

Správa o overení súladu

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

Spoločníkov spoločnosti: ORFEX s.r.o.

- I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti ORFEX s.r.o. (ďalej len spoločnosť) k 31 decembru 2015, ku ktorej som 28 máj 2016 vydala správu v nasledujúcom znení:

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ORFEX s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2015, 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 audítor 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 ORFEX s.r.o. k 31. decembru 2015 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.

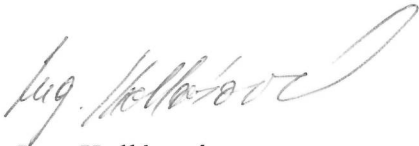
Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. Decembru 2015. 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 auditora.

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

V Košiciach 28 máj 2016

JAKO AUDIT s.r.o.
Č. licencie 300
Hlavná 81/A
040 01 Košice




Ing. Jana Kollárová
zodpovedný auditor č. 781

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

ORFEX s.r.o., Námestie osloboditeľov 3, 040 01 Košice
IČO: 36213616

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I., vo vložke číslo 13208/V

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

za rok 2015

Obsah

1. História a činnosť
 - založenie, vznik a organizačná štruktúra spoločnosti
 - predmet podnikania spoločnosti
2. Profil spoločnosti
3. Účtovné zásady a účtovná prax
4. Účtovná závierka k 31.12.2015 – /súčasť audítorskej správy/-príloha
5. Finančná analýza a zhodnotenie výsledkov
6. Príhovor konateľa spoločnosti
7. Hodnotenie uplynulého obdobia a predpokladaný vývoj nasledujúceho obdobia
8. Audítorská správa

1. História a činnosť

Názov spoločnosti:	ORFEX s.r.o.
Sídlo:	Nám. osloboditeľov 3, 040 01 Košice
IČO:	362 13 616
DIČ:	2020048822
IČ DPH :	SK 2020048822

Zápis v Obchodnom registri: Okresný súd Košice I., vložka č. 13208/V

- založenie, vznik a organizačná štruktúra spoločnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.03.2002.

Spoločnosť vznikla zápisom do Obchodného registra dňa 15.04.2002

Základné imanie : 1 000.000,- Sk od 15.4.2002
5 000.000,-Sk od 08.7.2002
10 000 000,-Sk od 14.7.2005
30 000 000,-Sk od 20.12.2007
50 000 000,-Sk od 28.10.2008 t.j. 1 659 695, 943704 EUR

- predmet podnikania spoločnosti

Hlavnou činnosťou firmy je prevádzkovanie, výroba a prenájom výherných prístrojov, biliardových stolov a prevádzkovanie stávkových hier prostredníctvom výherných prístrojov a technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi.

V Obchodnom registri má spoločnosť zapísané nasledovné činnosti::

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľných živností
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností
3. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
4. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
5. poskytovanie software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
6. nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
7. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
8. poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb
9. faktoring a forfaiting
10. správa nehnuteľností na základe honoráru alebo kontraktu
11. prenájom motorových vozidiel
12. prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane elektronických zariadení na spracovanie údajov
13. reklamná, inzertná a propagačná činnosť
14. usporadúvanie zábavných podujatí a diskoték
15. požičovňa video a audiokaziet na zmluvnom základe
16. natáčanie videozáznamov na zmluvnom základe
17. fotografické služby
18. spracovanie web stránok

19. kopírovacie a rozmnožovacie služby
20. prevádzkovanie neverejného skladu
21. výroba píliarska a impregnácia dreva, rezanie dreva
22. výroba dýh, preglejkových výrobkov a aglomerovaných drevárskych výrobkov
23. montáž biliardových stolov
24. výroba výherných prístrojov a nevýherných zábavných hracích prístrojov
25. prenájom výherných prístrojov, nevýherných zábavných hracích prístrojov a biliardových stolov
26. prevádzkovanie nevýherných zábavných hracích prístrojov
27. vedenie účtovníctva
28. finančný leasing
29. čistiace a upratovacie služby
30. prípravné práce pre stavbu, zemné, kopačské a búracie práce
31. maliarske, natieračské a sklenárske práce
32. sušenie reziva a výroba jednoduchých výrobkov z dreva
33. preklad nákladov
34. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb
35. zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
36. prieskum trhu
37. vydavateľská činnosť
38. výstavnícka činnosť
39. leasing tovaru osobnej potreby
40. leasing motorových vozidiel, stavebných strojov a zariadení, strojových základných prostriedkov, motocyklov, dopravných prostriedkov, strojov a nástrojov
41. predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
42. ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
43. tepelné spracovanie pekárenských výrobkov z polotovarov dovezených od oprávneného výrobcu
44. organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
45. organizovanie kurzov, školení a seminárov
46. prenájom huteľných vecí
47. inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
48. kancelárske a sekretárske služby
49. prevádzka športových zariadení
50. prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
51. podnikateľské poradenstvo v predmete podnikania
52. hazardné hry prevádzkované prostredníctvom výherných prístrojov podľa zákona č. 171/2005 Z.z.
53. hazardné hry prevádzkované prostredníctvom technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi alebo prevádzkované prostredníctvom telekomunikačných zariadení a videohry podľa zákona č. 171/2005 Z.z.
54. prevádzkovanie lotérieovej hry bingo podľa zákona č. 171/2005 Z.z.

2. Profil spoločnosti

- štatutárne orgány spoločnosti:

konatelia

1. Martin Joščák, Polárna 4, 040 12 Košice,
2. Ing. Ľubomír Stronček, Furčianska 59, 040 22 Košice

3. Účtovné zásady a účtovná prax

Účtovníctvo spoločnosti sa riadi pravidlami stanovenými zákonom o účtovníctve číslo 431/2002 Z.z. v znení zák. č. 562/2003 Z.z. a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 23054/2002 – 92 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje účtovná osnova a postupy účtovania pre podnikateľov v platnom znení.

Účtovníctvo aj mzdy zamestnancov spoločnosti sú spracované dodávateľským spôsobom firmou STAMM spol. s r.o., Košice, IČO: 362 11958, informačným systémom Pohoda STORMWARE.

Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov spoločnosti:

- spoločnosť oceňuje obstaraný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá okrem ceny obstarania obsahuje všetky náklady spojené s obstaraním
- spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný a nehmotný majetok rovnomernými a zrýchlenými odpismi v zmysle zákona o daniach z príjmov, pričom doba odpisovania dlhodobého nehmotného majetku sa riadi účtovnými pravidlami a doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je stanovená podľa odpisových skupín daňového zákona
- pohľadávky spoločnosti sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky spoločnosti sa oceňujú menovitou hodnotou
- spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané odmeny

6. Prehľad finančných tokov za rok 2015

Peňažné toky z prevádzkovej a investičnej činnosti sú vyjadrené nepriamou metódou. Spoločnosť má prijaté zásady pre určovanie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nasledovne:

- pod pojmom peňažné prostriedky sa rozumejú peňažné hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, termínovaný účet a peniaze na ceste medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami

Peňažnými tokmi z prevádzkovej činnosti sú tie, ktoré súvisia s predmetom podnikania účtovnej jednotky, a to sú:

- príjmy z prevádzkovania stávkových hier prostredníctvom výherných prístrojov a technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi
- príjmy vzťahujúce sa k výnosom z bežnej činnosti
- výdavky na úhradu externých služieb súvisiacich s predmetom podnikania vrátane zaplatených preddavkov
- výdavky na zamestnancov, najmä mzdy, poisťné fondy, preddavky na daň z príjmov
- výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky
- príjmy z pôžičiek, ktoré sa vzťahujú k predmetu podnikania

Peňažnými tokmi z investičnej činnosti sú:

- výdavky na obstaranie a príjmy z ich predaja: dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku,

Peňažnými tokmi z finančnej činnosti sú predovšetkým:

- príjmy a výdavky týkajúce sa vlastného imania

7. Finančná analýza zhodnotenie výsledkov

	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Tržby z predaja služieb, materiálu a IM	18 541 128 EUR	19 725 787 EUR	17 948 265 EUR	18 516 886 EUR
Spotreba materiálu	11 116 EUR	41 786 EUR	74 022 EUR	164 768 EUR
Opravy	100 759 EUR	98 973 EUR	91 808 EUR	124 854 EUR
Služby	13 466 076 EUR	13 645 377 EUR	12 397 050 EUR	12 882 006 EUR
Správne poplatky	4 464 288 EUR	5 119 917 EUR	4 812 482 EUR	4 660 767 EUR
Odpisy	418 119 EUR	254 605 EUR	168 764 EUR	83 159 EUR
Účtovný Zisk/ Strata	+ 22 592 EUR	+ 182 755 EUR	+ 19 181 EUR	+ 359 894 EUR

8. Príhovor konateľ a spoločnosti

V roku 2015 naša spoločnosť pokračovala v úspešnom poskytovaní služieb v už dávnejšie zabehnutých prevádzkach hlavne na miestach, na ktoré sa dostala po náročnom presadení sa medzi konkurenciou v predchádzajúcich rokoch.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti bolo a je prevádzkovanie výherných prístrojov a prevádzkovanie videolotérii. Zároveň s uplatnením zmien v zákone číslo 171/2005 spoločnosť v tomto roku zamestnávala viac ako 100 zamestancov.

Aj napriek vysokej konkurencii v danej oblasti si spoločnosť udržala svoju pozíciu na trhu porovnateľnú s minulým obdobím – roku 2014 a to aj vďaka faktu, že spoločnosť je na trhu od roku 2002 a jej hlavným poslaním je serióznosť a pružnosť prispôbiť sa požiadavkám hráčov a má na trhu dobré meno.



Ing. Ľubomír Stronček
konateľ spoločnosti

9. Hodnotenie uplynulého obdobia a predpokladaný vývoj nasledujúceho obdobia

Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2015 bolo prevádzkovanie výherných prístrojov, prevádzkovanie videolotérii pričom sme dosiahli tržby vo výške cca 18,5 miliónov EUR.

Aj v roku 2016 hlavnou činnosťou spoločnosti je prevádzkovanie výherných prístrojov a prevádzkovanie videohier kde sú plánované tržby vo výške 19 miliónov EUR.

V roku 2017 hlavnou činnosťou spoločnosti bude taktiež prevádzkovanie výherných prístrojov a prevádzkovanie videolotérii kde sa sumárne predpokladajú tržby vo výške 19,5 mil. EUR.

10. Audítorská správa

Audit účtovnej závierky vykonala spoločnosť JAKO AUDIT s.r.o., sídlo Komenského 32, 040 01 Košice licencia číslo 300 prostredníctvom zodpovedného audítora: Ing. Jana Kollárová, číslo licencie SKAU 781. Správa audítora tvorí prílohu tejto výročnej správy.

V Košiciach
Dňa 25.5.2016



Ing. Ľubomír Stronček
konateľ spoločnosti