.j. zásob a pohľadávok voči odberateľom 2 618 923 €) na poskytnutých cudzích úveroch bola v roku 2015 – 7,31 %, v roku 2016 – 8,69 % a v roku 2017 – 9,90 %. V porovnaní s rokom 2016 zvýšenie o 1,21 %.

Obrátka zásob 32 dní (31 dní rok 2015, 27 dní rok 2016), v porovnaní s rokom 2016 sa spomalila o 5 dní.

Z celkového počtu pohľadávok voči odberateľom vo výške 1 772 516 € tvorili pohľadávky po lehote splatnosti 386 336 €, t.j. 22 %, (14 % rok 2015 a 17 % rok 2016). K právnemu, súdnemu a exekučnému vymáhaniu boli predložené pohľadávky v úhrnnej čiastke 71 272 €, z toho pohľadávky v konkurze 22 770 €.

Návratnosť pohľadávok pri dosiahnutých ročných tržbách 9 791 606 € bola 66 dní (55 dní rok 2015, 49 dní rok 2016), v porovnaní s rokom 2016 spomalenie o 17 dní.

Na účte záväzkov voči dodávateľom vykázala a.s.:

(v EUR)

	rok 2015	**Rok 2016**	**Rok 2017**
záväzky voči dodávateľom	1 049 005	729 308	1 159 312
z toho : zahraniční	17 130	0	18 859
záväzky po lehote splatnosti	23 030	7 238	88 820
% z celkových záväzkov	2,2	1,0	7,7
lehota úhrady záväzkov v dňoch	42	28	43

V porovnaní s minuloročným obdobím záväzky voči dodávateľom vzrástli o 430 004 €, zahraničné záväzky evidujeme vo výške 18 859 € a lehota úhrad záväzkov voči dodávateľom sa zvýšila o 15 dní.

Vývoj likvidity

rok 2015	**rok 2016**	**rok 2017**	
1,64	1,88	1,67	- celková – podiel obežných aktív a krátk.záväzkov
0,002	0,004	0,003	- pohotová – podiel fin.účtov a krátkodob.záväzkov
1,04	1,21	1,13	-bežná – podiel obežných aktív znížených o zásoby a krátkodobých záväzkov

Za rok 2017 likvidita celková a bežná dosahovali stanovené rozpätie. Zostatok finančných účtov tvoria peniaze v pokladni 3 364 €, ceniny 399 € (stravné poukážky), registračná pokladňa 150 €, kontokorentný účet – 259 145 € a BU + 250 €.

Percentuálny podiel krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov z obežného majetku bol 60 % (rok 2015 61 %, rok 2016 53 %).

(K 31.12.2017 bol zostatok kontokorentného účtu – 259 145 €).

Prehľad o peňažných tokoch CASH FLOW/ EUR k 31.12.2017

Označ.	Text	Suma
Z/S	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie**	**258 892**
A .1	Nepeňažné operácie ovplyv. HV /A1.1ažA1.12/	**108 748**
A.1.1.	Odpisy DHM a DNM	104 076
A 1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	
A 1.5.	Zmena stavu OP	34 590
A.1.6.	Zmena stavu opravných položiek časov.rozlíšenia	2 090
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	2 251
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	
A.1.10	Kurzový zisk	
A.1.11	Kurzová strata	
A.1.12	Výsledok z predaja DHM	- 2 500
A 1.13	Ostat.položky nepeňaž.charakteru,ovplyv.HV	-31 759
A.2	Vplyv zmien stavu pracov.kapitálu /A2.1ažA2.3/	**-77 114**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkov.činnosti	-526 309
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	594 454
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-147 251
A.2.4	Zmena stavu KD fin.maj. výnimkou súčasti peňaž.prostriedkov	1 992
A.3	Prijaté úroky s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do IČ	
A.4	Výdavky na zaplat.úroky s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do IČ	**-2 251**
A.6.	Výdavky na vyplat.dividendy a iné podiely na zisku	
A.7	Výdavky na daň z príjmov	**-87 244**
A.9	**Výdavky mimor.charakteru vzťahujúce sa na PČ**	
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /Z/S +A.1 až A.7/**	**201 031**
B 1.	Výdavky na obstaranie DNM	
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-124 836
B.5.	Príjmy z predaja DHM	2 500
B.	**Čisté peňažné toky z IČ /B.2 až –B. 5/**	**-122 336**
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov	
C.2.7.	Výdavky na úradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	- 2 104
C 2.9.	Príjmy z ostat.DZ a KZ z FČ	
C.2.10	Výdavky na splácanie ostat.dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin.činn.okrem tých,ktoré sa uvádzajú v inej časti PPT	
C 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-76 791
C.	**Čisté peňažné toky z finan.činnosti /C.2.4-C.2.10**	**-78 895**
D.	**Čisté zvýšenie alebo zníženie fin.prostr. /A+B+C/**	**-200**
E.	**Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2017**	**4 213**
F.	**Cash flow k 31.12.2017**	**4 013**

Základné potreby obežných prostriedkov

Podstatu zásob tvoria zásoby bežné obracajúce sa VOČ 814 539 € – obalový a spotrebný tovar), bežné zásoby pre polygrafiu a reklamu 36 174 € (papier, farby, cenovky).

Základné potreby obežných prostriedkov k 31.12.2017 sa vyvíjali nasledovne :

(v tis. EUR)

Hosp.stredisko	Z á s o b y		P o h ľ a d á v k y		Pohľ. po LS	Prijaté zálohy
	Plán	Skutoč.	Plán	Skutoč.		
HS – 13 VOČ	980	791	1 801	1 491	144	
HS - 31 Tlač	30	10	250	240	205	
HS- 32 Prop.prostriedky	30	1	25	11	9	
HS – 33 Výroba reklamy	70	44	80	30	22	
HS -98 Správa	-	-	5	1	1	
a.s.celkom	**1 110**	**846**	**2 161**	**1 733**	**386**	**0**

Poznámka : Pohľadávky vo výške 1 733 tisíc € sú pohľadávky z obchodného styku spolu s opravnými položkami

K 1.1.2017 boli vytvorené OP na zásoby vo výške 23 931 €, a k 31.12.2017 ostalo na OP 10 156 €. K 31.12. 2017 boli vytvorené nové OP vo výške 13 775 € z dôvodu pomaloobrátkových, nepredajných a poškodených zásob.

(v EUR)

	materiál	tovar	výrobky
HS - 13 VOČ	-	23 755	-
HS – 31 Tlač	-	-	-
HS – 32 Prop.prostriedky	-	176	-
HS - 33 Výroba reklamy		-	-
S p o l u		23 931	-

Celkový stav zásob bez opravných položiek k 31.12.2017 bol 870 338 €, zásoby uvedené v prehľade sú znížené o opravné položky.

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

(v EUR)

	rok 2015	Rok 2016	r o k 2017		% plnenia	index 2017/2015	index 2017/2016
			Plán	Skutoč.			
HS – 13 VOČ	74 574	163 501	82 500	175 300	212,49	2,35	1,07
HS – 31 - Tlač	23 002	57 539	17 150	58 206	339,39	2,53	1,01
HS – 32 Prop.pros.	10 807	7 917	4 500	17 187	381,93	1,59	2,17
HS - 33Výr.reklamy	5 280	6 874	5 100	8 199	160,77	1,55	1,19
HS – 98 Správa	0	0	0	0	0	0	0
a.s. celkom	113 663	235 831	109 250	258 892	236,97	2,28	1,10

Plánovaný výsledok hospodárenia splnili všetky HS. V porovnaní s rokom 2016 sa nárast zisku prejavil u všetkých HS.

Prehľad o vývoji vybraných nákladových a výnosových položiek a plnení zisku k 31.12.2017

V roku 2017 celkové náklady v porovnaní s rokom 2016 medziročne vzrástli o 289 192 € t.j. o 3,12 %. Na náraste nákladov sa 9,58 %-tami podieľala výrobná spotreba na sociálne náklady a opravné položky k pohľadávkam. Pokles nákladov bol zaznamenaný u položky ostatné náklady na hospodársku činnosť takmer 40 %.

Odpisy sú približne na úrovni minulého roka .

v EUR)

	rok 2015	rok 2016	rok 2017		% plnenia	index 2017/2016
			Plán	Skutoč.		
spotreba materiálu a energie	2 280 952	2 417,639	2 090 940	2 648 573	126,67	1,10
služby	264 896	279 962	308 122	313 163	101,64	1,12
mzdové náklady	410 144	411 612	390 328	424 041	108,64	1,03
odmeny členov orgánov a.s.	43 060	44 613	44 613	44 613	100,00	1,00
náklady na soc. zabezpeč.	166 475	165 042	131 394	174 307	132,66	1,06
sociálne náklady	46 558	23 269	17 710	22 189	125,36	0,95
dane a poplatky	21 185	20 522	20 523	22 117	107,77	1,08
odpisy dlhodob.majetku	113 841	104 216	104 316	104 076	99,77	1,00
zostat. cena DM a materiálu	645	1 071	650	486	75,23	0,45
nákl.vynaložené na tovar	5 705 932	5 754 047	5 537 970	5 745 257	103,74	1,00
tvorba rezerv a OP	13 563	13 239	30 250	38 629	127,70	2,92
ostatné prevádzkové náklady	50 750	34 390	21 240	22 373	109,33	0,65
úroky	5 371	3 833	3 205	2 252	70,27	0,59
ostatné finančné náklady	2 766	1 612	2 540	1 455	57,28	0,90
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	9 126 138	9 275 067	8 703 801	9 563 531	109,88	1,03
tržby z predaja tovaru *	6 642 853	6 722 157	6 153 800	6 719 399	109,19	1,00
tržby za predaj vl.výr.asl.	2 537 385	2 763 788	2 629 751	3 068 680	116,69	1,11
zmena stavu zásob vl.výr.	4 893	- 5 063	1 800	2 922	162,33	- 0,58
aktivácia	20 965	24 173	22 400	24 223	108,14	1,00
tržby z predaja DHM	2 857	1 500	1 500	2 500	166,67	1,67
Tržby z predaja materiálu	968	1 603	1 000	1 028	102,80	0,64
ostatné prevádzkové výnosy	2 148	2 740	2 800	3 671	131,11	1,34
rozpustenie rezerv a OP	0	0	0	0	0	0
ostatné výnosy	0	0	0	0	0	0
výnosy spolu	9 212 069	9 510 898	8 813 051	9 822 423	111,45	1,03
zisk pred zdanením	113 663	235 831	109 250	258 892	236,97	1,10
zisk po zdanení	85 931	177 961	0	193 390	0	0
daň z príjmu splatená	27 732	61 682	0	65 885	0	0
daň z príjmu odložená	- 5 585	- 3 812	0	-383	0	0
pridaná hodnota	952 763	1 052 054	895 625	1 098 865	122,69	1,04

K 31.12.2017 boli vytvorené :

- opravné položky k zásobám vo výške 13 775 €, zostatok z minulého roku 10 156 €, spolu 23 931 €.

Položkovitý rozpis opravných položiek a rezerv :

(v EUR)

- opravná položka k pohľadávkam zákonná	22 770
- opravná položka ostatná – k pohľadávkam	48 502
- opravná položka k zásobám ostatná	23 931
- rezerva na obchodné riziko ostatná	-
- rezerva na záručné opravy vlastných výrobkov ostatná	-
- krátkodobá rezerva na audit	1 328
- krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – zákonná	22 489
- krátkodobá rezerva na odstupné a odchodné	-
- krátkodobá rezerva na tovar	60 577
Spolu opravné položky a rezervy	179 097

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 1 620 hodín odpracovaných nadčas s poskytnutím mzdy a príplatku za túto prácu vo výške 5 288 €. 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 1 549 € za 160 prac. dní PN.

Za rok 2017 bolo vyplatené na mzdy, odmeny a platy 415 393 €, z toho na mzdy a platy 181 242 €, na dovolenky, prémie a príplatky 234 151 €. Na dohody 1 771 €.
Pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov 38 osôb sa dosiahla priemerná mesačná mzda z nákladov bez dohôd 911 €, ktorá vzrástla oproti minuloročnému obdobiu o 43 €. Dohody tvorili 0,43 % z vyplatených miezd a vyplatené mzdové náklady z pridanej hodnoty 37,67 % (rok 2015- 42,18%, rok 2016- 38,62%).

K poslednému dňu roka 2017 je evidovaných celkom 38 zamestnancov vo fyzických osobách. Plánovaný priemerný prepočítaný stav zamestnancov 38 osôb.

(v EUR)

	rok 2015	rok 2016	rok 2017	Index 2017/ 2015	Index 2017/ 2016
vyplatená tarifná zložka mzdy	175 526	176 796	181 242	1,03	1,02
prémie, odmeny a príplatky, odstupné, odchodné	262 558	230 766	234 151	0,89	1,01
dohody	5 600	4 714	1 771	0,32	0,38
priemerná mesačná mzda v €	817	868	911	1,12	1,05
zamestnanci – osoby	41	39	38	0,13	0,97
% podiel vyplatených miezd z pridanej hodnoty	42,18	38,62	37,67	0,89	0,98

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

(v EUR)

Stav k 1.1.2017	**21 835**
Tvorba	
Tvorba zo zisku	19 900
Tvorba z nákladov 1%	3 732
Spolu tvorba	**23 632**
Čerpanie	
Príspevok na stravovanie	15 560
Odmeny a dary	2 300
Príspevok na regeneráciu	574
Príspevok na dopravu	4 039
Príspevok na kultúrne a športové podujatia	2 415
Pôžičky zamestnancov	3 950
Spolu čerpanie	**28 838**
Zostatok k 31.12.2017	**16 629**

Dňom 1.5.2002 bolo v rámci a.s. zavedené doplnkové poistenie zamestnancov. Za rok 2017 odviedla a.s. príspevok vo výške 11 936 € z nákladov a.s. – 3 % zo zúčtovaných miezd poistencov. Zamestnanci si prispeli čiastkou 7 130 €.

II. Udalosti osobitného významu

V priebehu roku 2017 nebola v spoločnosti zaznamenaná udalosť osobitného významu.

III. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Podnikateľské aktivity a.s. na rok 2018 nadväzujú na ich obsah z predchádzajúcich rokov, stav materiálno-technickej a personálne základne. Z hľadiska dôležitosti a predpokladaného objemu tržieb možno ich definovať nasledovne :

1. Veľkoobchodná činnosť a distribúcia

a/ spotrebného a obalového materiálu
- aa) HDPE a LDPE materiály (tašky, sáčky, fólie)
- ab) baliace materiály
- ac) pomocný režijný materiál (kotúčiky do RP, kancelársky papier)

b/ tovaru na ďalší predaj
- ba) pod VZ COOP Jednota
- bb) zaradeného do Katalógu povinného sortimentu
- bc) realizovaného v rámci promočných akcií CJS

c/ OOPP – pracovné oblečenia

2. Polygrafická a reklamná výroba

a/ hárková a rotačná ofsetová tlač reklamných letákov a hospodárskych tlačovín, sieťotlač, tampoprint, veľkoplošná tlač
b/ nízkonákladová digitálna tlač rôznych tlačovín, vč. exkluzívneho vyhotovenia
c/ signmaking a predaj firemných propagačných predmetov, potlač na všetky druhy materiálových prvkov
d/ výroba a montáž reklamných bilbordov, firemných štítov, polepy plôch, vozidiel, doplnkové vybavenie PJ z plastov, akrylátu, dreva a kovu
e/ služby direckt marketingu pre dovozcov, výrobcov, predajcov, vydavateľstvá, reklamné agentúry, - spracovanie databáz, adresné etikety, balenie, obálkovanie, adresná, neadresná distribúcia

V roku 2018 sa predpokladá ďalšie postupné oživovanie kovovýroby, ktoré začalo v roku 2016 s cieľom dosiahnutia čo najväčšieho zisku.
Výroba sa bude zameriavať na výrobu tlačovín, v čo najväčšej miere vlastnými prostriedkami, s postupným znižovaním nákladov, zameriame sa na nový grafický dizajn vytváraný v prevažnej miere vo vlastnej réžii. K splneniu tejto úlohy treba vytvoriť priaznivé materiálovo-technologické predpoklady (počítačové vybavenie, software, profesionálne zobrazovacie zariadenia atď.).

V priebehu roka sa vytvorí nová webová stránka za účelom kvalitnejšej prezentácie možností ponúkaných tovarov a služieb. Zapojíme do výrobnej činnosti v oblasti reklamy nové technologické postupy v oblasti oceňovania využitím nových programových metód.

V rámci zvyšovanie úrovne vzdelanosti budeme zamestnancov pravidelne posielať na rôzne školenia za účelom zvyšovania kvalifikácie s cieľom ponúknuť čo najvyššiu kvalitu za optimálnu cenu.
Naďalej budeme dbať o kvalitnú a efektívnu logistiku s cieľom postupného znižovania nákladov (optimalizácia pracovných ciest, využitie GPS, ...).

Aj v roku 2018 je našim hlavným cieľom zlepšovať komunikáciu so zmluvnými partermi, hlavne v systéme COOP, aby sme flexibilne mohli reagovať na ich potreby a aby sme dokázali ponúkať tovary a služby, ktoré zabezpečia výnosy.

V toku 2018 sa zameriame na pokračovanie v rekonštrukcii nehnuteľností podľa zdrojov, ktoré vytvoríme v roku 2018. Nevyužité zdevastované priestory budú zrekonštruované do takej podoby, aby sa dali prenajať. V neposlednom rade sa zameriame na postupnú a plánovanú výmenu výpočtovej techniky a ostatného zariadenia IT.

IV. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

OPTIMA a.s. neúčtovala v roku 2017 o nákladoch na výskum a vývoj.

V. Obstarávanie majetkových účasti

V akcionárskej základni neprišlo k zmenám čo sa týka kmeňových akcií. U prioritných akcií bol pohyb počas roka z dôvodu personálnych zmien na jednotlivých COOP SD. Počas roka OPTIMA a.s. odkúpila od týchto akcionárov akcie v počte 5 ks, t.j. 3 320 €, odpredala 5 akcií t.j. 3 320 € a k 31.12.2017 a.s. eviduje 2 ks nepredaných akcií v celkovej výške 1 328 €.
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 2.5.2017 boli vyplatené na prioritné akcie v počte 450 ks dividendy za rok 2016 v čiastke 88 650 €, t.j. 197 €/1PA.

VI. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku

Za rok 2017 bol vytvorený zisk vo výške 258 892 € po zdanení splatnou daňou z príjmov v sume 65 885 € a pripočítaní odloženej daňovej povinnosti (pohľadávky) – 383 €, zostáva zisk k rozdeleniu: 193 390 €.

Zisk navrhujeme rozdeliť:

- prídel do sociálneho fondu	19 900,00 €
- prídel do Fondu investičného rozvoja	76 739,68 €
- výplata dividend z prioritných akcií (215 €/1PA)	96 750,00 €

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

VII. Informácia o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Vypracovala :Jarmila Ligačová

Ing. Igor Kazlov
generálny riaditeľ a.s.