



Výročná správa **za rok 2017**

LB MINERALS SK, s.r.o.

Tomášikova 35, 043 22 Košice

IČO: 36 036 455

Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, vložka 37701/V



Spoločnosť

LB MINERALS SK, s.r.o. bola založená 25.01.1999. Základné imanie spoločnosti dosahuje k 31.12.2017 5.257.192 EUR.

Dňa 10.1.2009 došlo k zmene obchodného mena z KERKO - Perlit, a.s. na LB MINERALS, a.s. Uvedená zmena bola vykonaná v súlade s rozhodnutím akcionára spoločnosti a v súlade so stratégiou skupiny Lasselsberger.

Na základe mimoriadneho Valného zhromaždenia Spoločnosti zo dňa 24.06.2015 sa zmenil názov a právna forma spoločnosti. Názov spoločnosti bol zmenený z LB MINERALS, a. s. na LB MINERALS SK, s.r.o. a zároveň došlo k zmene právnej formy z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzeným. Táto zmena bola zapísaná v obchodnom registri dňa 24.07.2015.

Spoločníkmi sú LB MINERALS, s.r.o., Tovární 431, Horní Bříza, Česká republika a LASSELSBERGER GmbH, Wörth 1, Pöchlarn 3380, Rakúsko.

28.2.2017 rozhodlo Valné zhromaždenie Spoločnosti o zvýšení základného imania o 3 mil. EUR, čím sa základné imanie zvýšilo na 5.257.192 EUR. Uvedená zmena bola zapísaná do obchodného registra 30.03.2017.

Predmetom činnosti spoločnosti je :

- výroba expandovaného perlitu
- výroba izolačných materiálov
- úprava nerudných a minerálnych surovín
- veľkoobchod a maloobchod s tovarmi: stavebný materiál, keramické výrobky, kameninové výrobky
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním okrem základných služieb aj doplnkových služieb
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- vykonávanie technických prác pre geologický prieskum a výskum – zemné práce, zriaďovanie dočasných pracovísk a prístupových ciest k nim
- projektovanie, riešenie a vyhodnocovanie geologických úloh ložiskového geologického prieskumu
- vykonávanie technologických a laboratórnych prác pre geologický výskum a geologický prieskum
- otvárka, príprava a dobývanie výhradných ložísk povrchovým spôsobom v lomoch

- zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov
- úprava a zušľachťovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním
- zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri uvedených činnostiach
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachťovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia takto vytvorených banských diel a lomov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- skladovanie

Podnikateľská činnosť a používané technológie vo všetkých prevádzkach spoločnosti sú v súlade s predpismi týkajúcimi sa životného prostredia. V roku 2017 sa výrazne menila legislatíva v oblasti odpadového a vodného hospodárstva, takže Spoločnosť dostala nové rozhodnutia a povolenia na činnosť v týchto oblastiach. Vzhľadom k tomu, že vo všetkých prevádzkach Spoločnosť produkuje nebezpečné odpady vlastní na nich Súhlasy na zhromažďovanie NO u pôvodcu odpadu rôznej platnosti vydané príslušnými okresnými úradmi. S odpadmi Spoločnosť nakladá v zmysle uvedených súhlasov. Zmluvne je zabezpečené zneškodnenie a zhodnotenie všetkých odpadov produkovaných prevádzkami prostredníctvom oprávnených organizácií.

Spoločnosť zamestnáva pracovníkov v trvalom pracovnom pomere. Priemerný počet zamestnancov za rok 2017 bol 36.

Spoločnosť má banské oprávnenie a má odborne spôsobilých zamestnancov na riadenie banskej činnosti a činnosti vykonávanej banským spôsobom na povrchu.

Spoločnosť LB MINERALS SK, s.r.o. v roku 2017 spravovala a aktívne využívala 6 ložísk vyhradených a jedno ložisko nevýhradného nerastu na Slovensku. Spoločnosť ťažila, spracovávala a predávala keramické íly, kaolín a živec pre keramický priemysel, ďalej bentonit, riečny štrk a kremičitý piesok.

LB MINERALS SK, s.r.o. je spoločníkom v spoločnosti LBK PERLIT, s.r.o.

Výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2017 neinvestovala do výskumu a vývoja, neobstarala vlastné akcie a obchodné podiely, ani nemala organizačnú zložku v zahraničí. V spoločnosti nenastali iné udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 stratu vo výške 177.536 EUR.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na vysporiadanie straty je nasledovný:
preúčtovať stratu vo výške 177.536 EUR na neuhradenú stratu minulých rokov.
 Stručné výsledky vybraných ukazovateľov hospodárenia poskytujú nasledujúce tabuľky:

Údaje v EUR			
Súvaha	2015	2016	2017
Majetok	6 027 447	5 527 154	5 072 617
Neobežný majetok:	4 481 635	4 269 071	3 674 335
dlhodobý hmotný majetok	1 554 979	1 746 924	1 587 169
dlhodobý nehmotný majetok	43 219	17 286	0
dlhodobý finančný majetok	2 883 437	2 504 861	2 087 166
Obežný majetok:	1 529 297	1 243 255	1 332 405
- zásoby	204 488	284 008	431 098
- dlhodobé pohľadávky	248 685	212 052	207 894
- krátkodobé pohľadávky	771 958	582 461	584 161
- finančný majetok	304 166	164 734	109 252
Časové rozlíšenie	16 515	14 828	65 877
Vlastné imanie a záväzky	6 027 447	5 527 154	5 072 617
Vlastné imanie	1 849 268	916 526	3 321 294
- základné imanie	2 257 192	2 257 192	5 257 192
- fondy	320 999	320 999	320 999
- oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-716 563	-1 095 139	-1 512 835
- HV minulých rokov	238 023	-12 360	-566 526
- HV účtovného obdobia	-250 383	-554 166	-177 536
Záväzky	4 178 179	4 610 628	1 751 323
- rezervy	88 680	60 689	77 488
- dlhodobé záväzky	97 158	970 382	161 011
- krátkodobé záväzky	3 274 188	3 279 557	1 512 824
- krátkodobé finančné výpomoci	300 000	300 000	0
- úvery	418 153	0	0

Údaje v EUR

Výkaz ziskov a strát	2015	2016	2017
Tržby z predaja tovaru	22 853	39 829	107 778
Náklady na obstaranie tovaru	16 635	30 710	96 198
Obchodná marža	6 218	9 119	11 580
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	3 754 062	3 547 476	3 587 825
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-365 771	60 755	123 319
Aktivácia	0	0	0
Výroba	3 388 291	3 608 231	3 711 144
Výrobná spotreba	2 501 149	2 791 351	2 531 468
Pridaná hodnota	893 360	825 999	1 191 256
Osobné náklady	613 438	772 745	819 734
Dane a poplatky	23 296	22 331	49 993
Odpisy NIM a HIM	358 949	418 463	384 640
Tržby z predaja DM	15 426	0	540
Zostatková cena predaného DM	14 024	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	6 966	-213	7 343
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	948 163	1 721 076	2 103 515
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	959 995	1 734 936	2 127 361
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-119 719	-401 187	-93 760
Výnosy z finančnej činnosti	4	747	2
Náklady na finančnú činnosť	127 783	150 845	80 898
HV z finančných operácií	-127 779	-150 098	-80 896
Daň z príjmov z bežnej činnosti	2 885	2 881	2 880
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-250 383	-554 166	-177 536

Výsledok hospodárenia za rok 2017 je výrazne lepší ako v predchádzajúcom roku. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú v porovnaní s rokom 2016 vyššie o 40.349 EUR. Zároveň došlo aj k nižšej výrobnej spotrebe – výrobná spotreba je nižšia o 259.883 EUR ako v roku 2016.

Zatiaľ čo pri tržbách z predaja vlastných výrobkov došlo k nárastu (+ 169.029 EUR), tržby z predaja služieb boli v roku 2017 nižšie o 128.680 EUR.

Najväčší medziročný nárast bol v tržbách za bentonit - +269.750 EUR predovšetkým z dôvodu nárastu predaja pre LB MINERALS s.r.o. Česká republika. K nárastu objemu tržieb došlo aj pri ostatných keramických surovinách :

- kaolín – nárast o 59.535 EUR
- živec – nárast o 63.662 EUR.

K poklesu však došlo pri predaji štrku na stredisku Štrky Drienovec – pokles o 112.569 EUR a aj pri predaji piesku bol medziročný pokles 110.081 EUR.

Rozdiel v tržbách z predaja služieb bol spôsobený nižšou fakturáciou za poskytnuté služby pre dcérsku spoločnosť LBK PERLIT, s.r.o. (rozdiel – 22.000 EUR). Ďalší rozdiel bol

spôsobený nižším objemom prepráv v roku 2017 oproti roku 2016 najmä zmenou prepravy bentonitu do LB MINERALS s.r.o. (Česko). V roku 2016 bol bentonit expedovaný hlavne kamiónmi a preprava bola zabezpečovaná našou spoločnosťou. V roku 2017 bola takmer všetka expedícia realizovaná vlakmi, ktoré bol i hradené zákazníkom.

Ďalší výpadok v tržbách za prepravu bol spôsobený nižším predajom ílu Tomášovce (- 1.638 t) do RMS, kde sme zabezpečovali prepravu my.

S tým je spojený aj výpadok prepráv kaolínu a živca pre Zalakerámiu, ktoré sa realizovali iba pri prepravách pre RMS (vzájomné vyťaženie prepráv Tomášovce – RMS – Rudník alebo Peder – Zalakerámia).

Vzhľadom k tomu, že prepravné náklady refakturuje našim odberateľom, je vplyv zníženia tržieb za prepravu pre Spoločnosť s nulovým dopadom na výsledok hospodárenia, pretože boli aj nižšie prepravné náklady fakturované od dodávateľov prepravných služieb.

Vo výrobnej spotrebe sa je pokles nákladov predovšetkým z dôvodu úspory v spotrebe energií – úspora 71.689 EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom a z dôvodu úspory v externých službách – úspora 188.194 EUR. Najväčší rozdiel je v položke opráv strojov a zariadení. Zatiaľ, čo v roku 2016 boli opravy v hodnote 345.555 EUR, v roku 2017 došlo k výraznému poklesu nákladov v tejto položke, celková hodnota bola 248.575 EUR, čo predstavuje úsporu 96.980 EUR.

Na výsledku hospodárenia sa podieľal aj nárast v položke zmena stavu zásob hotových výrobkov – rozdiel oproti roku 2016 bol +63 tis. EUR.

V nákladovej časti je výraznejší rozdiel v položke osobných nákladov – nárast 47 tis. EUR. Na stredisku Štrky Drienovec sme však zaznamenali pokles oproti roku 2016 (-81 tis. EUR). Vzhľadom k predpokladaným predajom bola na tomto stredisku zavedená v roku 2016 3. pracovná zmena, čím sa osobné náklady v uvedenom roku zvýšili. 3. zmena však už v roku 2017 nebola potrebná. K výraznejšiemu nárastu došlo na stredisku Spoločné vedenie – nárast +70 tis. EUR, ten bol spôsobený zvýšením miezd technicko-hospodárskych pracovníkov aj obsadením pracovnej pozície vedúci obchodného oddelenia. Nárast miezd výrobných robotníkov bol predovšetkým na strediskách výroby keramických surovín z dôvodu nárastu ich produkcie v roku 2017 (+ 61 tis. EUR).

Ďalšou nákladovou položkou, ktorá zaznamenala významný nárast sú ostatné náklady na hospodársku činnosť (+392 tis. EUR). Pretože takmer jedinou položkou, ktorá je zahrňovaná v tejto skupine nákladov je preúčtovanie pohľadávok v rámci faktoringu, nárast bol

spôsobený vyšším počtom pohľadávok, ktoré boli v roku 2017 zahrnuté do faktoringu. Vzhľadom k tomu, že preúčtovanie je v rovnakej výške aj v ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti, vplyv tohto nárastu na VH je nulový.

K výraznejšej zmene v neobežnom majetku došlo v položke Dlhodobý finančný majetok. Dlhodobý finančný majetok predstavuje obchodný podiel v spoločnom podniku LBK PERLIT, s.r.o. Pretože v roku 2017 vlastné imanie dcérskej spoločnosti LBK PERLIT, s.r.o. pokleslo o 835 tis. EUR, došlo aj ku preceneniu finančnej investície – jej hodnota sa znížila o 418 tis. EUR.

V obežnom majetku je najvyšší prírastok v zásobách hotových výrobkov, k nárastu v porovnaní s rokom 2016 došlo predovšetkým na stredisku Štrky Drienovec (+144 tis. EUR).

Základné finančné ukazovatele sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Ukazovateľ		2016	2017	Zmena
Likvidita 1. stupňa	%	4,57	6,98	2,41
likvidita 2. stupňa	%	34,46	85,07	50,62
Pracovný kapitál		-2 365 033	-233 801	2 131 232

Pri porovnaní ukazovateľov likvidity a pracovného kapitálu je možné vidieť zlepšenie pri likvidite 1. aj 2. stupňa vplyvom zníženia záväzkov voči podnikom v skupine. V roku 2017 bol splatený dlhodobý úver voči materskej spoločnosti LASSELSBERGER GmbH vo výške 700 tis. EUR a tiež boli uhradené aj všetky obchodné záväzky voči tejto spoločnosti. V dôsledku týchto zmien došlo aj k výraznému medziročnému zlepšeniu v pracovnom kapitáli.

Plán pre rok 2018

Cieľom spoločnosti pre rok 2018 je stabilizácia spoločnosti na trhu stavebných hmôt, predovšetkým štrk, piesok, bentonit a keramické suroviny. Spoločnosť plánuje v roku 2018 dosiahnuť zisk 243.003 EUR pri obrate 4.432.977 EUR. Vývoj od začiatku roka naznačuje, že plán by mohol byť splnený.

V investičnej činnosti plánujeme preinvestovať 462.602 EUR, avšak realizácia niektorých položiek je podmienená úspešným testovaním strojov v našich podmienkach, jedná sa o zariadenia na úpravu keramických surovín a bentonitu.

V legislatívnej oblasti budeme riešiť pokračovanie dobývania ložiska štrkov v Drienovci, ako aj predĺženie platnosti povolenia na dobývanie kaolínu a živca a rozšírenie ťažobného priestoru na bentonit.

V oblasti zamestnanosti neočakávame žiadne významné zmeny.

V Košiciach, 24.05.2018



Ing. Ladislav Matoušek
konateľ



Ing. Pavel Fiala
konateľ



Ing. Ján Mendel
konateľ

Príloha k výročnej správe:

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017