



LIGUM, spol. s r.o. Poprad
Levočská cesta 51, 058 02 Poprad, Slovenská republika

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

Máj 2016

Príhovor riaditeľa spoločnosti

V roku 2015 došlo k stabilizácii a rastu objemu výroby a tvorby zisku. Vplyvom nárastu obratu pre OEM program v oblasti flexotlačových strojov o 36,83 %, udržania predaja pre matalurgiu došlo k celkovému navýšeniu obratu oproti roku 2014 o 1,4 %

V roku 2015 sme začali s I. etapou výmeny strojového parku (BUB 40/2000, SU 80/6000).

V roku 2015 v našej spoločnosti pracovalo 35 zamestnancov tak ako v roku 2014.

Ing. Štefan Jamrich
riaditeľ spoločnosti

OBSAH

1. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti	
1.1. Úvod	4
1.2. Štruktúra spoločníkov, hospodárenie a zamestnanosť v spoločnosti	5
1.3. Plnenie hlavných cieľov spoločnosti za rok 2015	6
1.4. Stav majetku spoločnosti k 31.12.2014	7
1.5. Komentár k hospodárskemu výsledku za rok 2014	9
1.6. Záver	9
2. Návrh na rozdelenie zisku	9
3. Hlavné ciele spoločnosti na rok 2015	10
4. Súvaha k 31 .12.2015	11
5. Výkaz ziskov a strát k 31 .12.2015	12
6. Stanovisko audítora k účtovnej závierke roka 2015	13

1. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

1.1. ÚVOD

Hlavným predmetom činnosti našej spoločnosti je pogumovanie valcov a výroba polyuretánových valcov. V menšej miere poskytujeme našim klientom aj sprostredkovateľské služby, keď im zabezpečujeme kompletne dodávky vrátane výroby kovových valcov.

V závislosti od potrieb a možností poskytujeme klientom tiež službu pri prebrúsení valcov, drážkovaní a úprave gumovaných povrchov.

Identifikácia našej spoločnosti:

IČO: 31696881
IČ DPH: SK2020514419
DIČ: 2020514419

Adresa našej spoločnosti:

LIGUM, spol. s r.o.
Levočská cesta 51
P. O. Box 12
058 02 POPRAD

Prioritné úlohy stanovené pre rok 2015 určovali základné strategické ciele v oblasti:

- ekonomickej:
Zabezpečenie vlastných výkonov vo výške 2 030 000 € a dosiahnutie zisku pred zdanením vo výške 40 000 €, celkové zlikvidovanie dlhu spoločnosti.
- obchodu a marketingu:
Rozšírenie dodávok v programe OEM pre WH Group, zvýšenie podielu výroby v oblasti polyuretánových valcov.
- investičnej:
Oživenie ohrevnej pece pre PU program, začatie realizácie I. etapy výmeny a rekonštrukcie strojového parku.

- | | |
|--------|-----------------|
| ➤ 2014 | 35 zamestnancov |
| ➤ 2015 | 35 zamestnancov |

1.3. PLNENIE HLAVNÝCH CIEĽOV SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015

- 1. V roku 2015 zabezpečiť vlastné výkony vo výške 2 030 000 €.**
Skutočnosť za rok 2015 bola 2 744 499 €, čo je splnenie plánu na 135,20 %
Úloha splnená.
- 2. Dosahnúť zisk pred zdanením vo výške 40 000 €.**
Skutočne dosiahnutý zisk pred zdanením bol vo výške 192 089 €.
Úloha splnená
- 3. Dovybavenie technológie polyuretánov, doplnenie liacich foriem, inštalácia elektrického autoklávu pre valce s priemerom 1250 mm.**
V roku 2015 sme doplnili stav liacich foriem hlavne pre odlievanie kolies. V 05-07/5015 bol spustená i nová ohrevná pec pre valce do priemeru 1240 mm.
Úloha splnená.
- 4. Zhotovenie a inštalácia vonkajšieho skladu pre drevené bedne a odpad z polyuretánovej výroby.**
Úloha splnená.
- 5. Obnova strojového parku hlavne v oblasti brúsiek a sústruhov (GO, nákup nových zariadení), odpredaj jestvujúceho extrudera a nákup nového Covermatic KH 110 N.**
V roku 2015 začala prvá etapa obnovy strojového parku (modernizácie BUB 40/2000), boli uhradené dve splátky za nákup nového sústruhu SU 80/6000 so zariadením Spiral. Predaj a kúpa extrudera presunutá na rok 2016.
Úloha splnená.

6. Maximálne využitie existujúceho strojového parku, hľadanie nových odberateľov, zvýšenie a rozšírenie dodávok pre strategických odberateľov (WH Group, metalurgické závody,..).
V roku 2015 došlo k medziročnému nárastu podielu PU výroby o 23,58 %, kde PU valce predstavovali 6,98 % podiel z celkového objemu pogumovania. Došlo tiež k rastu výroby OEM programu o 36,83 %, udržaniu metalurgickej výroby. V roku 2015 došlo i k rastu využitiu extrudera z 8,68 % na 17,71 %.
Úloha splnená.

7. Zabezpečiť finančné krytie pre plynulý chod spoločnosti, splatenie dlhu voči materskej spoločnosti do 1. 4. 2015, nepredĺženie kontokorentného úveru pre rok 2015.
V roku 2015 sa nám podarilo zabezpečiť bezproblémový chod spoločnosti pre naše investičné plány a bežný chod firmy. K 1.1.2015 nedošlo k predĺženiu kontokorentného úveru a k 1.4.2015 bol zlikvidovaný celý dlh voči materskej firme.
Úloha splnená.

1.4. STAV MAJETKU SPOLOČNOSTI K 31. 12. 2015

ÚČTOVNÁ HODNOTA MAJETKU

Za účtovné obdobie roka 2015 je majetok spoločnosti vykázaný celkom vo výške 3 925,1 tis € a jeho hodnota v porovnaní so stavom v roku 2014 vzrástla o 1,3 tis. €.

Hodnota majetku podľa jednotlivých druhov je nasledovná:

➤ Neobežný majetok	2 452,7 tis. €, t. j.	62,49 %
➤ Obežný majetok	1 458,9 tis. €, t. j.	37,17%
➤ Ostatný majetok	13,5 tis. €, t. j.	0,34 %

Hodnota neobežného majetku poklesla o 126,1 tis. € a je vykázaná vo výške 2 452,7 tis. €.

Hodnota neobežného majetku podľa jednotlivých druhov majetku je nasledovná:

➤ Dlhodobý hmotný majetok	2 052,0 tis. €, t. j.	83,7 %
➤ Dlhodobý finančný majetok	400,8 tis. €, t. j.	16,3 %

Spoločnosť vlastní podiel v dcérskej spoločnosti LIGUM Lutsk vo výške 94,76 % obchodného imania. Vplyvom nepriaznivej politickej situácie na Ukrajine bola finančná investícia znehodnotená. Z toho dôvodu bola vytvorená opravná položka a hodnota investície bola v roku 2015 znížená o 67,0 tis. € na sumu 400,8 tis. €. Celková výška precenenia finančnej investície v dcérskej spoločnosti je v sume 264,8 tis. € za obdobie od nadobudnutia finančnej investície. Hodnota majetku bola precenená na výšku vlastného imania dcérskej spoločnosti pripadajúceho na náš podiel v kurze UAH voči EUR k 16.2.2016 z dôvodu dodržania zásady opatrnosti. V roku 2015 bolo finančnými, resp. štátnymi inštitúciami Ukrajiny pozastavené plánované vyplatenie podielu na zisku za minulé obdobia.

Spoločnosť eviduje zásoby v objeme 670,4 tis. €, z toho zásoby výrobného materiálu predstavujú hodnotu 336,0 tis. €, výrobky sú v hodnote 200,1 tis. € a nedokončená výroba 134,2 tis. €.

Krátkodobé pohľadávky klesli o 29,4 tis. € a sú vykázané vo výške 436,5 tis. €.

Finančný majetok oproti roku 2014 vzrástol o 86,5 tis. € a je vykázaný vo výške 352,0 tis. €.

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 čistý zisk po zdanení vo výške 146,3 tis. €.

ZDROJE KRYTIA MAJETKU

Finančný majetok oproti roku 2014 vzrástol o 86,5 tis. € a je vykázaný vo výške 352,0 tis. €. Na bežné prevádzkové náklady spoločnosť používa vlastné prostriedky.

Spoločnosť vykazuje za rok 2015 vlastné imanie vo výške 3 610,0 tis. €.

Doba obratu vlastného kapitálu je 445,26 dní, doba obratu celkového kapitálu je 484,12 dní. Podiel krytia majetku spoločnosti vlastným kapitálom je 91,97 %. Celkové zadĺženie spoločnosti je 8,03 % a oproti roku 2014 kleslo zadĺženie o 78,1 tis. €.

Finančná samostatnosť spoločnosti sa oproti minulému obdobiu zlepšila, bolo dodržané zlaté bilančné pravidlo. Spoločnosť kryje neobežný majetok v plnej výške vlastnými zdrojmi financovania. Celková hodnota záväzkov spoločnosti je vykázaná v objeme 315,1 tis. €.

Podrobný vývoj majetku a jeho krytia je uvedený v súvahe spoločnosti, ktorá je súčasťou výročnej správy.

1.5. KOMENTÁR K HOSPODÁRSKEMU VÝSLEDKU ZA ROK 2014

Spoločnosť vykazuje za účtovné obdobie roka 2015 čistý zisk po zdanení vo výške 146,3 tis. €, (zisk z hospodárskej činnosti vo výške 194,5 tis. €, stratu z finančnej činnosti vo výške – 2,4 tis. €, teda zisk z bežnej činnosti pred zdanením 192,1 tis. €), zisk je oproti roku 2014 nižší o 34,6 tis. €.

HOSPODÁRSKA ČINNOSŤ

Spoločnosť v roku 2015 vykázala tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb vo výške 2 918,8 tis. € s medziročným poklesom oproti roku 2014 o 70,5 tis. €, zmena stavu vnútroorganizačných zásob predstavuje hodnotu 52,8 tis. €.

Pridaná hodnota medziročne vzrástla o 22,8 tis. € na úroveň 1 434,9 tis. €.

FINANČNÁ ČINNOSŤ

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti vykazuje priaznivý vývoj, oproti roku 2014 sa znížila strata z finančnej činnosti o 2,5 tis. €.

1.6. ZÁVER

Spoločnosť v roku 2015 splnila všetky hlavné strategické ciele a splnila i všetky stanovené ciele pre rok 2015.

Pri hodnotení plnenia cieľov spoločnosti, ekonomických výsledkov a investičnej činnosti považuje vedenie spoločnosti hospodársky rok 2015 za úspešný.

2. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V roku 2015 dosiahla naša spoločnosť zisk po zdanení 146 284,15 €.

Vedenie spoločnosti predkladá valnej hromade spoločníkov na základe stanov a platnej legislatívy tento návrh na rozdelenie zisku:

Zisk na rozdelenie celkom	146 284,15 €
Tvorba rezervného fondu	0,00 €
(rezervný fond je naplnený v plnej výške 100 000 €)	
Nerozdelený zisk	146 284,15 €

3. HLAVNÉ CIELE SPOLOČNOSTI NA ROK 2016

Pre rok 2016 si spoločnosť stanovuje tieto hlavné ciele:

1. V roku 2016 zabezpečiť vlastné výkony vo výške 2 050 000 €.
2. Dosiť zisk pred zdanením vo výške 45 000 €.
3. Dôsledná príprava na externý audit systému riadenia kvality v 04/2016.
4. Dokončenie prvej etapy a začatie druhej etapy rekonštrukcie strojno-technologických zariadení SU 80/6000, BUB 32/2000, SN 71/4000. Predaj a nákup nového Covermaticu KH 110N.
5. Začatie prípravy nákupu nového liaceho stroja pre polyuretánovú výrobu za dodatočnej pomoci eurofondov.
6. Maximálne využitie existujúceho strojového parku pre zvýšenie a rozšírenie výroby pre WH Group, metalurgiu.
7. Zabezpečiť finančné krytie pre plynulý ekonomicko-investičný chod spoločnosti, súčasne v 09/2016 vytvoriť podmienky pre možnú valorizáciu miezd v závislosti od ekonomických výsledkov roku 2016.

4. SÚVAHA K 31.12.2015

V EUR		Brutto 2015	Korekcia	Netto 2015	2014	Zmena 2015-2014
AKTÍVA CELKOM		7 940 645	4 015 546	3 925 099	3 923 831	1 268
A.	Neobežný majetok	6 459 661	4 006 946	2 452 715	2 578 841	-126 126
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	5 622	5 622	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	5 788 451	3 736 497	2 051 954	2 111 114	-59 160
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	665 588	264 827	400 761	467 727	-66 966
B.	Obežný majetok	1 467 511	8 600	1 458 911	1 334 353	124 558
B.I.	Zásoby	677 828	7 435	670 393	602 933	67 460
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	437 655	1 165	436 490	465 881	-29 391
B.V.	Finančné účty	352 028	0	352 028	265 539	86 489
C.	Časové rozlíšenie	13 473	0	13 473	10 637	2 836
PASÍVA CELKOM				3 925 099	3 923 831	1 268
A.	Vlastné imanie			3 610 010	3 530 692	79 318
A.I.	Základné imanie			1 000 000	1 000 000	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy			100 000	100 000	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia			-224 605	-157 639	-66 966
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov			2 588 331	2 415 514	172 817
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie			146 284	172 817	-26 533
B.	Závazky			315 089	393 139	-78 050
B.I.	Dlhodobé záväzky			4 060	19 574	-15 514
B.IV.	Krátkodobé záväzky			227 199	278 635	-51 436
B.V.	Krátkodobé rezervy			83 830	94 930	-11 100
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci			0	0	0
C.	Časové rozlíšenie			0	0	0

5. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT K 31.12.2015

POLOŽKY VÝKAZU		2015	2014	Porovnanie 2015-2014
*	Čistý obrat	3645045	3594605	50 440
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 654 817	3 681 369	-26 552
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 691 700	2 653 348	38 352
III.	Tržby z predaja služieb	227 053	398 097	-171 044
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	52 799	-9 441	62 240
VI.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	680 934	618 188	62 746
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 331	21 177	-18 846
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 460 323	3 449 794	10 529
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nesklad. dodávok	1 107 873	1 052 465	55 408
D.	Služby	428 799	577 446	-148 647
E.	Osobné náklady	916 209	872 601	43 608
F.	Dane a poplatky	10 477	10 933	-456
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	321 224	384 119	-62 895
H.	Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	653 838	530 048	123 790
I.	Opravné položky k pohľadávkam	556	609	-53
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 347	21 573	-226
***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	194 494	231 575	-37 081
*	Pridaná hodnota	1 434 880	1 412 093	22 787
**	Výnosy z finančnej spolu	34	22	12
XI.	Výnosové úroky	33	22	11
XII.	Kurzové zisky	1	0	1
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	2 439	4 956	-2 517
N.	Nákladové úroky	385	2 976	-2 591
O.	Kurzové straty	189	197	-8
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 865	1 783	82
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-2 405	-4 934	2 529
****	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	192 089	226 641	-34 552
R.1.	-splatná	57 769	75 472	-17 703
R.2.	-odložená	-11 964	-21 648	9 684
****	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	146 284	172 817	-26 533
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	146 284	172 817	-26 533

6. STANOVISKO AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA PRE SPOLOČNÍKOV SPOLOČNOSTI LIGUM, spol. s r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej Účtovnej závierky podnikateľov v podvojnóm účtovníctve, zostavenej k 31.12.2015 spoločnosťou LIGUM, spol. s r.o., so sídlom Levočská cesta 51, 058 01 Poprad, ktorá obsahuje súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku.

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov /"ďalej len zákon o účtovníctve"/ a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora.

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor.

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti LIGUM, spol. s r.o. k 31.12.2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Košice, 25. februára 2016

*FINAUDIT, s.r.o.
auditorska spoločnosť, licencia č. 125
Dargovská 3, 040 01 Košice
OR Okr. súd Košice, odd. Sro, vl. č. 8686/V*

Ing. Viera Pribylincová
certifikovaný audítor, licencia č. 557



Výročná správa bola vypracovaná v priebehu mesiaca apríl roku 2016.

Výročnú správu vypracovali:

Ing. Štefan Jambrich

Ing. Katarína Gombošová

Ing. Tomáš Tomajka