

LC Sabinov a.s., Priemyselná štvrť 5, 083 01 Sabinov

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2017

Predkladá: Ing. Štefan Bujňák

Spracovala: Mgr. Silvia Pribulová

Sabinov, 10.5.2018

OBSAH

1. Úvodná časť	3
2. Vývoj spoločnosti.....	4
3. Organizačná štruktúra spoločnosti	5
4. Významní dodávatelia a odberatelia	7
5. Vybrané ekonomické ukazovatele.....	7
6. Návrh na rozdelenie zisku alebo úhrady straty.....	11
7. Majetok a záväzky.....	12
8. Výnosy a náklady	13
9. Ukazovatele cash-flow	14

Príloha: Účtovná závierka k 31.12.2017

1. Úvodná časť

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: LC Sabinov a.s., Priemyselná štvrť 5, 083 01 Sabinov

Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- nákladná cestná doprava
- skladovanie
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí

Zloženie orgánov LC Sabinov a.s.

Predstavenstvo Ing. Štefan Bujňák, predseda predstavenstva
 Ing. Vladimír Čuchran, podpredseda predstavenstva
 Ing. Jana Lešková, členka predstavenstva

Dozorná rada Ing. Jozef Sedlák
 Ing. Filip Juda
 Ing. Janka Prasličková

Štruktúra akcionárov

- COOP Jednota Prešov, spotrebné družstvo
 - podiel na základnom imaní 50 %
 - podiel na hlasovacích právach 50 %

- COOP Jednota Revúca, spotrebné družstvo
 - podiel na základnom imaní 50 %
 - podiel na hlasovacích právach 50 %

LC Sabinov a. s. nevlastní žiadne obchodné podiely, ďalšie akcie alebo dočasné listy v iných podnikateľských subjektoch.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. Vývoj spoločnosti

Spoločnosť LC Sabinov a.s. bola v zmysle § 154 ods. 3 Obchodného zákonníka založená zakladateľskou zmluvou, napísanou formou notárskej zápisnice, dňa 3.12.2010, ako akciová spoločnosť. Do Obchodného registra bola spoločnosť LC Sabinov a.s. zapísaná 4.2.2011.

LC Sabinov a.s. začalo svoju činnosť dňa 5.9.2011, a to zásobovaním 116 predajní COOP Jednoty Prešov s. d. V októbri 2011 začalo LC Sabinov a.s. zásobovať 62 predajní COOP Jednoty Revúca s. d. K 31.12.2017 zásobovalo LC Sabinov a. s. 120 predajní COOP Jednota Prešov s. d. a 54 predajní COOP Jednota Revúca s. d.

Výkony LC Sabinov a. s. za roky 2017 a 2016

Obdobie	Rok 2017	Rok 2016	Index
1. štvrťrok	4 872 976	4 899 593	99.46
2. štvrťrok	5 856 711	5 478 616	106.90
3. štvrťrok	6 167 716	6 011 142	102.60
4. štvrťrok	6 460 345	5 875 683	109.95
Spolu za rok	23 357 748	22 265 034	104.91

Ekonomické ukazovatele sú v celku priaznivé. Zaznamenávame nárast výkonov a vykazujeme kladný hospodársky výsledok.

V roku 2017 malo LC Sabinov a. s. investície vo výške 92 588 €. Tieto investície boli vynaložené na:

- manipulačný vozík TORENTO 18 940 €
- manipulačný vozík LEVIO 3 708 €
- regálové doplnky 2 650 €
- nákladné vozidlo MERCEDES 67 290 €

LC Sabinov a.s. má dostatok finančných prostriedkov na úhradu svojich záväzkov. Stav pôžičiek od akcionárov bol k 31.12.2017 v hodnote 400 000 €. Pohľadávky aj záväzky má LC Sabinov a.s. v lehote splatnosti do 1 roka.

LC Sabinov a.s. pre rok 2018 plánuje

- plán veľkoobchodného obratu vo výške 24 050 000 €, index 103,0
- výnosy z tržieb 1 759 030 €
- hospodársky výsledok pred zdanením 22 530 €

LC Sabinov a. s. rešpektuje všetky legislatívne predpisy a nariadenia, týkajúce sa starostlivosti o životné prostredie. Spoločnosť svojou činnosťou nevyplýva negatívne na životné prostredie.

3. Organizačná štruktúra spoločnosti

Orgány spoločnosti

1. Valné zhromaždenie
2. Predstavenstvo spoločnosti
3. Dozorná rada
4. Riaditeľ spoločnosti
5. Poradné orgány

Zamestnanosť v LC Sabinov a.s. k 31.12.2017

1. Riaditeľ LC Sabinov a.s.
2. Ekonomický úsek
 - vedúca ekonomického úseku
 - 5 odborní referenti

- 3. Obchodný útvar - vedúca obchodného útvaru
 - 5 odborní referenti
- 4. Útvar IT - vedúci útvaru IT
 - 1 správca informačného systému
- 5. Útvar expedície - vedúca útvaru expedície
 - 3 expedienti
- 6. Útvar prevádzky - vedúci útvaru prevádzky
 - 26 skladníkov
- 7. Doprava - 6 vodiči
- 8. Ostatná činnosť - 5 vrátnici
 - upratovačka
 - údržbár
- 9. Sklad Revúca - vedúci skladu

<u>Ukazovateľ</u>	<u>k 31.12.2017</u>	<u>k 31.12.2016</u>
- Stav pracovníkov vo fyzických osobách	60	55
- Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	55
Mzdové náklady v tis. €	710	641
Ostatné osobné náklady v tis. €	298	268

V roku 2017 spoločnosť zamestnávala 60 zamestnancov, z toho 39 mužov a 21 žien v riadnom pracovnom pomere. Ide o ľudí zo sabinovského okresu. Celkový počet zamestnancov sa oproti roku 2017 zvýšil o 5.

4. Významní dodávateľia a odberateľia

Významní dodávateľia

1. GGT a.s.
2. Imperial Tobacco Slovakia a.s.
3. Nestlé Slovensko s.r.o.
4. St. Nicolaus – trade a.s.
5. Heineken Slovensko Distribúcia s.r.o.
6. Baliarne obchodu Poprad a.s.
7. Mondelez Slovakia a.s.
8. I.D.C. Holding
9. SHP Harmanec, a.s.
10. Prelika a.s.

Významní odberateľia

1. COOP Jednota Prešov, spotrebné družstvo
2. COOP Jednota Revúca, spotrebné družstvo

5. Vybrané ekonomické ukazovatele

Prehľad o štruktúre a pohybe DHM v roku 2017 v spoločnosti LC Sabinov a.s.

	Zostatok k 31.12.2016	Prírastok	Úbytok	Zostatok k 31.12.2017
<i>Obstarávacia cena</i>	692 780	92 588	-	785 368
Pozemky				-
Stavby	214 210	-		214 210
SHV aSHV	478 570	92 588	-	571 158
Ostatný DHM	-		-	-
<i>Oprávky</i>	339 279	86 046	-	425 325
Pozemky				-
Stavby	22 203	10 714		32 917
SHV aSHV	317 076	75 332	-	392 408
Ostatný DHM				-
Zostatková účtovná cena	353 501	6 542	-	360 043

Finančný majetok spoločnosti LC Sabinov a.s.

Druh finančného majetku	suma v celých €
Peniaze v hotovosti	3 942
Penize na účte v banke	847 169
Ceniny	648
krátkodobý finančný majetok	
Finančný majetok spolu	851 759

Vlastné imanie spoločnosti LC Sabinov a.s.

Položka vlastného imania	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	34 000			34 000
Zákonné rezervné fondy	6 800			6 800
Ostatné fondy zo zisku	13 000	10 000		23 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	308 065	38 701		346 766
Nerozdelená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia	51 701	30 023	51 701	30 023
Celkom	413 566	78 724	51 701	440 589

Štruktúra kapitálu

Vlastné imanie k 31.12. 2017 malo hodnotu 440 589 €, oproti roku 2016 je to viac o 27 023 €. Najväčší rozdiel bol zúčtovaný z hospodárskeho výsledku z bežného účtovného obdobia. Z toho:

- základné imanie je v hodnote 34 000 €, oproti roku 2016 je nezmenené
- zákonné rezervné fondy sú v hodnote 6 800 €, oproti roku 2016 sú nezmenené
- ostatné fondy sú v hodnote 23 000 €, vytvorené prídelením zo zisku
- výsledok hospodárenia minulých rokov je 346 766 €, oproti roku 2016 je vyšší o 38 701 €
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2017 je v hodnote 30 023, oproti roku 2016 je nižší o 21 678 €.

Závazky akciovej spoločnosti k 31.12.2017 boli v hodnote 2 998 451 €, oproti roku 2016 sú vyššie o 117 299 €. Z toho:

- dlhodobé záväzky sú v hodnote 10 949 €, oproti roku 2016 sú vyššie o 4 668 €
- rezervy sú v hodnote 67 887 €, oproti roku 2016 sú vyššie o 21 956 €
- krátkodobé záväzky sú v hodnote 2 919 615 €, oproti roku 2016 sú vyššie o 90 675 €

Časové rozlíšenie k 31.12.2017 má hodnotu 144 €, oproti roku 2016 je nižšie o 4 430 €.

Štruktúra majetku

Majetok spoločnosti k 31.12.2017 bol v hodnote 3 439 184 €, oproti roku 2016 je to viac o 139 892 €.

Neobežný majetok k 31.12.2017 bol v hodnote 424 468 €, oproti roku 2016 je to viac o 9 836 €, index 102,37. Z toho dlhodobý nehmotný majetok je vyšší o 3 294 €, dlhodobý hmotný majetok je vyšší o 6 542 €.

Obežný majetok k 31.12.2017 bol v hodnote 3 002 022 €, oproti roku 2016 je vyšší o 131 423 €, index 104,58. Z toho:

- zásoby boli v hodnote 1 255 791, oproti roku 2016 je to viac o 190 943 €
- dlhodobé pohľadávky boli v hodnote 9 964 €, oproti roku 2016 je to viac o 4 753 €
- krátkodobé pohľadávky boli v hodnote 884 508 €, oproti roku 2016 je to menej o 551 512 €
- finančné účty boli v hodnote 851 759 €, oproti roku 2016 je to viac o 500 048 €.

Časové rozlíšenie, náklady budúcich období a prímý budúcich období boli k 31.12.2017 v hodnote 12 694 €, oproti roku 2016 je to menej o 1 367 €, index 90,28.

Efektívnosť hospodárskej činnosti

Za rok 2017 spoločnosť vykázala výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením v hodnote 41 295 €. Výsledok hospodárenia po zdanení bol k 31.12.2017 v hodnote 30 023 €.

Prehľad hospodárskeho výsledku:

- výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	55 455 €
- výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	– 14 160 €
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	41 295 €
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	30 023 €

Najvýznamnejšiu položku výnosov tvoria tržby z predaja tovaru. K 31.12.2017 predstavovali hodnotu 22 161 651 €. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru za rok 2017 boli zúčtované v hodnote 21 361 140 €. Obchodná marža za rok 2016 bola v hodnote 800 511 €.

Tržby z predaja služieb činili 981 340 €. Pridaná hodnota bola za rok 2017 v hodnote 1 169 093 €.

Finančné ukazovatele

P.č.	Ukazovateľ	Odporúčané hodnoty	Rok 2017	Rok 2016
1.	<i>okamžitá likvidita</i> (koeficient)	(0,2 - 0,8)	0.29	0.12
2.	<i>bežná likvidita</i> (koeficient)	(1,0 - 1,5)	0.60	0.63
3.	<i>celková likvidita</i> (koeficient)	(1,5 - 2,5)	1.03	1.00
4.	<i>čistý pracovný kapitál</i> (v celých €)	-	75 551	38 353
5.	<i>obrat pohľadávok</i> (koeficient)	-	18.52	17.88
6.	<i>priemerná doba inkasa pohľadávok</i> (v dňoch)	podľa odvetvia	14.11	24.02
7.	<i>obrátka zásob</i> (koeficient)	podľa odvetvia	19.11	18.88
8.	<i>rentabilita celkového kapitálu</i> (%)	(9,5 - 16,0)	0.87%	1.57%
9.	<i>rentabilita vlastného kapitálu</i> (%)	(11,0 - 16,0)	6.81%	12.50%
10.	<i>ukazovateľ finančnej samostatnosti</i> (koeficient)	vyššie ako 0,3	0.13	0.13
11.	<i>ukazovateľ finančnej stability</i> (koeficient)	-	0.15	0.14
12.	<i>podiel cudzieho a vlastného kapitálu</i> (koeficient)	nížšie ako 0,7	6.81	6.97
13.	<i>celková zadlženosť</i> (koeficient)	(0,45 - 0,65)	0.87	0.87
15.	<i>čistá zadlženosť</i> (v celých €)	-	2 146 692	2 529 441

6. Návrh na rozdelenie zisku alebo úhrady straty

Výsledok hospodárenia za rok 2017:

výsledok hospodárenia pred zdanením za hodnotené účtovné obdobie	45 628.61
výška dane z príjmov PO zahodnotené obdobie	15 605.92
čistý zisk za hodnotené obdobie	30 022.69

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017 je takýto:

- čistý zisk za hodnotené obdobie 30 022,69 €
 - prídelenie do Sociálneho fondu 5 000,00 €
 - nerozdelený zisk z minulých rokov 25 022,69 €

7. Majetok a záväzky

Označenie	Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
	<i>MAJETOK SPOLU</i>	3 439 184	3 299 292
A.	Neobežný majetok	424 468	414 632
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	64 424	61 130
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	360 044	353 502
A.III.	Dlhodobý finančný majetok		
B.	Obežný majetok	3 002 022	2 870 599
B.I.	Zásoby	1 255 791	1 064 848
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	9 964	5 211
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	884 508	1 448 829
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok		
B.V.	Finančné účty	851 759	351 711
C.	Časové rozlíšenie	12 694	14 061
	<i>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY CELKOM</i>	3 439 184	3 299 292
A.	Vlasné imanie	440 589	413 566
A.I.	Základné imanie	34 000	34 000
A.II.	Emisné ážio		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	6 800	6 800
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	23 000	13 000
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	346 766	308 065
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/-	30 023	51 701
B.	Záväzky	2 998 451	2 881 152
B.I.	Dlhodobé záväzky	10 949	6 281
B.II.	Dlhodobé rezervy		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery		
B.IV.	Krátkodobé záväzky	2 919 615	2 828 940
B.V.	Krátkodobé rezervy	67 887	45 931
B.VI.	Bežné bankové úvery		
B.VIII.	Krátkodobé finančné výpomoci		
C.	Časové rozlíšenie	144	4 574

8. Výnosy a náklady

Označenie	Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
*	Čistý obrat	23 157 268	22 096 554
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	23 157 268	22 096 554
I.	Tržby z predaja tovaru	22 161 651	21 098 367
II.	Tržby z predja vlastných výrobkov		
III.	Tržby z predja služieb	981 340	990 479
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
V.	Aktivácia		
VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu		3 300
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	14 277	4 408
**	Náklady na hospodársku činnosť	23 101 813	22 013 323
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	21 361 140	20 394 229
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	119 813	103 624
C.	Opravné položky k zásobám		
D.	Služby	492 945	470 758
E.	Osobné náklady	1 025 504	927 195
F.	Dane a poplatky	4 063	4 215
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	86 883	102 402
H.	Zostatková cena predaného majetku a predaného materiálu		2 187
I.	Opravné položky k pohľadávkam		-
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	11 465	8 713
***	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI</i>	55 455	83 231
*	Pridaná hodnota	1 169 093	1 120 235
**	Výnosy z finančnej činnosti		28
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
XI.	Výnosové úroky		28
XII.	Kurzové zisky		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti		

**	Náklady na finančnú činnosť	14 160	14 132
K.	Predané cenné papiere a podiely		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok		
M.	Opravné položky k finančnému majetku		
N.	Nákladové úroky	12 000	12 000
O.	Kurzové straty		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 160	2 132
***	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z FINANČNEJ ČINNOSTI	- 14 160	- 14 104
****	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PRED ZDANENÍM</i>	41 295	69 127
R.	Daň z príjmov	11 272	17 426
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom		
***	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ</i>	30 023	51 701

9. Ukazovatele cash-flow

P.č.	Ukazovateľ	31.12.2017	31.12.2016
1.	Čisté zvýšenie (+) alebo zníženie (-) peňažných tokov	500 048	- 622 383
2.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	599 767	- 494 449
3.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 96 719	- 123 934
4.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 3 000	- 4 000

Spoločnosť LC Sabinov a. s. od svojho vzniku nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Po skončení roku 2017, za ktorý sa vyhotovuje výročná správa nenastali žiadne udalosti osobitného významu.