

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ DRUŽSTVA ZA ROK 2017

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Hospodársky výsledok

V účtovnom období roku 2017 dosiahlo družstvo hospodársky výsledok – zisk po zdanení. Tento bol vykázaný vo výške 2 426 528 €.

Výnosy v roku 2017 vzrástli indexom 106,62 %, náklady vrátane dane vzrástli indexom 105,97 %.

V roku 2017 nastal v oblasti výnosov nárast v tržbách z predaja služieb, v tržbách za tovar, aktivácii DHM, v tržbách z predaja DNM a DHM, tržbách z predaja materiálu, prijatých zmluvných pokutách, penáloch a úrokoch, ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti a v ostatných finančných výnosoch.

Úspora nákladov bola dosiahnutá v položkách spotreba energie, opravy a udržiavanie, cestovné, náklady na reprezentáciu, daň z nehnuteľnosti, odpis pohľadávok, manká a škody, úroky a ostatné finančné náklady.

Mzdové náklady v porovnaní s rokom 2016 sú vyššie o 575 075,- €, náklady na sociálne poistenie sú vyššie o 229 858,- €, splatná daň z príjmov je vyššia o 213 300,- €, zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu je vyššia o 170 910,- €, odložená daň z príjmov o 74 507,- €, spotreba materiálu vzrástla o 63 282,- €, ostatné náklady na hospodársku činnosť boli prekročené o 35 996,- € a odpisy DNM a DHM vzrástli o 34 965,- €.

Významný vplyv na hospodársky výsledok družstva za rok 2017 malo dosiahnutie zisku z predaja DHM v sume 1 333 886,- €.

1.1. Výkonové ukazovatele

Prehľad o vývoji výkonových ukazovateľov je zrejмый z nasledovnej tabuľky:

Ukazovateľ	Skutočnosť za rok 2017 v €	Skutočnosť za rok 2016 v €	%-ny podiel 17/16
Maloobchodný obrat	87 357 396	83 441 608	104,7
Investičná výstavba	2 464 718	1 564 818	157,5
Ø prepoč. stav zamestnancov	804	799	100,6
Zisk z prenájmov	27 053	47 438	57,0

Negatívne vplyvy na vývoj maloobchodného obratu boli najmä:

- úprava času predaja;
- zatvorenie dvoch predajní z dôvodu ekonomickej neefektívnosti ;
- konkurencia zahraničných a domácich reťazcov;
- nedostatočná predajná plocha na viacerých PJ;
- personálne problémy a nedostatok pracovných síl na niektorých PJ;
- prechodné zatvorenie predajní z dôvodu rekonštrukcií a modernizácii PJ;
- pokles v poskytovaných službách – dobíjanie kreditov a COOP kasa.

Pozitívne vplyvy na vývoj maloobchodného obratu boli najmä:

- otvorenie novej predajne v roku 2017;
- rekonštrukcie a modernizácie predajní a ich preradenie do vyšších kategórií;
- veľmi dobré personálne obsadenie viacerých PJ;
- celoslovenská i vlastná marketingová podpora predaja;
- rastúci počet zákazníkov, ktorí sú vlastníkami vernostných kariet;
- rastúci záujem o doplnkovú službu cashback.

V rámci investičnej výstavby sa vynaložilo 1 494 517,- € na stavebné práce, projekty a kúpu pozemkov a budov, najmä:

- rekonštrukcie 069 Lietavská Svinná, 141 Kolárovice, 199 Terchová, 103 Fačkov, 054 Zádubnie, 096 Dolný Hričov, 104 Predmier
- výmena obchodného zariadenia na vybraných predajniach.

Na nákup strojov a zariadení a dopravných prostriedkov sa vynaložilo 908 935,- €, najmä na nákup obchodných zariadení pri rekonštrukciách a stavebných úpravách PJ, nákup mraziacej a chladiacej techniky na PJ, nákup elektronických váh s termoetiketami, obchodných a skladových regálov, zariadení do kancelárií a šatní, stolov a stoličiek do veľkej zasadačky v ústredí, zariadení výpočtovej techniky a pod.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť.

Družstvo v hodnotenom období zamestnávalo v priemernom prepočítanom počte 804 zamestnancov, čo je viac o 5 zamestnancov oproti roku 2016 z dôvodu rozšírenia predajných priestorov zrekonštruovaných predajní a ich zaradenia do vyššej kategórie a pri zvyšujúcom sa maloobchodnom obrate; prijatie zamestnancov na zastupovanie tých, ktorí boli na dlhodobej PN a pod.

Dosahovanou zamestnanosťou sa zaradujeme medzi najväčších zamestnávateľov v okrese a je predpoklad stability aj v budúcich obdobiach.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie.

Charakterom svojej činnosti družstvo minimálne zaťažuje životné prostredie, keď za rok 2017 vyprodukovalo nasledovné odpady:

- zmes komunálneho odpadu v objeme 609,02 t;
- popol, škvara a prach z kotlov v objeme 5,4 t.

S uvedeným odpadom bolo nakladané v rámci príslušných predpisov, keď ich likvidáciu vykonávali oprávnené subjekty.

V rámci znečisťovania ovzdušia sa sledujú:

- a) jeden stredný zdroj znečisťovania: kotolňa vo veľkoobchode
- b) malé zdroje znečisťovania: 2 kotolne na tuhé palivo
73 objektov vykurovaných plynom.

1.2. Zhodnotenie finančnej situácie družstva:

I. Zlaté bilančné pravidlo:

a/ celkový objem neobežného majetku má byť menší ako je objem finančných zdrojov, ktoré sú dlhodobo k dispozícii /v eurách/

U k a z o v a t e ľ	2015	2016	2017
<u>Neobežné aktíva /NA/</u>	16 422 922	16 865 863	18 075 080
<u>Finančné zdroje, ktoré sú dlhodobo k dispozícii:</u>	13 122 556	14 850 795	17 249 486
- vlastné imanie /VI/	11 587 068	13 320 660	15 650 872
- dlhodobé záväzky	1 535 488	1 530 135	1 598 614
- dlhodobé úvery	-	-	-

NA - /VI + DFK/>0, v roku 2015, 2016 i v roku 2017 bol podnik podkapitalizovaný.

b/ obežný majetok má byť krytý najmä krátkodobým cudzím kapitálom /v eurách/

U k a z o v a t e ľ	2015	2016	2017
<u>Obežný majetok /OM/</u>	6 284 169	7 066 684	8 552 138
<u>krátkodobý finančný kapitál:</u>	8 715 866	8 090 929	8 397 109
- krátkodobé záväzky	7 697 210	8 090 929	8 397 109
- bežné bankové úvery	1 018 656	0	0
- krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-

OM – KFK < 0, v rokoch 2015 a 2016 bolo družstvo podkapitalizované = vznik nekrytého dlhu, t. j. podnik použil krátkodobý požičaný kapitál na financovanie neobežného majetku, zatiaľ čo v roku 2017 už bolo družstvo prekapitalizované, t.j. objem obežného majetku je väčší ako objem krátkodobých požičaných zdrojov.

II. Ukazovatele zadlženosti

a/ Celková zadlženosť – miera krytia majetku cudzími zdrojmi /optimálna hranica zostáva 50 %/

rok 2015: 49,24 %
rok 2016: 44,66 %
rok 2017: 41,53 %

b/ Miera zadlženosti: podiel cudzích zdrojov na vlastných /optimálna hranica zostáva menej ako 50 %, vývoj nad 100 % naznačuje rizikový stav v podniku/

rok 2015: 97,00 %

rok 2016: 80,70 %
rok 2017: 71,04 %

III. Ukazovatele likvidity

a/ celková likvidita – optimálna hranica 2 – 2,5

rok 2015: 0,65
rok 2016: 0,77
rok 2017: 0,90

b/ bežná likvidita – optimálna hranica 1,5 - 2

rok 2015: 0,22
rok 2016: 0,29
rok 2017: 0,39

c/ pohotovú likviditu - optimálna hranica 0,8 – 1,2

rok 2015: 0,07
rok 2016: 0,12
rok 2017: 0,25

IV. Ukazovatele aktivity: /pri prepočte sa vychádza z Ø hodnôt ku koncu jednotlivých mesiacov roka/

	2015	2016	2017
a/ <u>doba obratu zásob v dňoch z celkových tržieb</u> /koľko dní trvá jedna obrátka zásob/	21,70	21,61	22,30
b/ <u>doba obratu pohľadávok v dňoch</u> /koľko dní trvá, kým od fakturácie dôjde k úhrade/	7,40	7,84	7,21
c/ <u>doba splácania záväzkov v dňoch</u> /doba trvania záväzku od momentu jeho vzniku/	41,58	41,38	41,19

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

- a) za hodnotené obdobie nedošlo k zmene trhovej ceny finančného majetku,
- b) za hodnotené obdobie nedošlo k zmene výšky rezerv a opravných položiek,

- c) účtovná jednotka v právnej forme ako družstvo má bežný pohyb členskej základne vo forme prírastku a úbytku počtu členov a za hodnotené obdobie nedošlo k výraznejším zmenám,
- d) družstvo neprijalo rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti v hodnotenom období,
- e) za hodnotené obdobie nedošlo k zmenám v položkách dlhodobého finančného majetku,
- f) za hodnotené obdobie nedošlo k začatiu ani k ukončeniu činnosti časti účtovnej jednotky,
- g) za hodnotené obdobie družstvo nevydalo žiadne dlhopisy a ani iné cenné papiere,
- h) za hodnotené obdobie nedošlo k žiadnej zmene právnej formy družstva,
- i) za hodnotené obdobie nedošlo k žiadnej mimoriadnej udalosti, ktorá by mala vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- j) za hodnotené obdobie nedošlo k odobratiu žiadnych licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Vývoj podnikania družstva v roku 2018 vyjadrený v číselných ukazovateľoch je zrejmý z nasledovného prehľadu:

Ukazovateľ	Merná jednotka	Plán na rok 2018	Index 18/17
Maloobchodný obrat	€	92 060 000	105,4
Investičná výstavba	€	3 645 000	147,9
Plánované výnosy z hosp. činnosti	€	76 736 000	102,6
Plánované náklady na hosp. činnosť	€	75 508 558	105,3
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	€	- 108 042	x
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	€	1 119 400	35,3
Daň z príjmov	€	189 400	25,5
Zisk	€	930 000	38,3
Zamestnanci	Osoby	793	98,6

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Družstvo nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22,

Družstvo neobstarávalo akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku

Hospodársky výsledok za rok 2017 rozdeľujeme nasledovne:

1. prídel do fondu členov a funkcionárov	70 185,00 €
2. prídel do fondu odmien	100 000,00 €
3. prídel do sociálneho fondu	10 000,00 €
4. prídel do nedeliteľného fondu	2 246 342,59 €
Spolu	2 426 527,59 €

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Družstvo nemá povinnosť vykazovať údaje podľa osobitných predpisov.

h) Informácia o organizačnej zložke účtovnej jednotky v zahraničí

Družstvo nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ing. Zita Bógová
predseda predstavenstva



V Žiline dňa 11.4.2018