

VÝROČNÁ SPRÁVA
LINOREX, spoločnosť s ručením
obmedzeným
2016

Bratislava, apríl 2017

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:
Stefan Matucha
Záhradná 1
841 07 Bratislava

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

Konateľ:
Stefan 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. 2016 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 01.01.2016 do 31.12.2016 (ďalej len „rok“ alebo „finančný rok 2016“).

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 2016

6. Výsledky hospodárenia za účtovné obdobie

Spoločnosť dosiahla v bežnom a minulom hospodárskom roku nasledujúce tržby:

Ukazovateľ	31.12.2016	31.12.2015	Zmena	% zmena
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Tržby z predaja tovaru	3 822 995,00	3 404 491,00	418 504,00	12,29%
Tržby z predaja služieb	37 879,00	36 623,00	1 256,00	40,43%
Tržby z predaja HM a NM	14 911,00	8 597,00	6 314,00	73,44%
Ostat. výnosy z hos. čin.	37 687,00	30 944,00	6 743,00	21,79%
Úroky	16,00	45,00	-29,00	-64,44%
Kurzový zisk	936,00	6 504,00	-5 568,00	-85,61%
Ostatné finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Spolu tržby	3 914 424,00	3 487 204,00	427 220,00	12,25%

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 2016 bol pozitívny. Spoločnosť LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným plnila ciele, ktoré si stanovila na rok 2016.

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

	31.12.2016	31.12.2015	Zmena	% zmena
Tržby z predaja tovaru	3 822 995,00	3 404 491,00	418 504,00	12,29%
Náklady na predaný tovar	2 899 435,00	2 655 391,00	244 044,00	9,19%
Obchodná marža	923 560,00	749 100,00	174 460,00	23,29%

Tržby z predaja služieb	37 879,00	36 623,00	1 256,00	3,43%
Spotreba materiálu a energie	74 373,00	51 233,00	23 140,00	45,17%
Náklady na služby	167 587,00	135 963,00	31 624,00	23,26%
Osobné náklady	340 885,00	268 334,00	72 551,00	27,04%
Dane a poplatky	2 464,00	2 487,00	-23,00	-0,92%
Odpisy dlhodobého majetku	22 790,00	22 869,00	-79,00	-0,35%
Tržby z predaja DHM	14 911,00	8 597,00	6 314,00	73,44%
Zostat. Cena predaného DHM	0,00	0,00	0,00	
Opravné položky	24 639,00	17 099,00	7 540,00	44,10%
Ostatné prevádzkové (-) výnosy a náklady, netto	37 687,00 4 193,00	30 944,00 3 515,00	6 743,00 678,00	21,79% 19,29%
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	377 106,00	323 764,00	53 342,00	16,48%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-5 544,00	-1 289,00	-4 255,00	330,10%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	371 562,00	322 475,00	49 087,00	15,22%
Daň z príjmov	77 368,00	71 915,00	5 453,00	7,58%
Výsledok hospodárenia po zdanení	294 194,00	250 560,00	43 634,00	17,41%

Rozhodujúcim faktorom vývoja finančnej situácie spoločnosti sú tržby z predaja tovaru, ktoré za bežný hospodársky rok vzrástli o 12,29 %

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. 2016 a 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015	Zmena	% zmena
Majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	746 343,00	465 476,00	280 867,00	60,34%
Dlhodobé pohľadávky	1 894,00	1 354,00	540,00	39,88%
Krátkodobé pohľadávky	268 101,00	268 487,00	-386,00	-0,14%

Zásoby	609 571,00	556 517,00	53 054,00	9,53%
Finančné účty	206 492,00	376 589,00	-170 097,00	-45,17%
Časové rozlíšenie aktív - krátkodobé	35 134,00	2 629,00	32 505,00	1236,40%
Poskytnuté preddavky	82 860,00	59 120,00	23 740,00	40,16%
Majetok spolu:	1 950 395,00	1 730 172,00	220 223,00	12,73%
Vlastné imanie				
Základné imanie	6 639,00	6 639,00	0,00	0
Fondy zo zisku	12 081,00	12 081,00	0,00	0
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0
Nerozdelený zisk min. rokov	1 377 317,00	1 149 511,00	227 806,00	19,82%
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	294 194,00	250 560,00	43 634,00	17,41%
Vlastné imanie spolu:	1 690 231,00	1 418 791,00	271 440,00	19,13%
Dlhodobé záväzky				
Sociálny fond	155,00	197,00	-42,00	-21,32%
Odložená daň				
Dlhodobé záväzky spolu:	155,00	197,00	-42,00	-21,32%
Krátkodobé záväzky				
Rezervy	8 682,00	7 634,00	1 048,00	13,73%
Záväzky z obchodného styku	150 098,00	216 356,00	-66 258,00	-30,62%
Nevyfakturované dodávky				
Záväzky voči zamestnancom	16 475,00	14 417,00	2 058,00	14,27%
Záväzky zo sociálneho poistenia	10 754,00	9 572,00	1 182,00	12,35%
Daňové záväzky	44 692,00	61 865,00	-17 173,00	-27,76%
Záväzky voči spoločníkom	27 800,00	0,00	27 800,00	
Ostatné záväzky	1 508,00	1 340,00	168,00	12,54%
Krátkodobé záväzky spolu:	260 009,00	311 184,00	-51 175,00	-16,45%
Vlastné imanie a záväzky spolu:	1 950 395,00	1 730 172,00	220 223,00	12,73%

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. 2016 (v dňoch)	31.12. 2015 (v dňoch)
--------------------------------------	-------------	---------------------------	--------------------------

Doba obratu pohľadávok	Pohľadávky z obchodného styku / (tržby / 365)	25,34	28,48
Doba obratu zásob	Zásoby / (náklady na predaj / 365)	87,17	84,62
Doba obratu záväzkov	Záväzky z obchodného styku / (náklady na predaj / 365)	18,90	29,74

Štandardná splatnosť pohľadávok z obchodného styku poskytovaná odberateľom je 30 dní. Doba obratu pohľadávok na úrovni 25,34 dní znamená dobrú platobnú schopnosť zákazníkov LINOREX, spoločnosť s ručením obmedzeným

Ukazovatele likvidity	Konštrukcia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Čistý pracovný kapitál (v Eur)	Obežný majetok – krátkodobé záväzky	917 591	957 163
Krátkodobá likvidita (koef.)	(Obežný majetok – zásoby) / krátkodobé záväzky	1,90	2,13
Celková likvidita (koef.)	Obežný majetok / krátkodobé záväzky	4,70	4,16

Hodnota čistého pracovného kapitálu dosiahla k 31. 12. 2016 výšku 917 591 Eur, t.j. krátkodobé záväzky sú v plnej miere kryté obežným majetkom. Spoločnosť nemá bankové úvery.

Zadlženosť

Ukazovatele zadlženosti (%)	Konštrukcia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Celková zadlženosť	Cudzí zdroje / aktíva	13,34 %	17,99 %
Koeficient samofinancovania	Vlastné imanie / aktíva	86,66 %	82,00 %

Rentabilita

Ukazovatele rentability (%)	Konštrukcia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Rentabilita vlastného imania	Výsledok hospodárenia / vlastné imanie	17,40 %	17,66 %
Rentabilita aktív	Výsledok hospodárenia / celkové aktíva	15,08 %	14,48 %

8. Zamestnanosť a rozvoj ľudských zdrojov

Údaje o vývoji zamestnanosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Ukazovateľ	31.12.2016	31.12.2015	Zmena	% zmena
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16,92	14,83		
			2,09	14,09%
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	16		
			2	12,50%
- vedenie	1	1	0	0,00%
- administratíva	17	15	2	13,33%
Osobné náklady spolu (v EUR)	340 885	268 334	72 551	13,33%

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 2017, ktorý sa skončí 31. decembra 2017 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 3 700 000 Eur a z toho vyplývajúci výsledok hospodárenia pred zdanením je predpokladaný na úrovni 300 000 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 2016 zisk vo výške 294 194 Eur. O rozdelení tohto hospodárskeho výsledku rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod zisku za aktuálny hospodársky rok na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po skončení účtovného obdobia 31. decembra 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe spoločnosti za obdobie, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje.

Bratislava, 27. apríla 2017


Stefan Matucha
Konateľ