

Výročná správa spoločnosti P.G.TRADE, spol. s r.o. k 31.12.2017

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra v oddiele Sro vo vložke 622/N

Zapísované základné imanie : 50 000 €
 Štatutárne orgány : konateľ
 Zastupovanie : menom spoločnosti koná samostatne konateľ
 I Č O : 34 108 297
 Predmet činnosti : spoločnosť podniká v súlade so zapísaným predmetom činnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 2.8.1994 v zmysle §§ 56-75 a §§ 105-153 podľa ustanovení Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Zmeny stanov a dodatky k spoločenskej zmluve boli odsúhlasené valnými zhromaždeniami v dňoch 15.10.1996, 21.04.1999, 04.05.2000, 30.08.2000, 15.08.2002, 27.03.2003, 5.11.2007, 29.10.2014 a 15.12.2016.

V roku 2017 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. V roku 2017 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2017 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2017 vykázala majetok v hodnote 29.418.653 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 4.449.028 €. Cudzie zdroje predstavovali 24.969.625 €

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2015	2016	2017	2017/16	2015	2016	2017
Nehmotný majetok	643	0	0	#####	0,00	0,00	0,00
Hmotný majetok	8 134 578	6 983 671	5 905 378	0,8456	28,62	26,65	20,07
Finančný majetok				#####	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	8 135 221	6 983 671	5 905 378	0,8456	28,62	26,65	20,07
Peňažný majetok	177 474	230 821	285 753	1,2380	0,62	0,88	0,97
Pohľadávky	14 917 231	13 813 772	19 972 842	1,4459	52,43	52,49	67,89
Zásoby	5 177 287	5 133 877	3 239 313	0,6310	18,20	19,51	11,01
Obežný majetok	20 271 992	19 178 470	23 497 908	1,2252	71,26	72,87	79,87
Časové rozlíšenie	42 552	156 461	15 367	0,0982	0,15	0,59	0,05
Majetok spolu	28 449 765	26 318 602	29 418 653	1,1226	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	33 195	33 195	50 000	1,5063	0,12	0,13	0,17
Kapitálové fondy	1 726 836	1 726 836	1 726 836	1,0000	6,07	6,56	5,87

Fondy zo zisku	11 897	11 897	11 897	1,0000	0,04	0,05	0,04
HV minulých rokov	2 260 422	2 396 320	2 553 175	1,0655	7,95	9,11	8,68
HV bežného obdobia	135 898	156 883	107 120	0,6828	0,48	0,60	0,36
Vlastné imanie	4 168 248	4 325 131	4 449 028	1,0286	14,65	16,43	15,12
Rezervy	128 802	109 696	184 277	1,6799	0,45	0,42	0,63
Závazky krátkodobé	6 035 933	3 946 693	6 292 211	1,5943	21,22	15,00	21,39
Závazky dlhodobé	7 947 961	8 213 575	8 481 764	1,0327	27,94	31,21	28,83
Bankové úvery	8 799 942	8 369 628	8 847 376	1,0571	30,93	31,80	30,07
Závazky	22 912 638	20 639 592	23 805 628	1,1534	80,54	78,42	80,92
Časové rozlíšenie	1 368 879	1 353 879	1 163 997	0,8597	4,81	5,14	3,96
Vlastné imanie a záväzky spolu	28 449 765	26 318 602	29 418 653	1,1178	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2017

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 výnosy vo výške 45.458.575 €, z čoho tržby za tovar predstavovali 7.980.895 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2017 45.319.929 €. Za rok 2017 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 107.120 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2015	2016	2017	2017/16	2015	2016	2017
Tržby za tovar	13 229 406	12 368 847	7 980 895	0,6452	23,49	28,57	17,56
Predaj vlast. výrob.a služieb	25 436 788	21 316 097	21 000 654	0,9852	45,16	49,23	46,20
Zmena vl.zás.	56 021	-49 855	-59 104	1,1855	0,10	-0,12	-0,13
Aktivácia	4 378 903	3 005 963	2 931 738	0,9753	7,77	6,94	6,45
Predaj IM a zásob	849	270 239	248 917	0,9211	0,00	0,62	0,55
Ostatné prev.výnosy	13 204 987	6 327 747	10 608 121	1,6764	23,44	14,62	23,34
Zúčtovanie opr.pol.				#####	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie rezerv				#####	0,00	0,00	0,00
Finančné výnosy	21 758	55 804	2 747 354	49,2322	0,04	0,13	6,04

Mimoriadne výnosy				#####	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	56 328 712	43 294 842	45 458 575	1,0500	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar	12 327 532	10 923 842	7 147 887	0,6543	21,95	25,29	15,77
Spot.mat.a energie	24 261 581	18 712 784	18 686 441	0,9986	43,21	43,33	41,23
Služby	2 257 892	3 089 858	1 890 202	0,6117	4,02	7,15	4,17
Mzdy	1 657 856	1 634 841	1 648 024	1,0081	2,95	3,79	3,64
Sociálne náklady	642 199	601 841	641 267	1,0655	1,14	1,39	1,41
Dane a poplatky	80 797	79 885	86 653	1,0847	0,14	0,18	0,19
Odpisy IM	1 623 647	1 305 468	1 228 604	0,9411	2,89	3,02	2,71
Zost.cena IM,zás.		248 218	235 596	0,9491	0,00	0,57	0,52
Tvorba rezerv				#####	0,00	0,00	0,00
Tvorba opr.pol.	-2 514	-405 795	87 669	-0,2160	0,00	-0,94	0,19
Ostatné prev.nákl.	12 722 728	6 402 052	10 460 230	1,6339	22,66	14,82	23,08
Nákladové úroky	558 321	557 313	615 734	1,1048	0,99	1,29	1,36
Ostatné fin.nákl.	23 826	39 859	2 591 622	65,0197	0,04	0,09	5,72
Mimoriadne náklady				#####	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	56 153 865	43 190 166	45 319 929	1,0493	100,00	100,00	100,00
HV prevádzkový	735 236	646 044	598 648	0,9266	420,50	617,18	431,78
HV finančný	-560 389	-541 368	-460 002	0,8497	-	-	-
HV mimoriadny				#####	0,00	0,00	0,00
HV pred zdanením	174 847	104 676	138 646	1,3245	100,00	100,00	100,00
Daň z príjmu-spl.	85 757	4 805	83 896	17,4601	49,05	4,59	60,51
Daň z príjmu-odl.	-46 808	-57 012	-52 370	0,9186	-26,77	-54,47	-37,77
HV po zdanení	135 898	156 883	107 120	0,6828	77,72	149,87	77,26

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

V okruhu stálych aktív ku dňu zostavenia účtovnej závierky je stav opotrebovanosti (mimo finančných investícií) v porovnaní s predchádzajúcim obdobím

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Stupeň opotrebovanosti	0,3945	0,3363	0,2828

V spoločnosti za rok 2017 nebola dodržaná zásada jednoduchšej reprodukcie, čo malo za dôsledok zvýšenie opotrebovanosti stálych aktív (pomeru zostatkovej a obstarávacej ceny) ktorých hodnota v roku 2017 dosiahla 28,32 % pôvodnej obstarávacej ceny.

Obežné aktíva priamo vplývajú na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, čo možno najlepšie vyjadriť nasledovnými ukazovateľmi likvidity :

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Likvidita okamžitá	0,0120	0,0214	0,0206
Likvidita bežná	0,2545	1,3044	1,4590
Likvidita celková	0,4379	1,7812	1,6923

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva spoločnosť naďalej vykazuje nízke hodnoty likvidity, a to najmä pri likvidite okamžitej /doporučené hodnoty 1,00-1,50-2,50/. Ukazovatele bežnej likvidity a celkovej likvidity majú tendenciu zlepšovania sa z hľadiska vývoja počas posledných 5.rokov a pohybujú sa na úrovni výrazne lepšej ako je priemer odvetvia. Naďalej je však možné konštatovať riziko stavov platobnej neschopnosti pri horšom inkase pohľadávok resp. podkapitalizovanie spoločnosti. Veličiny pracovného kapitálu a ich vývoj je nasledovný:

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Pracovný kapitál	7 315 119	8 521 151	9 797 323

Pričom úroveň hodnoty pracovného kapitálu v medziročnom porovnaní naďalej zaznamenáva pozitívny vývoj.

Vzáťahy medzi zdrojmi krytia aktív, kvantifikáciu rozsahu použitia cudzieho kapitálu hodnotia ukazovatele zadĺženosti :

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Stupeň zadĺženosti	85,35%	83,57%	84,88%
Stupeň samofinancovania	14,65%	16,43%	15,12%
Krytie úrokov	124,34%	118,78%	122,52%
Krytie stálych aktív	148,94%	141,37%	243,33%

Na základe horeuvedených veličín je možné konštatovať pomerne vysokú zadĺženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadĺženia. V krytí stálych aktív spoločnosť dosiahla naplnenie tzv. zlatého bilančného pravidla t.j. stále aktíva sú plne kryté vlastným imanom a dlhodobými záväzkami. Pomer cudzích zdrojov k aktívam v hodnotenom období mierne stúpol.

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

- ukazovatele aktivity kvantifikujú efektívnosť hospodárenia s podnikovými aktívami a zároveň vyjadrujú obratovosť resp. viazanosť rozhodujúcich položiek aktív.

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Doba obratu zásob	48,87	43,28	26,01
Doba obratu pohľadávok	140,82	116,46	160,37
Doba obratu celkových aktív	1,3591	1,6450	1,5452

- ukazovatele rentability konfrontujú čistý výsledok podnikovej činnosti voči objemu vloženého resp. vlastného kapitálu alebo objemu podnikovej činnosti. Do ich úrovne a vývoja sa premietajú úroveň a vývoj likvidity, aktivity i zadĺženosti.

Ukazovateľ / rok	2015	2016	2017
Rentabilita aktív /ROA/	0,0048	0,0150	0,0066
Rentabilita vl.imania	0,0326	0,0363	0,0241
Rentabilita výnosov	0,0024	0,0036	0,0024
Rentabilita tržieb	0,0103	0,0192	0,0207

Spoločnosť má dlhodobo stabilizovaný stav zamestnancov. V roku 2017 sa vzhľadom na prirodzenú fluktuáciu zamestnancov priemer pohyboval na úrovni 132,3 osôb, a to v organizačnej štruktúre zodpovedajúcej integrovanému systému manažérstva.

Dodržiavanie platnej environmentálnej legislatívy a podnikanie s ohľadom na životné prostredie je neustále zohľadňovanou zásadou pri realizácii podnikateľskej činnosti spoločnosti.

S prihliadnutím na predmet činnosti, jeho zameranie ako i dostupné ľudské zdroje, spoločnosť nevynakladá náklady na výskum a vývoj. Aktívne sa však spoločnosť a jej vedenie zaujíma o informácie z oblasti výskumu a vývoja, publikované v odborných časopisoch, literatúre a iných odborných fórach.

Spoločnosť P.G.TRADE, spol. s r.o. nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky a v roku 2017 spoločnosť nenadobudla dlhodobo žiadne obchodné podiely, resp. akcie v inej spoločnosti. Ku dňu vystavenia výročnej správy spoločnosť nevlastní a neeviduje žiadne obchodné podiely, akcie resp. dočasné listy.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia, ktorého sa týka výročná správa nedošlo k žiadnym udalostiam majúcim významný vplyv na verne zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Výhľad na rok 2018

V nastávajúcom období roku 2018 spoločnosť naďalej zachová produkciu celej škály sortimentu krmných zmesí, a bude ponúkať produkty pre všetky druhy a kategórie hospodárskych zvierat. Naďalej bude vyvíjať úsilie smerujúce k navýšeniu realizovanej produkcie krmných zmesí a premixov, prípadne aj s umiestnením určitej časti na zahraničných trhoch.

Kvalitné produkty vyrobené pri dodržaní GMP+ resp. ISO 22000 certifikovaných procesov, s vysokou nutričnou hodnotou a za primeranú cenu by mali byť garantom na ceste k dosiahnutiu tohto cieľa.

V nastávajúcom období sa naďalej intenzívnou, pravidelnou kontrolou odoberaných surovín v kombinácii s pravidelnou kontrolou analytických parametrov vyrábaných krmných zmesí a premixov spoločnosť mieni zabezpečiť kvalitné vstupy do výroby.

Na ceste k naplneniu takýchto cieľov, spoločnosť mieni nakúpiť potrebné množstvo obilnín, krmných surovín, aditív a ostatných vstupných materiálov.

V oblasti obchodu s komoditami sa bude spoločnosť snažiť nakúpiť a realizovať dostupné objemy tovarov s primeranou obchodnou maržou.

Pri poskytovaní služieb mieni spoločnosť napredovať v ich efektívnosti a kvalite. Spoločnosť plánuje poskytovať najmä služby skladovania, resp. ošetrovania poľnohospodárskych komodít a využiť v maximálnej miere kapacity prevádzkovaných verejných.

V oblasti výroby elektrickej energie bude v roku 2018 dbať na efektívne využitie inštalovaného výkonu zariadení a v tejto súvislosti plánuje realizovať určité investičné zámery zaručujúce dosiahnutie výroby v objeme minimálne na úrovni 95% inštalovaného výkonu. K dosiahnutiu uvedeného cieľa plánuje spoločnosť zabezpečiť pre BPS dostatok kvalitných surovín, potrebných na celoročnú prevádzku.

S perspektívou budúceho napredovania a efektívneho vykonávania svojej činnosti výroby a poskytovania služieb, spoločnosť v roku 2018 plánuje realizovať aj ďalšie, menšie investičné zámery.

Základným princípom obchodnej politiky spoločnosti je naďalej budovanie a udržiavanie partnerských vzťahov na báze vzájomnej rovnocennosti, výhodnosti, stability a dôvery. Pomocou týchto hodnôt sa spoločnosť bude naďalej snažiť vylepšiť finančné ukazovatele, zlepšiť ukazovatele rentability, likvidity a zadĺženosti, ako aj dosiahnuť lepší hospodársky výsledok, ktorý je prvoradým cieľom spoločnosti.

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2017 pozostáva z účtovných výkazov :

- Účtovná závierka Úč POD (UZPODV14_1)
- Poznámky k účtovnej závierke

- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahovom vymedzení a ustanovujúcim obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

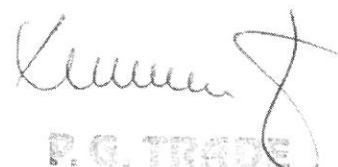
Preverení väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli audítorom zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli teda vykonané v súlade metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017 :

Na základe horeuvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2017 vo výške 107 120 Eur nasledovne:

- sumu 107 120 Eur previesť do nerozdeleného zisku minulých období.

V Komárne dňa 01.06.2018


P. G. TRADE
s.r.o. ①
945 01 KOMÁRNO