

Ivan Holečka
konateľ spoločnosti

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2018

Zlaté Moravce 27.05.2019

Vypracoval: Králik Ivan Holečka
konateľ spoločnosti

1. História spoločnosti: Obchodná spoločnosť IMA INVEST s.r.o. Zlaté Moravce vznikla 9.5.1997 a to zakladateľskou listinou napísanou formou notárskej zápisnice a jej zápisom dňa 13.5.1997.

2. Predmet činnosti

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- servisná činnosť výpočtovej a kancelárskej techniky
- služby v rámci lesníctva v rozsahu voľných živností
- služby v poľovníctve v rozsahu voľných živností
- nákladná doprava
- zemné práce

3. Výnosy, náklady, hospodársky výsledok

Text	M.j.	2016	2017	2018	Rozdiel
Výnosy celkom	€	1 450 210	2 833 193	2 309 491	-523 702

Obchodná spoločnosť v hodnotenom roku 2018 dosiahla výnosy vo výške 2 309 491 €, čo v porovnaní s rokom 2017 je zníženie o 523 703 €. Pokles tržieb je vykázaný u vlastných výrobkov o 367 874€, vplyv zmeny stavu výrobkov na výnosy činí -16 238€. Taktiež z predaja vlastných služieb je vykázaný pokles o 16 204 €. V maloobchodnej činnosti boli dosiahnuté tržby vo výške 336 963 €, čo bolo menej v porovnaní s rokom 2017 o 32 748€. Aktivácia materiálu /palivové drevo/ predstavuje 2 342€, čo je medziročne nárast o 193€. Tržby z predaja majetku a materiálu predstavujú čiastku 8 876€, čo je v porovnaní s rokom 2017 zníženie o 75 787€, keď tržby z predaja majetku v roku 2017 boli vykázané v celkovej výške 82 000€. Výnosové úroky predstavovali 353€, postúpenie pohľadávok 3 894€ a výnos z odpisu premlčaných záväzkov celkom predstavuje 1 293 €. Ostatné výnosy a to úhrady poisťovních udalostí činia 419€, inventúrne rozdiely 664€. Dotácie pre poľnohospodárstvo pre rok 2018 predstavovali celkom 9 237 €. Centové vyrovnanie bolo zúčtované vo výške -30€ a kurzový zisk vo výške 1€.

Text	M.j.	2016	2017	2018	Rozdiel
Náklady celkom	€	1 581 579	2 258 019	2 143 484	-114 535

V hodnotenom roku 2018 spoločnosť čerpala náklady v objeme 2 143 484 €. Pri porovnaní s rokom 2017 bol zaznamenaný absolútny pokles čerpania nákladov o 114 535 €. Pokles čerpania medziročne je vykázaný v nákladoch na predaný tovar o 2 879 € a to z dôvodu medziročného poklesu tržieb v maloobchoďe, v spotrebe energie /el.energia, zemný plyn, voda/ o 5 826€. Naopak zvýšenie čerpania je vykázané v spotrebe materiálu o 7 878€. V službách je zaznamenaný medziročný pokles o 128 546€. Dôvodom je skutočnosť, že spoločnosť v roku 2018 vykonávala ťažbu dreva v objemoch pripadajúcich na rok 2018 v porovnaní s rokom 2017, keď spoločnosť dobíjala postupne ťažbu z minulých rokov, keď vlastník bránil vykonávať ťažobnú činnosť. Zníženie nákladov medziročne predstavuje 70 585€. Ťažobné práce sú vykonávané dodávateľsky. Spoločnosť si bola nútená obstarat' služby, ktoré zabezpečovali plynulé vykonávanie ťažobných prác. Medziročné náklady na spomínané služby v roku 2018 oproti roku 2017 poklesli o 50 436€. Osobné náklady spoločnosť čerpala vo výške 358 847€, čo je v porovnaní s rokom 2017

zniženie absolútne o 9 409 €. Vyplatené bolo odchodné vo výške 1 100€.

Náklady na zdravotné a sociálne poistenie bolo čerpané v objeme 95 715 €. Náklady na dočasnú práceneschopnosť boli čerpané vo výške 567€. Pri porovnaní s rokom 2017 je to zníženie o 110 €. Sociálne náklady za hodnotené obdobie boli čerpané v objeme 13 276€, z toho zákonná tvorba sociálneho fondu činí 2 159€, náklady na stravovanie zamestnancov hradené zamestnávateľom 10 939€ a náklady na poskytnutie nápojov 178 €. Dane a poplatky boli vo výške 30 678€, čo je pokles medziročne o 10 081€ a boli spôsobené súdnymi poplatkami vrátenými vo veci prenájmu lesných pozemkov od RKC Žilina.

Účtovné odpisy DHM v roku 2018 činia 246 207€, čo je v porovnaní s rokom 2017 nárast o 5 527 €. Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu činí 8 012€. Na rizikové pohľadávky spoločnosť vytvorila opravné položky 13 926€ z toho daňové 168€ a nedaňové 13 758€. Ostatné náklady na hospodársku činnosť boli čerpané vo výške 105 111€, z toho zmluvné pokuty a úroky 703€, ostatné penále a úroky 10 927€, odpis pohľadávok 35 869€, manká a škody na tovare 1 491€, neuplatnená DPH 2003€ a rezerva pre lesnú a pestovateľskú činnosť 54 118 €.

V oblasti čerpania finančných nákladov - nákladové úroky činili 8907 €, čo v porovnaní s rokom 2017 je zníženie o 6 922€.

Ostatné finančné náklady boli čerpané v objeme 13 622 €. Z toho náklady na poistenie činia 10 119 €, bankové poplatky 3 087 € a ostatné finančné náklady 416€. Kurzové straty činili 66€.

Text	M.j.	2016	2017	2018	Rozdiel
Hospod.výsledok	€	-131 369	575 174	166 006	-409 168

Spoločnosť v roku 2018 dosiahla zisk +166 006€ pred zdanením. Pri porovnaní s rokom 2017 spoločnosť vykázala zhoršenie hospodárskeho výsledku o 409 168€ a to pri znížení dosiahnutých výnosov o 523 702€ a pri súčasnom znížení čerpania nákladov celkom o 114 535 €. Tieto skutočnosti mali rozhodujúci vplyv na zhoršení hospodárskeho výsledku v porovnaní s rokom 2017.

4. Ekonomika práce

Spoločnosť v roku 2018 zamestnávala v priemere 27 pracovníkov, čo je v porovnaní s rokom 2017 zníženie o 1 pracovníka. Zníženie stavu pracovníkov si vyžadovali prevádzkové potreby za účelom zvýšenia efektívnosti spoločnosti. Hrubé mzdy boli za sledovaný rok 2018 absolútne čerpané v objeme 255 835,54 €, odchodné predstavovalo 1 099,98€. Mzdy na dohody boli čerpané absolútne vo výške 14 718,90 €. Priemerný zárobok bol čerpaný vo výške 789,62 € na pracovníka, čo pri porovnaní s rokom 2017 779,70€ na pracovníka je medziročný nárast o 1,3% a vo finančnom vyjadrení 9,92 € na pracovníka.

5. Pohľadávky a záväzky

Text	M.j.	r.2016	r.2017	2018	Rozdiel
Pohľadávky	€	763 435	729 364	474 021	-255 343
Oprav.pol.k pohľadávkam	€	223 527	213 615	- 51 933	-161 682
Záväzky	€	1 878 652	1 459 519	1 082 641	-376 878
Úvery	€	331 222	100 581	470 000	+369 419
Rezervy	€	224 551	223 777	223 787	+10

Rezervy dlhodobé € 135 707 162 584 167 131 +4 547

Stav pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2018 predstavuje čiastku 474 021€.

Medziročne bol zaznamenaný pokles pohľadávok v porovnaní so stavom k 31.12.2017 a to o 255 343 €.

Na rizikové pohľadávky boli tvorené opravné položky a to v roku 2018 vo výške 13 926€.

Pohľadávkam venuje spoločnosť sústavnú pozornosť. Splatenie svojich pohľadávok sa rieši i súdnym vymáhaním.

Závazky celkom k 31.12.2018 predstavujú čiastku 1 082 641 €, čo je v porovnaní so stavom ku koncu roka 2017 pokles o 376 878 €.

Úvery k 31.12. 2017 predstavovali sumu 100 581 €. Závazky z úverových vzťahov v sledovanom období spoločnosť splatila v zmysle dodatkov k úverovým zmluvám.

Spoločnosť v novembri 2018 uzavrela s peňažným ústavom dlhodobú úverovú zmluvu na splátkový úver vo výške 470 000€.

Krátkodobé rezervy k 31.12.2018 predstavujú 223 787€ a dlhodobé rezervy na lesnú pestovateľskú činnosť činia 167 131 €.

6. Stav majetku

Text	M.j.	Cena obstarania	Oprávky	Zostat.cena
-dlh.nehmot.majetok	€	3 018	3 018	-
-pozemky	€	156 201	-	156 201
-stavby	€	4 935 455	2 305 315	2 630 140
-samost.hnut.veci	€	788 594	710 719	77 875
-ostat.dlhod.hmot.maj.	€	153 197	107 994	45 203
-obstar.dlh.hm.maj.	€	1 344	-	1 344
-ostatné pôžičky	€	114 972	-	114 972
-neobež.maj.celkom	€	6 152 781	3 127 046	3 025 735

Neobežný majetok k 31.12.2018 predstavuje brutto 6 152 781 €. Vytvorené oprávky k nehmotnému a hmotnému investičnému majetku predstavujú čiastku 3 127 046 € a tak zostatková cena majetku činí čiastku 3 025 735 €. Nezaradené investície k 31.12.2018 činia 1344€ a to za projektové štúdiá. V hodnotenom roku 2018 spoločnosť odpredala osobný automobil, ktorý bol obstaraný v prvom polroku 2006.

Obstaraný a zaradený majetok v roku 2018 bol vo výške 44 707€. V tom zníženie vstupnej ceny stavieb -620€, samostatné hnutelné veci 11 266€, osobné auto 23 616€, ostatný dlhodobý majetok - klimatizácia na prenajatom majetku 6 282€ a pozemky 4 163€.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2018 – návrh

-hospodársky výsledok pred zdanením	+166 006,45
-položky zvyšujúce hospodársky výsledok	63 010,60
-položky znižujúce hospodársky výsledok	64 878,62
-základ dane	164 138,43
-odpočet daňovej straty	-
-základ dane znížený o odpočet daňovej straty	164 138,43
-sadzba dane	21%
-daň z príjmov za rok 2018	34 469,07
-preddavky uhradené v r.2018	9 530,-
-odložená daň z príjmov právnických osôb	5 933,91
-hospodársky výsledok po zdanení	125 603,47

Návrh rozdelenia zisku po zdanení:

-povinný prídelenie do rezervného fondu vo výške 5%

-nerozdelený zisk minulých rokov

125 603,47

Valnému zhromaždeniu spoločnosti bude navrhnuté vyššie uvedené rozdelenie zisku za rok 2018.

8. Podnikateľský zámer na rok 2019

Text	M.j.	Plán r.2019
Výnosy	€	1 965 600
Náklady	€	1 791 700
Hospodársky výsledok	€	+173 900

Podnikateľský zámer na rok 2019 počíta s pokračovaním vo výrobných činnostiach z roku 2018. Predmetom činnosti bude vykonávať lesné práce v zmysle platnej nájomnej zmluvy, maloobchodnú činnosť vo svojich prevádzkach, prenajímať vlastné nehnuteľnosti a vykonávať drobné služby. V oblasti lesných prác bude v zmysle platnej nájomnej zmluvy plynule a nerušene vykonávať všetky práce spojené s prenájomom. V maloobchodnej činnosti zámerom bude pozastaviť pokles tržieb porovnaní s minulými rokmi. Príčinou poklesu tržieb je skutočnosť, že už napríklad obuv majú v ponuke veľké obchodné reťazce a taktiež svoje zohráva kúpna sila obyvateľstva. V oblasti prenájmu nebytových priestorov vyvíjať aktivity na zvýšenie obsadenosti voľných priestorov v OD TEKOV a na ostatných strediskách určených na prenájom. Za účelom efektívnosti prevádzok pokúsiť sa prenajať stratové hospodárske strediská záujemcom o túto činnosť po vzore hospodárskeho strediska 1940 PLAZA. Spoločnosť bude aktívne pristupovať v oblasti cenovej politiky v roku 2019 tak ako v minulých obdobiach k prípadným zmenám cien za prenájom. V maloobchodnej činnosti bude pružne reagovať v cenovej oblasti a formou poskytovaných zliav vypredávať tovar - obuv, ktorý už nevyhovuje súčasným módnym trendom a tým zachytiť vlnu výpredajov. Zásobovanie predajní vykonávať kvalitným tovarom od osvedčených výrobcov a obchodníkov.

Naplnenie podnikateľského zámeru zabezpečí spoločnosť dosiahnuť výnosy v celkovej výške 1 965 600 €. Čerpanie nákladov sa predpokladá v objeme 1 791 700€ a s plánovaným ziskom +173 900€.

V roku 2019 zámerom spoločnosti je udržať priemerný stav 27 pracovníkov za predpokladu, že spoločnosť bude vykonávať činnosti uvedené v podnikateľskom zámere.

V oblasti investícií v horizonte dvoch rokov má spoločnosť v pláne zahájiť budovanie polyfunkčného objektu za účelom prenájmu v priestoroch HS 1500, podmienkou je získať investičný úver. Ostatné investičné náklady spoločnosť vynaloží len v prípade mimoriadnych udalostí.

Zámerom spoločnosti pre rok 2019 je vytvoriť zdroje, ktorými spoločnosť zabezpečí plynulé splácanie všetkých záväzkov vyplývajúcich zo zmluvných vzťahov.

9/ Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí. Nevlastní podiel v inej obchodnej spoločnosti.

10/ Spoločnosť v roku 2018 nevykonávala činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

11/ V priebehu roku 2018 spoločnosť dodržiavala všetky legislatívou stanovené predpisy a nariadenia v súvislosti s ochranou životného prostredia.