



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 2017

O b s a h :

- a) Predmet činnosti, profil firmy, IČO , IČ DPH
- b) Súvaha k 31.12.2017 a daňové priznanie
- c) Hospodársky výsledok za rok 2017 a jeho rozdelenie
- d) Vývoj finančnej situácie
- e) Vlastné imanie
- f) Zamestnanie a odmeňovanie
- g) Podnikateľský plán na rok 2018

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 31.12.2017 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 21.3.2018.

Výsledná daň za rok 2017 predstavovala čiastku: 102 921,65Eur, čo je o 18 698,83 Eur menej, ako v roku 2016. Daň za rok 2017 bola zaplatená nasledovne:

formou preddavkov	121 620,48 Eur
a preplatok	18 698,83 Eur bol započítaný s DPH za marec 2018

STRANA AKTÍV :	2016	2017
Neobežný majetok	1 244 644	1 217 233
Dlhodobý hmotný majetok	1 243 321	1 208 235
z toho :		
Budovy a stavby	640 983	597 034
Samostatné nehnuteľné veci	231 418	240 279
Pozemky	370 922	370 922
Obstarávaný DHM	0	0
Obežný majetok	3 516 298	3 286 675
z toho :		
Zásoby	1 850 609	1 664 987
Krátkodobé pohľadávky	1 617 246	1 603 743
Finančný majetok	48 443	17 945
Časové rozlíšenie	9 622	11 203
Spolu majetok	4 770 564	4 515 111

STRANA PASÍV :	2016	2017
Základné imanie	19 920	19 920
Rezervný fond	1 992	1 992
Výsl.hosp.min.rokov	2 796 378	2 833 544
Strednodobé úvery	0	0
Bežné úvery	587 429	281 662
Dlhodobé záväzky	31 493	31 727
Krátkodobé záväzky	910 011	963 271
Ostatné pasíva	1 650	1 700
Výsledok hospodárenia	421 640	381 295
Spolu vli.imanie a záväzky	4 770 564	4 515 111

c) Hospodársky výsledok a jeho rozdelenie

Spoločnosť v roku 2017 dosiahla účtovný zisk 484 185,31 EUR

1) Odvod zo zisku do ŠR : 102 921,65 EUR

po úprave účtovného zisku o pripočítateľné a odpočítateľné položky bol odvod zo zisku
vypočítaný z daňového základu : 490 103,13 EUR

Zrušením odloženej dane z roku 2016 v sume 30 563,63 Eur a zaúčtovaním odloženej dane
pre rok 2017 v sume 30 531,98 Eur vznikol odložený záväzok 30 531,98 Eur.

Najvýraznejší vplyv na daňový základ :

pripočítateľné:

PHM - § 19 ods.2 písm.t	+ 1 532,40
DPH Česko	+ 262,99
DPH Nemecko	+ 165,60
DPH Slovinsko	+ 40,07
Reprezentačné	+ 7 718,62
Nákl. na audit, služby	+ 1 700,-
Pokuty a penále	+ 712,-
Neuznané výd. § 19 ods.2 písm.t	+ 1 528,40
Manká a škody	+ 14 675,45
Odpisy § 19 ods.2 písm.t	+ 884,60
	+ 29 220,13 EUR

odpočítateľné:

Krátkodobá rezerva z r. 2016	- 1 700,-
Rozdiel odpisov	- 9 602,31
Výnosy z odpis. záväzku	- 12 000,-
	- 23 302,31 EUR

2) Disponibilný zisk 381 295,31 EUR

spoločníci rozhodli rozdeliť:

na nerozdelený zisk minulých rokov: 428 33 381 295,31 EUR

Hlavné ekonomické ukazovatele za rok 2017 sú :

	2016	2017
- výnosy celkom	9 733 103	9 189 731
- náklady celkom	9 183 013	8 705 546
- obchodná marža	2 151 151	2 083 531
- účtovný zisk	550 089	484 185
- daňový základ	579 145	490 103
- daň	127 412	102 922
- čistý zisk	421 640	381 295

Čerpanie podľa jednotlivých druhov nákladov bolo nasledovné :

	2016	2017
- spotreba materiálu a energie	137 038	149 648
- služby	365 496	340 400
- osobné náklady	882 222	935 741
- odpisy	156 901	159 506
- úroky	10 168	8 424
- ostatné finančné náklady	13 123	12 174

d) Vývoj finančnej situácie

Rozhodujúce ekonomické ukazovatele firmy AG Náradie-Agrodeal s.r.o. v roku 2017 nedosiahli hodnoty predchádzajúceho roku 2016 a boli nasledovné:

Tržby:	9 089 488	- 577 214	- 6,0 %
Marža:	2 083 532	- 67 619	- 3,0 %
Zisk:	381 295	- 40 345	- 9,5 %

Ekonomické ukazovatele firmy sú ovplyvňované do určitej miery aj ekonomickou situáciou u najväčších odberateľov. Najväčším odberateľom je dlhodobo firma ŽOS Trnava, ktorá predstavuje 8,5 % celkových tržieb. Nakoľko v uvedenej firme nevyšli niektoré plánované zákazky a zaznamenala pokles výroby, pocítili sme tieto dopady aj vo firme AG Náradie. Konkrétne tržby boli menšie o 220 tis. Eur (64% celk. poklesu) a marža o 45 tis (51% celk. poklesu). Ďalšie rozhodujúce firmy, ktoré zaznamenali pokles v roku 2018 boli:

	Tržby	Marža
PCA	45	12
Energomont	25	14
Nástroje CZ	62	12
Prohelm	57	18
Hornonitr. bane	35	10

Predaj uvedeným zákazníkom je závislý od ich výrobného programu a nosným tovarom, ktorým zásobujeme tieto firmy sú zväzacie materiály, v ktorých každým rokom narastá obrovská konkurencia.

Positívnym ukazovateľom je, že portfólio odberateľov sa rozširuje o menšie a aj nové firmy, kde firma dosahuje vyššiu maržu a aj rýchlejšiu návratnosť finančných prostriedkov.

Percento dosahovanej marže sa v roku sa zvýšilo o 1,5 % vplyvom už spomínaných nových Zákazníkov a zvýšeným predajom v malopredajni Piešťany. Prenájom strediska Bratislava firme Korok Jelínek priniesla tržbu 42 000 Eur. Nájomná zmluva končí v roku 2018 a o jej predĺžení sa bude rokovať. V dlhodobom porovnaní sa hlavné ekonomické ukazovatele (tržby, marža) pohybovali na úrovni rokov 2013 – 2014.

Situácia na trhu s našimi tovarmi sa výrazne nezmenil. Pribúda predajcov náradia a tiež nových značiek. Hlavne bežní spotrebitelia majú možnosť kúpiť si dnes náradie nielen v železiarstve, ale aj v potravinách. Smutné je, že s takýmto tovarom vstupujú niektoré firmy do elektronickej burzy a devalvujú ceny profesionálneho náradia. Takisto ceny tovarov ovplyvňujú rôzne neseriózne internetové e-shopy.

Stredisko Piešťany, kde cca 60% tržieb predstavuje predaj za hotové, zaznamenalo nárast tržieb o 45 tis. Eur a nárast obchodnej marže o 21 tis. Eur. Náklady na hospodársku činnosť sa pohybovali približne v sume minulého roka, t.j. 1 650 tis. Eur.

Úspora boli vykázaná v službách v čiastke 25 tis. Eur. Naopak zvýšené náklady boli v spotrebe materiálu (12 tis. Eur) a v osobných nákladoch, ktoré boli vyššie o 54 tis. Eur. Finančné náklady zaznamenali úsporu 25 tis. Eur vplyvom nižších kurzových strát a vyšších ziskov. Aj nákladové úroky boli o niečo nižšie ako minulý rok.

Platobná disciplína naďalej patrí k najväčším negatívam podnikania na Slovensku. Platné Zákony a vymožiteľnosť práva v našom štáte sú v takom stave, že podvodníci a nečestní podnikatelia sú vždy o krok vpred. Zákonnou cestou sa dostať k svojej pohľadávke je takmer nemožné, akurát to stojí ďalšie finančné prostriedky. V roku 2017 sme odpísali nevymožiteľné pohľadávky v sume 5 020,- Eur a vytvorili novú opravnú položku na pohľadávky v sume 5 720,- Eur.

Zásoby obchodného tovaru sme znížili z 1 850 tis. Eur na 1 665 tis. Eur, čo malo pozitívny vplyv na Cash flow. Všetky finančné záväzky voči štátnym inštitúciám, bankám aj dodávateľom si plníme zodpovedne a včas. Firme neboli v roku 2017 vyúčtované žiadne penále z omeškania. Firma mala pre rok 2017 schválený KTK úver do výšky 700 tis. Eur. Priemerné čerpanie sa pohybovalo v rozpätí 300-400 tis. Eur. V roku 2017 boli obnovené investície v sume cca 125 tis. Eur na obnovu autoparku a informačného systému. Výsledok inventarizácie bol oproti predchádzajúcemu roku priaznivejší o cca 5 000 tis. Eur, ale čiastka 14 700 Eur je stále pomerne vysoká. Firma aj do budúcnosti bude prijímať opatrenia na odstraňovanie chybovosti.

Celková likvidita spoločnosti :

Obežný majetok	=	3 286 675	=	3,4 %
Krátkodobé záväzky		963 271		

Optimálna hranica tohto ukazovateľa je 1,5 – 2,5. Nad 2,5 % je nadštandardná.

f) Majetok spoločnosti a kapitál

	2016	2017
Zostatková cena DHM v tis. Sk	1 243 323	1 208 235
V tom - stavby	640 983	597 034
- pozemky	370 922	370 922
- samost. hnút. veci	231 418	240 279
Zásoby	1 850 609	1 664 987
Základné imanie a fondy		
- základné imanie	19 920	19 920
- zákonný rezervný fond	1 992	1 992

Sociálny fond na účte 472 k 31.12.2017 vykazuje stav: 1 195,43 EUR

Kapitál spoločnosti rozdeľujeme na :

	2016	2017
Vlastný kapitál	3 239 931	3 236 751
Základné imanie	19 920	19 920
Fondy	1 992	1 992
Nerozdelený zisk	2 796 378	2 833 544
HV za rok 2016	421 640	381 295
Cudzí kapitál	1 530 633	1 278 360
Úvery	587 429	281 662
Krátkodobé záväzky	910 011	963 271
Dlhodobé záväzky	31 493	31 727

f) Zamestnanosť a odmeňovanie v spoločnosti

V roku 2017 firma zamestnávala priemerne 50 pracovníkov a 4 majiteľov. Priemerná mzda za rok 2017 bola 1 070,- EUR (bez majiteľov).

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

h) Podnikateľský zámer na rok 2018 v tis. EUR

+	tržba za tovar	:	9 300
-	náklady na predaný tovar	:	7 100
=	marža	:	2 200
+	tržby za služby	:	50
-	spotreba materiálu a energie	:	140
-	služby	:	350
=	pridaná hodnota	:	1 760
-	mzdové náklady	:	740
-	sociálne zabezpečenie	:	270
-	dane a poplatky	:	40
-	odpisy	:	150
-	ostatné prev. náklady	:	40
+	ostatné prev. výnosy	:	20
=	prevádzkový HV	:	540
+	kurzové zisky	:	20
-	kurzové straty	:	10
+	úroky prijaté	:	0
-	úroky platené	:	10
-	ostatné finančné náklady	:	10
=	HV z finančných operácií	:	- 10
-	daň z príjmu	:	120
=	HV za účtovné obdobie	:	410

Výročná správa spoločnosti AG Náradie – Agrodeal s.r.o. bola spracovaná dňa 4.6.2018
spoločníkmi :

Ing. Polák Ivan

.....


Ing. Rak Jozef

.....

Ing. Kocian Miloš

.....


Orihel Jozef

.....

V Trnave 4.6.2018