

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2014

Obchodné meno spoločnosti:	Lyoness Slovakia, s.r.o.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava, 851 01, SR
IČO:	35 864 630

OBSAH

I.	VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE	3
1.	Základné údaje o spoločnosti	3
2.	Zamestnanci	3
3.	Schválenie účtovnej závierky za rok 2014	3
4.	Členovia orgánov spoločnosti	3
5.	Členovia vedenia k 31.12.2014.....	4
6.	Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní.....	4
7.	Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností.....	4
II.	NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ A VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	4
III.	NADOBÚDANIE DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ.....	4
IV.	ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ.....	4
V.	FINANČNÉ INFORMÁCIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	4
VI.	NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ALEBO VYROVNANIE STRATY	7
VII.	INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH RIZIKÁCH A NEISTOTÁCH	7
VIII.	SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY	7
IX.	PLÁN A POKRAČOVANIE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2014	8
X.	PRÍLOHY	8
1.	Výpočet kalkulácie cost plus I. a II. 2014	
2.	Účtovná závierka za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014	
	2.1. Súvaha	
	2.2. Výkaz ziskov a strát	
	2.3. Poznámky k účtovnej závierke a cash flow	
3.	Správa nezávislého audítora s overenou účtovnou závierkou spoločnosti za rok 2014	

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	LYONESS Slovakia, s.r.o. Einsteinova 25, 85101 Bratislava
Dátum založenia	18. júla 2003
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	25. augusta 2003
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/- Reklamná činnosť- Sprostredkovanie obchodu a služieb- Činnosť organizačných a ekonomických poradcov- Prenájom hnutelných vecí - leasing

2. Zamestnanci

	17
Priemerný počet zamestnancov za rok 2014	2
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	

3. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovná závierka spoločnosti Lyonesse Slovakia, s.r.o. za rok 2013 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Lyonesse Europe AG dňa 30.06.2015.

4. Členovia orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán:	konateľ:	Ing. Mário Slivka Porubského 1148/7 Bratislava 811 06
Prokúra:		Monika Murárová Komárňanská 107 Iža 946 39
		Ľubica Resch Laurinská 10 Bratislava 811 01
Dozorná rada:	prezident	Sedovník Marko Ptujška cesta 42 Miklavz Slovinsko
	riaditeľ	Hubert Freidl Bgm. Kortschak Siedlung 4 Rohrbach A-8151 Graz, Rakúsko
	členovia:	Kapun Mario Ligist, Rakúsko
		Lerch Alexander St.Johan-Koppling, Rakúsko
		Koch Bernhard Seiersberg, Rakúsko
		Feddermann Karl-Heinz Frumesen, Rakúsko

5. Členovia vedenia k 31.12.2014:

Priamym vedením spoločnosti Lyonesse Slovakia, s.r.o. je poverený Ing. Mário Slivka.

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v eurách	v %	v %
LYONESS EUROPE, AG.	133 000	100	100

7. Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

LYONESS EUROPE, AG so sídlom:

Bahnhofstrasse 22
 Buchs 9470
 Švajčiarsko

II. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ A VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť nerealizuje náklady na výskum a vývoj a nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

III. NADOBÚDANIE DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ

Spoločnosť nenadobudla dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

IV. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí.

V. FINANČNÉ INFORMÁCIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Finančné informácie o účtovnej jednotke sú obsiahnuté v prílohe k účtovnej závierke spoločnosti, ktorá je prílohou výročnej správy.

Všeobecné hodnotenie vývoja spoločnosti za posledné tri roky

Text	2012	%	2013	%	2014	%	Index 14/13
AKTÍVA	2 792 287	100	1 909 942	100	1 464 500	100	0,77
Neobežný majetok	194 560	6,97	163 863	8,58	170 749	11,66	1,04
Obežný majetok	2 567 305	91,94	1 743 401	91,28	1 291 122	88,16	0,74
Ostatný majetok	30 422	1,09	2 678	0,14	2 629	0,18	0,98
PASÍVA	2 792 287	100	1 909 942	100	1 464 500	100	0,77
Vlastné imanie	579 145	20,74	601 917	31,51	635 364	43,38	1,06
Závazky	2 213 142	79,26	1 308 025	68,49	829 136	56,62	0,63
Ostatné pasíva	0		0		0		

Vlastné imanie spoločnosti sa postupne každoročne zvyšuje. Spoločnosť vytvára za posledné roky zisky, pričom tieto si materská spoločnosť nevyberá, ale necháva vo vlastnom imaní na hospodárskych výsledkoch minulých období. Podiel vlastného imania k cudziemu majetku je 2:5, pomer dlhodobého majetku ku obežnému majetku je 1:8.

Vývojovo sa štruktúra majetku a jeho krytie vyvíja priaznivo, dlhodobý (neobežný) majetok je krytý (financovaný) vlastnými zdrojmi. Vo všeobecnosti je tento ukazovateľ priaznivý vtedy, keď je dlhodobý majetok plne krytý vlastnými zdrojmi. V tejto oblasti nevzniká pre firmu riziko.

Aktíva

Neobežný majetok

Text	rok 2012	rok 2013	rok 2014	index 14/13	rozdiel o 14/13
Dlhodobý hmotný majetok	194 560	163 863	170 749	1,04	6 886
- pozemky	0	0	0	0	0
- stavby	82 836	74 207	70 065	0,94	-4 142
- stroje a zariadenia	111 724	89 656	100 684	1,12	11 028
- obstaranie dlhodobého majetku	0	0	0	0	0

Spoločnosť má hmotný majetok vo forme kancelárskych zariadení, počítačov a motorových vozidiel. Sídli v prenajatej nehnuteľnosti.

Obežný majetok

Text	rok 2012	rok 2013	rok 2014	index 14/13	Rozdiel 14/13
Obežný majetok	2 567 305	1 743 401	1 291 122	0,74	-452 279
- zásoby	1 706 113	836 891	744 876	0,89	-92 015
- pohľadávky	525 554	876 608	473 562	0,54	-403 046
- finančné účty	335 638	29 902	69 142	2,31	39 240
Ostatný majetok	30 422	2 678	2 629	0,98	-49

V roku 2014 je pokles zásob na sklade takmer o 11%, čo je priaznivý ukazovateľ v obrátkovosti tovaru na sklade. Nevyhnutnou súčasťou integrovaného systému riadenia zásob je i neustále kontinuálne zlepšovanie. Dosiahnuté úspory zásob bez zbytočných investícií vedú k výraznej redukcii stavu zásob a s tým spojenému zvýšeniu prosperity. Zvýšený stav skladu zásob v roku 2012 bol spôsobený i väčším nákupom poukážok Bepon, ktoré sa dopredávajú s predĺženou splatnosťou ešte v roku 2014.

K výraznému zníženiu poklesu zásob prispelo i optimálnejšie manažovanie stavov skladu a zníženie prebytkov niektorých typov poukážok. V roku 2012 prevládala snaha predajných miest CSP o predzásobenie sa niektorými typmi poukážok. V nasledujúcich rokoch 2013 a 2014 majú tieto stavy zásob klesajúcu tendenciu.

V roku 2013 došlo k nárastu v pohľadávkach a to najmä voči materskej spoločnosti v rámci konsolidačného celku. Pokles bol spôsobený zúčtovaním pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine. Na druhej strane v roku 2013 vidíme nárast pohľadávok voči obchodným partnerom a klientom, dôvodom je zhoršenie ich platobnej bilancie. Avšak ku dňu závierky roka k 31.12.2014 sme pohľadávky znížili takmer o 50%. Zníženie pohľadávok bolo i odpoveďou na prísnejšie interné nastavenie upomienok a častejšie oslovovanie zákazníkov, ktorí mali faktúry po splatnosti. Pohľadávky sa nám zároveň znížili i vďaka intenzívnejšej spolupráci so spoločnosťou Intrum Justitia sro, ktorej činnosť spočíva v inkasovaní pohľadávok pre našu spoločnosť a ktorej služby využívame už od roku 2013.

Mierne zvýšenie stavu na finančných účtoch má pozitívny charakter a je adekvátny i vo vzťahu voči neuhradeným dodávateľským faktúram, ktoré po splatnosti evidujeme iba minimálne. Môžeme konštatovať, že naša platobná bilancia voči dodávateľom je na veľmi vysokej úrovni. Vo všeobecnosti celkový pokles obežného majetku vnímame veľmi pozitívne.

Pasíva

Štruktúra vlastného imania a cudzích zdrojov

Text	rok 2012	rok 2013	rok 2014	index 14/13	Rozdiel 14/13
Vlastné imanie	579 145	601 917	635 364	1,06	33 447
Základné imanie	133 000	133 000	133 000	1,00	0
Fondy	13 300	13 300	13 300	1,00	0
HV-min.rokov	390 641	432 845	455 617	1,05	22 772
HV - bežn. roka	42 204	22 772	33 447	1,47	10 675
Záväzky	2 213 142	1 308 025	829 136	0,63	-478 889
Dlhod.rez.a záväzky	31 752	1 534	2 489	1,62	955
Krátk.rez. a záväzky	2 170 345	1 294 183	808 486	0,62	-485 697
Bank. úvery a výpomoci	0	0	0	0	0
Ostatné pasíva	11 045	12 308	18 161	0	5 853

Vlastné imanie spoločnosti sa vyvíja pozitívne, najmä z dôvodu ponechávania zisku vo vlastnom imaní, na nerozdelených ziskoch minulých období. V roku 2014 došlo k výraznému zníženiu záväzkov takmer o 40%. V roku 2014 sledujeme naďalej klesajúcu tendenciu záväzkov a to najmä úhradou faktúr do splatnosti takmer všetkým dodávateľom.

Vývoj v oblasti výnosov a nákladov

Tržby a výnosy

Text	2012	2013	2014	Index 14/13
Tržby za tovar	137 960	193 505	558 021	2,88
Tržby z výroby a služieb	2 428 722	2 966 204	1 723 272	0,58
Tržby z predaj majetku	37 950	0	17 917	0
Ostatné výnosy	16 915	5 073	6 013	1,19
Tržby z hospodárskej činnosti	2 621 547	3 164 782	2 305 223	0,73
Finančné výnosy	7 705	924	16	0,02
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0
Spolu:	2 629 252	3 166 706	2 305 239	0,73

V oblasti výnosov došlo k medziročnému poklesu najmä vo vzťahu k materskej spoločnosti za poskytnuté služby ako aj v sprostredkovateľskej odmene za predaj nákupných poukážok obchodných partnerov. Avšak na druhej strane tržby za tovar vzrástli indexom 2,88. Finančné výnosy majú klesajúci charakter, avšak finančné služby nie sú prioritnou obchodnou činnosťou spoločnosti.

Náklady

Text	2012	2013	2014	index 14/13
Náklady na predaný tovar	139 854	178 086	217 691	1,22
Výrobná spotreba	1 786 098	2 402 760	1 489 789	0,62
Osobné náklady	446 471	441 726	447 418	1,01
Zostatková hodnota predaného majetku	16 875	0	17 917	0
Ostatné náklady	181 657	108 222	83 630	0,77
Náklady na hospod. činnosť	2 570 955	3 130 794	2 256 445	0,72
Finančné náklady	5 804	5 496	5 915	1,08
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Spolu:	2 576 759	3 136 290	2 262 360	0,72

Z prehľadu vidíme, že vývoj nákladov sa úmerne vzťahuje k vývoju tržieb, pričom ku vzťahu k výnosom zaznamenávame úmerný pokles nákladov. Výška osobných nákladov je v roku 2014 ustálená a skôr má zvyšujúcu tendenciu, čo je dobrým ukazovateľom pre firmu. Finančné náklady si udržali takmer identickú hladinu ako v roku 2013.

Ukazovatele likvidity

Text	rok 2012	rok 2013	rok 2014
Okamžitá likvidita	0,15	0,02	0,09
Bežná likvidita	0,37	0,66	0,61
Celková likvidita	1,18	1,35	1,6

Ukazovatele likvidity spoločnosti sa pohybujú pod minimálnymi hranicami doporučených hodnôt. Spoločnosť, z tohto pohľadu, by mohla mať problémy uhrádzať svoje záväzky v lehotách splatnosti. Vývojovo došlo zlepšeniu celkovej likvidity ukazovateľov oproti predchádzajúcemu roku. Avšak spoločnosť nemá finančné problémy a všetky svoje záväzky plní v lehote splatnosti.

Čistý pracovný kapitál

Text	rok 2012	rok 2013	rok 2014	index 14/13	Rozdiel 14/13
Obežný majetok	2 567 305	1 743 401	1 291 122	0,74	-452 279
Krátkodobé záväzky	2 170 345	1 294 183	808 486	0,62	-485 697
Čistý pracovný kapitál	396 960	449 218	482 636	1,07	33 418

Spoločnosť nemá finančné problémy, všetky záväzky z obchodného styku, voči štátnemu rozpočtu a zamestnancom spláca v lehote splatnosti. Došlo k rovnomernému poklesu obežného majetku ako aj krátkodobých záväzkov.

VI. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ALEBO VYROVNANIE STRATY

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 zisk v hodnote 33 447,17 Eur, pričom celý zisk navrhujeme previesť na účet: Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 33 447,17 Eur

VII. INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH RIZIKÁCH A NEISTOTÁCH

Spoločnosť si nie je vedomá významných rizík a neistôt, ktorým by bola vystavená.

VIII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť si nie je vedomá udalostí, ktoré nastali po 31.12.2014 až do dňa zostavenia účtovnej závierky, a ktoré by významne ovplyvnili účtovnú závierku k 31.12.2014 tak, že by nezodpovedala skutočnosti v deň jej zostavenia.

IX. PLÁN A POKRAČOVANIE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2015

Stratégia skupiny Lyoness

Heslo skupiny Lyoness „Peniaze späť z každého nákupu“ spája členov a obchodných partnerov nákupného spoločenstva Lyoness na celom svete. Mimoriadna sila tejto medzinárodnej komunity vyplýva z jedinečnej win-win-win situácie – pretože okrem členov a obchodných partnerov profitujú vďaka nadácii Lyoness Child & Family Foundation pri každom nákupe cez Lyoness aj tí, ktorí sú odkázaní na pomoc iných.

Vízia skupiny Lyoness je nasledovná:

- viac času na život,
- finančná nezávislosť,
- príjem navyše,
- najvyužívanejšia karta výhod v Európe,
- najväčšia medzinárodná obchodná a členská sieť.

Obchodní partneri

Aktívnym rozširovaním a propagáciou nákupného spoločenstva Lyoness, jeho obchodných partnerov prispievame významnou mierou k spokojnosti všetkých.

Nižšie uvádzame prehľad najvýznamnejších obchodných partnerov Lyoness Slovakia, s.r.o. za roky 2012 až 2014:

- OMV Slovensko, spol. s r.o.
- Baťa Slovensko a.s.
- Humanic
- Tesco
- McDonald
- Ševt s.r.o.
- Euronics
- RWE GAS Slovensko s.r.o.
- FAnn-parfumérie, s.r.o.
- Panta Rhei
- Kika
- Fresch
- Mark&Spenser
- Takko

Rozšírenie značky v roku 2015, strategické zmeny v koncerne a digitalizácia služieb.

Hlavné zmeny v spoločnosti predstavujú rôznorodé technické inovácie, ktoré rakúska centrála nasadzuje do všetkých krajín. Jednou z veľmi pozitívnych zmien je napríklad možnosť vyplňať zmluvy obchodným partnerom online. V praxi to znamená zníženie časovej náročnosti spracovania akejkoľvek žiadosti, nakoľko kompetentní pracovníci majú všetky údaje k pracovaniu k dispozícii takmer ihneď. V neposlednom rade ostáva značka Lyonesse týmto verná aj svojmu zameraniu na ekologické podnikanie a ochranu životného prostredia odbúraním zbytočnej papierovej administrácie.

Ďalšou z aktivít, ktorá pomáha odbúrať zbytočnú papierovú administráciu a zabezpečuje tak moderný a inovatívny prístup je elektronická fakturácia. Obchodní partneri sú povzbudzovaní k tomu, aby využili túto možnosť a spoločnosť Lyonesse Slovakia tak nemusí generovať a rozosielať papierové faktúry, no všetky potrebné náležitosti vyrieši systém e-mailom.

Ďalším z objektov zamerania je podpora obchodných partnerov. Vďaka platforme M-Term a online služieb ako je Solution Pack majú obchodní partneri k dispozícii všetky potrebné informácie o svojom vernostnom programe. Neustále pracujeme a komunikujeme s obchodnými partnermi aj na tvorbe čo najzaujímavejších Shopping Deals, pri ktorých môžu členovia nákupného spoločenstva využívať špeciálne akcie a zľavy s využitím svojich Shopping Points. Ako podporu pre získavanie nových obchodných partnerov využíva spoločnosť rôzne akcie, ako zľavy na vernostné co-branded cards pre novo aktivovaných partnerov.

Samozrejmom je snaha spoločnosti kontinuálne prinášať členom nové možnosti nakupovania u čo najzaujímavejších obchodných partnerov a zabezpečiť tak širokú škálu produktov, na ktoré je možno využiť výhody Lyonesse. Samozrejmosťou je aj snaha o čo najširšie pokrytie týchto služieb a výhod aj v geografickom meradle.

x. PRÍLOHY

Príloha č.1. Výpočet kalkulácie cost plus I. a II.2014

Príloha č.2. Účtovná závierka za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014

- 2.1. Súvaha
- 2.2. Výkaz ziskov a strát
- 2.3. Poznámky k účtovnej závierke a cash flow

Príloha č.3. Súčasťou výročnej správy ako príloha je správa nezávislého audítora s overenou účtovnou závierkou spoločnosti za rok 2014.

V Bratislave, dňa:
30.06.2015
Predložila:
Ľubica Resch
Prokuristka

Zostavené dňa:
30.06.2015

**Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:**

Príloha č.1.

I.COSTPLUS 2014

2014 COSTPLUS	
1 522 194,43	Fixed Costs
58 321,22	Variable Costs
- 31 993,09	Other Revenue
- 639 442.74	IC Services
909 079.82	Total
45 453,99	5% Costplus
639 442.74	IC Services
1 593 976,55	Total to be invoiced
-	Already invoiced
-1 593 976,55	Diff. to be invoiced

Precalc.loss 2014

Financ.expenses	
Operating expenses	4 091 955.32
Operating income	- 2 558 719.11
Precalc. loss 2014	1 533 236,21

IC LYO EUROPE 2014 before invoice

LYO Europe Receivable	12 151 051,91
LYO Europe Payable	- 14 254 915.65
IC LYO EUROPE 2014	- 2 103 863.74

Result after IC Clearing 2014

Financ.expenses	-
Operating expenses	4 091 955.35
Operating income	- 2 558 719.11
IC Invoice	- 1 593 976.55
Profit/Loss	- 60 740.31
Tax	-11 540,66
Profit after tax	- 49 199.65

IC Grants 2014	
IC Grants 2014	- 1 003 047,95
IC Grants 2014	- 1 003 047,95

IC LYO EUROPE 2014 after invoice	
LYO Europe Receivable	13 745 028.46
LYO Europe Payable	- 14 254 915.65
IC LYO EUROPE 2014	- 509 887.19

II. COSTPLUS 2014 – rozdiel

2014 COSTPLUS	
1 541 845,46	Fixed Costs
58 321,22	Variable Costs
- 50 576,90	Other Revenue
- 639 442.74	IC Services
910 147.04	Total
45 407,35	5% Costplus
639 442.74	IC Services
1 595 097,13	Total to be invoiced
- 1 593 976,55	Already invoiced
-1 120,58	Diff. to be invoiced

Precalc.loss 2014	
Financ.expenses	
Operating expenses	4 111 788,96
Operating income	- 4 153 545.41
Precalc. loss 2014	41 756,45

IC LYO EUROPE 2014 before invoice	
LYO Europe Receivable	13 745 028,46
LYO Europe Payable	- 14 266 542.65
IC LYO EUROPE 2014	- 521 514,19

Result after IC Clearing 2014	
Financ.expenses	-
Operating expenses	4 111 788.99
Operating income	- 4 153 545.41
IC Invoice	- 1 120.58
Profit/Loss	- 42 877.00
Tax	-8 146,63
Profit after tax	- 34 730,37

IC Grants 2014	
IC Grants 2014	- 1 003 047,95
IC Grants 2014	- 1 003 047,95

IC LYO EUROPE 2014 after invoice	
LYO Europe Receivable	13 746 149,04
LYO Europe Payable	- 14 266 542.65
IC LYO EUROPE 2014	- 520 393.61


