



# **Výročná správa**

## **za rok 2020**

**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 31.12.2020 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 hnutel'ných 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 zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním
- zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri uvedených činnostiach
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachtovania 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 2019 bol 21.

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 2020 spravovala a aktívne využívala 7 ložísk vyhradených nerastov na Slovensku. Ložisko nevyhradeného nerastu – štrkopiesku v katastri obce Drienovec nebolo využívané z dôvodu vydaného neodkladného opatrenia súdu z 29.10.2018 v súvislosti s jednostranným odstúpením od zmluvy zo strany prenajímateľa pozemkov Biskupstva – Rímskokatolícka cirkev Rožňava. Toto bolo dňa 28.2.2020 na základe rozhodnutia Krajského súdu Košice, zrušené a následne po rozhodnutí manažmentu sa začala s prípravnými prácami obnovy ťažby v danom lome. Spoločnosť ťažila, spracovávala a predávala keramické íly, kaolín a živec pre keramický priemysel, ďalej bentonit, a kremičitý piesok.

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

## Výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2020 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 2020 stratu vo výške 401 872,78EUR.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na vysporiadanie straty je nasledovný: preúčtovať stratu vo výške 401 872,78 EUR na neuhradenú stratu minulých rokov. Stručné výsledky vybraných ukazovateľov hospodárenia poskytujú nasledujúce tabuľky:

| Súvaha                                                | Údaje v EUR      |                  |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                       | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>Majetok</b>                                        | <b>3 156 839</b> | <b>3 121 902</b> | <b>3 197 926</b> |
| Neobežný majetok:                                     | 1 699 356        | 1 331 788        | 1 163 894        |
| dlhodobý hmotný majetok                               | 1 510 793        | 1 323 413        | 1 039 606        |
| dlhodobý nehmotný majetok                             | 0                | 0                | 0                |
| dlhodobý finančný majetok                             | 188 563          | 8 375            | 124 288          |
| Obežný majetok:                                       | 1 396 105        | 1 730 475        | 1 979 018        |
| - zásoby                                              | 460 790          | 854 716          | 1 023 068        |
| - dlhodobé pohľadávky                                 | 209 594          | 209 594          | 209 594          |
| - krátkodobé pohľadávky                               | 651 354          | 446 015          | 618 361          |
| - finančný majetok                                    | 74 367           | 220 150          | 127 995          |
| Časové rozlíšenie                                     | 61 378           | 59 639           | 55 014           |
| <b>Vlastné imanie a záväzky</b>                       | <b>3 156 839</b> | <b>3 121 902</b> | <b>3 197 926</b> |
| Vlastné imanie                                        | 1 301 986        | 830 339          | 194 379          |
| - základné imanie                                     | 5 257 192        | 5 257 192        | 5 257 192        |
| - fondy                                               | 320 999          | 320 999          | 320 999          |
| - oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -3 411 437       | -3 591 625       | -3 825 712       |
| - HV minulých rokov                                   | -744 063         | -864 768         | -1 156 227       |
| - HV účtovného obdobia                                | -120 705         | -291 459         | -401 873         |
| <b>Záväzky</b>                                        | <b>1 854 853</b> | <b>2 291 563</b> | <b>3 003 547</b> |
| - rezervy                                             | 49 896           | 40 010           | 51 465           |
| - dlhodobé záväzky                                    | 35 495           | 5 347            | 2 170 677        |
| - krátkodobé záväzky                                  | 1 769 462        | 2 246 206        | 781 405          |
| - krátkodobé finančné výpomoci                        | 0                | 0                | 0                |
| - úvery                                               | 0                | 0                | 0                |

| Údaje v EUR                                          |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Výkaz ziskov a strát                                 | 2018             | 2019             | 2020             |
| Tržby z predaja tovaru                               | 54 600           | 57 945           | 45 370           |
| Náklady na obstaranie tovaru                         | 43 705           | 50 746           | 38 106           |
| <b>Obchodná marža</b>                                | <b>10 895</b>    | <b>7 199</b>     | <b>7 264</b>     |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb         | 4 296 205        | 2 541 318        | 2 129 917        |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob                | 40 816           | 376 401          | 172 353          |
| Aktivácia                                            | 117 308          | 65 631           | 43 763           |
| <b>Výroba</b>                                        | <b>4 454 329</b> | <b>2 983 350</b> | <b>2 346 033</b> |
| Výrobná spotreba                                     | 3 174 334        | 2 232 487        | 1 706 549        |
| <b>Pridaná hodnota</b>                               | <b>1 290 890</b> | <b>758 062</b>   | <b>646 748</b>   |
| Osobné náklady                                       | 924 613          | 687 293          | 630 796          |
| Dane a poplatky                                      | 66 986           | 62 707           | 42 098           |
| Odpisy NIM a HIM                                     | 330 912          | 267 002          | 215 024          |
| Tržby z predaja DM                                   | 199              | 36 319           | 52 893           |
| Zostatková cena predaného DM                         | 199              | 16 770           | 185 554          |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                 | 22 177           | -10 402          | 524              |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti               | 2 444 939        | 795 888          | 56 563           |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť               | 2 440 965        | 813 281          | 30 025           |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b> | <b>-49 824</b>   | <b>-246 382</b>  | <b>-347 817</b>  |
| Výnosy z finančnej činnosti                          | 68               | 2                | 0                |
| Náklady na finančnú činnosť                          | 70 949           | 45 079           | 54 056           |
| <b>HV z finančných operácií</b>                      | <b>-70 881</b>   | <b>-45 077</b>   | <b>-54 056</b>   |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti                      | 0                | 0                | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>      | <b>-120 705</b>  | <b>-291 459</b>  | <b>-401 873</b>  |

Výsledok hospodárenia za rok 2020 je horší ako v predchádzajúcom roku (vyššia strata o 110 414 EUR). Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú v porovnaní s rokom 2019 nižšie o 411 401 EUR. Zároveň sa však znížila aj výrobná spotreba – výrobná spotreba je nižšia o 525 938 EUR ako v roku 2019.

Medziročne došlo k poklesu pri tržbách z predaja vlastných výrobkov (-416 541 EUR), ale pri tržbách z predaja služieb došlo k miernemu nárastu 5 140 EUR.

Najväčší medziročný pokles bol v tržbách na stredisku Štrky Drienovec. V roku 2018 spoločnosť dosiahla na danom stredisku tržby 1 310 900 EUR. Činnosť vykonávaná banským spôsobom na prevádzke Štrky Drienovec však bola na základe Uznesenia vydaného Okresným súdom Košice – okolie pozastavená. Uznesením zo dňa 28.2.2020 bolo zrušené pozastavenie činnosti, v priebehu roku 2020 začali práce na opätovné spustenie lomu Drienovec. Pozastavená činnosť v období 2018 - 2020 mala vplyv na výsledok hospodárenia v ukazovateli EBITDA na tomto stredisku, ako aj pre celú spoločnosť.

Na ostatných strediskách došlo k nasledovným rozdielom – poklesu, oproti roku 2019:

- íl Tomášovce – pokles o 91 400 EUR,
- íl Ťahanovce – pokles o 50 981EUR,
- kaolín – pokles o 107 237 EUR,
- živec – pokles o 86 001 EUR,
- bentonit – pokles o 59 607 EUR.

Na rozdiel v tržbách z predaja služieb mal najväčší vplyv pokles tržieb z predaja vlastných výrobkov, nakoľko predaj piesku nášmu najväčšiemu odberateľovi Xella realizujeme aj s dopravou.

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

Vo výrobnej spotrebe došlo k poklesu nákladov o 525 938 EUR. Pokles výrobnej spotreby bol podmienený výrazným poklesom predaja v porovnaní s rokom 2019.

V nákladovej časti majú negatívny dopad porovnateľné hodnoty fixných nákladov k vyprodukovaným tržbám.

K výraznej 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 2018 vlastné imanie dcérskej spoločnosti LBK PERLIT, s.r.o. pokleslo v dôsledku vytvoreného impairmentu o 3.798 tis. EUR, došlo aj ku preceneniu finančnej investície – jej hodnota sa znížila o 1.899 tis. EUR. V roku 2019 došlo k ďalšiemu preceneniu finančnej investície a jej hodnota sa znížila o 180 tis. EUR a v roku 2020 došlo opäť k preceneniu finančnej investície a jej hodnota sa zvýšila 116 tis. EUR.

V obežnom majetku je najvyšší rozdiel v položke Zásoby + 168 tis. EUR spôsobené navýšením zásob hotových výrobkov, Krátkodobé pohľadávky poklesli o 172 tis. EUR čo je spôsobené poklesom tržieb a čo sa prejavilo znížením stavu na účte oproti roku 2019 pokles o 92tis.EUR.

V záväzkoch došlo k poklesu v položke Krátkodobé záväzky 1 465 tis. EUR, ale k nárastu dlhodobých záväzkov o 2 165 tis. .EUR, čo bolo hlavne spôsobené predĺžením splatností pôžičiek v skupine. Došlo k poklesu tak záväzkov z obchodného styku, poklesli v porovnaní s rokom 2019 o 248 tis. EUR ale celkový nárast záväzkov bol spôsobený hlavne nárastom

revolvingového úveru od materskej spoločnosti Lasselsberger GmbH Pöchlarn o 250 tis. EUR.

Základné finančné ukazovatele sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Ukazovateľ          | Výpočet (riadok zo súvahy)     |   | 2019     | 2020      | Zmena     |
|---------------------|--------------------------------|---|----------|-----------|-----------|
| Likvidita 1. stupňa | $r.71/(r.101-r.102-r.118)*100$ | % | 9,65     | 15,38     | +5,73     |
| likvidita 2. stupňa | $r.33/(r.101-r.102-r.118)*100$ | % | 75,82    | 237,81    | +161,99   |
| Pracovný kapitál    | $r.33 - (r.101-r.102-r.118)$   |   | -551 760 | 1 146 822 | 1 698 582 |

Pri porovnaní ukazovateľov likvidity a pracovného kapitálu je možné vidieť zlepšenie pri likvidite 1. aj likvidite 2. stupňa čo ale nespôsobilo zníženie záväzkov, ale predĺženie splatností úverov.

### Plán pre rok 2021

Cieľom spoločnosti pre rok 2021 je stabilizácia spoločnosti na trhu stavebných hmôt - predovšetkým pri komoditách piesok, bentonit a keramické suroviny a obnovenie predaja prírodného kameniva z prevádzky Štrky Drienovec. Spoločnosť plánovala v roku 2021 dosiahnuť zisk 119 012 EUR pri obrate 3 334 144 EUR. Doterajší vývoj od začiatku roka naznačuje, že plán nebude splnený a spoločnosť plánovaný zisk nedosiahne. Hlavnými príčinami je oneskorené spustenie predaja keramických surovín a prírodného kameniva z dôvodu pretrvávajúceho nepriaznivého počasia v mesiacoch marec až máj. Predaj keramických surovín do spoločností LB CERAMIC sa posúva do druhého polroka a spoločnosti Zalakerámia a Sanex neavizujú zníženie celkového plánovaného množstva. Druhou príčinou predpokladaného nesplnenia plánu sú zvýšené náklady na obnovu činnosti prevádzky ŠTRKY Drienovec. V tomto segmente sa nepredpokladá, že nerealizovaný predaj z mesiacov marec až máj bude možné nahradiť v priebehu druhého polroka.

V investičnej činnosti plánujeme preinvestovať 56 tis. EUR na skryvkové práce v prevádzke Piesky Šaštín vlastnými silami. Ďalšie plánované investície sú do zabezpečenia kamerových systémov pre podporu bezpečnostných služieb. Okrem toho boli plánované

inštalácie prívodov elektrickej energie a vodovodnej prípojky v nestálych prevádzkach. Celkové náklady na investície sú plánované vo výške 142 683 EUR, avšak nepredpokladáme realizáciu všetkých akcií, vzhľadom na snahu o konsolidáciu spoločnosti.

V legislatívnej oblasti pokračujeme v riešení sporu s Biskupstvom Rožňava ohľadom nájomnej zmluvy na pozemky v dobývacom priestore štrkov v Drienovci. Spoločnosť navrhla Biskupstvu mimosúdne urovanie sporu s tým, že spoločnosť má záujem na pokračovaní využívania ložiska štrkov v Drienovci.

V oblasti zamestnanosti sme znížili počet zamestnancov na 19, 7 Šaštín, 5 Keramické suroviny, 3 Drienovec a 4 Košice.

Spoločnosť predpokladá, že šírenie vírusu COVID 19 podľa dostupných informácií nebude mať podstatný vplyv na hospodársku činnosť. Spoločnosť nezaznamenala zníženie dopytu zo strany zákazníkov v rámci skupiny LB – Sanex, Zalakerámia, Cemix , ani zo strany iných významných zákazníkov keramických surovín. K zníženiu dopytu došlo pri komodite Pieskov.

Spoločnosť vyrába v súčasnosti na úrovni 75% plánovanej ťažby, čo je rovnako spôsobené nepriaznivým počasím do mája 2021. V ďalšom období plánujeme zvýšenie výroby na mesačnej báze a čiastočnú elimináciu doterajších nižších výkonov.

Spoločnosť prijala opatrenia na zníženie pravdepodobnosti nakazenia sa COVID 19, pričom však tieto opatrenia neovplyvňujú významne hospodárenie spoločnosti.

Košice 31.05.2021