

Výročná správa spoločnosti P.G.TRADE, spol. s r.o. k 31.12.2020

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra v oddieli Sro vo vložke 622/N

Zapísované základné imanie : 50 000 €
Štatutárne orgány : konateľ
Zastupovanie : menom spoločnosti koná samostatne konateľ
I Č O : 34 108 297
Predmet činnosti : spoločnosť podniká v súlade so zapísaným predmetom činnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 2.8.1994 v zmysle §§ 56-75 a §§ 105-153 podľa ustanovení Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Zmeny stanov a dodatky k spoločenskej zmluve boli odsúhlasené valnými zhromaždeniami v dňoch 15.10.1996, 21.04.1999, 04.05.2000, 30.08.2000, 15.08.2002, 27.03.2003, 5.11.2007, 29.10.2014 a 15.12.2016.

V roku 2020 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja. Rovnako spoločnosť v roku 2020 neobstarávala vlastné akcie ani iné vlastné majetkové cenné papiere. Tiež spoločnosť naďalej nemala v roku 2020 žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Hodnotenie stavu majetku

K dátumu 31.12.2020 spoločnosť vykázala majetok v hodnote 27.849.937 €, z čoho bola vlastnými zdrojmi krytá hodnota 5.528.230 €. Cudzie zdroje predstavovali 21.550.856 €.

K vypracovaniu nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2018	2019	2020	2020/19	2018	2019	2020
Nehmotný majetok				#####	0,00	0,00	0,00
Hmotný majetok	5 065 098	4 768 778	3 940 580	0,8263	15,28	15,88	14,15
Finančný majetok				#####	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	5 065 098	4 768 778	3 940 580	0,8263	15,28	15,88	14,15
Peňažný majetok	214 031	160 448	176 383	1,0993	0,65	0,53	0,63
Pohľadávky	24 515 552	21 741 414	19 454 911	0,8948	73,95	72,41	69,86
Zásoby	3 332 042	3 326 415	4 254 131	1,2789	10,05	11,08	15,28
Obežný majetok	28 061 625	25 228 277	23 885 425	0,9468	84,64	84,02	85,76
Časové rozlíšenie	25 713	28 866	23 932	0,8291	0,08	0,10	0,09
Majetok spolu	33 152 436	30 025 921	27 849 937	0,9275	100,00	100,00	100,00
Základné imanie	50 000	50 000	50 000	1,0000	0,15	0,17	0,18
Kapitálové fondy	1 726 836	2 070 327	2 413 817	1,1659	5,21	6,90	8,67

Fondy zisku zo	11 897	11 897	11 897	1,0000	0,04	0,04	0,04
HV minulých rokov	2 660 295	2 790 806	2 923 319	1,0475	8,02	9,29	10,50
HV bežného obdobia	130 511	132 513	129 197	0,9750	0,39	0,44	0,46
Vlastné imanie	4 579 539	5 055 543	5 528 230	1,0935	13,81	16,84	19,85
Rezervy	156 271	198 729	136 258	0,6856	0,47	0,66	0,49
Závazky krátkodobé	8 977 159	5 526 507	3 288 411	0,5950	27,08	18,41	11,81
Závazky dlhodobé	8 744 994	8 711 902	8 704 160	0,9991	26,38	29,01	31,25
Bankové úvery	9 679 458	9 640 528	9 422 027	0,9773	29,20	32,11	33,83
Závazky	27 557 882	24 077 666	21 550 856	0,8951	83,12	80,19	77,38
Časové rozlíšenie	1 015 015	892 712	770 851	0,8635	3,06	2,97	2,77
Vlastné imanie a záväzky spolu	33 152 436	30 025 921	27 849 937	0,9275	100,00	100,00	100,00

Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2020

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 výnosy vo výške 42.952.022 €, z čoho tržby za tovar predstavovali 4.848.627 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili za rok 2020 42.788.231€. Nadväzne na uvedené spoločnosť vykázala za rok 2020 zisk po zdanení vo výške 129.197 €.

K vypracovaniu nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bola použitá účtovná závierka, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2018	2019	2020	2020/19	2018	2019	2020
Tržby za tovar	6 100 411	8 011 000	4 848 627	0,6052	16,05	18,71	11,29
Predaj vlastných výrobkov	16 032 337	15 219 688	15 301 299	1,0054	42,17	35,54	35,62
Predaj služieb	4 685 315	4 986 410	5 234 877	1,0498	12,32	11,65	12,19
Zmena stavu vl.zás.	-2 627	8 659	-16 510	-1,9067	-0,01	0,02	-0,04
Aktivácia	1 895 010	1 548 113	1 498 988	0,9683	4,98	3,62	3,49
Predaj IM a zásob	857 868	1 089 287	1 170 417	1,0745	2,26	2,54	2,72
Ostatné prev.výnosy	8 289 219	11 894 006	14 830 471	1,2469	21,80	27,78	34,53
Finančné výnosy	162 222	61 289	83 853	1,3682	0,43	0,14	0,20
Výnosy spolu	38 019 755	42 818 452	42 952 022	1,0031	100,00	100,00	100,00
Náklady na tovar	6 080 213	7 614 926	4 709 312	0,6184	16,06	17,85	11,01
Spot.mat.a energie	16 568 644	16 249 687	16 262 362	1,0008	43,77	38,10	38,01
Služby	1 541 600	1 407 502	1 331 985	0,9463	4,07	3,30	3,11
Mzdy	1 839 767	1 960 645	1 978 837	1,0093	4,86	4,60	4,62

Sociálne náklady	692 115	742 769	758 771	1,0215	1,83	1,74	1,77
Dane a poplatky	88 556	89 410	72 200	0,8075	0,23	0,21	0,17
Odpisy IM	1 093 682	1 105 842	924 166	0,8357	2,89	2,59	2,16
Zost.cena IM,zás.	831 075	1 076 440	1 071 366	0,9953	2,20	2,52	2,50
Tvorba opr.pol.	320 044	-7 997	340 600	-42,5910	0,85	-0,02	0,80
Ostatné prev.nákl.	8 173 934	11 784 816	14 777 639	1,2540	21,59	27,63	34,54
Nákladové úroky	578 908	595 886	532 414	0,8935	1,53	1,40	1,24
Ostatné fin.nákl.	45 313	30 293	28 579	0,9434	0,12	0,07	0,07
Náklady spolu	37 853 851	42 650 219	42 788 231	1,0032	100,00	100,00	100,00
HV prevádzkový	627 903	733 123	640 931	0,2234	378,47	435,78	100,00
HV finančný	-461 999	-564 890	-477 140	0,8447	278,47	335,78	291,31
HV pred zdanením	165 904	168 233	163 791	0,9736	100,00	100,00	191,31
Daň z príjmu-spl.	94 205	65 811	52 376	0,7959	56,78	39,12	31,98
Daň z príjmu-odl.	-58 812	-30 091	-17 782	0,5909	-35,45	-17,89	-10,86
HV po zdanení	130 511	132 513	129 197	0,9750	78,67	78,77	78,88

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

Ukazovateľ / rok	2018	2019	2020
Zisková marža	0,5%	0,5%	0,5%
Čistý dlh/EBITDA	10,53	9,78	12,02
Celková zadlženosť	86,2%	83,2%	80,1%
Stupeň samofinancovania	13,8%	16,8%	19,9%
Úverová zataženosť	29,2%	32,1%	33,8%
Úrokové krytie	1,29	1,28	1,31
Likvidita 1. stupňa	0,01	0,01	0,01
Likvidita 2. stupňa	1,41	1,57	1,60
Likvidita 3. stupňa	1,60	1,81	1,96
Návratnosť vlastného kapitálu	2,8%	2,6%	2,3%
Návratnosť aktív	0,4%	0,4%	0,5%
Doba obratu aktív	451,21	388,40	400,45
Obrat aktív	0,81	0,94	0,91
Doba obratu zásob	54,54	51,20	74,58
Obrat zásob	6,69	7,13	4,89
Doba obratu pohľadávok	333,66	281,23	279,74
Doba splácania záväzkov z obchodného styku	89,09	74,17	49,60

Spoločnosť za rok 2020 dosiahla zvyčajnú úroveň ziskovej marže. Úroveň celkovej zadlženosti má mierne klesajúci trend, s čím korešponduje zvyšujúci sa stupeň samofinancovania. Na druhej strane úverová zataženosť mierne stúpla, vzhľadom na realizáciu obnovy motorov BPS. Úrokové krytie je dostatočné a má nemenný trend.

Spoločnosť naďalej vykazuje nízke hodnoty pohotovostnej likvidity. Ukazovateľ bežnej (doporučená hodnoty 1,50) je plnený. Celková likvidita napriek stúpajúcemu medziročnému trendu nedosahuje doporučenú hodnotu. (na úrovni 2,50)

Pravidelný prísun peňažných prostriedkov zabezpečujú tržby spoločnosti, ktoré sú postačujúce na bežné krytie potrebné k plneniu záväzkov, i keď sú hodnoty celkovej likvidity nízke.

Návratnosti vlastného kapitálu resp. jeho zhodnotenie naďalej mierne kleslo i keď návratnosti aktív už naznačuje mierne zlepšenie.

Zhodnotenie ukazovateľov návratnosti sú dôležitým aspektom finančnej analýzy. Zásada jednoduchej reprodukcie nebola dodržaná, čo malo za dôsledok zvýšenie opotrebovanosti stálych aktív. Doba obratu aktív ktorá má priamo vplyv na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, jako i obrat aktív zostal na porovnateľnej úrovni. Napriek skutočnosti že vzhľadom na rôzny charakter zásob a účel ich použitia má ukazovateľ doby obratu zásob relatívne nízku vypovedaciu hodnotu, poukazuje táto na väčšie predzásobenie a opatrnosť z hľadiska prípadného nedostatku surovín v čase pandémie a s tým súvisiacu dlhšiu dobu ich obratu. Vypovedacia hodnota je však trochu sporná keďže spoločnosť nakupuje popri zásobách surovín potrebných k výrobe premixov a kŕmnych zmesí, aj zásoby tovaru RV za účelom jeho ďalšieho predaja. Doba preskladnenia takýchto zásob je odlišná pri rôznych obilninách, olejninách a má vplyv na úroveň realizačnej ceny.

Obrat zásob sa podľa tohoto ukazovateľa znížil.

V prípade pohľadávok sa doba obratu pohybuje zhruba na úrovni minulého roka, primerane bežnej likvidite a dobe splácania záväzkov.

V priestore je možno situáciu spoločnosti hodnotiť celkom pozitívne. Dosiahnuté pomerové finančné ukazovatele pri porovnaní s ukazovateľmi spoločností pôsobiacimi v poľnohospodárskom odvetví je možno konštatovať, že výsledky sú lepšie ako priemer odvetvia.

Stav zamestnancov spoločnosti ku koncu roka 2020 je 125 zamestnancov. Tento zohľadňuje prirodzenú fluktuáciu a kumuláciu určitých pracovných zaradení, ako aj nahradenie špeciálnych pozícií ako je lokotraktorista pracovníkom externistom. Inak si spoločnosť udržiava dlhodobu stabilizovaný stav zamestnancov, v organizačnej štruktúre zodpovedajúcej integrovanému systému manažérstva.

Podnikanie s ohľadom životné prostredie a dodržiavanie platnej environmentálnej legislatívy patrí medzi neustále zohľadňované zásady pri činnosti spoločnosti.

Spoločnosť sa stále aktívne zaujíma o informácie z oblasti výskumu a vývoja, ktoré sú publikované v odborných časopisoch, literatúre a iných odborných fórach. S prihliadnutím na zameranie, predmet činnosti a dostupné ľudské zdroje, spoločnosť však nevynakladá náklady na výskum a vývoj.

V roku 2020 spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely, akcie alebo dočasné listy. Rovnako naďalej nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky resp. k dnešnému dňu nevlastní a ani neeviduje žiadne obchodné podiely, akcie a dočasné listy.

Spoločnosť ako účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia, ktorého sa týka výročná správa nedošlo k žiadnym významným zmenám. Od marca 2020, viac menej celý hospodársky rok bol poznačený pandemickou situáciou spojenou s šíriacim sa vírusom COVID-19. Negatívny vplyv nadobudol nesmierne veľké rozmery. S prihliadnutím na predmet podnikania resp. odvetvie poľnohospodárstva ktoré je patriace medzi menej postihnuté, účtovná jednotka nezaznamenala významnejší pokles predaja a poskytovaných služieb. Na druhej strane došlo v priebehu roka k vzostupu cien mnohých surovín vstupujúcich do výroky KKZ a predĺženiu reakčnej doby na objednávku surovín, tým pádom bolo taktiež potrebné reagovať na tieto fakty pri nastavení pohotovostného množstva skladových zásob surovín.

Vedenie spoločnosti v tejto súvislosti neustále monitorovalo vývoj na trhu a v záujme eliminácie potenciálnych rizík podnikalo všetky potrebné kroky na zmiernenie prípadných negatívnych účinkov na spoločnosť resp. jej zamestnancov.

Výhľad na rok 2021

Spoločnosť sa v tomto neľahkom období meniaceho sa trhu a stúpajúcich cien bude snažiť udržať produkciu hotových kŕmnych zmesí na doterajšej úrovni. V prípade možnosti rozšíriť a navýšiť objem produkcie, bude sa snažiť vyvíjať vyvíjať úsilie smerujúce k obstaraniu takýchto zákaziek. Podobne sa účtovaná jednotka bude pokúšať navýšiť objemu produkcie premixov vitamíno-minerálnych zmesí. Dodržiavanie noriem GMP+ resp. ISO 22000 pri realizácii certifikovaných procesov, sú zárukou kvalitných domácich produktov s vysokou nutričnou hodnotou. Tieto pri primeranej predajnej cene s garanciou kvality by mali byť na trhu umiestniteľné a nápomocné na ceste k dosiahnutiu uvedeného cieľa.

Spoločnosť plánuje k zabezpečenia surovínovej základne nakúpiť potrebné množstvo kvalitných obilnín, kŕmnych surovín, aditív a ostatných vstupných materiálov.

Pri nákupe surovín sa bude intenzívne venovať pravidelnej kontrole kvality nakupovaných surovín. V kombinácii s pravidelnou kontrolou analytických parametrov vyrábaných kŕmnych zmesí a premixov, tento prístup zaručuje kvalitné vstupy výroby a garantované kvalitné výrobky pre odberateľov.

Objem tržieb plánuje spoločnosť doplniť tržbami z predaja tovarov a to poľnohospodárskych komodít. Bude sa snažiť nakúpiť a realizovať dostupné objemy tovarov s primeranou obchodnou maržou v obchode s komoditami.

Skladovanie poľnohospodárskych produktov je nosnou službou spoločnosti, ktorú spoločnosť na ceste k svojmu podnikateľskému úspechu plánuje efektívne využiť. Plánuje preto v maximálnej miere využiť kapacity prevádzkovaných verejných skladov a poskytovať komplexné služby spojené so skladovaním.

Pri výrobe elektrickej energie plánuje v roku 2021 dbať na efektívne využitie inštalovaného výkonu zariadení. Za dôležité považuje zabezpečiť dostatok kvalitných surovín, potrebných na celoročnú prevádzku BPS, s cieľom dosiahnuť výrobu v objeme na úrovni cca. 92% inštalovaného výkonu. V roku 2021 popri ciele dosiahnutia čo najefektívnejšej činnosti pri poskytovaní kvalitných služieb, spoločnosť realizovať menšie investičné zámery.

Základným princípom obchodnej politiky spoločnosti je naďalej budovanie a udržiavanie partnerských vzťahov na báze vzájomnej rovnocennosti, výhodnosti, stability a dôvery. Spoločnosť sa bude pomocou týchto hodnôt snažiť vylepšiť finančné ukazovatele, zlepšiť ukazovatele rentability, likvidity a zadĺženosti, ako aj dosiahnuť priaznivý hospodársky výsledok.

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2020 pozostáva z účtovných výkazov :

- Účtovná závierka Úč POD (UZPODv14_1)
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahom vymedzení a ustanovujúcim obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

Preverení väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli audítorom zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli teda vykonané v súlade metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020 :

Na základe horeuvedeného vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk po zdanení za rok 2020 vo výške 129.196,80 Eur nasledovne:

- sumu 129.196,80 Eur previesť do nerozdeleného zisku minulých období.

V Komárne dňa 25.05.2020

P. G. TRADE
s.r.o. ①
945 01 KOMÁRNO
