



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 2015

O b s a h :

- a) Predmet činnosti, profil firmy, IČO , IČ DPH
- b) Súvaha k 31.12.2015 a daňové priznanie
- c) Hospodársky výsledok za rok 2015 a jeho rozdelenie
- d) Vývoj finančnej situácie
- e) Vlastné imanie
- f) Zamestnanie a odmeňovanie
- g) Podnikateľský plán na rok 2016

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, 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 31.12.2015 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 23.3.2016.

Výsledná daň za rok 2015 predstavovala čiastku: 143 119,99 Eur, čo je o 33 586,15 Eur viac ako v roku 2014. Daň za rok 2015 bola zaplatená nasledovne:

formou preddavkov	109 533,84 Eur
úhrada dňa 31.3.2016	33 586,15 Eur
spolu daň 2015	143 119,99 Eur

STRANA AKTÍV :	2014	2015
Neobežný majetok	1 336 681	1 303 799
Dlhodobý hmotný majetok	1 330 096	1 301 912
z toho :		
Budovy a stavby	741 446	691 214
Samostatné nehnuteľné veci	217 728	239 776
Pozemky	370 922	370 922
Obstarávaný DHM	0	0
Obežný majetok	3 294 958	3 585 757
z toho :		
Zásoby	1 732 252	1 973 281
Krátkodobé pohľadávky	1 532 992	1 596 314
Finančný majetok	29 714	16 162
Časové rozlíšenie	3 277	4 478
Spolu majetok	4 634 916	4 894 334

STRANA PASÍV :	2014	2015
Základné imanie	19 920	19 920
Rezervný fond	1 992	1 992
Výsl.hosp.min.rokov	2 135 587	2 499 698
Strednodobé úvery	0	0
Bežné úvery	435 829	395 637
Dlhodobé záväzky	431 057	190 408
Krátkodobé záväzky	1 244 769	1 320 349
Ostatné pasíva	1 650	1 650
Výsledok hospodárenia	364 112	464 680
Spolu vl.imanie a záväzky	4 634 916	4 894 334

c) Hospodársky výsledok a jeho rozdelenie

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla účtovný zisk 607 266,35 EUR

1) **Odvod zo zisku do ŠR :** 143 119,99 EUR

po úprave účtovného zisku o pripočítateľné a odpočítateľné položky bol odvod zo zisku vypočítaný z daňového základu : 650 545,42 EUR

Zrušením odloženej dane z roku 2014 v sume 30 000,07 Eur a zaúčtovaním odloženej dane pre rok 2015 v sume 29 526,67 Eur vznikol odložený záväzok 29 526,67 Eur.

Najvýraznejší vplyv na daňový základ :

pripočítateľné:

PHM - § 19 ods.2 písm.t	+ 1 593,60
DPH Česko	+ 279,18
reprezentačné	+ 8 534,87
nákl. na audit.služby	+ 1 650,-
pokuty a penále	+ 620,48
neuznané výd. § 18 ods.2 písm.t	+ 1 850,80
manká a škody	+ 14 255,56
odpisy § 19 ods.2 písm.t	+ 3 470,-
neuhr. záväzky (30%)	+ 3 600,-
rozdiel odpisov	+ 7 424,58
	+ 43 279,07 EUR

2) **Disponibilný zisk** 464 679,76 EUR

spoločníci rozhodli rozdeliť:

na nerozdelený zisk minulých rokov 464 679,76 EUR

Hlavné ekonomické ukazovatele za rok 2015 sú :

	2014	2015
- výnosy celkom	9 382 988	9 993 528
- náklady celkom	8 913 331	9 386 262
- obchodná marža	2 029 249	2 230 472
- účtovný zisk	469 657	607 266
- daňový základ	498 882	650 545
- daň	109 534	143 120
- čistý zisk	364 112	464 680

Čerpanie podľa jednotlivých druhov nákladov bolo nasledovné :

	2014	2015
- spotreba materiálu a energie	160 425	156 076
- služby	384 651	382 372
- osobné náklady	808 967	876 215
- odpisy	151 320	155 818
- úroky	6 677	9 243
- ostatné finančné náklady	14 477	14 712

d) Vývoj finančnej situácie

Hlavné ekonomické ukazovatele firmy za rok 2015 boli prekročené a dosiahli nasledovné hodnoty:

Tržby:	9 919 559	+ 610 607	+ 7 %
Marža:	2 230 472	+ 201 223	+ 10 %
Zisk:	464 680	+ 100 568	+ 28 %

Nárast ukazovateľov je výsledkom reštartu viacerých významných odberateľov, ako sú: ŽOS Trnava, PCA Slovakia, Železničná spoločnosť Cargo a tiež HBz Nováky. Tiež sa nám podarilo výrazným spôsobom (viac ako o 50%) zvýšiť tržby so zákazníkmi ako HKS Forge, Nástroje CZ, Strabag, Fermat a Prohelm. Nie zanedbateľný je aj nárast tržieb za hotové. Nosným artiklom tržieb aj v roku 2015 boli zväracie materiály a zväracie potreby. Pozitívom je nárast percentuálnej marže z 27% na 29%.

Aj v roku 2015 sme dostali za prenájom strediska Bratislava čiastku 42 tis. EUR od firmy Korok Jelínek. Situácia na trhu zostáva naďalej zložitá. Predajcov náradia neustále pribúda a internetový predaj, ktorý neposkytuje žiadne doplnkové a servisné služby, stláča ceny nadol. Elektronické burzovanie je stále náročnejšie a niekedy aj na hranici ziskovosti.

Náklady firmy v roku 2015 na hospodársku činnosť (bez nákladov na obstaranie tovaru) boli vyššie oproti roku 2014 o 59 000 EUR. Rozhodujúcou položkou prekročenia boli osobné náklady (mzdy), ktoré boli prekročené o 67 248 EUR. Z toho vyplýva, že ostatné náklady na hospodársku činnosť vykázali spolu mierne šetrenie. Vyššie čerpanie mzdových nákladov priamo súvisí s pohyblivou zložkou mzdy za dosahovanú maržu.

Vo finančných nákladoch sme tiež vykázali miernu úsporu tým, že kurzové rozdiely boli nižšie o 12 tis. EUR. Celkový hospodársky výsledok po zdanení bol vyšší cca o 100 tis. EUR a celý bol použitý na:

- zvýšenie zásob : 240 tis.
- zvýšenie pohľadávok : 60 tis.
- zníženie záväzkov : 200 tis.

Stredisko Piešťany opäť dosiahol vyššie hospodárske výsledky, a to 7% (marža). Celkovo evidujeme pozitívne hodnotenie aj zo strany zákazníkov.

Nárast pohľadávok je síce adekvátny k nárastu tržieb, ale platobná disciplína odberateľov sa nezlepšuje a vymožitelnosť pohľadávok právnou cestou je žalostná a ekonomicky neefektívna. V roku 2015 sme vytvorili opravnú položku k pohľadávkam v sume 9 327 EUR a odpísali nedobyté pohľadávky v sume 3 435 EUR.

Zásoby sa zvýšili o 240 tis. EUR. Je to hlavne v položke zväracích materiálov, kde ich výroba rozmiestnená po Európe a operatíva zásobovania je zložitejšia, ako keď výroba bola len v Česku.

Svoje záväzky voči štátu a obchodným partnerom si firma plní vzorne, tak ako aj po minulé roky. Firma využíva schválený KTK úver vo VÚB, schválený do výšky 800 tis. EUR, ktorý nečerpá v plnej výške.

Celková likvidita spoločnosti :

Obežný majetok	3 585 757		
	=		
Krátkodobé záväzky	1 320 349	=	2,7 %

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

f) Majetok spoločnosti a kapitál

	2014	2015
Zostatková cena DHM v tis. Sk	1 330 096	1 301 912
V tom - stavby	741 446	691 214
- pozemky	370 922	370 922
- samost. hnút. veci	217 728	239 776
Zásoby	1 732 225	1 970 083
Základné imanie a fondy		
- základné imanie	19 920	19 920
- zákonný rezervný fond	1 992	1 992

Sociálny fond na účte 472 k 31.12.2015 vykazuje stav: 881,45 EUR

Kapitál spoločnosti rozdeľujeme na :

	2014	2015
Vlastný kapitál	2 521 611	2 986 290
Základné imanie	19 920	19 920
Fondy	1 992	1 992
Nerozdelený zisk	2 135 587	2 499 698
HV za rok 2015	364 112	464 680
Cudzí kapitál	2 113 305	1 908 044
Úvery	435 829	395 637
Krátkodobé záväzky	1 244 769	1 320 349
Dlhodobé záväzky	431 057	190 408

f) Zamestnanosť a odmeňovanie v spoločnosti

V roku 2015 firma zamestnávala priemerne 48 pracovníkov a 4 majiteľov. Priemerná mzda za rok 2015 bola 978,- EUR (bez majiteľov).

O vývoji mzdy svedčí tabuľka – prehľad o čerpaní mzdových prostriedkov – viď tabuľka str. 7.

h) Podnikateľský zámer na rok 2016 v tis. EUR

+	tržba za tovar	:	9 900
-	náklady na predaný tovar	:	7 700
=	marža	:	2 200
+	tržby za služby	:	42
-	spotreba materiálu a energie	:	160
-	služby	:	390
=	pridaná hodnota	:	1 692
-	mzdové náklady	:	630
-	sociálne zabezpečenie	:	242
-	dane a poplatky	:	30
-	odpisy	:	160
-	ostatné prev. náklady	:	30
+	ostatné prev. výnosy	:	20
=	prevádzkový HV	:	620
+	kurzové zisky	:	20
-	kurzové straty	:	30
+	úroky prijaté	:	0
-	úroky platené	:	10
-	ostatné finančné náklady	:	20
=	HV z finančných operácií	:	- 40
-	daň z príjmu	:	130
=	HV za účtovné obdobie	:	450

Výročná správa spoločnosti AG Náradie – Agrodeal s.r.o. bola spracovaná dňa 3.6.2016 spoločníkmi :

Ing. Polák Ivan

Ing. Rak Jozef

Ing. Kocian Miloš

Orihel Jozef

V Tmave 3.6.2016