

**V  
Ý  
R  
O  
Č  
N  
Á**

**S  
P  
R  
Á  
V  
A**

**Kolonial Košice, a. s.**

**2017**

## **OBSAH :**

<b>1. PROFIL SPOLOČNOSTI.....</b>	<b>3</b>
1.1 ORGÁNY SPOLOČNOSTI.....	3
1.2 ZÁKLADNÝ PREDMET ČINNOSTI SPOLOČNOSTI.....	3
<b>2. HODNOTENIE ROKA 2017 .....</b>	<b>4</b>
2.1 VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA .....	5
2.2 ANALÝZA MAJETKOVEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE.....	5
2.3 ÚVEROVÁ ZAŤAŽENOSŤ SPOLOČNOSTI.....	6
2.4 POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY.....	6
2.5 PRACOVNO-PRÁVNA OBLASŤ .....	7
2.6 NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2017 .....	7
<b>3. ZÁKLADNÉ SMERY ROZVOJA.....</b>	<b>8</b>
<b>4. VÝVOJ ŠTRUKTÚRY UKAZOVATEĽOV VÝKAZU ZISKOV A STRÁT A BILANČNÝCH UKAZOVATEĽOV .....</b>	<b>9</b>
<b>5. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU</b>	<b>16</b>
<b>6. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY.....</b>	<b>18</b>

## 1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Kolonial Košice vznikla ako akciová spoločnosť dňa 17.07.1995. Hlavný cieľ spočíva vo zveľaďovaní majetku spoločnosti v oblasti strojárenskej výroby vo východoslovenskom regióne využívaním dostupných ľudských zdrojov s uplatnením moderných podnikateľských a technologických postupov.

### 1.1 Orgány spoločnosti

#### Predstavenstvo

Ing. Ladislav Drabik, Phd.	– predseda predstavenstva
Mgr. Michaela Drabiková	– člen
JUDr. Matúš Geleneky	– člen
Ing. Karol Richter	- člen
Ing. Slavomír Takáč	- člen

#### Dozorná rada

JUDr. Ján Petráš  
Ing. Gerhard Ballásch  
JUDr. Ján Gabštúr

#### Manažment a. s.

Ing. Slavomír Takáč – riaditeľ závodu

### 1.2 Základný predmet činnosti spoločnosti

- Výroba jednoduchých výrobkov k kovu
- Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- Výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti strojárstva
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Výroba strojov a prístrojov pre domácnosť
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- Výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v solárnych zariadeniach

## 2. Hodnotenie roka 2017

Spoločnosť sa od roku 2006 začala orientovať na strojárenskú výrobu pre vlastné výrobky ako aj pre prípadnú kooperačnú výrobu v danej oblasti. K danému cieľu bola uskutočnená v predchádzajúcom období rozsiahla investícia formou kúpy bývalej výrobnéj haly v meste Medzev. Od roku 2008 na výrobnéj hale prebiehala rozsiahla rekonštrukcia. V roku 2013 Mesto Medzev vydalo rozhodnutie o určení orientačného čísla budovy.

Podnikateľská činnosť spoločnosti v roku 2017 bola v nadväznosti na výrobné zariadenie spoločnosti zameraná na

- hlavnú výrobnú činnosť
- vedľajšiu činnosť

pričom vychádzala z dispozičného majetku, ktorý bol určený na podnikateľské účely v jednotlivých oblastiach podnikania a to v strojárenskej výrobe a v prenájme.

### Hlavná výrobná činnosť

Spoločnosť od roku 2014 sa začala orientovať na strojárenskú výrobu pre vlastné výrobky ako aj pre prípadnú kooperačnú výrobu v danej oblasti. K danému cieľu bola uskutočnená v predchádzajúcom období rozsiahla investícia do technickej a technologickej oblasti, čo prispelo k zvýšeniu kapacity ako aj k zvýšeniu úrovne kvality vo výrobe. Tržby za vlastné výrobky a služby v roku 2017 predstavovali 1.668.803,-- Eur, čo je v porovnaní s rokom 2016 nárast o 24,58 %.

### Vedľajšia podnikateľská činnosť

Vedľajšia podnikateľská činnosť bola zameraná na využitie majetku spoločnosti, ktorý nie je využívaný pri strojárenskej výrobe, ide o prenájom nevyužitých kancelárskych priestorov, priestorov výrobných a nevýrobných hál.

### Ostatné základné informácie

- Vplyv činnosti ÚJ na životné prostredie – nakladanie s nebezpečným odpadom v roku 2017 sme mali zabezpečené spoločnosťou AGB ekoservis s.r.o. – celkové náklady predstavovali 226,75 Eur, NATUR-PACK, a.s. – celkové náklady predstavovali 119,77 Eur, komunálny odpad sme mali zabezpečený Mestom Medzev – celkové náklady boli vo výške 87,60 Eur a ostatný odpad sme mali zabezpečený Mestom Medzev vo výške 43,25 Eur a Mestkým podnikom služieb vo výške 249,06 Eur.
- Vplyv činnosti ÚJ na zamestnanosť – rok 2017 priniesol nárast výroby a tým aj potrebu personálneho obsadenia výroby kmeňovými zamestnancami, spoločnosť zamestnáva aj rómskych pracovníkov z dôvodu pracovných návykov.
- Náklady na výskum a vývoj – spoločnosť v roku 2017 neinvestovala do výskumu a vývoja a ani do budúcnosti neplánuje investovať.
- Organizačná zložka v zahraničí – spoločnosť Kolonial Košice, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2.1 Výsledok hospodárenia

Činnosť spoločnosti vyústila za rok 2017 do kladného účtovného výsledku hospodárenia - **zisku** v objeme **34.559,33 €**, pričom na jeho tvorbe sa podieľali výnosy vo výške **1.965.449,82 €** a náklady vo výške **1.930.890,49 €**.

Z daňového hľadiska spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok vo výške **56.704,09 €**.

### Štruktúra výsledku hospodárenia:

Výnosy z hospodárskej činnosti	1.965.443,- €
Náklady na hospodársku činnosť	1.910.517,- €
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>54.926,- €</b>
Finančné výnosy	7,- €
Finančné náklady	20.374,- €
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-20.367,- €</b>
<b>Daň z príjmov z bežnej činnosti</b>	<b>-22.145,- €</b>
- splatná	2.881,- €
- odložená	-25.026,- €
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>56.704,- €</b>

Výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017 bol výrazne ovplyvnený rozbehnutím výroby a získaním nových odberateľov. HV vzrástol oproti roku 2016 o 128.052,- €.

## 2.2 Analýza majetkovej a finančnej situácie

### Štruktúra aktív

	v €	
	k 01.01.17	k 31.12.17
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>7.360.533</b>	<b>7.280.649</b>
A, Neobežný majetok	6.538.480	6.126.680
I. Dlhodobý nehmotný majetok	1.570	845
II. Dlhodobý hmotný majetok	6.536.910	6.125.835
III. Dlhodobý finančný majetok	0	0
B, Obežný majetok	816.815	1.150.855
I. Zásoby	145.712	140.712
II. Dlhodobé pohľadávky	0	25.026
III. Krátkodobé pohľadávky	557.469	698.802
IV. Krátkodobý finančný majetok	0	0
V. Finančné účty	113.634	286.315
C, Časové rozlíšenie	5.238	3.114

Najvyšší podiel na celkovom majetku spoločnosti 84,15 %, má neobežný majetok, ktorý je takmer v plnej miere zastúpený dlhodobým hmotným majetkom. Jeho hodnota klesla oproti stavu k 1.1.2017 o 411.075,-- €.

Oproti roku 2016 obežný majetok spoločnosti vzrástol o 334.040,-- € . Podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti je 15,81 %.

Podiel položiek časového rozlíšenia na celkovom majetku je iba 0,04 %.

Štruktúra pasív	v €	
	k 01.01.17	k 31.12.17
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>	<b>7.360.533</b>	<b>7.280.649</b>
A, Vlastné imanie	4.779.726	4.719.267
I. Základné imanie	5.976.000	5.976.000
II. Emisné ážio	0	0
III. Ostatné kapitálové fondy	0	0
IV. Zákonné rezervné fondy	0	0
V. Ostatné fondy zo zisku	0	0
VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
VII. Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1.124.926	-1.313.437
VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-71.348	56.704
B, Záväzky	2.000.456	2.055.203
I. Dlhodobé záväzky	1.394.456	1.438.407
II. Dlhodobé rezervy	0	0
III. Dlhodobé bankové úvery	432.608	290.624
IV. Krátkodobé záväzky	116.160	229.140
V. Krátkodobé rezervy	13.250	26.040
VI. Bežné bankové úvery	0	70.992
VII. Krátkodobé finančné výpomoci	43.982	0
C, Časové rozlíšenie	580.351	506.179

Podiel vlastných zdrojov na celkových pasívach je na úrovni 64,82 %. Podiel záväzkov na celkovej štruktúre pasív predstavuje 28,23 % a oproti predchádzajúcemu roku záväzky vzrástli o 2,74 %. Podiel časového rozlíšenia v štruktúre pasív predstavuje 6,95 %.

### 2.3 Úverová zaťaženosť spoločnosti

Miera úverovej zaťaženosť spoločnosti z bankových zdrojov predstavuje 361.616,- Eur, t.j. 4,97 % na celkových pasívach. V roku 2017 predstavuje pokles o 70.992,- Eur oproti minulému roku. Spoločnosti bol poskytnutý investičný úver Slov. záručnou a rozvojovou bankou, ktorý je splatný 21.12.2023.

Poskytnuté krátkodobé výpomoci vo výške 43.982,- boli v roku 2017 preúčtované na ostatné dlhodobé záväzky z dôvodu podriadenosti dlhu voči Slovenskej záručnej a rozvojovej banke, ktorých výška predstavuje 1.436.982,- Eur.

### 2.4 Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2017 akciová spoločnosť vykazuje celkový stav pohľadávok v brutto objeme 698.802,- €. Všetky pohľadávky majú charakter krátkodobých pohľadávok. Spoločnosť nevytvárala opravné položky k pohľadávkam.

V roku 2017 spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 25.026,- Eur.

<b>Štruktúra pohľadávok je nasledovná:</b>	<b>698.802,- €</b>
<b>1. Pohľadávky z obchodného styku (brutto)</b>	<b>668.794,- €</b>
1.1 Pohľadávky voči spriazneným osobám	365.390,- €
1.2 Ostatné pohľadávky z obchodného styku	303.404,- €
Opravná položka	0,- €
<b>2. Štát – daňové pohľadávky</b>	<b>8.026,- €</b>
<b>3. Iné pohľadávky</b>	<b>21.982,- €</b>

Celkové záväzky spoločnosti (vrátane rezerv, úverových zdrojov a finančných výpomocí) k 31.12.2017 predstavujú objem 2.055.203,- €. Ťažisko záväzkov tvoria dlhodobé záväzky v objeme 1.438.407,- €.

<b>Štruktúra záväzkov je nasledovná:</b>	<b>2.055.203,- €</b>
<b>1. Dlhodobé záväzky:</b>	<b>1.438.407,- €</b>
1.1. Ostatné dlhodobé záväzky	1.436.982,- €
1.2. Záväzky zo sociálneho fondu	1.425,- €
1.3. Odložený daňový záväzok	0,- €
<b>2. Dlhodobé rezervy</b>	
<b>3. Dlhodobé bankové úvery</b>	<b>290.624,- €</b>
<b>4. Krátkodobé záväzky:</b>	<b>229.140,- €</b>
4.1. Záväzky z obchodného styku	156.683,- €
4.2. Záväzky voči zamestnancom	28.032,- €
4.3. Záväzky zo sociálneho poistenia	23.419,- €
4.4. Daňové záväzky	20.544,- €
4.5. Ostatné záväzky	462,- €
<b>4. Krátkodobé rezervy:</b>	<b>26.040,- €</b>
<b>5. Bežné bankové úvery:</b>	<b>70.992,- €</b>

## 5.1 Pracovno - právna oblasť

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách bol ku dňu 31.12.2017 50 zamestnancov.

## 5.2 Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017

Spoločnosť Kolonial Košice, a.s. vykázala k 31.12.2017 výsledok hospodárenia po zdanení – **zisk** v celkovej výške 56.704,09 € v štruktúre:

<b>Výnosy celkom</b>	1.965.449,82
<b>Náklady celkom</b>	1.908.745,73
<b>Výsledok hospodárenia v schvaľovaní</b>	<b>56.704,09 €</b>

Predstavenstvo akciovej spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu akciovej spoločnosti Kolonial Košice, a.s. tento návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017.

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 56.704,09 € použiť na úhradu strát z minulých rokov – účet 429010.

## **6. Základné smery rozvoja**

Naša spoločnosť je plne orientovaná na poskytovanie tovarov a služieb v oblasti strojárstva. Ide o výrobu dielcov podľa dodanej výkresovej dokumentácie pre strojárské závody v tuzemsku a v zahraničí. Oblasť služieb zahŕňa kooperačnú výrobu pre hlavných zahraničných partnerov zo Švajčiarska, Belgicka, Nemecka, Rumunska. V priebehu roka 2017 sme intenzívne vyhľadávali našich hlavných zákazníkov, čo priniesol nárast výroby ako aj potrebu personálneho obsadenia výroby prostredníctvom kmeňových zamestnancov. V roku 2016 a 2017 sme zrekonštruovali Hornú lakovňu a zakúpili práškovací automat.

Ing. Ladislav Drabik, Phd.

Predseda predstavenstva

## 7. Vývoj štruktúry ukazovateľov výkazu ziskov a strát a bilančných ukazovateľov

Názov položky	Stav k 31.12. v € 2015	Stav k 31.12. v € 2016	Stav k 31.12. v € 2017							
<b>SPOLU MAJETOK (AKTÍVA)</b>	<b>7 629 543</b>	<b>7 360 533</b>	<b>7 280 649</b>							
- z toho :										
Pohľadávky za upísané vlastné imanie										
<b>NEOBEŽNÝ MAJETOK</b>	<b>6 918 997</b>	<b>6 538 480</b>	<b>6 126 680</b>							
Dlhodobý nehmotný majetok	2 295	1 570	845							
Dlhodobý hmotný majetok	6 916 702	6 536 910	6 125 835							
<b>DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK</b>										
<b>OBEŽNÝ MAJETOK</b>	<b>696 853</b>	<b>816 815</b>	<b>1 150 855</b>							
<b>Z á s o b y</b>	<b>84 335</b>	<b>145 712</b>	<b>140 712</b>							
Materiál	70 009	85 853	101 403							
Nedokončená výroba a polotovary	8 081	58 077	32 717							
Výrobky	6 245	1 782	6 592							
Tovar										
Poskytnuté preddavky na zásoby										
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			<b>25 026</b>							
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>394 869</b>	<b>557 469</b>	<b>698 802</b>							
Pohľadávky z obchodného styku	372 953	535 537	668 794							
Štát - daňové pohľadávky			8 026							
Pohľadávky voči ovládanej osobe										
Iné pohľadávky	21 916	21 932	21 982							
<b>Finančné účty</b>	<b>217 649</b>	<b>113 634</b>	<b>286 315</b>							
Peniaze	1 707	798	6 546							
Účty v bankách	215 942	112 836	279 769							
<b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE</b>	<b>13 693</b>	<b>5 238</b>	<b>3 114</b>							

Názov položky	Stav k 31.12. v € 2015	Stav k 31.12. v € 2016	Stav k 31.12. v € 2017							
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (PASÍVA)</b> z toho :	<b>7 629 543</b>	<b>7 360 533</b>	<b>7 280 649</b>							
<b>VLASTNÉ IMANIE</b>	<b>4 851 073</b>	<b>4 779 726</b>	<b>4 719 267</b>							
Základné imanie	5 976 000	5 976 000	5 976 000							
Fondy zo zisku										
Oceňovacie rozdiely										
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 032 299	- 1 124 926	-1 313 437							
Výsledok hospodárenia za účtové obdobie	-92 628	-71 348	56 704							
<b>ZÁVÄZKY</b>	<b>2 031 414</b>	<b>2 000 456</b>	<b>2 055 203</b>							
Rezervy										
Dlhodobé záväzky	1 394 169	1 394 456	1 438 407							
- z toho odložený daňový záväzok										
Krátkodobé záväzky	87 151	116 160	229 140							
Záväzky z obchodného styku	44 264	48 349	156 683							
Nevyfakturované dodávky										
Záväzky voči zamestnancom	20 064	26 322	28 032							
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	12 085	18 688	23 419							
Štát - daňové záväzky	8 138	20 038	20 544							
Ostatné záväzky	2 600	2 763	462							
<b>Bankové úvery a výpomoci</b>	<b>547 582</b>	<b>476 590</b>	<b>361 616</b>							
Bankové úvery dlhodobé	503 600	432 608	290 624							
Bežné bankové úvery			70 992							
Krátkodobé finančné výpomoci	43 982	43 982								
<b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE</b>	<b>747 056</b>	<b>580 351</b>	<b>506 179</b>							

**PREHLAD VÝVOJA ŠTRUKTÚRY HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU**

Názov položky	Stav k 31.12. v € 2015	Stav k 31.12. v € 2016	Stav k 31.12. v € 2017							
I. Tržby za predaj tovaru										
A. Náklady vynaložené na obstaranie										
<b>Obchodná marža</b>										
II. Výroba	584 070	1 385 024	1 673 286							
B. Výrobná spotreba	382981	636 892	717 141							
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>201 089</b>	<b>748 132</b>	<b>956 145</b>							
C. Osobné náklady	315 534	566 450	660195							
D. Dane a poplatky	6 753	5 489	7 091							
E. Odpisy	279 697	433 625	440 200							
III. Tržby z predaja DM a materiálu	225 968	40 563	12 798							
F. Zostat. cena predaného DM a materiálu	160 585	13 092	5 072							
IV. Použitie rezerv do výnosov na hospodár. činn.										
G. Tvorba rezerv na hospodársku činnosť										
V. Zúčtov. opravných pol. do výnosov na hosp. čin.										
H. Tvorba opravných pol.do nákladov na hosp. čin.										
VI. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	258 335	191 641	279 359							
I. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 633	13 351	80 818							
J. Prevod nákladov na hospodársku činnosť										
<b>* Výsledok hospodárenia z hospodár. činnosti</b>	<b>-92 810</b>	<b>-51 671</b>	<b>54 926</b>							

Názov položky	Stav k 31.12. v € 2015	Stav k 31.12. v € 2016	Stav k 31.12. v € 2017							
VIII. Tržby z predaja cenných papierov a podielov										
K. Predané cenné papiere a podiely										
XV. Použitie rezerv do výnosov z finanč. činnosti										
Q. Tvorba rezerv na finančnú činnosť										
M. Tvorba opravných položiek do finančn.nákladov										
XII. Výnosové úroky	68	9	7							
N. Nákladové úroky	41 691	22 805	19 362							
XIII. Kurzové zisky										
O. Kurzové straty			20							
XIV.Ostatné výnosy z finančnej činnosti	56 461	6 935								
P. Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 770	934	992							
XVI.Zúčtovanie opravných pol. do výnosov z finan.činn.										
<b>* Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>3 068</b>	<b>-16 795</b>	<b>-20 367</b>							
<b>R. Daň z príjmov z bežnej činnosti</b>	<b>2 886</b>	<b>2 882</b>	<b>-22 145</b>							
<b>** Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>-92 628</b>	<b>-71 348</b>	<b>56 704</b>							

