

OPTIMA a.s. Železničarska 8, 949 73 NITRA

VÝROČNÁ SPRÁVA

akciovej spoločnosti OPTIMA a.s. Nitra za rok 2018



VÝROČNÁ SPRÁVA

AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI OPTIMA NITRA ZA ROK 2018

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. Konat' v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva spoločnosti.

Optima a.s. má za sebou ďalší náročný, ale úspešný rok. Tento rok sa niesol v znamení 60. výročia založenia podniku OPTIMA, ktoré sme si aj pripomenuli na slávnostnom zhromaždení zamestnancov. Dosiahnuté výsledky naplnili naše očakávania.

V roku 2018 bolo hlavným cieľom a.s. zlepšovať komunikáciu so zmluvnými partnermi, hlavne v systéme COOP, aby sme flexibilne mohli reagovať na ich potreby a aby sme dokázali ponúkať tovary a služby, ktoré zabezpečia ich výnosy.

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 vzrástli o 18 673 € a za spotrebný a obalový materiál bol pokles o 62 032 €.

V jednotlivých strediskách výrobného úseku v súlade s plánom jeho aktivizácie sa HS Tlač zameriavala hlavne na výrobu inzertných novín, albumov so zvieratkami 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 zámočnicke práce.

V roku 2018 a.s. si predsavzala pokračovať v oblasti investičných aktivít – rekonštruovať ďalšie budovy, čo sa nám aj vo veľkej miere podarilo zabezpečiť. Od začiatku roka sa začalo s rekonštrukciou interiéru v budove Drevovýroba za účelom prenájmu priestorov v tejto budove. Zároveň bola zabezpečená nová strecha na budove. So zateplením a fasádou budovy Drevovýroba sa plánuje v roku 2019. Po dokončení týchto prác sa zateplila budova Výstavná sieň a do interiéru boli dokúpené klimatizačné jednotky, nakoľko na také horúce leto nepostačovali nainštalované jednotky. Do hmotného investičného majetku bol zakúpený nízkozdvižný a vysoko zdvižný vozík Jungheinrich na HS VOČ, nákladný automobil Mercedes, počítače a tlačiarne podľa potreby a iný drobný majetok.

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.

Dobrou organizáciou práce a zvýšeným úsilím všetkých zamestnancov sa podarilo dosiahnuť veľmi dobrý hospodársky výsledok.

Finančný plán bol splnený a a.s. za hodnotené obdobie dosiahla výsledok hospodárenia vo výške 254 137 €, čo je HV na úrovni minulého roka.

Z celkových tržieb 10 350 252 € predstavovali tržby zo SD 10 144 385 €. Medziročne tržby celkom vzrástli o 558 646 €. Najväčší objem v tržbách bol dosiahnutý z VOČ spotrebných, obalových materiálov a tovaru na ďalší predaj 6 483 853 € (medziročný pokles o 126 471 €), z polygrafickej činnosti 3 503 783 € (medziročný nárast o 595 876 €), ďalej z propagačných prostriedkov 99 426 € (medziročný pokles o 20 043 €).

Hospodárske stredisko VOČ zaznamenalo medziročný nárast tržieb v segmente tovar na ďalší predaj a u spotrebného a obalového materiálu bol pokles tržieb o 62 032 €. Za hodnotené obdobie bol do systému SD dodaný spotrebný a obalový materiál v čiastke 3 008 605 €, - tovar na ďalší predaj v čiastke 3 230 311 €. Na uvedené položky bola poskytnutá logistická zľava (4,31 %) v zmysle uzatvorenej RKZ – uvádzané priamo na faktúrach v celkovej výške 151 958 €. K 31.12.2018 bolo realizovaných 50 promočných akcií na tovary na ďalší predaj v sieti SD – (medziročný nárast o 9 akcií), v ktorých bolo zaradených 126 položiek (nárast oproti minuloročnému obdobiu o 6 položiek) z toho 51 položiek pod VZ a 75 položiek ostatného tovaru na ďalší predaj.

Najväčší odber v rámci VOČ a.s. v hodnotenom období vykázala COOP Jednota LC a.s. Horný Hričov 1 365 355 €, COOP VOZ Trnava 821 273 €, COOP Jednota Slovensko 774 723 €, VDP a.s. Levice 751 007 € a COOP LC Krupina 642 351 €.

Najväčšími dodávateľmi v rámci VOČ boli firmy: PLASTIC SLOVAKIA Bratislava 2 457 368 €, WORKTEX chránená dielňa 403 945 €, PLASTPRODUKT Snina 380 481 €, Batérie centrum SK 296 058 €, JANEGAL Kysucké Nové Mesto 294 176 €, ROLLPEX 279 379 €.

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 3 480 750 €. Za hodnotené obdobie bolo vyrobených 136 598 336 ks inzertných novín a letákov, 1 393 050 ks cenoviek, 1 591 036 ks časopisu Jednota, 110 600 ks nákupných poukázok, 118 750 ks tlačív, 64 050 ks vizitiek a pod. Na výrobu sa použilo 2 778 ton papiera. HS Tlač dosiahlo oproti minuloročnému obdobiu vyššie tržby aj hospodársky výsledok z dôvodu zvýšeného počtu tlače inzertných novín, zníženie cien inzertných novín u dodávateľa a veľkej zákazky na tlač albumov so zvieratkami.

Najväčšími dodávateľmi strediska boli firmy: Slovenská grafia 2 409 340 €, Worktex chránená dielňa 870 479 €, ANTALIS a.s. 12 085 €.

Hospodárske stredisko Výroba reklamy za hodnotené obdobie plánované ukazovatele splnilo a dosiahlo tržby vo výške 156 892 €. HS v roku 2018 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 zámočnicke a stolárske práce a početné množstvo drobných zákaziek laserovej tlače. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS činí 130 138 €, čo je 83 % 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 31.12.2018 vyplatených 430 375 €, pričom bolo zaznamenané zvýšenie v porovnaní s predchádzajúcim rokom vo výške 14 982 €. Vyplácané boli mimoriadne odmeny, polročné a koncoročné odmeny, zákonné príplatky. Priemerná mzda za rok 2018 dosiahla výšku 944 €, čo je o 33 € 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 31.12.2018 zostatok na účte je vo výške 322 231 €. Uvedené prostriedky sa budú využívať pri rekonštrukcii areálu a.s. po schválení predstavenstvom a.s. Na opravy a udržiavanie majetku sa v roku 2018 vynaložilo 82 083 €, z toho na opravu a údržbu motorových vozidiel 14 104 €.

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: 74 745,27
Internetová stránka	3 822,00	
Technické zhodnotenie budovy Drevovýroba	13 820,44	
Notebook	700,30	
TZ Klimatizácia Výstavná sieň	1 680,60	
PC	1 011,30	
PC Sekretariát + tlačiareň	1 390,30	
TZ budovy Drevovýroba	33 301,00	
TZ budovy Výstavná sieň	12 491,00	
Technické zhodnotenie AB budovy	3 250,00	
Tablet Apple	1 098,33	
VS Trade klimatizácia	2 180,00	
HS-13 VOČ		Spolu: 83 230,30
Nízkozdvižný vozík Jungheinrich	7 490,00	
Nákladný automobil Mercedes	64 570,00	
PC	1 011,30	

Telefon	169,00	
Vysokozdvížený vozík Jungheinrich	9 990,00	
HS-31 Tlač		Spolu:
HS-33 Výroba reklamy		Spolu: 10 171,20
Tlačiareň Antre	318,20	
Ohýbačka Zenit	9 658,00	
Plošinový vozík	195,00	
Spolu :		

Prehľad o úbytku dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých stredísk :

HIM

			(v EUR)
Správa - 98	Obstar. cena	Spolu:	3 281,21
PC Antre	1 712,81		
PC Antre	732,40		
PC TSA Antre	836,00		
HS-13 VOČ		Spolu:	112 442,73
Iveco 872	56 494,99		
Hydraul. plošina k Ivecu 872	4 020,00		
Iveco 715	47 804,72		
Vysokozdvížený vozík	4 123,02		
HS 31 Tlač		Spolu:	

Prehľad o stave a vývoji dlhodobého majetku

Nadobúdacia hodnota	(v EUR)		
	K 31.12.2016	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	1 339 517	1 456 328	1 520 870
Stroje a prístroje	400 694	379 972	387 918
Dopravné prostriedky	419 360	417 345	386 952
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	263 705	250 360	254 367
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	4 804
Ostat. dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	2 495 114	2 530 218	2 626 085

Oprávky k dlhodobému majetku

(v EUR)

	K 31.12.2016	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Pozemky	0	0	0
Stavby	791 059	842 934	900 619
Stroje a prístroje	344 042	341 329	355 767
Dopravné prostriedky	334 532	360 889	284 988
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	261 898	246 348	251 580
Obstarávaný dlhodobý majetok	0	0	0
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	1 756 814	1 816 783	1 818 237

Zostatková cena

(v EUR)

	K 31.12.2016	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	548 458	548 458	620 251
Stroje a prístroje	56 652	56 652	32 151
Dopravné prostriedky	84 828	84 828	101 964
Inventár	0	0	0
Drobný majetok	1 807	1 807	2 787
Obstarávaný dlhodobý majetok	664	664	4 804
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	738 300	738 300	807 848

Od 1.1.2003 sa používa programové vybavenie na spracovanie účtovníctva, 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 €. Softvér je k 31.12.2014 bez zostatkovej hodnoty. V roku 2011 bol zakúpený softvér 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 2018 je bez zostatkovej hodnoty.

Finančný stav k 31.12.2018 a vývoj za predchádzajúce roky :

Celková bilančná hodnota všetkých aktív spoločnosti k 31.12.2018 predstavovala 3 030 903 €. Medziročný pokles celkových aktív o 344 876 € bol spôsobený hlavne znížením zásob, krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov.

(v EUR)

	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017	stav k 31.12.2018	rozdiel rok 2018-2017
SPOLU MAJETOK	2 720 896	3 375 779	3 030 903	- 344 876
A. Pohľ.za upís.vlast.imanie	0	0	0	0
B. Neobežný majetok	738 300	759 061	807 849	+ 48 788
C. Obežný majetok	1 972 913	2 608 363	2 212 505	- 395 858
z toho : zásoby	704 483	846 407	713 121	- 133 286
dlhod.pohľad	0	0	0	0
odlož.daň.povin.	0	0	2 287	+ 2 287
krátkod.pohľad.	1 260 897	1 757 943	1 493 898	- 264 045
finančné účty	4 213	4 013	3 199	- 814
D .Krátkodobý finančný majetok	3 320	1 328	0	+ 1 328
E.Časové rozl. aktív (leasing, príjmy bud.období)	9 683	7 027	10 549	+ 3 522
SPOLU VL.IMANIE A ZÁVÄZKY	2 720 896	3 375 779	3 030 903	- 344 876
A. VLASTNÉ IMANIE	1 623 357	1 708 196	1 789 658	+ 81 462
z toho : základné imanie	918 312	918 312	918 312	0
kapitálové fondy	64 095	64 095	64 095	0
zákonný rezervný fond	221 684	219 692	218 364	- 1 328
štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku	176 081	245 492	322 231	+ 76 739
výsl. hospodárenia	177 961	193 390	198 112	+ 4 722
neuhr.strata min.rok.	0	0	0	0
nerozd.zisk min.rokov	65 224	67 215	68 544	+ 1 329
B. ZÁVÄZKY	1 096 974	1 667 583	1 241 245	- 426 338
z toho : rezervy	19 518	84 394	89 222	+ 4 828
dlhodobé záväzky (soc.fond, leasing)	25 125	17 433	30 301	+ 12 868
krátk.záväzky obch.styku	745 483	1 164 092	836 226	- 327 866
nevyfaktur. dodávky	0	0	0	0
záväzky voči zamest.	41 323	36 157	35 497	- 660
záväz.zo soc.zabezp.	23 134	24 864	27 520	2 656
daňové záväzky	67 805	81 384	51 701	- 29 683
ostatné záväzky (zrážky z miezd, leasing)	1 552	114	220	+ 106
bankové úvery	173 034	259 145	170 558	- 88 587
C. Časové rozlíšenie pasív	565	0	0	0

Odvodové povinnosti voči štátnemu rozpočtu a voči orgánom sociálneho zabezpečenia k 31.12.2018 boli vysporiadané v lehote do 31.1.2019 a daň z príjmu bude vysporiadaná v lehote do 31.3.2019.

Kontokorentný účet k 31.12.2018 je so záporným zostatkom - 170 558 €.

Zostatok k 31.12.2018 tvorili :

- daň z pridanej hodnoty	50 521 €
- odvodové povinnosti voči orgánom soc. zabezpečenia a zdravotných povinností	27 520 €
- daň zo mzdy	7 329 €
- daň z príjmov	51 701 €
Spolu :	137 071 €

Vývoj krytia majetku

	rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
- vlastným imaním	59,7	50,6	59,1
- vlastným podobnými zdrojmi	33,9	41,7	35,3
- úverom – miera zadĺženia	6,4	7,7	5,6

Miera zadĺženosti úverom voči vlastnému imaniu k 31.12.2018 predstavuje 5,6 %.

Závislosť základnej potreby obežných prostriedkov (t.j. zásob a pohľadávok voči odberateľom 2 219 389 €) na poskytnutých cudzích úveroch bola v roku 2016 – 8,69 %, v roku 2017 – 9,90 % a v roku 2018 – 7,69 %. V porovnaní s rokom 2017 zníženie o 2,21 %.

Obrátka zásob 25 dní (27 dní rok 2016, 32 dní rok 2017), v porovnaní s rokom 2017 sa zrýchlila o 7 dní.

Z celkového počtu pohľadávok voči odberateľom vo výške 1 468 388 € tvorili pohľadávky po lehote splatnosti 494 393 €, t.j. 34 %, (17 % rok 2016, 22% rok 2017), čo predstavuje zvýšenie oproti roku 2017 o 12 %.

K právnemu, súdnemu a exekučnému vymáhaniu evidujeme pohľadávky v úhrnnej čiastke 40 180 €, z toho pohľadávky v konkurze 22 515 €.

Návratnosť pohľadávok pri dosiahnutých ročných tržbách 10 350 252 € bola 53 dní (49 dní rok 2016, 66 dní v roku 2017), v porovnaní s rokom 2017 zrýchlenie o 13 dní.

Na účte záväzkov voči dodávateľom vykázala a.s.:

	rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
záväzky voči dodávateľom	729 308	1 159 312	818 462
z toho : zahraniční	0	18 859	15 925
záväzky po lehote splatnosti	7 238	88 820	222
% z celkových záväzkov	1,0	7,7	0,03
lehota úhrady záväzkov v dňoch	28	43	29

V porovnaní s minuloročným obdobím záväzky voči dodávateľom poklesli o 340 850 €, zahraničné záväzky evidujeme vo výške 15 925 € a lehota úhrad záväzkov voči dodávateľom sa znížila o 14 dní oproti minuloročnému obdobiu.

Vývoj likvidity

rok 2016	rok 2017	rok 2018	
1,88	1,67	1,97	- celková – podiel obežných aktív a krátk.závázkov
0,004	0,003	0,003	- pohotová – podiel fin.úctov a krátkodob.závázkov
1,21	1,13	1,34	-bežná – podiel obežných aktív znížených o zásoby a krátkodobých závázkov

Za rok 2018 likvidita celková a bežná dosahovali stanovené rozpätie. Zostatok finančných účtov tvoria peniaze v pokladni 2 134 €, ceniny 787 € (stravné poukážky), registračná pokladňa 150 €, kontokorentný účet – 170 558 € a BU + 128 €.

Percentuálny podiel krátkodobých závázkov a krátkodobých úverov z obežného majetku bol 51 % (rok 2016 53 %, rok 2017 60 %).

(K 31.12.2018 bol zostatok kontokorentného účtu – -170 558 €).

Prehľad o peňažných tokoch CASH FLOW/ EUR k 31.12.2018

Označ.	Text	Suma
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	254 137
A .1	Nepeňažné operácie ovplyv. HV /A1.1ažA1.12/	126 827
A.1.1.	Odpisy DHM a DNM	117 011
A 1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	35 000
A 1.5.	Zmena stavu OP	- 54 737
A.1.6.	Zmena stavu opravných položiek časov.rozlišenia	- 3 521
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	2 263
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0
A.1.10	Kurzový zisk	0
A.1.11	Kurzová strata	0
A.1.12	Výsledok z predaja DHM	- 5 157
A 1.13	Ostat.položky nepeňaž.charakteru,ovplyv.HV	35 968
A.2	Vplyv zmien stavu pracov.kapitálu /A2.1ažA2.3/	- 21 408
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkov.činnosti	295 137
A.2.2	Zmena stavu závázkov z prevádzkovej činnosti	- 466 307
A.2.3.	Zmena stavu zásob	151 090
A.2.4	Zmena stavu KD fin.maj. výnimkou súčasti peňaž.prostriedkov	- 1 328
A.3	Prijaté úroky s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do IČ	0
A.4	Výdavky na zaplat.úroky s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do IČ	- 2 263
A.6.	Výdavky na vyplat.dividendy a iné podiely na zisku	0
A.7	Výdavky na daň z príjmov	- 72 890
A.9	Výdavky mimor.charakteru vzt'ahujúce sa na PČ	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /Z/S +A.1 až A.7/	30 266
B 1.	Výdavky na obstaranie DNM	- 3 822
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 164 324

B.5.	Príjmy z predaja DHM	5 324
B.	Čisté peňažné toky z IČ /B.2 až –B. 5/	- 162 822
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	- 32 118
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	- 90 278
C.	Čisté peňažné toky z finan.činnosti /C.2.4-C.2.10	- 122 396
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie fin.prostr. /A+B+C/	- 815
E.	Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2018	4 013
F.	Cash flow k 31.12.2018	3 198

Základné potreby obežných prostriedkov

Podstatu zásob tvoria zásoby bežné obracajúce sa VOČ 657 671 € – obalový a spotrebný tovar), bežné zásoby pre polygrafiu a reklamu 40 281 € (papier, farby, cenovky).

Základné potreby obežných prostriedkov k 31.12.2018 sa vyvíjali nasledovne :

(v tis. EUR)

Hosp.stredisko	Z á s o b y		P o h ľ a d á v k y		Pohl'. po LS	Priaté zálohy
	Plán	Skutoč.	Plán	Skutoč.		
HS – 13 VOČ	980	655	1 801	1 230	265	
HS - 31 Tlač	30	14	250	234	202	
HS- 32 Prop.prostriedky	30	1	25	4	2	
HS – 33 Výroba reklamy	70	43	80	32	23	
HS -98 Správa	-	-	5	6	2	
a.s.celkom	1 110	713	2 161	1 506	494	0

Poznámka : Pohľadávky vo výške 1 506 tisíc € sú pohľadávky z obchodného styku spolu s opravnými položkami.

K 31.12.2018 boli vytvorené OP na zásoby vo výške 6 128 €, z dôvodu pomaloobrátkových, nepredajných a poškodených zásob.

(v EUR)

	materiál	tovar	výrobky
HS - 13 VOČ	-	3 156	-
HS – 31 Tlač	-	-	-
HS – 32 Prop.prostriedky	-	-	-
HS - 33 Výroba reklamy	2 972	-	-
S p o l u	2 972	3 156	-

Celkový stav zásob bez opravných položiek k 31.12.2018 bol 719 249 €, zásoby uvedené v prehľade sú znížené o opravné položky.

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

(v EUR)

	rok 2016	rok 2017	r o k 2018		% plnenia	index 2018/2016	index 2018/2017
			Plán	Skutoč.			
HS – 13 VOČ	163 501	175 300	112 890	168 672	149,41	1,03	0,96
HS – 31 - Tlač	57 539	58 206	25 100	66 706	265,76	0,86	1,15
HS – 32 Prop.pros.	7 917	17 187	5 500	7 867	143,04	0,99	0,46
HS - 33Výr.reklamy	6 874	8 199	6 000	10 893	181,55	1,33	1,33
HS – 98 Správa	0	0	0	0	0	0	0
a.s. celkom	235 831	258 892	149 490	254 138	170,00	1,08	0,98

Plánovaný výsledok hospodárenia splnili všetky HS. V porovnaní s rokom 2017 sa nárast zisku prejavil hlavne na HS Tlač a Výroba reklamy.

Prehľad o vývoji vybraných nákladových a výnosových položiek a plnení zisku k 31.12.2018

V roku 2018 celkové náklady v porovnaní s rokom 2017 medziročne vzrástli o 552 635 € t.j. o 5,78 %. Na náraste nákladov sa 20 %-mi podieľala výrobná spotreba, sociálne náklady vzrástli o 4 % a odpisy HIM o 12 %.

(v EUR)

	rok 2016	rok 2017	rok 2018		% plnenia	index 2018/2017
			Plán	Skutoč.		
spotreba materiálu a energie	2 417,639	2 648 573	2 546 240	3 168 436	124,44	1,20
služby	279 962	313 163	298 510	315 705	105,76	1,01
mzdové náklady	411 612	424 041	428 959	434 973	101,40	1,03
odmeny členov orgánov a.s.	44 613	44 613	44 613	44 634	100,05	1,00
náklady na soc. zabezpeč.	165 042	174 307	162 980	181 380	111,29	1,04
sociálne náklady	23 269	22 189	23 377	23 904	102,25	1,08
dane a poplatky	20 522	22 117	22 102	21 509	97,32	0,97
odpisy dlhodob.majetku	104 216	104 076	107 370	117 011	108,98	1,12
zostat. cena DM a materiálu	1 071	486	640	1 415	221,09	2,91
nákl.vynaložené na tovar	5 754 047	5 745 257	5 721 770	5 722 831	100,02	1,00
tvorba rezerv a OP	13 239	38 629	40 426	60 349	149,28	1,56
ostatné prevádzkové náklady	34 390	22 373	18 756	20 330	108,39	0,91
úroky	3 833	2 252	1 990	2 264	113,77	1,01
ostatné finančné náklady	1 612	1 455	2 395	1 425	59,50	0,98

mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	9 275 067	9 563 531	9 420 128	10 116 166	107,39	1,06
tržby z predaja tovaru *	6 722 157	6 719 399	6 025 599	6 642 492	110,24	0,99
tržby za predaj vl.výr.asl.	2 763 788	3 068 680	3 524 424	3 700 744	110,68	1,21
zmena stavu zásob vl.výr.	- 5 063	2 922	1 805	2 054	113,80	0,70
aktivácia	24 173	24 223	13 450	15 384	114,38	0,64
tržby z predaja DHM	1 500	2 500	2 200	5 325	242,05	2,13
Tržby z predaja materiálu	1 603	1 028	1 020	1 691	165,78	1,64
ostatné prevádzkové výnosy	2 740	3 671	1 120	2 614	233,39	0,71
rozpustenie rezerv a OP	0	0	0	0	0	0
ostatné výnosy	0	0	0	0	0	0
výnosy spolu	9 510 898	9 822 423	9 569 618	10 370 304	108,37	1,06
zisk pred zdanením	235 831	258 892	149 490	254 137	170,00	0,98
zisk po zdanení	177 961	193 390	0	198 112	0	1,02
daň z príjmu splatená	61 682	65 885	0	59 117	0	0,90
daň z príjmu odložená	- 3 812	-383	0	- 3 092	0	- 8,07
pridaná hodnota	1 052 054	1 098 865	912 463	1 153 702	126,44	1,05

K 31.12.2018 boli vytvorené :

- opravné položky k zásobám vo výške 6 128 €.

Položkovitý rozpis opravných položiek a rezerv :

	(v EUR)
- opravná položka k pohľadávkam zákonná	22 515
- opravná položka ostatná – k pohľadávkam	17 665
- opravná položka k zásobám ostatná	6 128
- rezerva na obchodné riziko ostatná	35 000
- rezerva na záručné opravy vlastných výrobkov ostatná	-
- krátkodobá rezerva na audit	1 328
- krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – zákonná	24 382
- krátkodobá rezerva na odstúpné a odchodné	-
- krátkodobá rezerva na tovar	28 511
Spolu opravné položky a rezervy	135 529

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 1 302 hodín odpracovaných nadčas s poskytnutím mzdy a príplatku za túto prácu vo

výške 4 216 €. 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 1 310 € za 345 prac. dní PN.

Za rok 2018 bolo vyplatené na mzdy, odmeny a platy 430 375 €, z toho na mzdy a platy 181 436 €, na dovolenky, prémie a príplatky 248 939 €. Na dohody 3 195 €. Pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov 38 osôb sa dosiahla priemerná mesačná mzda z nákladov bez dohôd 944 €, ktorá vzrástla oproti minuloročnému obdobiu o 33 €. Dohody tvorili 0,74 % z vyplatených miezd a vyplatené mzdové náklady z pridanej hodnoty 37,58 % (rok 2016- 38,62%, rok 2017 – 37,67 %).

K poslednému dňu roka 2018 je evidovaných celkom 39 zamestnancov vo fyzických osobách. Plánovaný priemerný prepočítaný stav zamestnancov 38 osôb.

	(v EUR)				
	rok 2016	rok 2017	rok 2018	Index 2018/2016	Index 2018/2017
vyplatená tarifná zložka mzdy	176 796	181 242	181 436	1,03	1,00
prémie, odmeny a príplatky, odstupné, odchodné	230 766	234 151	248 939	1,08	1,06
dohody	4 714	1 771	3 195	0,68	1,80
priemerná mesačná mzda v €	868	911	944	1,09	1,04
zamestnanci – osoby	39	38	38	0,97	1,00
% podiel vyplatených miezd z pridanej hodnoty	38,62	37,67	37,30	0,97	0,99

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	(v EUR)
Stav k 1.1.2018	16 629
Tvorba	
Tvorba zo zisku	19 900
Tvorba z nákladov 1%	3 807
Spolu tvorba	23 707
Čerpanie	
Príspevok na stravovanie	19 647
Odmeny a dary	2 250
Príspevok na regeneráciu	715
Príspevok na dopravu	3 945
Príspevok na kultúrne a športové podujatia	2 090
Pôžičky zamestnancov	1 056
Spolu čerpanie	29 703
Zostatok k 31.12.2018	10 633

Dňom 1.5.2002 bolo v rámci a.s. zavedené doplnkové poistenie zamestnancov. Za rok 2018 odviedla a.s. príspevok vo výške 12 192 € z nákladov a.s. – 3 % zo zúčtovaných miezd zamestnancov. Zamestnanci si prispeli čiastkou 7 137 €.

II. Udalosti osobitného významu

V priebehu roku 2018 nebola v spoločnosti zaznamenaná udalosť osobitného významu.

III. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Podnikateľské aktivity a.s. na rok 2019 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 (kotúčky 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 direkt marketingu pre dovozcov, výrobcov, predajcov, vydavateľstvá, reklamné agentúry, - spracovanie databáz, adresné etikety, balenie, obáľkovanie, adresná, neadresná distribúcia

V roku 2019 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. Aj v tomto roku obdobne ako v roku 2018 bude realizovaná vysokokvalitná tlač Albumov COOP Jednoty spolu s nálepkami. K splneniu tejto úlohy treba vytvoriť priaznivé materiálovo-technologické predpoklady (počítačové vybavenie, software, profesionálne zobrazovacie zariadenia atď.).

V priebehu roka sa vytvorí e-shop, za účelom predaja pracovného oblečenia a vybraných druhoch tovarov aj týmto spôsobom. Zapojíme do výrobných činností v oblasti reklamy nové technologické postupy v oblasti oceňovania využitím nových programových metód.

V rámci zvyšovania úrovne vzdelanosti budeme zamestnancov pravidelne posielat' na rôzne školenia za účelom zvyšovania kvalifikácie s cieľom ponúknuť čo najvyššiu kvalitu za optimálnu cenu.

Nadalej budeme dbať o kvalitnú a efektívnu logistiku s cieľom postupného znižovania nákladov (optimalizácia pracovných ciest, využitie GPS, ...).

Aj v roku 2019 je našim hlavným cieľom zlepšovať komunikáciu so zmluvnými partnermi, hlavne v systéme COOP, aby sme flexibilne mohli reagovať na ich potreby a aby sme dokázali ponúkať tovary a služby, ktoré zabezpečia výnosy.

V roku 2019 sa zameriame na pokračovanie v rekonštrukcii nehnuteľností podľa zdrojov, ktoré vytvoríme v roku 2019. Nevyužitú zdevastovanú priestory budú zrekonštruované do takej podoby, aby sa dali prenajať. Priestory, ktoré sú už v súčasnosti zrekonštruované, sú prenajímané. 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 2018 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 6 ks, t.j. 3 984 €, odpredala 6 akcií t.j. 3 984 € a k 31.12.2018 a.s. neeviduje nepredané akcie.

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 31.5.2017 boli vyplatené na prioritné akcie v počte 450 ks dividendy za rok 2017 v čiastke 96 750 €, t.j. 215 €/1PA.

VI. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku

Za rok 2018 bol vytvorený zisk vo výške 254 137,62 € po zdanení splatnou daňou z príjmov v sume 59 116,89 € a pripočítaní odloženej daňovej povinnosti (pohľadávky) 3 091,13 €, zostáva zisk k rozdeleniu: 198 111,86 €.

Zisk navrhujeme rozdeliť:

- prídel do sociálneho fondu	19 900,00 €
- prídel do Fondu investičného rozvoja	79 211,86 €
- výplata dividend z prioritných akcií (220 €/1PA)	99 000,00 €

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.

VIII. Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

IX. Finančné nástroje /§ 20 ods.5 zákona o účtovníctve/

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje /napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty/ podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť **špecifické informácie o metódach riadenia rizík.**

X. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu /§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve/.

Spoločnosť neemitovala cenné papiere /akcie/, ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu /napr. Burza cenných papierov Bratislava/. Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

Vypracovala: Jarmila Ligačová

Ing. Igor Kazlov
generálny riaditeľ a.s.