OPTIMA a.s. Železniarska 8, 949 73 NITRA

VÝROČNÁ SPRÁVA

akciovej spoločnosti OPTIMA a.s. Nitra za rok 2020

VÝROĻNÁ SPRÁVA
AKCIOVEJ SPOLOĻNOSTI OPTIMA NITRA ZA ROK 2020

I. Vývoj ļinnosti a finanļnej situácie spoloļnosti

SpoloļnosŠ OPTIMA a.s. bola zaloģená zakladateČskou listinou 27.11.1992. SpoloļnosŠ má zapísané splatené základné imanie 918 312 EUR. KonaŠ v mene spoloļnosti sú oprávnení vġetci ļlenovia predstavenstva spoloļnosti.

Optima a.s. má za sebou Ņalġí nároļný a v celku úspeġný rok. Aj napriek pandémii sa naġej a.s. vcelku darilo. Dosiahli sme dobré ekonomické výsledky, ktoré naplnili naġe oļakávania.

V roku 2020 bolo hlavným cieČom a.s. zlepġovaŠ komunikáciu so zmluvnými partnermi, hlavne v systéme COOP, aby sme flexibilne mohli reagovaŠna ich potreby a aby sme dokázali ponúkaŠtovary a sluģby, ktoré zabezpeļia ich výnosy.

Pokraļovali sme v príprave programu zásielkového obchodu e-shopu, za úļelom predaja pracovného obleļenia a vybraných druhov tovarov, ktorého realizácia zaļne od 1.5.2021.

Poļas roka sme dbali o kvalitnú a efektívnu logistiku s cieČom postupného zniģovania nákladov /optimalizácia pracovných ciest, vyuģívanie GPS .../

V rámci zvyġovania úrovne vzdelávania a.s. pravidelne vysielala zamestnancov na ġkolenia za úļelom zvyġovania kvalifikácie.

V roku 2020 a.s. si predsavzala pokraļovaŠ v oblasti investiļných aktivít ï do hmotného investiļného majetku boli zakúpené nasledovné investície: nákladný automobil MERCEDES BENZ na úļely rozvozu tovaru do celého reŠazca COOP SD na Slovensku, na HS 13 bol zakúpený nízkozdviģný elektrický vozík, na HS Tlaļe broģúrovacie zariadenie Nainġtaloval sa kamerový zabezpeļovací systém do celého objektu a.s. a boli zruġené 3 pozície pracovníkov vlastnej ochrany, ļím sa uġetrili znaļné finanļné prostriedky na mzdy. V priebehu roka sme zakúpili veČké mnoģstvo drobného hmotného majetku ako poļítaļe, notebooky, tlaļiarne ï obnovenie programového vybavenia, rôzne pracovné pomôcky do výroby na HS Tlaļe a Výroba reklamy ako vozík so ġpirálmi, falcovacie zariadenie, leġenie, paletové vozíky, rudla schodisková.... HIM a DHIM bol nakúpený v celkovej ļiastke 122 465 ú.

Hospodárska ļinnosŠ akciovej spoloļnosti za hodnotené obdobie sa realizovala v súlade s prijatým podnikateČským plánom, ktorý vychádzal z reálnej ġtruktúry podnikateČských aktivít v danom podnikateČskom prostredí so zohČadnením zásadných vplyvov na ekonomické ukazovatele a.s.

ş aģiskovou ļinnosŠou i naŅalej bola VOĻ. Pri zvyġovaní jej obratu sú vġak isté limity, ļi uģ v oblasti spotrebného a obalového materiálu (SOM), ako nákladovej poloģky odberateČov, alebo v oblasti distribúcie tovarov na Ņalġí predaj z dôvodu obmedzenej predajnej plochy pre nepotravinársky tovar a vratiek tovarov z akcií - tovarov na Ņalġí predaj.

Za hodnotené obdobie trţby za tovar na Ňalţí predaj medziroľne vzrástli o 979 854 ú a za spotrebný a obalový materiál bol nárast o 224 627 ú.

V jednotlivých strediskách výrobného úseku v súlade s plánom jeho aktivizácie sa HS Tlaľe zameriavala hlavne na výrobu inzertných novín, realizovali sme vysokokvalitnú tlaľ albumov COOP Jednoty spolu s nálepkami a rôznych tlaľív na základe poţiadaviek zákazníkov.

Výroba reklamy realizovala svoju ľ innosŠ hlavne na veľkoploţnú tlaľ s vyuţitím na polepy výkladov PJ COOP, laserovú tlaľ , drobné zámoľnícke práce.

Podiel na dobrom HV má aj zabehnutý systém manaţérstva kvality ISO. Akciová spoloľnosŠ venuje systému manaţérstva kvality sústavnú pozornosŠ v súlade s poţiadavkami normy EN ISO 9001:2015 ï vyhlásila Politiku kvality, ktorá bola rozpracovaná na jednotlivé pracoviská a oblasti. V zmysle Zmluvy o dielo ľ . - 245 176 bol firmou CERTITECH PieţŠany dŕa 3.2.2020 vykonaný audit s konţtatovaním, ţe SMK je efektívne zavedený, udrţiavaný a a.s splnila vţetky poţiadavky prísluţnej normy. PlatnosŠ certifikátu je do 2.2.2023.

Ţtruktúra podnikateľských aktivít bola relatívne ustálená a tvorí kontinuitu s predchádzajúcim obdobím.

Dobrou organizáciou práce a zvýţeným úsilím vţetkých zamestnancov sa podarilo dosiahnuŠ dobrý hospodársky výsledok.

Finanľný plán bol splnení a a.s. za hodnotené obdobie dosiahla výsledok hospodárenia vo výţke 351 897 ú.

Z celkových trţieb 12 086 509 ú predstavovali trţby zo SD 11 866 898 ú. Medziroľne trţby celkom vzrástli o 983 004 ú. Najväľţí objem v trţbách bol dosiahnutý z VOĽ spotrebných, obalových materiálov a tovaru na Ňalţí predaj 8 445 375 ú (medziroľný nárast o 1 355 559 ú), z polygrafickej ľ innosti 3 413 554 ú (medziroľný pokles o 132 470 ú), Ňalej z propagaľných prostriedkov 54 957 ú (medziroľný pokles o 4 060 ú) a HS Výroba reklamy celkové trţby dosiahlo vo výţke 142 671 ú (medziroľný pokles o 11 493 ú).

Hospodárske stredisko VOĽ zaznamenalo medziroľný nárast trţieb v segmente tovar na Ňalţí predaj o 979 854 ú a u spotrebného a obalového materiálu bol tieţ nárast trţieb o 224 627 ú. Za hodnotené obdobie bol do systému SD dodaný spotrebný a obalový materiál v ľ iastke 3 392 465 ú, - tovar na Ňalţí predaj v ľ iastke 4 582 568 ú.

Od 1.2.2019 bola uskutoľnená nová cenotvorba, kde logistická zľava 4,5% bola premietnutá do jednotkovej ceny tovaru na Ňalţí predaj v zmysle dodatku RKZ.

K 31.12.2020 bolo realizovaných 55 promoľných akcií na tovary na Ňalţí predaj v sieti SD ï (zvýţenie o 5 akcií), v ktorých bolo zaradených 126 poloţiek (zvýţenie oproti minuloroľnému obdobiu o 3 poloţky), z toho 40 poloţiek pod VZ a 86 poloţiek ostatného tovaru na Ňalţí predaj.

Najväľţí odber v rámci VOĽ a.s. v hodnotenom období vykázala COOP Jednota LC a.s. Horný Hriľov 1 887 004 ú, COOP VOZ Trnava 1 015 053 ú, VDP a.s. Levice 1 022 021 ú, , a COOP LC Krupina 807 360 ú.

Najväľţími dodávateľmi v rámci VOĽ boli firmy: PLASTIC SLOVAKIA Bratislava 2 751 925 ú, WORKTEX chránená dielŕňa 1 981 551 ú, PLASTPRODUKT

Snina 448 095 ú, JANEGAL Kysucké Nové Mesto 420 902 ú, ROLLPEX 327 699 ú, Batérie centrum SK 319 422 ú.

V štruktúre VOĽ tvorili pologky SOM 40,71 % a tovar na ďalší predaj pod RKZ 54,41 %.

Hospodárske stredisko Tlačiť svoje aktivity v prevažnej miere orientuje na COOP Jednota Slovensko. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS 3 403 335 ú. Za hodnotené obdobie bolo vyrobených 129 478 090 ks inzertných novín a letákov, 1 590 105 ks cenoviek, 1 655 000 ks časopisu Jednota, 139 600 ks nákupných poukážok, 63 910 ks tlačív, 29 800 ks vizitiek a pod. Na výrobu sa použilo 2 475 ton papiera. HS Tlačiť e dosiahlo oproti minuloročnému obdobiu nižšie tržby o 132 470 ú, čo spôsobilo, že v 1.2020 sa tlačil nižší objem inzertných novín.

Najväčšími dodávateľmi strediska boli firmy: Slovenská Grafia 2 317 811 ú, Worktex chránená dielňa 920 250 ú.

Hospodárske stredisko Výroba reklamy za hodnotené obdobie plánované ukazovatele splnilo a dosiahlo tržby vo výške 142 671 ú. HS v roku 2020 realizovalo: výrobu veľkoplošnej tlačiť e - výroba a montáž reklamných bilbordov, firemných štítkov, polepy plôch, polepy vozidiel PJ COOP, reflexných symbolov, šetónov, púzdra na cenovky, rôzne sortimentné tabuľky, stojany na zásobníky mikroténových tašiek a vreciek, samolepky na výklady, drobné zámočnícke a stolárske práce a početné množstvo drobných zákaziek laserovej tlačiť e. Celková fakturácia strediska bez DPH pre systém CJS činí 119 054 ú.

Optima a.s. si udržala priemerný zárobok, resp. pomer mzdových nákladov k pridanej hodnote v primeraných reláciách. Zo mzdových nákladov bolo k 31.12.2020 vyplatených 479 136 ú, pričom bolo zaznamenané zvýšenie v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 31 011 ú. Vyplácané boli mimoriadne odmeny, polročné a koncoročné odmeny, zákonné príplatky. Priemerná mzda za rok 2020 dosiahla výšku 1 079 ú, čo je o 121 ú 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 31.12.2020 zostatok na účte je vo výške 465 758 ú. Uvedené prostriedky sa budú využívať na opravy a udržovanie majetku, zakúpenie novej techniky a technológie vo výrobe, skladovej evidencie, výpočtovej techniky ...

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: 18 603,58***
Kamerový a zabezpečovací systém	13 291,15	
Tlačiareň M8	298,80	
Klimatizácia ť server	936,00	
PC M8	1 429,80	
Notebook DEL	971,00	

Notebook DEL	971,00	
HS-13 VOĽ		***Spolu: 94 760,80***
Mercedes Benz NR 865 KB	86 966,00	
Nízkozdvižný elektrický vozík	6 390,00	
Paletový vozík	249,00	
Plošinový vozík	209,00	
Poľ ítač HP	780,80	
Rudla schodisková	166,00	
HS-31 Tlač		***Spolu: 6 599,60***
Brošúrovacie zariadenie	5 800,00	
Tlač iareň HP	314,30	
Vozík so špirálmi	285,30	
Falcovacie zariadenie	200,00	
HS-33 Výroba reklamy		***Spolu: 2 501,28***
Lešenie pojazdné	2 252,11	
Vŕtačka príklepová	249,17	
Spolu :		**122 465,26**

Prehľad o úbytku dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých stredísk

Správa - 98	***Obstar.cena***	***Spolu : 30 842,30 EUR***
DVD-digital káblový prijímač	132,74	
Notebook ASUS	660,60	
Televízor OTF 487	304,95	
WAP ï vysokotlakový ľ istiľ	282,42	
Zabezpeč .zariad.OCTAVIA	154,42	
Výrobník sódy - saturátor	432,52	
Ohrievač vody prietokový	278,25	
Scaner-Scan Jet 4570C	332,64	
Dochádzkový terminál	5 499,80	
Kamerový systém	2 085,80	
Znač kov. zariadenie a kompres.	1 360,95	
Ploty Hanulova 5	224,06	
Vonkajšie úpravy Hanulova	723,76	
Plachta pogum.na prístrešok	535,68	
Prístrešok Drevovýroba	995,82	
Poplach. zariad. s monit.zar.	4 721,60	
Mobil tel.NOKIA N 73+karta	266,15	
Kamerový systém	6 157,01	
Navigátor	304,06	
Brúska vibrač ná	188,21	
Poľ ítač HP	843,50	
GPS mon.jednotka s adaptérom	243,29	
Tlač iareň C8163HP	473,94	
Lavica KD ESTER šedá	258,58	
Lavica KD ESTER šedá	258,58	

Kreslo kancelárske ELLE	264,29	
Notebook ASUS	660,60	
Notebook DG 233A	2 187,08	
HS VOĽ - 13	***Obstar.cena***	***Spolu : 5 543,72 EUR***
Tlačiareň HP LaserJet2015	398,60	
Tlačiareň HP LaserJet M5001	324,70	
PC HP pro one 440G4	1 011,30	
Počítač Lenovo	776,20	
Tlačiareň MP LJ132 ON	563,77	
Zdroj pomoc.spúšťací	186,82	
Skriňa na plyn.fľaše	187,62	
Prístroj merací na PVK	198,83	
Zabezpeč .zariadenie	647,02	
El.zabezp.signalizácia	543,65	
Vŕtačka 2RE	175,43	
Telefon SIEMENS Gigaset	323,61	
Mobilná časť SIEMENS	206,17	
Výroba reklamy ï HS 33	***Obstar. cena***	***Spolu : 4 715,86 EUR***
Notebook dell	663,50	
Brúska na ostrenie	480,42	
Vŕtačka Dewalt	227,81	
Klincovačka pneumatická	388,07	
Pištoľ na nástriekacia	220,08	
Píla skracovacia DELTA	1 062,21	
Skrutkovač Bosch	196,34	
Klincovačka SK355-221 Bea	623,28	
Klincovačka pneumatická	506,41	
Klincovačka peumatická	347,74	

<u>Prehľad o stave a vývoji dlhodobého majetku</u>

Nadobúdacia hodnota (v EUR)

	K 31.12.2018	**K 31.12.2019**	**K 31.12.2020**
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	1 520 870	1 587 444	1 587 443
Stroje a prístroje	387 918	393 417	394 110
Dopravné prostriedky	386 952	406 759	391 084
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	254 367	257 346	244 661
Obstarávaný dlhodobý majetok	4 804	4 486	4 486
Ostat. dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	**K31.12.2018**	**2 720 626**	**2 692 958**

Oprávky k dlhodobému majetku

(v EUR)

	K 31.12.2018	K 31.12.2019	K 31.12.2020
Pozemky	0	0	0
Stavby	900 619	961 971	1 024 711
Stroje a prístroje	355 767	370 665	363 370
Dopravné prostriedky	284 988	320 625	258 327
Inventár	25 283	25 283	25 283
Drobný majetok	251 580	255 856	240 778
Obstarávaný dlhodobý majetok	0	0	0
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	**1 818 237**	**1 934 400**	**1 912 469**

Zostatková cena

(v EUR)

	K 31.12.2018	K 31.12.2019	K 31.12.2020
Pozemky	45 625	45 625	45 625
Stavby	620 251	625 473	562 732
Stroje a prístroje	32 151	22 752	30 740
Dopravné prostriedky	101 964	86 134	132 757
Inventár	0	0	0
Drobný majetok	2 787	1 490	3 883
Obstarávaný dlhodobý majetok	4 804	4 486	4 486
Ostat.dlhodobý hmotný majetok	266	266	266
Spolu	**807 848**	**786 226**	**780 489**

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 €. Softwér je k 31.12.2014 bez zostatkovej hodnoty. V roku 2011 bol zakúpený softwér 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 2020 je bez zostatkovej hodnoty.

<u>Finančný stav k 31.12.2020 a vývoj za predchádzajúce roky:</u>

Celková bilančná hodnota všetkých aktív spoločnosti k 31.12.2020 predstavovala 3 281 005 €. Medziročný pokles celkových aktív o 588 754 € bol spôsobený hlavne znížením zásob, krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov.

(v EUR)

	stav k 31.12.2018	stav k 31.12.2019	Stav K 31.12.2020	rozdiel rok 2020-2019
SPOLU MAJETOK	**3 030 903**	**3 869 759**	**3 281 005**	**- 588 754**
A. Pohľadávka upís.vlast.imanie	0	0	0	0
B. Neobežný majetok	807 849	786 226	780 489	- 5 737

C. Obeľný majetok	2 212 505	3 076 148	2 490 118	- 586 030
z toho : zásoby	713 121	790 816	654 762	- 136 054
dlhod.pohľad	0	0	0	0
odlož.daň.povin.	2 287	5 582	12 783	+ 7 201
krátkod.pohľad.	1 493 898	2 268 919	1 820 378	- 448 541
finanľné úľty	3 199	4 191	2 195	- 1 996
D .Krátkodobý finanľný majetok	0	0	0	
E.Ľasové rozl. aktív (leasing, príjmy bud.období)	10 549	7 385	10 398	+ 3 013
SPOLU VĽIMANIE A ZÁVÄZKY	**3 030 903**	**3 869 759**	**3 281 005**	**- 588 754**
A. VLASTNÉ IMANIE	1 789 658	1 839 124	2 009 796	+ 170 672
z toho : základné imanie	918 312	918 312	918 312	0
kapitálové fondy	64 095	64 095	64 095	0
zákonný rezervný fond	218 364	225 004	218 364	- 6 640
ľtatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku	322 231	401 444	465 758	+ 64 314
výsl. hospodárenia	198 112	168 365	274 723	+ 106 358
neuhr.strata min.rok.	0	0	0	0
nerozd.zisk min.rokov	68 544	61 904	68 544	+ 6 640
B. ZÁVÄZKY	1 241 245	2 030 635	1 271 209	- 759 426
z toho : rezervy	89 222	100 222	118 963	+ 18 741
dlhodobé záväzky (soc.fond, leasing)	30 301	16 085	40 682	+ 24 597
krátk.záväzky obch.styku	836 226	1 577 396	773 151	- 804 245
nevyfaktur. dodávky	0	0	0	0
záväzky voľi zamest.	35 497	39 397	41 395	+ 1 998
záväz.zo soc.zabezp.	27 520	26 483	28 059	+ 1 576
daňové záväzky	51 701	2 192	94 939	+ 92 747
ostatné záväzky (zráľky z miezd, leasing)	220	92 736	15 148	- 77 588
bankové úvery	170 558	176 124	158 872	- 17 252
C. Ľasové rozlíľenie pasív	0	0	0	0

Odvodové povinnosti voľi ľtátnemu rozpoľtu a voľi orgánom sociálneho zabezpeľenia k 31.12.2020 boli vysporiadané v lehote do 31.1.2021 a daň z príjmu bude vysporiadaná v lehote do 31.3.2021.

Kontokorentný úľet k 31.12.2020 je so záporným zostatkom - 158 872 ú

Zostatok k 31.12.2020 tvorili :

- daň z pridanej hodnoty 52 365 ú
- odvodové povinnosti voľi orgánom soc. zabezpeľenia a zdravotných povinností 28 059 ú
- daň zo mzdy 7 298 ú
- daň z príjmov 35 852 ú

Spolu : 123 574 ú

Vývoj krytia majetku

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
- vlastným imaním	59,1	47,46	61,26
- vlastným podobnými zdrojmi	35,3	47,99	33,90
- úverom ï miera zadĺženia	5,6	4,55	4,84

Miera zadlženosti úverom voľi vlastnému imaniu k 31.12.2020 predstavuje 4,84 %.

ZávislosŠ základnej potreby obežných prostriedkov (t.j. zásob a pohľadávok voľi odberateľom 2 413 853 ú) na poskytnutých cudzích úveroch bola v roku 2018 ï 7,69 %, v roku 2019 ï 5,76 % a v roku 2020 ï 6,58 %.
V porovnaní s rokom 2019 zvýšenie o 0,82 %.

Obrátka zásob 20 dní (25 dní rok 2018, 27 dní v roku 2019), v porovnaní s rokom 2019 sa zrýchlila o 7 dní.

Z celkového poľtu pohľadávok voľi odberateľom vo výške 1 814 053 ú tvorili pohľadávky po lehote splatnosti 440 569 ú, t.j. 24 %, (34 % rok 2018, 19 % rok 2019), ľo predstavuje zvýšenie oproti roku 2019 o 5 %.

K právnemu, súdnemu a exekuľnému vymáhaniu evidujeme pohľadávky v úhrnnej ľiastke 30 039 ú, z toho pohľadávky v konkurze 22 671 ú.

NávratnosŠ pohľadávok pri dosiahnutých roľných tržbách 12 086 509 ú bola 55 dní (53 dní v roku 2018, 55 dní v roku 2019), v porovnaní s rokom 2019 návratnosŠ pohľadávok bola totožná.

Na úľte záväzkov voľi dodávateľom vykázala a.s.:

(v EUR)

	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
záväzky voľi dodávateľom	818 462	1 073 987	741 471
z toho : zahraniľní	15 925	11 787	33 415
záväzky po lehote splatnosti	222	722	5 873
% z celkových záväzkov	0,03	0,07	0,80
lehota úhrady záväzkov v dňoch	29	36	22

V porovnaní s minuloroľným obdobím záväzky voľi dodávateľom poklesli o 332 516 ú, zahraniľné záväzky evidujeme vo výške 33 415 ú a lehota úhrad záväzkov voľi dodávateľom sa zrýchlila o 14 dní oproti minuloroľnému obdobiu.

Vývoj likvidity

rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	
1,97	1,61	2,24	- celková ï podiel obežných aktív a krátk.záväzkov
0,003	0,002	0,002	- pohotová ï podiel fin.úľtov a krátkodob.záväzkov
1,34	1,19	1,65	-bežná ï podiel obežných aktív znížených o zásoby a krátkodobých záväzkov

Za rok 2020 likvidita celková a beľná dosahovali stanovené rozpätie. Zostatok finanľ ných úľ tov tvoria peniaze v pokladni 724 ú, ceniny 1 321 ú (stravné poukáľky), registraľ ná pokladŕa 150 ú, kontokorentný úľ et 156 872 ú.

Percentuálny podiel krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov z obeľného majetku bol 37 % (rok 2018 51 %, rok 2019 62 %).

Prehľad o peŕaľných tokoch CASH FLOW/ EUR k 31.12.2020

Oznaľ.	Text	Suma
Z/S	**Výsledok hospodárenia za úľtovné obdobie**	**351 897**
A .1	Nepeŕaľné operácie ovplyv. HV /A1.1aľA1.12/	**230 167**
A.1.1.	Odpisy DHM a DNM	128 201
A 1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	30 000
A 1.5.	Zmena stavu OP	1 254
A.1.6.	Zmena stavu opravných poloľiek ľasov.rozlíľenia	-3 012
A.1.8.	Úroky úľtované do nákladov	2 629
A.1.9.	Úroky úľtované do výnosov	
A.1.10	Kurzový zisk	
A.1.11	Kurzová strata	
A.1.12	Výsledok z predaja DHM	-7 000
A 1.13	Ostat.poloľky nepeŕaľ.charakteru,ovplyv.HV	78 095
A.2	Vplyv zmien stavu pracov.kapitálu /A2.1aľA2.3/	**-276 017**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkov.ľ innosti	450 593
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej ľ innosti	-859 358
A.2.3.	Zmena stavu zásob	132 748
A.3	Prijaté úroky s výnimkou tých,ktoré sa zaľ leŕujú do IĽ	
A.4	Výdavky na zaplat.úroky s výnimkou tých,ktoré sa zaľ leŕujú do IĽ	**-2 629**
A.6.	Výdavky na vyplat.dividendy a iné podiely na zisku	
A.7	Výdavky na daŕ z príjmov	**-48 523**
A.9	**Výdavky mimor.charakteru vzšahujúce sa na PĽ**	
A.	**Ľisté peŕaľné toky z prevádzkovej ľ innosti /Z/S +A.1 aľ A.7/**	**254 895**
B 1.	Výdavky na obstaranie DNM	
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-122 465
B.5.	Príjmy z predaja DHM	7 000
B.	**Ľisté peŕaľné toky z IĽ /B.2 aľ i B. 5/**	**-115 465**
C 1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie	-

	vlastných akcií a obchod.podielov	
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	-60 565
C 2.9.	Príjmy z ostat.DZ a KZ z FĽ	
C.2.10	Výdavky na splácanie ostat.dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin.ľ inn.okrem tých,ktoré sa uvádzajú v inej ľ asti PPT	
C 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-80 861
C.	**Ľisté peňažné toky z finan.ľ innosti /C.2.4-C.2.10**	**-141 426**
D.	**Ľisté zvýšenie alebo zníženie fin.prostr. /A+B+C/**	**-1 996**
E.	**Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2020**	**4 191**
F.	**Cash flow k 31.12.2020**	**2 195**

Základné potreby obežných prostriedkov

Podstatu zásob tvoria zásoby bežné obracajúce sa VOĽ 596 412 ú ï obalový a spotrebný tovar), bežné zásoby pre polygrafiu a reklamu 64 069 ú (papier, farby, cenovky).

Základné potreby obežných prostriedkov k 31.12.2020 sa vyvíjali nasledovne:

(v tis. EUR)

Hosp.stredisko	Z á s o b y		P o h ľ a d á v k y		Pohľ po LS	Prijaté zálohy
	Plán	Skutoľ .	Plán	Skutoľ .		
HS ï 13 VOĽ	980	589	1 801	1 558	310	-
HS - 31 Tlaľ	30	13	250	184	113	-
HS - 32 Prop.prostriedky	30	2	25	4	4	-
HS ï 33 Výroba reklamy	70	51	80	12	12	-
HS - 98 Správa	-	-	5	1	1	-
a.s.celkom	**1 110**	**655**	**2 161**	**1 759**	**440**	**-**

Poznámka : Pohľadávky vo výške 1 759 tisíc ú sú pohľadávky z obchodného styku spolu - s opravnými položkami.

K 31.12.2020 boli vytvorené OP na zásoby vo výške 7 188 ú, z dôvodu pomaloobrátkových, nepredajných zásob.

(v EUR)

	materiál	tovar	výrobky
HS - 13 VOĽ	-	7 188	-
HS ï 31 Tlaľ	-	-	-
HS ï 32 Prop.prostriedky	-	-	-
HS - 33 Výroba reklamy	-	-	-
S p o l u	-	7 188	-

Celkový stav zásob bez opravných poloďiek k 31.12.2020 bol 962 tis. ú, zásoby uvedené v prehľade sú zníďené o opravné poloďky.

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

(v EUR)

	Rok 2018	Rok 2019	r o k 2020		% plnenia	index 2020/2018	index 2020/2019
			Plán	Skutoľ .			
HS ï 13 VOĽ	168 672	158 826	118 810	255 740	215,25	1,52	1,61
HS ï 31 - Tlaľ	66 706	35 788	26 690	86 948	325,77	1,30	2,43
HS ï 32 Prop.pros.	7 867	3 492	4 000	4 120	103,00	0,52	1,18
HS ï 33 Výr.reklamy	10 893	15 488	4 500	5 089	113,09	0,47	0,33
HS ï 98 Správa	0	0	0	0	0	0	0
a.s. celkom	254 138	213 594	154 000	351 897	228,51	1,39	1,63

Plánovaný výsledok hospodárenia splnili vďetky HS. V porovnaní s rokom 2019 sa nárast zisku prejavil hlavne na HS Tlaľ e a VOĽ .

Prehľad o vývoji vybraných nákladových a výnosových poloďiek a plnení zisku k 31.12.2020

V roku 2020 celkové náklady v porovnaní s rokom 2019 medziroľ ne vzrástli o 1 072 483 ú t.j. o 10,05 %.

(v EUR)

	Rok 2018	Rok 2019	rok 2020		% plnenia	index 2020/2019
			Plán	Skutoľ .		
spotreba materiálu a energie	3 168 436	3 293 422	3 310 352	3 132 266	94,62	0,97
sluźby	315 705	283 744	225 171	382 459	169,85	1,35
mzdové náklady	434 973	456 158	460 998	484 476	105,09	1,06
odmeny ľ lenov orgánov a.s.	44 634	44 645	44 634	44 612	99,95	1,00
náklady na soc. zabezpeľ .	181 380	186 450	179 787	198 774	110,56	1,07
sociálne náklady	23 904	32 610	33 808	33 707	99,70	1,03
dane a poplatky	21 509	22 074	21 507	22 084	102,68	1,00
odpisy dlhodob.majetku	117 011	116 164	108 913	128 202	117,71	1,10
zostat. cena DM a materiálu	1 415	799	221	355	160,63	0,44
nákl.vynaloźené na tovar	5 722 831	6 194 986	5 706 149	7 252 896	127,11	1,17
tvorba rezerv a OP	60 349	-2 204	- 4 000	- 2 975	74,36	1,35
ostatné prevádzkové náklady	20 330	37 976	45 755	59 461	142,41	1,57
úroky	2 264	2 295	1 454	2 630	180,88	1,15
ostatné finanľ né náklady	1 425	1 181	2 784	3 836	137,79	3,25
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0
náklady spolu	10 116 166	10 670 300	10 137 533	11 742 783	115,84	1,10
trźby z predaja tovaru *	6 642 492	7 127 749	7 914 148	8 421 533	106,41	1,18
trźby za predaj vl.výr.asl.	3 700 744	3 740 956	2 946 498	3 657 491	124,47	0,98
zmena stavu zásob vl.výr.	2 054	- 168	720	1 899	263,75	-
aktivácia	15 384	11 230	4 652	6 772	145,57	0,60
trźby z predaja DHM	5 325	17	4 520	7 000	154,87	-
Trźby z predaja materiálu	1 691	1 306	1 000	485	485,00	0,37
ostatné prevádzkové výnosy	2 614	2 804	2 500	3 336	133,44	1,19
rozpustenie rezerv a OP	0	0	0	0	0	0
ostatné výnosy	0	0	0	0	0	0
výnosy spolu	10 370 304	10 883 894	10 874 038	12 098 516	111,26	1,11
zisk pred zdanením	254 137	213 594	154 000	351 897	228,51	1,65
zisk po zdanení	198 112	168 365	0	274 723	0	1,63
daŇ z príjmu splatená	59 117	48 524	0	77 174	0	1,59
daŇ z príjmu odloźená	- 3 092	- 3 295	0	- 7 201	0	2,19
pridaná hodnota	1 153 702	1 109 832	1 061 616	1 316 740	124,03	1,19

K 31.12.2020 boli vytvorené:

- opravné poloźky k zásobám vo výźke 7 188,00 ú
- opravná poloźka k pohľadávkam vo výźke 156,00 ú.

Poloźkovitý rozpis opravných poloźiek a rezerv:

(v EUR)

- opravná poloźka k pohľadávkam zákonná	22 671
- opravná poloźka ostatná ï k pohľadávkam	7 368
- opravná poloźka k zásobám ostatná	7 188

- rezerva na obchodné riziko ostatná	80 000
- rezerva na záruľ né opravy vlastných výrobkov ostatná	0
- krátkodobá rezerva na audit	1 328
- krátkodobá rezerva na nevyľ erpané dovolenky ï zákonná	27 293
- krátkodobá rezerva na odstupné a odchodné	4 609
- krátkodobá rezerva na tovar	5 733
Spolu opravné poloǵky a rezervy	156 190

MZDOVÝ VÝVOJ A ĽERPANIE SOCIÁLNEHO FONDU

Mzdová politika sa odvíjala od dosahovaných hospodárskych výsledkov, keĎ hlavným regulátorom mzdy boli príplatky a odmeny. Celková priemerná mesaľ ná mzda bola ovplyvnená viacerými skutoľ nosŠami, ako je práceneschopnosŠ, nadľ asy a príplatky. Priemernú mzdu ovplyvnilo hlavne 1 005 hodín odpracovaných nadľ as s poskytnutím mzdy a príplatku za túto prácu vo výǵke 5 984 ú, a hlavne príplatok za sviatok a v noci: 1 223,5 hodín Ÿ 1 631 ú. Práca nadľ as, cez víkendy, sviatky a v noci bola vykonávaná vodiľ mi pri rozvoze tlaľ ovín, ľ asopisov a obalového tovaru VOĽ a pracovníkmi vlastnej ochrany do 31.3.2020. Na náhradu príjmu pri práceneschopnosti sa pouǵilo 1 265 ú za 167 prac. dní PN.

Za rok 2020 bolo vyplatené na mzdy a odmeny 479 136 ú, z toho na základnú mzdu 330 013 ú, na dovolenky, prémie a príplatky 149 123 ú. Na dohody 5 566 ú.

Pri priemernom prepoľ ítanom stave zamestnancov 37 osôb sa dosiahla priemerná mesaľ ná mzda z nákladov bez dohôd 1 079 ú, ktorá vzrástla oproti minuloroľ nému obdobiu o 121 ú. Dohody tvorili 1,16 % z vyplatených miezd a vyplatené mzdové náklady z pridanej hodnoty 35,97 % (rok 2018 ï 37,58%, rok 2019 ï 40,38 %, rok 2020 ï 35,97 %). Odstupné bolo vyplatené vo výǵke 4 062,22 ú, odchodné ï 2 686,17 ú.

K poslednému dŇu roka 2020 je evidovaných celkom 37 zamestnancov vo fyzických osobách. Plánovaný priemerný prepoľ ítaný stav zamestnancov 37 osôb.

(v EUR)

	rok 2018	**Rok 2019**	**Rok 2020**	**Index 2020/ 2018**	**Index 2020/ 2019**
celková mzda vrátane	430 375	448 125	479 136	1,11	1,07
dohody	3 195	5 621	5 566	1,74	0,99
priemerná mesaľ ná mzda v ú	944	958	1079	1,14	1,13
zamestnanci ï osoby	38	39	37	0,97	0,95
% podiel vyplatených miezd z pridanej hodnoty	37,30	40,38	35,97	0,96	0,89

Tvorba a ľ erpanie sociálneho fondu:

(v EUR)

Stav k 1.1.2020	**9 447**
Tvorba	
Tvorba zo zisku	19 900
Tvorba z nákladov 1%	4 243
Splátka pôžiľ iek	1 522
Spolu tvorba	**25 665**
Ľ erpanie	
Príspevok na stravovanie	19 028
Odmeny a dary	2 354
Príspevok na regeneráciu	925
Príspevok na dopravu	4 126
Príspevok na kultúrne a žportové podujatia	0
Pôžiľ ky zamestnancov - ľ erpanie	1 000
Spolu ľ erpanie	**27 433**
Zostatok k 31.12.2020	**7 679**

DŕŠom 1.5.2002 bolo v rámci a.s. zavedené doplnkové poistenie zamestnancov. Za rok 2020 odviedla a.s. príspevok vo výžke 13 029 ú z nákladov a.s. ï 3 % zo zúľ tovaných miezd zamestnancov. Zamestnanci si prispeli ľ iastkou 7 617 ú.

II. Udalosti osobitného významu

V priebehu roku 2020 nebola v spoloľ nosti zaznamenaná udalosŠ osobitného významu.

III. Predpokladaný budúci vývoj ľ innosti spoloľ nosti

PodnikateĽské aktivity a.s. na rok 2021 nadväzujú na ich obsah z predchádzajúcich rokov, stav materiálno-technickej a personálne základne.

Vychádzame z celkových tržieb za jednotlivé hospodárske strediská, ktoré vyplývajú z Finanľ ného plánu za rok 2021, v porovnaní s predpokladaným objemom tržieb k 31.12.2020.

Celkový objem tržieb	Predpoklad k 31.12.2020	Plán 2021	Index 2021/2020
HS 13 VOĽ	8 366 605,00	7 363 426,00	0,88
HS 31 Tlačí	3 337 874,00	3 129 332,00	0,94
HS 32 Propagačné prostriedky	54 956,00	49 874,00	0,91
HS 33 Výroba reklamy	140 721,00	178 973,00	1,27
HS 98 Správa	22 467,00	9 500,00	0,42
Spolu	11 922 623,00	10 298 509	0,86

Z hľadiska dôležitosti a predpokladaného objemu tržieb možno ich definovať nasledovne :

1. **Veľkoobchodná inteligentná distribúcia**
   a) spotrebného a obalového materiálu
      aa) HDPE a LDPE materiály (tašky, sáčky, fólie)
      ab) baliace materiály
      ac) pomocný reťazcový materiál (kotúčiky 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 bilboardov, fiemných 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, obálkovanie,
      adresná, neadresná distribúcia

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 2020 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).

Bude pokračovať tvorba a postupná editácia e-shopu, podľa potrieb, za účelom predaja pracovného oblečenia a vybraných druhoch tovarov aj týmto spôsobom. Zapojíme do výrobnej činnosti v oblasti reklamy nové technologické postupy v oblasti oceňovania využitím nových programových metód

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

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

Aj v roku 2021 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 ich výnosy.

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 2020 o nákladoch na výskum a vývoj.

V. Obstarávanie majetkových účastí

V akcionárskej základni nepriišlo k zmenám čo sa týka kmeňových akcií. U prioritných akcií bol pohyb počas roka z dôvodu personálnych zmien na jednotlivých COOP SD. Počiatočný stav akcií k 1.1.2021 bol 10 akcií v hodnote 6 640 ú, ktoré sme v roku 2019 odkúpili z LC Trenčín a v roku 2020 boli akcie predané. Počas roka OPTIMA a.s. odkúpila od akcionárov akcie v počte 4 ks, t.j. 2 656 ú, odpredala 4 akcie t.j. 2 656 ú a k 31.12.2020 boli výtetky akcie vysporiadané.

Celkové základné imanie predstavuje 918 312 ú, pričom pozostáva z MH :

- 933 ks kmeňových akcií á 664 ú
- 450 ks prioritných akcií á 664 ú.

V priebehu roka na základe rozhodnutia VZ zo dňa 27.5.2020 boli vyplatené na prioritné akcie v počte 450 ks dividendy za rok 2019 v čiastke 84 150 ú, t.j. 187 ú/1PA.

VI. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku

Za rok 2020 bol vytvorený zisk vo výške 351 897,16 ú po zdanení splatnou daňou z príjmov v sume 84 375,42 ú a pripočítaní odloženej daňovej povinnosti (pohľadávky) - 7 200,87 ú, zostáva zisk k rozdeleniu 274 722,61 ú.

Zisk navrhujeme rozdeliť:

- prídel do sociálneho fondu	19 900,00 ú
- prídel do Fondu investičného rozvoja	117 572,61 ú
- výplata dividend z prioritných akcií (305 ú/1PA)	137 250,00 ú

S prídelom do sociálneho fondu vo výške 19 900 ú 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

ï 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 ï 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 ï **vyhlásenie o správe a riadení.**

Vypracovala: Jarmila Ligačová

Ing. Igor Kazlov
generálny riaditeľ a.s.