

Výročná správa spoločnosti P.G.TRADE, spol. s r.o. k 31.12.2016

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

Zapísované základné imanie : 33 195 €
 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 a 29.10.2014.

V roku 2016 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. V roku 2016 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. V roku 2016 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2016 vykázala majetok v hodnote 26.318.602 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 4.325.131 €. Cudzie zdroje predstavovali 20.639.592 €

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		
	2014	2015	2016		2014	2015	2016
X / rok				2016/15			
Nehmotný majetok	1 957	643	0	0,0000	0,01	0,00	0,00
Hmotný majetok	9 559 091	8 134 578	6 983 671	0,8585	31,51	28,59	26,54
Finančný majetok	0			#####	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	9 561 048	8 135 221	6 983 671	0,8584	31,52	28,60	26,54
Peňažný majetok	115 961	177 474	230 821	1,3006	0,38	0,62	0,88
Pohľadávky	15 950 168	14 917 231	13 813 772	0,9260	52,58	52,43	52,49
Zásoby	4 691 456	5 177 287	5 133 877	0,9916	15,46	18,20	19,51
Obežný majetok	20 757 585	20 271 992	19 178 470	0,9461	68,42	71,26	72,87
Časové rozlíšenie	18 315	42 552	156 461	3,6769	0,06	0,15	0,59
Majetok spolu	30 336 948	28 449 765	26 318 602	0,9251	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	33 195	33 195	33 195	1,0000	0,11	0,12	0,13
Kapitálové fondy	1 726 836	1 726 836	1 726 836	1,0000	5,69	6,07	6,56

Fondy zo zisku	11 897	11 897	11 897	1,0000	0,04	0,04	0,05
HV minulých rokov	2 001 365	2 260 422	2 396 320	1,0601	6,60	7,95	9,11
HV bežného obdobia	259 057	135 898	156 883	1,1544	0,85	0,48	0,60
Vlastné imanie	4 032 350	4 168 248	4 325 131	1,0376	13,29	14,65	16,43
Rezervy	137 172	128 802	109 696	0,8517	0,45	0,45	0,42
Závazky krátkodobé	6 558 562	6 035 933	3 946 693	0,6539	21,62	21,22	15,00
Závazky dlhodobé	7 609 040	7 947 961	8 213 575	1,0334	25,08	27,94	31,21
Bankové úvery	10 122 481	8 799 942	8 369 628	0,9511	33,37	30,93	31,80
Závazky	24 427 255	22 912 638	20 639 592	0,9008	80,52	80,54	78,42
Časové rozlíšenie	1 877 343	1 368 879	1 353 879	0,9890	6,19	4,81	5,14
Vlastné imanie a záväzky spolu	30 336 948	28 449 765	26 318 602	0,9251	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2016

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 výnosy vo výške 43.294.842 €, z čoho tržby za tovar predstavovali 12.368.847 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2016 43.190.166 €. Za rok 2016 vykázala spoločnosť zisk po zdanení vo výške 156.883 €.

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	2014	2015	2016	2016/15	2014	2015	2016
Tržby za tovar	11 868 342	13 229 406	12 368 847	0,9350	23,11	23,49	28,57
Predaj vlast. výrob.a služieb	26 940 944	25 436 788	21 316 097	0,8380	52,45	45,16	49,23
Zmena vl.zás. stavu	60 685	56 021	-49 855	-0,8899	0,12	0,10	-0,12
Aktivácia	3 323 015	4 378 903	3 005 963	0,6865	6,47	7,77	6,94
Predaj IM a zásob	14 022	849	270 239	318,3027	0,03	0,00	0,62
Ostatné prev.výnosy	9 133 373	13 204 987	6 327 747	0,4792	17,78	23,44	14,62
Zúčtovanie opr.pol.				#####	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie rezerv				#####	0,00	0,00	0,00
Finančné výnosy	21 142	21 758	55 804	2,5648	0,04	0,04	0,13
Mimoriadne výnosy				#####	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	51 361	56 328	43 294	0,7686	100,00	100,00	100,00

	523	712	842				
Náklady na tovar	11 056 716	12 327 532	10 923 842	0,8861	21,67	21,95	25,29
Spot.mat.a energie	24 623 570	24 261 581	18 712 784	0,7713	48,26	43,21	43,33
Služby	2 012 048	2 257 892	3 089 858	1,3685	3,94	4,02	7,15
Mzdy	1 616 835	1 657 856	1 634 841	0,9861	3,17	2,95	3,79
Sociálne náklady	607 111	642 199	601 841	0,9372	1,19	1,14	1,39
Dane a poplatky	85 253	80 797	79 885	0,9887	0,17	0,14	0,18
Odpisy IM	1 280 387	1 623 647	1 305 468	0,8040	2,51	2,89	3,02
Zost.cena IM,zás.	4 498		248 218	#####	0,01	0,00	0,57
Tvorba rezerv				#####	0,00	0,00	0,00
Tvorba opr.pol.	561 739	-2 514	-405 795	161,4141	1,10	0,00	-0,94
Ostatné prev.nákl.	8 566 964	12 722 728	6 402 052	0,5032	16,79	22,66	14,82
Nákladové úroky	582 459	558 321	557 313	0,9982	1,14	0,99	1,29
Ostatné fin.nákl.	30 346	23 826	39 859	1,6729	0,06	0,04	0,09
Mimoriadne náklady				#####	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	51 027 926	56 153 865	43 190 166	0,7691	100,00	100,00	100,00
HV prevádzkový	925 260	735 236	646 044	0,8787	277,36	420,50	617,18
HV finančný	-591 663	-560 389	-541 368	0,9661	- 177,36	- 320,50	- 517,18
HV mimoriadny				#####	0,00	0,00	0,00
HV pred zdanením	333 597	174 847	104 676	0,5987	100,00	100,00	100,00
Daň z príjmu-spl.	6 694	85 757	4 805	0,0560	2,01	49,05	4,59
Daň z príjmu-odl.	67 846	-46 808	-57 012	1,2180	20,34	-26,77	-54,47
HV po zdanení	259 057	135 898	156 883	1,1544	77,66	77,72	149,87

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	2014	2015	2016
Stupeň opotrebovanosti	0,4681	0,3945	0,3363

V spoločnosti za rok 2016 nebola dodržaná zásada jednoduchšej reprodukcie, čo malo za dôsledok zvýšenie opotrebovanosti stálych aktív (pomeru zostatkovej a obstarávacej ceny) ktorých hodnota v roku 2008 dosiahla 33,63 % pôvodnej obstarávacej ceny.

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

Ukazovateľ / rok	2014	2015	2016
Likvidita okamžitá	0,0070	0,0120	0,0214
Likvidita bežná	0,2515	0,2545	1,3044
Likvidita celková	0,4904	0,4379	1,7812

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/. V hodnotenom období sa však pomerne výrazne zlepšili ukazovatele celkovej likvidity ako aj bežnej likvidity. Uvedený vývoj ovplyvnil najmä medziročný pokles pohľadávok a pokles objemu úverov.

Nadalej je však možné konštatovať podkapitalizovanie spoločnosti s rizikom stavov platobnej neschopnosti obzvlášť pri horšom inkase pohľadávok. Zároveň je možné hodnotiť vývoj veličiny pracovného kapitálu

Ukazovateľ / rok	2014	2015	2016
Pracovný kapitál	6 343 944	7 315 119	8 521 151

Úroveň hodnoty pracovného kapitálu v medziročnom porovnaní zaznamenáva pozitívny vývoj.

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

Ukazovateľ / rok	2014	2015	2016
Stupeň zadĺženosti	86,71%	85,35%	83,57%
Stupeň samofinancovania	13,29%	14,65%	16,43%
Krytie úrokov	144,48%	124,34%	118,78%
Krytie stálych aktív	121,76%	148,94%	141,37%

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 hodnotenom období došlo k miernemu zlepšeniu týchto ukazovateľov. 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 klesol.

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	2014	2015	2016
Doba obratu zásob	44,12	48,87	43,28
Doba obratu pohľadávok	150,01	140,82	116,46
Doba obratu celkových aktív	1,2793	1,3591	1,6450

- 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	2014	2015	2016
Rentabilita aktív /ROA/	0,0085	0,0048	0,0150
Rentabilita vl.imania	0,0642	0,0326	0,0363
Rentabilita výnosov	0,0047	0,0024	0,0036
Rentabilita tržieb	0,0218	0,0103	0,0192

Spoločnosť má dlhodobo stabilizovaný stav zamestnancov, ktorý udržiava na priemernej úrovni 135 osôb, v organizačnej štruktúre zodpovedajúcej integrovanému systému manažérstva. Čo sa týka vplyvu spoločnosti na celkovú zamestnanosť v regióne, tento je vzhľadom na priemerný počet zamestnancov relatívne malý.

Podnikanie s ohľadom na životné prostredie a dodržiavanie platnej environmentálnej legislatívy patrí medzi stále zohľadňované zásady pri činnosti spoločnosti.

Vzhľadom na zameranie, predmet činnosti a dostupné ľudské zdroje, spoločnosť nevynakladá náklady na výskum a vývoj. Na druhej strane sa však aktívne zaujíma o informácie z oblasti výskumu a vývoja, ktoré sú publikované v odborných časopisoch, literatúre a iných odborných fórach.

Spoločnosť P.G.TRADE, spol. s r.o. nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky. V roku 2016 spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely, ani akcie alebo dočasné listy. K dnešnému dňu spoločnosť ani nevlastní resp. neeviduje žiadne obchodné podiely, akcie a dočasné listy.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia, ktorého sa týka výročná správa došlo počnúc dňom 19.01.2017 k navýšeniu základného imania spoločnosti na 50.000 Eur a k zmene spoločníkov nasledovne: Eszter Öszi s majetkovým podielom 45%, JUDr.Antal Zsigo s majetkovým podielom 40%, KOPEX Trade Kft s majetkovým podielom 5%, Ing.Richard Jokel s majetkovým podielom 5% a Ing.Róbert Vágó s majetkovým podielom 5%.

Výhľad na rok 2017

V roku 2017 sa spoločnosť napriek stagnácii stavov jednotlivých druhov hospodárskych zvierat bude snažiť aspoň mierne navýšiť produkciu kŕmnych zmesí oproti úrovni roku 2016.

Pokiaľ pre tento zámer nebude na trhu priestor, spoločnosť bude vyvíjať úsilie smerujúce k navýšeniu objemu realizovanej produkcie premixov. 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.

K zabezpečeniu surovínovej základne potrebnej k naplneniu uvedených cieľov, spoločnosť plánuje nakúpiť potrebné množstvo kvalitných obilnín, kŕmnych surovín, aditív a ostatných vstupných materiálov.

Nadalej sa v roku 2017 spoločnosť mieni intenzívne venovať pravidelnej kontrole nakupovaných surovín. Rovnako pravidelnou kontrolou analytických parametrov vyrábaných kŕmnych zmesí a premixov mieni spoločnosť zabezpečiť odberateľom garantovane kvalitné výrobky a interne kvalitné vstupy do výroby.

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

Čo sa týka skladovania poľnohospodárskych produktov, spoločnosť plánuje poskytovať služby skladovania a využiť v maximálnej miere kapacity prevádzkovaných verejných skladov.

Vo výrobe elektrickej energie v roku 2017 bude dbať na efektívne využitie inštalovaného výkonu zariadení. Pre BPS plánuje zabezpečiť dostatok kvalitných surovín, potrebných na celoročnú prevádzku s cieľom dosiahnuť výrobu v objeme minimálne na úrovni 95% inštalovaného výkonu.

S cieľom dosiahnutia čo najefektívnejšieho vykonávania činností popri poskytovaní vysoko kvalitných služieb, spoločnosť v roku 2017 plánuje realizovať menšie investičné zámery.

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

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2016 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

Preverením väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli auditorom 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 2016 :

Na základe horeuvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2016 vo výške 156 882,71 Eur nasledovne:

- sumu 156 882,71 Eur previesť do nerozdeleného zisku minulých období.

V Komárne dňa 28.03.2017


P.G. TRADE
s.r.o.
945 01 KOMÁRNO