

Okolnosti zákazky zahŕňajú :

- Overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5
- Audit účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve
- Manažment účtovnej jednotky zostavil výročnú správu na všeobecné účely v súlade so zákonom o účtovníctve
- Podmienky zákazky na audit zahŕňajú zodpovednosť manažmentu za výročnú správu opísanú v ISA 210
- Audítora sa rozhodne zverejniť úplnú audítorskú správu

Správa o overení súladu

Výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z.

Spoločníkov spoločnosti: LUX – KOŠICE, s.r.o.

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti LUX – KOŠICE, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) k 31 decembru 2014, ku ktorej som 13 september 2015 vydala správu v nasledujúcom znení:

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti LUX – KOŠICE, s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočňovanie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti LUX – KOŠICE, s.r.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. Decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

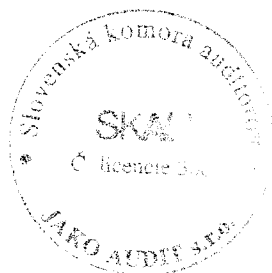
Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Košiciach 13 september 2015

JAKO AUDIT s.r.o.
Č. licencie 300
Komenského 32
Košice



Ing. Jana Kollárová
zodpovedný auditor č. 781



Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou je dodatkom k auditorskej správe.

LUX-KOŠICE, s.r.o., Prešovská 31, 040 01 Košice

Upratovací servis



VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2014

Obsah

1. Profil spoločnosti	3
2. Štruktúra vlastníkov spoločnosti.....	4
2.1 Orgány spoločnosti a organizačná štruktúra	4
3. Finančná analýza	5
3.1. Predpoklad budúceho vývoja firmy.....,	7
4. Ľudské zdroje.....	7
5. Inovácie.....	7
6. Štandardy kvality	7
7. Ochrana životného prostredia.....	7
8. Významné udalosti po dátume účtovne závierky	8
9. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku	8

1. Profil spoločnosti

Obchodné meno: LUX-KOŠICE, s.r.o.
Sídlo: Prešovská 31, 040 01 Košice
IČO: 36 579 769
DIČ: 2021842636
IČ DPH: SK 2021842636
Dátum vzniku: 1.3.2005
Hlavný predmet činnosti: upratovacie a čistiace práce

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresného súdu Košice I., oddiel: Sro, v zložke číslo: 14944/V.

Spoločnosť **LUX-KOŠICE, s.r.o.** vznikla 1.3. 2005 fúziou fyzických osôb, ktoré začali svoje pôsobenie v januári roku 1991. Na trhu upratovacích a čistiacich služieb regiónu východného Slovenska si postupne vybudovala silné podnikateľské zázemie.

V posledných rokoch sa pôsobenie spoločnosti postupne rozšírilo aj na ostatné regióny v rámci celého Slovenska. Firma sa zameriava na poskytovanie čistiacich a upratovacích služieb, ktoré tvoria nosný program činnosti. V rámci týchto služieb okrem pravidelného denného upratovania, zabezpečuje aj príležitostné čistenie hál, tepovanie kobercov a čalúneného nábytku, čistenie a ošetrovanie kameninových podláh, ako aj hygienický program.

2. Štruktúra vlastníkov spoločnosti

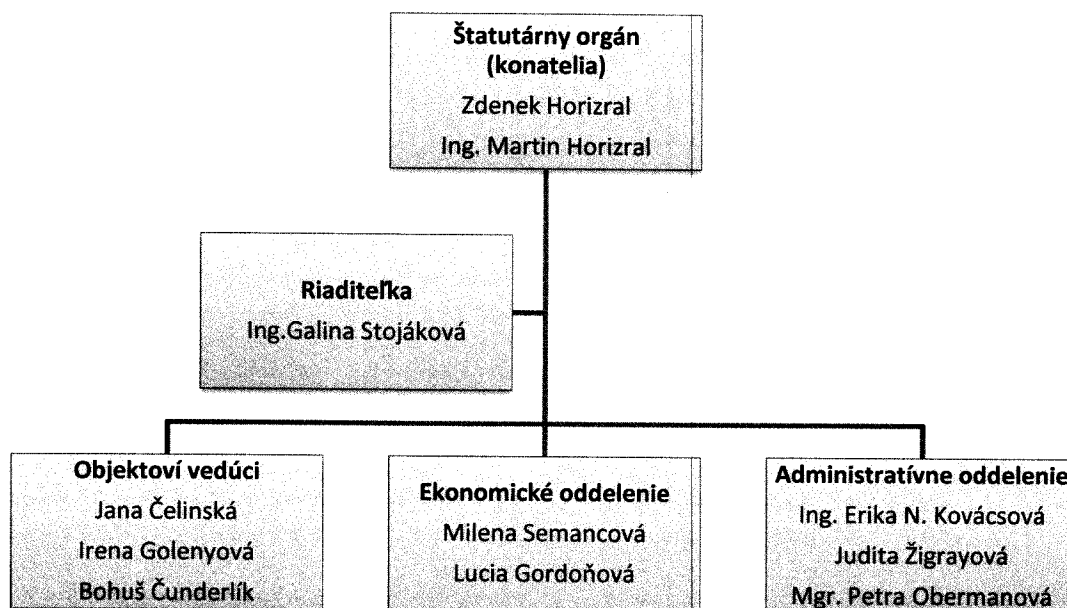
K 31.12.2014 bolo zloženie spoločníkov nasledovné:

Spoločníci	% podiel
Zdenek Horizral	50
Ing. Martin Horizral	50

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Štatutárny orgán spoločnosti tvoria konatelia firmy : Zdenek Horizral
Ing.. Martin Horizral

2.1. Orgány spoločnosti a organizačná štruktúra

V roku 2014 bola organizačná štruktúra nasledovná:



Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a ani o jej zriadení neuvažuje.

3. Finančná analýza

Spoločnosť LUX-KOŠICE, s.r.o. dosiahla v roku 2014 hospodársky výsledok po zdanení zisk vo výške 81 945 EUR (za rok 2013 = 18 243 EUR). V roku 2014 spoločnosť dosiahla tržby z predaja služieb 2 474 326 EUR. Najväčší podiel na tržbách tvoria upratovacie a čistiace práce (99,62% z celkovej sumy), deratizačné práce (0,24%) a údržba vonkajších priestorov(0,14%).

Oproti roku 2013 tržby z predaja služieb narástli o 397 275 EUR a to vplyvom uzatvorenia nových zmlúv v oblasti poskytovania upratovacích a čistiacich služieb.

Ukazovateľ	r. 2014	r. 2013
Tržby z predaja vlastných výrobkov a tovarov	2514173	2077051
Tržby z predaja DHM + materiál	102381	54340
Spotreba materiálu a energie	18884	141692
Služby	1770510	1515520
Osobné náklady	443011	390937
Dane a poplatky	3205	3111
Odpisy	54041	52244
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	110613	31843
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-5162	-5706
Výsledok hospodárenia pred zdanením	105452	26137
Výsledok hospodárenia po zdanení	81945	18243
Počet zamestnancov v TPP	48	57
Priemerná mzda	342,81	278,06
Mzdové náklady	322985	286822

K 31.12.2014 firma eviduje celkové záväzky v sume 585 331 EUR. Z toho krátkodobé rezervy sú 2 950 EUR, dlhodobé záväzky 23 263 EUR a ostatné záväzky 92 673 EUR. Záväzky z obchodného styku sú 466 445 EUR a z toho v splatnosti 334 453 EUR, po splatnosti do 30 dní v sume 131 992 EUR.

Prevažne ide o záväzky z obstarania materiálu – čistiacich prostriedkov.

K 31.12.2014 celková suma pohľadávok bola 479 222 EUR. Prevažnú časť tvoria pohľadávky z obchodného styku – 479 094 EUR z toho v splatnosti 357 144 EUR, do 30 dní po splatnosti 112 756 EUR, do 60 dní po splatnosti 8 514 EUR, do 90 dní po splatnosti 808 EUR.

Ukazovateľ	r. 2014	r. 2013
Neobežný majetok	108757	118536
v tom DHM	108757	118536
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	583947	598528
v tom zásoby	11391	9199
Pohľadávky	479222	506893
Záväzky krátkodobé	562068	672884
Záväzky dlhodobé	23263	19278
Časové rozlíšenie	776	4632
Vlastné imanie	116501	26321
z toho ZI	6972	6972
Majetok spolu	894252	714803

3.1. Predpoklad budúceho vývoja firmy

Hlavným cieľom je udržanie konkurencieschopnosti spoločnosti na trhu, prípadné rozšírenie pôsobnosti v rámci košického a prešovského kraja.

V roku 2015 firma predpokladá mierne zvýšenie tržieb z predaja služieb o 1,5% vzhľadom k aktívnejšiemu prístupu firmy k zákazkám vo verejnom obstarávaní. Účasť vo verejnom obstarávaní prináša firme jednu z najväčších predpokladov na progres.

4. Ľudské zdroje

Celkový počet zamestnancov k 31.12.2014 bol 48, z toho 41 žien a 7 mužov. Administratívnu a kontrolórsku prácu vykonáva celkovo 11 ľudí, ostatní sú pomocní pracovníci v oblasti upratovacích a čistiacich prác. Počet pracovníkov na dohodu je celkovo 240. Priemerná mesačná mzda zamestnancov na trvalom pracovnom pomere za rok 2014 dosiahla hodnotu 342,81 EUR. Priemerná mesačná mzda zamestnancov na dohody mimo pracovného pomeru za rok 2014 dosiahla hodnotu 41,64 EUR.

Počtom zamestnancov firma kladne ovplyvňuje zamestnanosť v regiónoch svojej pôsobnosti.

V rámci sociálnej politiky spoločnosť zo sociálneho fondu poskytuje finančné prostriedky v súlade s podmienkami Zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde.

5. Inovácie

V roku 2014 boli vynaložené náklady na výskum a vývoj.

6. Štandardy kvality

Spoločnosť LUX-KOŠICE, s.r.o. je držiteľom nasledovných certifikátov :
EN ISO 9001:2008- Systém manažérstva kvality
EN ISO 14001:2004- Systém environmentálneho manažérstva EMS
OHSAS 18001:2007- Systém manažérstva bezpečnosti - OHSAS

7. Ochrana životného prostredia

Spoločnosť LUX-KOŠICE, s.r.o. zdôrazňuje svoj postoj k ochrane životného prostredia používaním ekologicky nezávadných čistiacich a dezinfekčných prostriedkov a zefektívňuje pracovné procesy tak, aby sa