



AG NÁRADIE - AGRODEAL s.r.o.

Tel.: 033/553 15 01-5

Fax: 033/553 15 06

agrodeal@agrodeal.sk

Bulharská 37/2
917 01 Trnava
SLOVAKIA

www.agrodeal.sk

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

O b s a h :

- a) Predmet činnosti, profil firmy, IČO , IČ DPH
- b) Súvaha k 31.12.2016 a daňové priznanie
- c) Hospodársky výsledok za rok 2016 a jeho rozdelenie
- d) Vývoj finančnej situácie
- e) Vlastné imanie
- f) Zamestnanie a odmeňovanie
- g) Podnikateľský plán na rok 2017

a) Predmet činnosti

Firma Agrodeal s.r.o. vznikla v roku 1991, ako veľkoobchod so strojmi, zariadeniami, náradím a od roku 1992 aj s agrochemikáliami ako samostatným oddelením.

Zo začiatku sa firma orientovala na poľnohospodárske a stavebné podniky, postupne sa však vyprofilovala ako veľkoobchod so železiarskym tovarom a náradím. S týmto súvisí aj ukončenie činnosti oddelenia agrochemikálií a zmena názvu na Agrodeal – AG Náradie od roku 2004.

V roku 2007 sa názov firmy zmenil na AG Náradie – Agrodeal, s.r.o., ktorý výstižnejšie charakterizuje predmet činnosti a zároveň zachováva aj osvedčenú značku.

AG Náradie – Agrodeal je partnerom významných výrobných podnikov, obchodných organizácií a stavebných firiem, ktorým ponúka širokú škálu tovarov (viac ako 100 tis. položiek) od úrovne hobby až po profi. Nezanedbateľnou skupinou zákazníkov sú živnostníci, malopredajcovia a samotný malopredaj. Obchodným organizáciám firma poskytuje zľavy na ďalší predaj. Väčšina zákazníkov využíva firemný objednávkový systém a dovoz tovaru zdarma po celom Slovensku v rámci rozvozovej trasy.

Spoločnosť je dlhodobým držiteľom certifikátu riadenia kvality v zmysle normy ISO 9001.

Centrálna firma sa nachádza v Trnave na Bulharskej ulici č. 37/2.

Predajné miesta firmy :

Trnava	Bulharská 37/2
Piešťany	Vrbovská 2741/8

IČO :	18049401
IČ DPH :	SK2020390438

b) Súvaha k 31.12.2016 a daňové priznanie

Aktíva a pasíva sú vykázané v ročnej účtovnej závierke vo výkaze „Súvaha v plnom rozsahu ÚČ POD 1-01“ a hospodársky výsledok za sledované obdobie vo výkaze „Výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu ÚČ POD 2-01“.

Ďalej bola vypracovaná príloha ako súčasť k ročnej účtovnej závierke.

Priznanie o dani z príjmov právnických osôb podľa zákona 595/2003 Zb. sme spracovali a predložili Daňovému úradu Trnava dňa 20.3.2017.

Výsledná daň za rok 2016 predstavovala čiastku: 127 411,95 Eur, čo je o 15 708,04 Eur menej, ako v roku 2015. Daň za rok 2016 bola zaplatená nasledovne:

formou preddavkov	143 119,92 Eur
a preplatok	15 707,97 Eur bol započítaný s DPH za marec 2017

STRANA AKTÍV :	2015	2016
Neobežný majetok	1 303 799	1 244 644
Dlhodobý hmotný majetok	1 301 912	1 243 321
z toho :		
Budovy a stavby	691 214	640 983
Samostatné nehnuteľné veci	239 776	231 418
Pozemky	370 922	370 922
Obstarávaný DHM	0	0
Obežný majetok	3 585 757	3 169 298
z toho :		
Zásoby	1 973 281	1 850 609
Krátkodobé pohľadávky	1 596 314	1 617 246
Finančný majetok	16 162	48 443
Časové rozlíšenie	4 478	9 622
Spolu majetok	4 894 334	4 770 564

STRANA PASÍV :	2015	2016
Základné imanie	19 920	19 920
Rezervný fond	1 992	1 992
Výsl.hosp.min.rokov	2 499 698	2 796 378
Strednodobé úvery	0	0
Bežné úvery	395 637	587 429
Dlhodobé záväzky	190 408	31 493
Krátkodobé záväzky	1 320 349	910 011
Ostatné pasíva	1 650	1 650
Výsledok hospodárenia	464 680	421 640
Spolu vl.imanie a záväzky	4 894 334	4 770 564

c) Hospodársky výsledok a jeho rozdelenie

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla účtovný zisk 550 089,30 EUR

1) **Odvod zo zisku do ŠR :** 127 411,95 EUR

po úprave účtovného zisku o pripočítateľné a odpočítateľné položky bol odvod zo zisku vypočítaný z daňového základu : 579 145,25 EUR

Zrušením odloženej dane z roku 2015 v sume 29 526,67 Eur a zaúčtovaním odloženej dane pre rok 2016 v sume 30 563,63 Eur vznikol odložený záväzok 30 563,63 Eur.

Najvýraznejší vplyv na daňový základ :

pripočítateľné:

PHM - § 19 ods.2 písm.t	+ 1 858,50
DPH Česko	+ 181,58
DPH Nemecko	+ 130,11
Reprezentačné	+ 7 403,60
Nákl. na audit.služby	+ 1 700,-
Dary	+ 300,-
Pokuty a penále	+ 408,94
Neuznané výd. § 19 ods.2 písm.t	+ 769,89
Manká a škody	+ 20 416,79
Odpisy § 19 ods.2 písm.t	+ 1 250,-
Neuhr. záväzky	+ 6 000,-
	+ 40 419,41 EUR

odpočítateľné:

Krátkodobá rezerva z r. 2015	- 1 650,-
Rozdiel odpisov	- 9 713,46
	- 11 363,46 EUR

2) **Disponibilný zisk** 421 640,39 EUR

spoločníci rozhodli rozdeliť:
na nerozdelený zisk minulých rokov 421 640,39 EUR

Hlavné ekonomické ukazovatele za rok 2016 sú :

	2015	2016
- výnosy celkom	9 993 528	9 733 103
- náklady celkom	9 386 262	9 183 013
- obchodná marža	2 230 472	2 151 151
- účtovný zisk	607 266	550 089
- daňový základ	650 545	579 145
- daň	143 120	127 412
- čistý zisk	464 680	421 640

Čerpanie podľa jednotlivých druhov nákladov bolo nasledovné :

	2015	2016
- spotreba materiálu a energie	156 076	137 038
- služby	382 372	365 496
- osobné náklady	876 215	882 222
- odpisy	155 818	156 901
- úroky	9 243	10 168
- ostatné finančné náklady	14 712	13 123

d) Vývoj finančnej situácie

Rozhodujúce ekonomické ukazovatele firmy AG Náradie-Agrodeal s.r.o. v roku 2016 nedosiahli hodnoty predchádzajúceho roku 2015 a boli nasledovné:

Tržby:	9 666 702	- 252 857	- 2,5 %
Marža:	2 151 151	- 79 321	- 3,5 %
Zisk:	421 640	- 43 040	- 9,0 %

Rozhodujúce ekonomické ukazovatele sú priamoúmerne ovplyvňované vývojom dodávateľsko-odberateľských vzťahov s najväčšími odberateľmi. V roku 2016 len u štyroch dôležitých odberateľov (Železnice, Hornonitrianske bane, Stakotra a Energomont) bol pokles tržieb o 430 tis. Eur, s čím klesla aj príslušná marža o 108 tis. Eur. Najvýraznejší pokles bol v Železničiach SR, kde nám skončila dlhodobá zmluva na dodávku zvraciacich materiálov, čo bol výpadok 207 tisíc Eur. Čiastočnú korekciu týchto negatívnych dopadov sme dosiahli či už získaním nových zaujímavých odberateľov (Prohelm, NR Craft) alebo navýšením tržieb u stálych odberateľov (PCA, ŽOS, Fermat).

Pozitívom je opätovný nárast tržieb za hotové cca o 20%. Percento dosahovanej marže v roku 2016 bolo rovnaké ako v roku 2015, a to cca 29%. Tržby za prenájom strediska Bratislava sa nezmenili a aj v roku 2016 predstavovali sumu 42 tis. Eur od firmy Korok Jelínek. Situáciu na trhu charakterizuje vo veľkej miere to, čo aj minulý rok. Stále sa objavujú noví predajcovia s novými značkami, ktoré vo väčšine prípadov rozširujú na trhu náradie vhodné len ako „hobby“. Toto náradie je síce nepoužiteľné vo výrobných podnikoch a na profesionálne použitie, avšak často sa stretávame s tým, že veľa účastníkov elektronickej burzy vstupuje aj s takýmto náradím. Takýmto konaním je celé burzovanie znehodnocované a poškodzujú tak odberateľov aj serióznych dodávateľov. Ďalším negatívnym javom pre firmu nášho zamerania je tiež skutočnosť, že tovary, ktoré sa kedyś predávali len v železiarstve, sa dnes predávajú aj v potravinách, čerpacích staniciach a pod.

Na stredisku v Piešťanoch, ktoré je klasickým železiarstvom, sa tržby zvýšili o 32 tis. Eur a dosiahnutá marža o 15 tis. Eur.

V oblasti nákladov firma zaznamenala mierne šetrenie. Najväčšie úspory boli v oblasti služieb. Najväčšia položka nákladov sú osobné náklady, ktoré boli vyššie o 6 tis. Eur. Vplyv na osobné náklady predstavovala valorizácia základných miezd cca 4,5 % (kladný) a pokles marže, od ktorej sa odvíjajú pohyblivé zložky mzdy (záporný). Finančné náklady boli nižšie o 14 tis. Eur najmä vplyvom nižších kurzových strát.

Platobná disciplína je na Slovensku naďalej veľkým problémom a napriek prijímaným opatreniam je efekt minimálny. V roku 2016 sme odpísali nevymožiteľné pohľadávky v hodnote cca 20 tis. Eur a vytvorili sme opravnú položku k pohľadávkam v hodnote 12 420 Eur.

Najnovším trendom je „splýnutie“ dlžníka s nastrčenou firmou a majiteľom v zahraničí. Vymáhať takéto pohľadávky je neekonomické.

Stav zásob sa pohyboval okolo sumy 1 800 tis. Eur a bol dosiahnutý celkový pokles. Ako aj v minulých rokoch, firma si plní zodpovedne a včas svoje záväzky voči štátnym orgánom,

poisťovníam a banke. Podobná situácia je aj voči dodávateľom a v prípade možnosti dodatočného bonusu uhrádzame záväzky aj pred lehotou splatnosti.

Výška KTK úveru zostala nezmenená vo výške 800 tis. Eur a ani v tomto roku sme úver nedočerpávali v plnej výške. Na obnovu investícií sme vyčerpali 98 tis. Eur.

Veľkým sklamaním bol výsledok inventúry a síce manko 20 417 Eur napriek vynaloženým nemalým finančným prostriedkom do systému na zamedzenie chybovosti.

Celková likvidita spoločnosti :

Obežný majetok	=	3 516 298	=	2,8 %
Krátkodobé záväzky		900 011		

Optimálna hranica tohto ukazovateľa je 1,5 – 2,5

f) Majetok spoločnosti a kapitál

	2015	2016
Zostatková cena DHM v tis. Sk	1 301 912	1 243 323
V tom - stavby	691 214	640 983
- pozemky	370 922	370 922
- samosť, hnút, veci	239 776	231 418
Zásoby	1 970 083	1 850 609
Základné imanie a fondy		
- základné imanie	19 920	19 920
- zákonný rezervný fond	1 992	1 992

Sociálny fond na účte 472 k 31.12.2016 vykazuje stav: 929,44 EUR

Kapitál spoločnosti rozdeľujeme na :

	2015	2016
Vlastný kapitál	2 986 290	3 239 931
Základné imanie	19 920	19 920
Fondy	1 992	1 992
Nerozdelený zisk	2 499 698	2 796 378
HV za rok 2016	464 680	421 640
Cudzí kapitál	1 908 044	1 530 633
Úvery	395 637	587 429
Krátkodobé záväzky	1 320 349	910 011
Dlhodobé záväzky	190 408	31 493

f) Zamestnanosť a odmeňovanie v spoločnosti

V roku 2016 firma zamestnávala priemerne 50 pracovníkov a 4 majiteľov. Priemerná mzda za rok 2016 bola 988,- EUR (bez majiteľov).
O vývoji mzdy svedčí tabuľka – prehľad o čerpaní mzdových prostriedkov – viď tabuľka str. 7.

h) Podnikateľský zámer na rok 2017 v tis. EUR

+	tržba za tovar	:	9 800
-	náklady na predaný tovar	:	7 600
=	marža	:	2 200
+	tržby za služby	:	50
-	spotreba materiálu a energie	:	140
-	služby	:	370
=	pridaná hodnota	:	1 740
-	mzdové náklady	:	650
-	sociálne zabezpečenie	:	240
-	dane a poplatky	:	40
-	odpisy	:	160
-	ostatné prev. náklady	:	40
+	ostatné prev. výnosy	:	20
=	prevádzkový HV	:	630
+	kurzové zisky	:	10
-	kurzové straty	:	20
+	úroky prijaté	:	0
-	úroky platené	:	10
-	ostatné finančné náklady	:	20
=	HV z finančných operácií	:	- 40
-	daň z príjmu	:	130
=	HV za účtovné obdobie	:	460

Výročná správa spoločnosti AG Náradie – Agrodeal s.r.o. bola spracovaná dňa 24.4.2017 spoločníkmi :

Ing. Polák Ivan

Ing. Rak Jozef

Ing. Kocian Miloš

Orihel Jozef

V Tmave 24.4.2017