

VÝROČNÁ SPRÁVA

**LINOREX, spoločnosť s ručením
obmedzeným**

2015

Bratislava, jún 2016

Obsah

A. Profil spoločnosti	2
B. Správa o podnikateľskej činnosti za hospodársky rok do 31. decembra 2014	4
C. Prognóza vývoja, riziká a neistoty.....	6
D. Ostatné informácie zverejňované podľa § 20 zákona o účtovníctve	6
E. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	7

PROFIL SPOLOČNOSTI

1. Obchodné meno a sídlo

LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným
Štefana Kráľika 7
841 08 Bratislava

IČO: 00604127
DIČ: 2020292714

Spoločnosť LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným (ďalej len „spoločnosť“) bola založená 14.01.1991 a do Obchodného registra bola zapísaná 14.01.1991. Spoločnosť je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava Oddiel Sro, vložka č.: 296/B.

2. Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- sprostredkovanie, nákup a predaj v rozsahu voľnej živnosti

3. Orgány spoločnosti

Spoločník:
Štefan Matucha
Záhradná 1
841 07 Bratislava

Zapísané a splatené základné imanie spoločnosti je vo výške 6 638,78- EUR.

Konateľ:
Štefan Matucha
Záhradná 1
841 07 Bratislava

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti koná a za spoločnosť podpisuje konateľ samostatne.

4. Právny dôvod na zostavenie výročnej správy

Výročná správa spoločnosti k 31. 12. 2015 bola pripravená v súlade s § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015 (ďalej len „rok“ alebo „finančný rok 2015“).

5. Opis histórie a súčasného stavu spoločnosti

LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným vznikla v roku 1991. Špecializuje sa na nákup a predaj gastrodielov.

Spoločnosť LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným ponúka svojim zákazníkom:

- špičkovú kvalitu poskytovaných produktov

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2015

6. Výsledky hospodárenia za účtovné obdobie

Spoločnosť dosiahla v bežnom a minulom hospodárskom roku nasledujúce tržby:

Ukazovateľ	31. 12. 2015	31. 12. 2014	Zmena	% zmena
Aktivácia	0	0	0	
Tržby z predaja tovaru	3 404 491	2 563 036	+841 455	+ 32,83%
Tržby z predaja služieb	36 623	26 079	+10 544	+ 40,43%
Tržby z predaja HM a NM	8 597	15 205	- 6 608	- 56,54%
Ostat. výnosy z hos. čin.	30 944	27 910	+ 3 034	+ 93,73%
Úroky	45	44	+ 1	+ 10,87%
Kurzový zisk	6 504	5 845	+659	+ 11,27%
Ostatné finančné výnosy	0	0	0	
Spolu tržby	3 487 204	2 638 119	+ 849 085	+ 32,19 %

Všetky tržby z predaja tovaru boli realizované na území SR a v ostatných členských štátoch Európskej únie. Tržby z predaja služieb, sa rozumejú služby ako služby za prepravu tovaru na základe objednávok od zákazníkov. Ostatné položky sú okrajové.

Vývoj tržieb z predaja služieb počas roku 2015 bol pozitívny. Spoločnosť LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným plnila ciele, ktoré si stanovila na rok 2015.

Spoločnosť dosiahla v bežnom a minulom finančnom roku nasledujúcu štruktúru výsledku hospodárenia:

	31.12. 2015	31. 12. 2014	Zmena	% zmena
Tržby z predaja tovaru	3 404 491	2 563 036	+841 455	+32,83%
Náklady na predaný tovar	2 655 391	1 957 197	+698 194	+35,67%
Obchodná marža	749 100	605 839	+ 143 261	+23,65%
Tržby z predaja služieb	36 623	26 079	+10 544	+40,43%
Spotreba materiálu a energie	51 233	54 833	- 3600	-6,56%
Náklady na služby	135 963	111 580	+24 383	+21,85%
Osobné náklady	268 334	231 606	+36 728	+15,86%
Dane a poplatky	2 487	2 307	+180	+7,80%
Odpisy dlhodobého majetku	22 869	15 734	+ 7 135	+45,35%
Tržby z predaja DHM	8 597	15 205	- 6608	-56,54%
Zostat. Cena predaného DHM	0	9 338	- 9338	-100%

Opravné položky	17 099	13 410	+ 3689	
			+ 27,51%	
Ostatné prevádzkové (-) výnosy a náklady, netto	30 944	27 910	+3 034	+10,87%
	3 515	3 587	-72	-2,01%
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	323 764	232 638	91 126	39,18 %
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1289	2 677	-3 966	-148,15 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	322 475	235 315	+ 87 160	+37,04%
Daň z príjmov	71 915	53 428	+18 487	+34,60%
Výsledok hospodárenia po zdanení	250 560	181 887	+ 68 673	+37,76 %

Rozhodujúcim faktorom vývoja finančnej situácie spoločnosti sú tržby z predaja tovaru, ktoré za bežný hospodársky rok vzrástli o 32,83 %

Hlavné nákladové skupiny vynaložené na dosiahnutie tržieb (náklady na predaný tovar, náklady na služby, osobné náklady) samozrejme vzrástli.

7. Finančná situácia a finančné pomerové ukazovatele

Finančná situácia spoločnosti k 31.12. 2015 a 2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014	Zmena	% zmena
Majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	465 476	451 385	+14 091	+3,12%
Dlhodobé pohľadávky	1 354	3 637	-2 283	-37,23%
Krátkodobé pohľadávky	268 487	199 199	+69 288	+34,78%
Zásoby	556 517	469 808	+86 709	+18,46%
Finančné účty	376 589	268 228	+108 361	+40,40%
Časové rozlíšenie aktív - krátkodobé	2 629	2 036	+593	+29,13%
Poskytnuté preddavky	59 120	52 853	+6 267	11,86%
Majetok spolu:	1 730 172	1 447 146	223 906	+19,56%
Vlastné imanie				
Základné imanie	6 639	6 639		
Fondy zo zisku	12 081	12 081		
Ostatné kapitálové fondy				
Nerozdelený zisk min. rokov	1 149 511	1 046 117	+103 394	+ 9,89 %
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	250 560	181 887	+68 673	+37,76%
Vlastné imanie spolu:	1 418 791	1 246 724	+172 067	+13,80%
Dlhodobé záväzky				
Sociálny fond	197	677	-480	-70,90 %
Odložená daň	-	-		
Dlhodobé záväzky spolu:	197	677	-480	-70,90%
Krátkodobé záväzky				
Rezervy	7 634	5 942	+1 692	+28,48%
Záväzky z obchodného styku	216 356	145 287	+71 069	+48,92%
Nevyfakturované dodávky				

Závazky voči zamestnancom	14 417	11 524	+ 2 893	+25,10 %
Závazky zo sociálneho poistenia	9 572	7 394	+ 2 178	+29,45 %
Daňové záväzky	61 865	29 586	+32 279	+109,10 %
Ostatné záväzky	1 340	12	+1 328	+10 966,67 %
Krátkodobé záväzky spolu:	311 184	199 745	+111 439	+55,79 %
Vlastné imanie a záväzky spolu:	1 730 172	1 447 146	+283 026	+19,56 %

Pracovný kapitál a likvidita

Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti – nákup a predaj tovaru na základe objednávky – rozhodujúcu časť súvahy predstavujú krátkodobé pohľadávky, finančný majetok a krátkodobé záväzky. V nasledujúcich prehľadoch sú prezentované finančné ukazovatele vzťahujúce sa k pracovnému kapitálu a likvidite:

Ukazovatele doby obratu (v dňoch)	Konštrukcia	31. 12. 2015 (v dňoch)	31.12. 2014 (v dňoch)
Doba obratu pohľadávok	Pohľadávky z obchodného styku / (tržby / 365)	28,48	28
Doba obratu zásob	Zásoby / (náklady na predaj / 365)	84,62	97,47
Doba obratu záväzkov	Záväzky z obchodného styku / (náklady na predaj / 365)	29,74	27,09

Štandardná splatnosť pohľadávok z obchodného styku poskytovaná odberateľom je 30 dní. Doba obratu pohľadávok na úrovni 28,48 dní znamená dobrú platobnú schopnosť zákazníkov LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným

Ukazovatele likvidity	Konštrukcia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Čistý pracovný kapitál (v Eur)	Obežný majetok – krátkodobé záväzky	957 163	799 922
Krátkodobá likvidita (koef.)	(Obežný majetok – zásoby) / krátkodobé záväzky	2,13	2,43
Celková likvidita (koef.)	Obežný majetok / krátkodobé záväzky	4,16	5,13

Hodnota čistého pracovného kapitálu dosiahla k 31. 12. 2015 výšku 957 163 Eur, t.j. krátkodobé záväzky sú v plnej miere kryté obežným majetkom. Spoločnosť nemá bankové úvery.

Zadlženosť

Ukazovatele zadlženosti (%)	Konštrukcia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Celková zadlženosť	Cudzie zdroje / aktíva	17,99 %	13,85 %
Koeficient samofinancovania	Vlastné imanie / aktíva	82,00 %	86,15 %

Rentabilita

Ukazovatele rentability (%)	Konštrukcia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Rentabilita vlastného imania	Výsledok hospodárenia / vlastné imanie	17,66 %	14,59 %
Rentabilita aktív	Výsledok hospodárenia / celkové aktíva	14,48 %	12,57 %

8. Zamestnanosť a rozvoj ľudských zdrojov

Údaje o vývoji zamestnanosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Ukazovateľ	31. 12. 2015	31.12. 2014	Zmena	% zmena
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14,83	13	+1,83	+14,08 %
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	13	+3	+23,07 %
- vedenie	1	1		
- administratíva	15	12	+3	+23,07 %
Osobné náklady spolu (v EUR)	268 334	231 606	+36 728	+15,86 %

PROGNÓZA VÝVOJA, RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť má do budúcnosti vytvorené vhodné predpoklady pre ďalší rozvoj svojej podnikateľskej činnosti, pričom sa naďalej bude orientovať na vytvorenie kvalitných personálnych a pracovných podmienok a dbať na neustále zvyšovanie odbornosti svojich zamestnancov. Spoločnosť pravidelne monitoruje potreby a požiadavky svojich zákazníkov, aby dokázala kontinuálne zlepšovať úroveň svojej podnikateľskej činnosti.

Vo finančnom roku 2016, ktorý sa skončí 31. decembra 2016 má spoločnosť za cieľ dosiahnuť celkové výnosy na úrovni 4 000 000 Eur pri ich nezmenenej štruktúre, t.j. rozhodujúcu časť budú naďalej tvoriť tržby z predaja tovaru. Očakávané náklady sú vo výške 3 800 000 Eur a z toho vyplývajúci výsledok hospodárenia pred zdanením je predpokladaný na úrovni 200 000 Eur.

OSTATNÉ INFORMÁCIE ZVEREJŇOVANÉ PODĽA § 20 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE

9. Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie

Činnosť spoločnosti nemá významné negatívne vplyvy na životné prostredie.

10. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Počas bežného a minulého účtovného obdobia do oblasti vykonávania podnikateľskej činnosti nespadal vlastný výskum a vývoj, preto na uvedené oblasti neboli vynaložené žiadne náklady.

11. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií

Počas bežného a minulého účtovného obdobia spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

12. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá založenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

13. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť dosiahla za hospodársky rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2015 zisk vo výške 250 560 Eur. O rozdelení tohto hospodárskeho výsledku rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod straty za aktuálny hospodársky rok na účet neuhradenej straty minulých rokov.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po skončení účtovného obdobia 31. decembra 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe spoločnosti za obdobie, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje.

Bratislava, 01. júna 2016



Stefan Matucha
Konateľ