

ICOS, a. s. Košice

Výročná správa 2015

Vypracoval: RNDr. Silvia Smereková
Ing. Anton Ivan
Ing. Viliam Rajnič

Predkladá: Predstavenstvo ICOS, a.s. Košice

V Košiciach 16.5.2016



Obsah

Správa predstavenstva	2
Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2015	3
Správa audítora	9
Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku	11
Orgány spoločnosti	12
Podnikateľský zámer na rok 2016	13
Správa dozornej rady	15
Účtovná závierka	

Správa predstavenstva

Vážení akcionári,

Predkladaná výročná správa je zhrnutím aktivít spoločnosti ICOS, a.s. Košice za rok 2015.

Podnikateľský zámer na rok 2015 sa podarilo naplniť v plnom rozsahu. Spoločnosť dosiahla v oblasti výnosov vyššie ako plánované výsledky a rovnako vyšší bol aj hospodársky výsledok. Hlavným dôvodom bolo navýšenie objemu prác v oblasti automatizovaných systémov riadenia ako aj navýšenie výkonov pre našich dlhodobých partnerov, spoločnosti U.S. Steel Košice a DITEC, v porovnaní s rokom predošlým. Z pohľadu stanovených cieľov konštatujem, že spoločnosti sa podarilo získať ďalšie dôležité skúsenosti a know how v oblasti automatizácie systémov riadenia. V roku 2015 spoločnosť naďalej pracovala na rozvoji vzťahov s veľkými IT spoločnosťami, ktorých výsledky by sa mali pozitívne prejavíť v roku 2016.

Touto cestou sa chcem poďakovať akcionárom, dozornej rade, predstavenstvu a kolegom za ich úsilie a podporu v roku 2015.

Ing. Anton Ivan

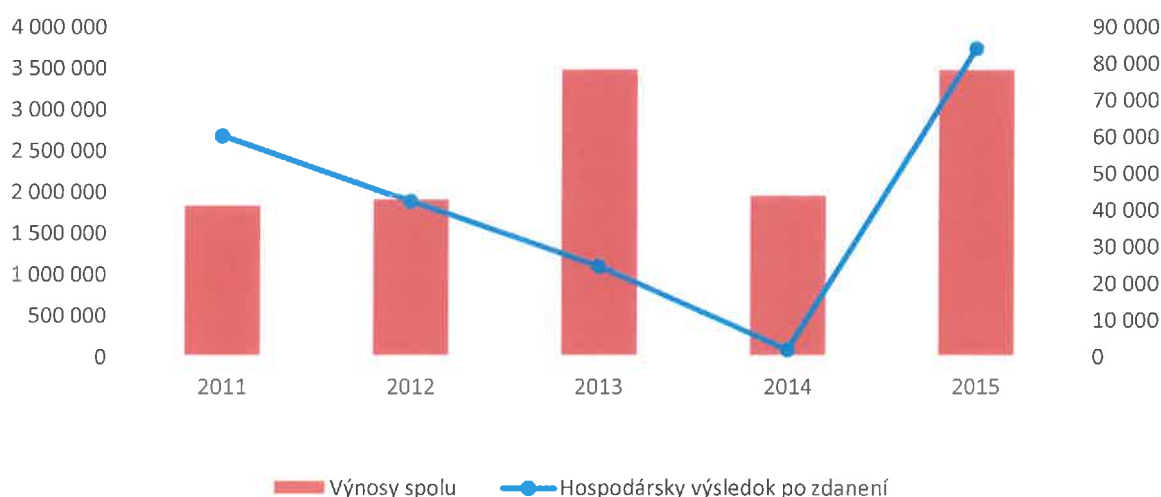
člen predstavenstva ICOS, a.s. Košice

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2015

V roku 2015 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení vo výške 84.155€, čo bol nárast oproti predošlému roku o 82.491€. Celkové výnosy spoločnosti narástli o 1.532.072€ (78,7%) a dosiahli hodnotu 3.479.356 €. Náklady spoločnosti boli čerpané vo výške 3.395.201 €, čo je o 1.449.582€ (74,5%) viac v porovnaní s rokom 2014. Základné ukazovatele spoločnosti sa vyvíjali nasledovne:

	2011	2012	2013	2014	2015
Výnosy spolu	1 827 219	1 903 639	3 481 869	1 947 284	3 479 356
Prevádzkové výnosy	1 808 399	1 887 452	3 478 737	1 941 971	3 475 814
tržby z predaja služieb a zmena stavu rozprac. výroby	1 630 347	1 672 495	2 621 770	1 678 078	2 446 847
tržby za tovar	152 958	202 425	28 238	62 013	24 537
ostatné prevádzkové výnosy	25 094	12 532	828 729	201 880	1 004 430
Finančné výnosy	18 820	16 187	3 132	5 313	3 542
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0
Náklady spolu	1 766 845	1 861 300	3 457 308	1 945 619	3 395 201
Prevádzkové náklady	1 713 072	1 802 781	3 417 962	1 904 187	3 333 271
Finančné náklady	36 268	41 434	28 685	20 373	34 611
Mimoriadne náklady	0	0	0	0	0
Daň	17 504	17 084	10 661	21 059	27 319
Hospodársky výsledok po zdanení	60 374	42 339	24 562	1 664	84 155

Vývoj obratu a hospodárskeho výsledku



Celkové plánované výnosy vo výške 1.716.711€ sa podarilo naplniť na 202,7%. Skutočné náklady boli na úrovni 204,6% plánovaných (1.659.467€). Spoločnosť za rok 2015 dosiahla 147,0% plánovaného hospodárskeho výsledku.

Výnosy:

Spoločnosť predala v roku 2015 tovar za 24.537€. V porovnaní s rokom 2014 došlo k poklesu tržieb za tovar o 37.476€ (-60,4%). Obchodná marža dosiahla hodnotu 4.482 €, t. j. 18,3%.

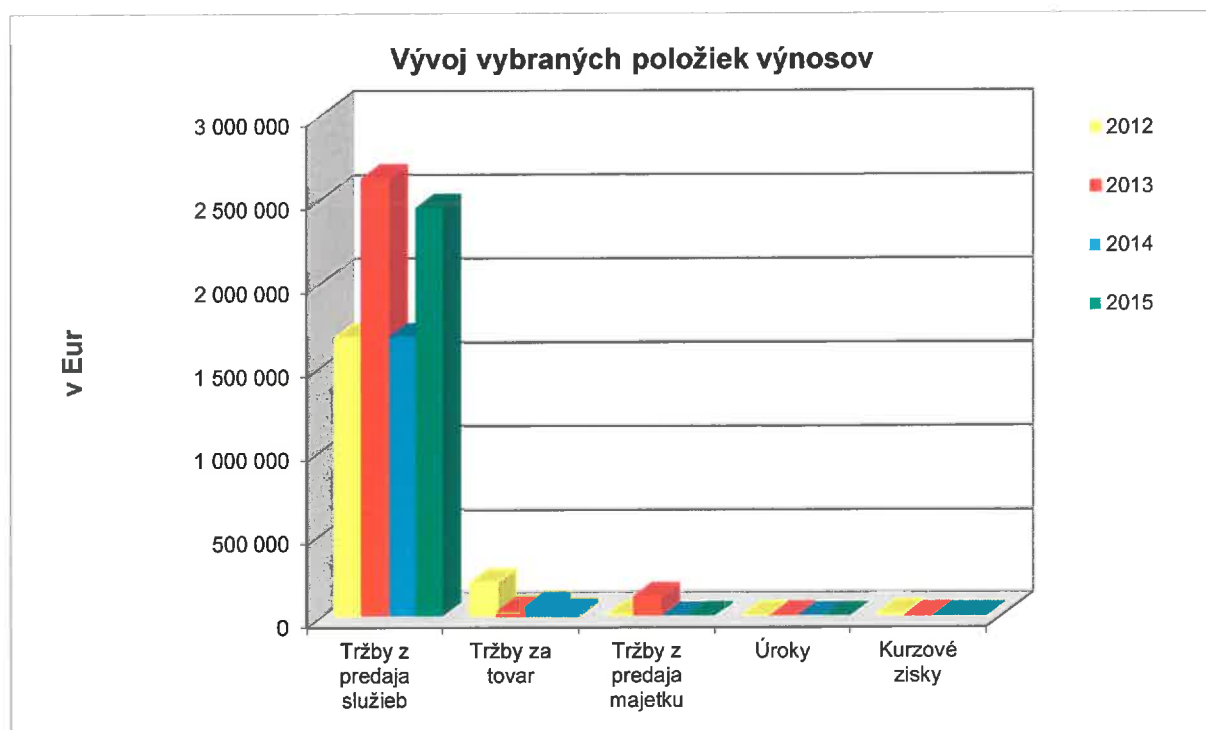
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb, ktoré tvoria prevažnú časť výnosov výrazne narástli a to o 768.769 € (+45,8%) a dosiahli hodnotu 2.446.847€. Nárast výnosov spoločnosť zaznamenala najmä v dodávke automatizovaných riadiacich systémov (nárast o 740.615€), v oblasti portálových riešení (nárast o 139.418€), a v službách Oracle Programovania (nárast o 105.744€). Naopak v oblasti servisu došlo k poklesu výkonov (pokles o 104.675€).

Pridaná hodnota v porovnaní s rokom 2014 narástla o 359.862 € (+34,8%).

Spoločnosť realizovala 98,6% svojich výkonov pre slovenských zákazníkov, služby v oblasti ERP systémov poskytla dvom zahraničným zákazníkom, tovar neexportovala.

K najvýznamnejším zákazníkom spoločnosti patria spoločnosti U.S. Steel Košice, VODOHOSPODÁRSKE STAVBY a.s., VVS a. s., DITEC, a.s., Košický samosprávny kraj.

V roku 2015 spoločnosť v ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti účtovala najmä o postúpení pohľadávok z dôvodu väčšieho využívania faktoringového financovania.



Náklady:

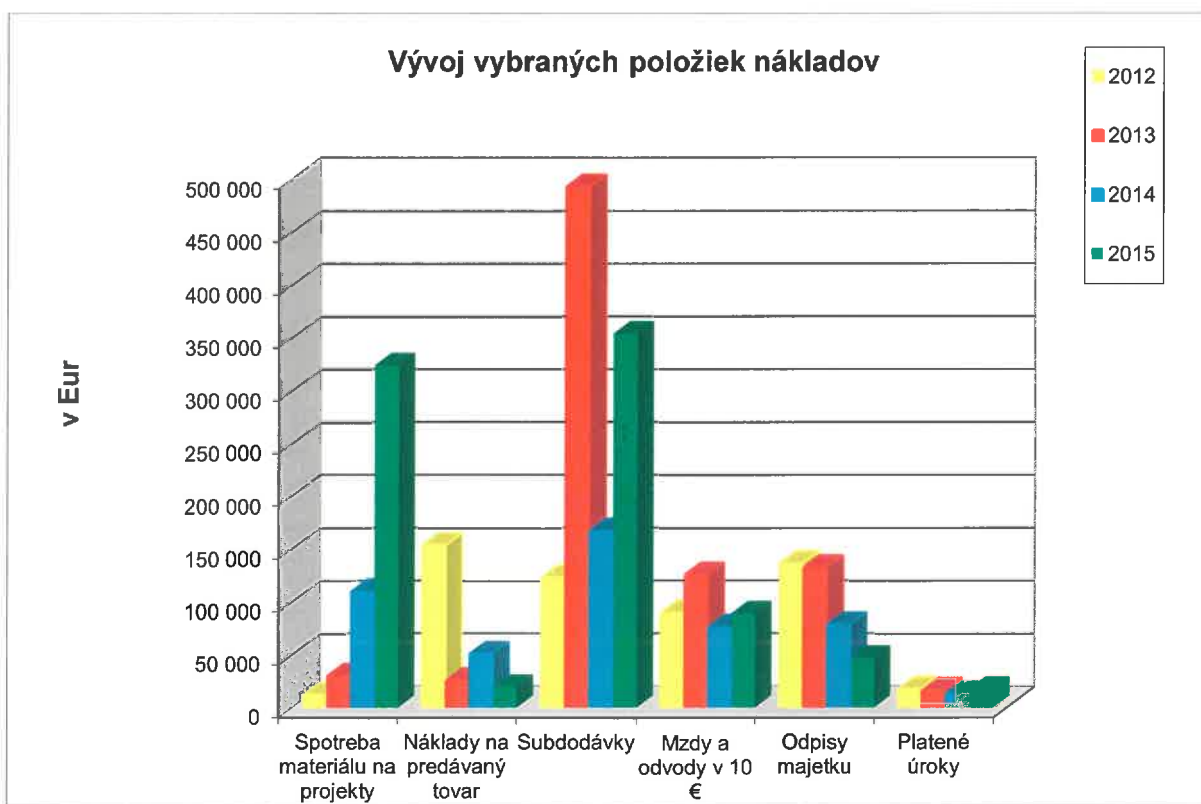
V porovnaní s rokom 2014 celkové náklady narástli o 1.449.582€, t. j. o 74,5%. Štruktúra nákladov bola odrazom realizovaných projektov, keď v porovnaní s predchádzajúcim rokom spoločnosť realizovala projekty materiálovo náročnejšie ako aj s vyšším objemom subdodávok. Spotreba materiálu vzrástla o 213.970 € (+193,9%), náklady na subdodávky narástli o 186.567 € (+111,3%). Vzhľadom na pokles predaja tovaru, poklesli aj náklady na tovar o 31.171€ (-60,9%).

Najväčší podiel na nákladoch spoločnosti tvorili osobné náklady – mzdy a odvody. V porovnaní s rokom 2014 tieto zaznamenali nárast a to o 391.539 € (+49,5%).

Positívom je pokles nákladov na telefónne poplatky, ktoré poklesli o 1.782 € (-16,4%), rovnako ako aj pokles nákladov na opravy motorových vozidiel o 6.078€ (-40,1%). Naopak medziročne došlo k miernemu nárastu nákladov na elektrickú energiu o 135 € (+1,7%) a nákladov na plyn o 1 426 € (+19,0 %).

Menšie investície do majetku spoločnosti sa odrazili v znížení výšky odpisov v porovnaní s rokom 2014 o 31.807 € (- 40,2%).

Dlhšie splatnosti pohľadávok a s tým súvisiace využívanie faktoringového financovania sa vo väčšej miere premietli do zvýšenia nákladových úrokov, ktoré vzrástli o 4 647 € (+34,4%).



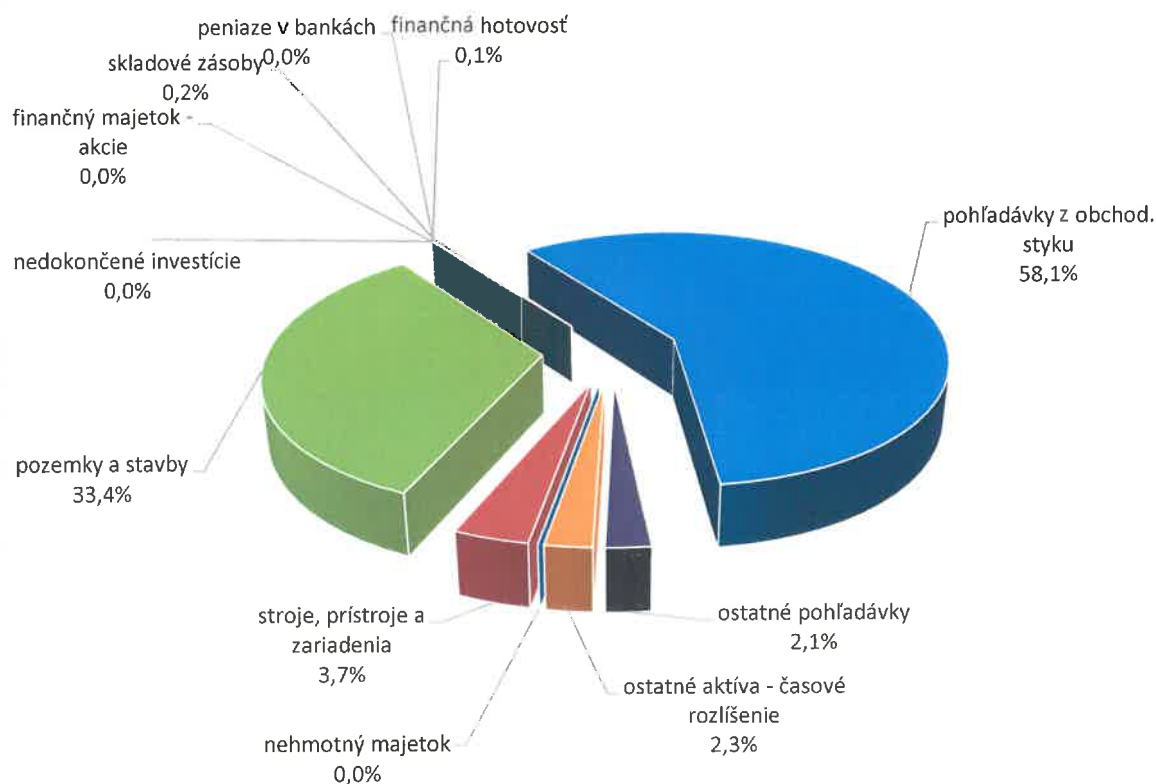
Aktíva:

V roku 2015 došlo k nárastu bilančnej sumy spoločnosti o 362.222€, celková hodnota aktív je 2.405.599€. Dôvodom nárastu bolo najmä zvýšenie objemu pohľadávok z obchodného styku v porovnaní s rokom 2014 o 381.703€. V rámci obežného majetku mierne klesla hodnota zásob o - 557 € a finančných účtov o - 527€. Celková hodnota obežného majetku narástla o 335.580€. Účtovná hodnota dlhodobého majetku narástla o 19.115€, keď výška investícií do obstarania nového majetku prevýšila sumu odpisov.

Najväčší podiel na celkovom majetku spoločnosti majú pohľadávky z obchodného styku, s objemom 1.396.806€ (58,1%). Podiel pozemkov a stavieb je na úrovni 33,4% (804.618€). Ostatné zložky majetku tvoria málo významnú časť – ostatné pohľadávky (2,1%), časové rozlíšenie (2,3%), IT technológie a motorové vozidlá (3,7%), skladové zásoby (0,2%), finančná hotovosť (0,1%).

Spoločnosť nevlasťní žiadne finančné investície.

Skladba aktív k 31.12.2015



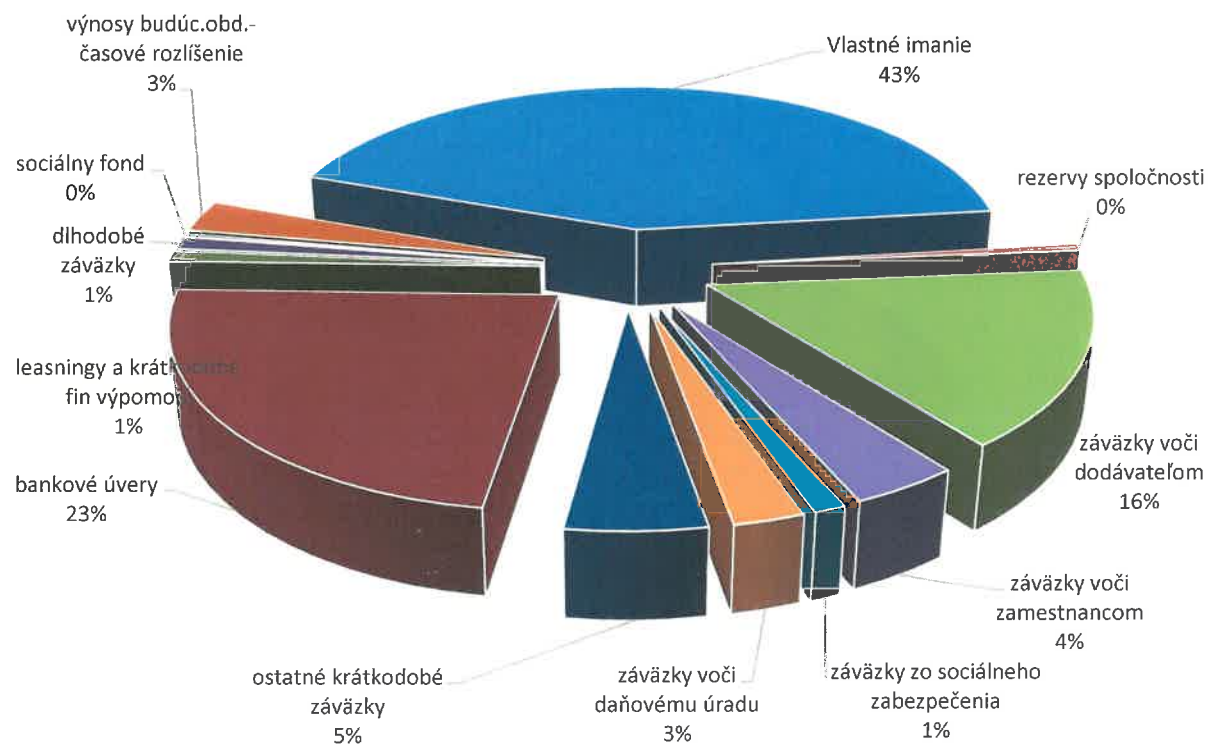
Pasíva:

Základné imanie spoločnosti sa nezmenilo a je vo výške 151.620€. Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 31.155€ a dosahuje hodnotu 901.957€, t. j. 37,5% celkových pasív. Nárast vlastného imania súvisí najmä s výškou dosiahnutého zisku za rok 2015.

Celkové záväzky spoločnosti narástli o 319.144€ a dosahujú hodnotu 1.433.896€ (59,6% pasív). V porovnaní s rokom 2014 narástli záväzky z obchodného styku o 246.690€ (+ 76,4%), záväzky voči zamestnancom narástli o 91.694€ (+114,0%), záväzky zo sociálneho poistenia sa zvýšili o 10.833€ (+46,3%) a daňové záväzky narástli o 95.669€ (81,6%). Na strane druhej došlo k výraznému zníženiu iných záväzkov o 96.206€ (92,6%).

Hodnota bežných bankových úverov sa zvýšila o 14.492€, nakoľko prostredníctvom bankového úveru bola krytá investícia do hnuťelného majetku. Dlhodobý investičný úver pravidelným splácaním poklesol o 59.749€ na hodnotu 99.582€, výška krátkodobých kontokorentných úverov sa oproti roku 2014 nezmenila.

Skladba pasív k 31.12.2015



Názov ukazovateľa	2012	2013	2014	2015
Obrat (predaj tovaru a služieb) /v €/	1 874 920	2 650 008	1 740 091	2 471 384
Pridaná hodnota /v €/	1 177 275	1 605 149	1 032 948	1 392 810
Hospodársky výsledok po zdanení /v €/	42 339	24 562	1 664	84 155
Priem. počet zamestnancov	37	39	36	35
Obrat na zamestnanca /v €/	51 088	68 124	48 606	70 611
Pridaná hodnota na zamestnanca /v €/	32 078	41 263	28 853	39 795

Okolnosti zákazky zahŕňajú :

- Audit účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve.
- Štatutárny orgán účtovnej jednotky zostavil účtovnú závierku na všeobecné účely v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Podmienky zákazky na audit zahŕňajú zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku opísanú v ISA 210.
- Audítora má popri audite účtovnej závierky aj iné oznamovacie povinnosti, ktoré vyžadujú miestne zákony.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov a dozornú radu spoločnosti ICOS, a.s. Košice

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ICOS, a.s. Košice („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 auditorskými 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 auditorských 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 ICOS, a.s. Košice k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

JAKO AUDIT, s.r.o.

Číslo licencie 300

Ing. Jana Kollárová č. l. 781

Dátum vydania správy 31 júl 2016

Hlavná 81/A, 040 01 Košice



Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok pred zdanením	111 474,03 €
Odložená daň	- 688,69 €
Splatná daň	28.007,27 €

Hospodársky výsledok po zdanení **84 155,45 €**

Návrh na rozdelenie zisku:

Zákonný rezervný fond	8 415,55 €
Nerozdelený zisk	75 739,90 €

Orgány spoločnosti k 31.12.2015

Dozorná rada

RNDr. Ján Smerek, CSc.

Predseda dozornej rady

Bc. Silvia Macháňová

Člen dozornej rady

Erika Smereková

Člen dozornej rady

Predstavenstvo

Ing. Anton Ivan

Člen predstavenstva

RNDr. Silvia Smereková

Člen predstavenstva

Ing. Viliam Rajnič

Člen predstavenstva

ICOS, a. s. Košice nemala v roku 2015 žiadnu organizačnú zložku pôsobiacu v zahraničí.

Podnikateľský zámer na rok 2016

Predstavenstvo spoločnosti ICOS, a.s. Košice na rok 2016 stanovilo nasledovné hlavné ciele:

- Získať a zrealizovať aspoň jeden nový projekt v oblasti riadenia technologických procesov
- Realizovať projekty telemetrie a dispečingu pre spoločnosť VVS a. s.
- Zvýšiť objem výkonov v oblasti softwarového vývoja pre našich kľúčových zákazníkov.

Ciele v ekonomickej oblasti:

• Celkové plánované výnosy	2 073 139 €
• Celkové plánované náklady	1 975 539 €
• Hospodársky výsledok	97 600 €

Plán výkazu ziskov a strát na rok 2016 v EUR

Tržby z predaja tovaru	1280
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	970
Obchodná marža	310
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb (601,602)	2 073 139
Výrobná spotreba	786 953
<i>spotreba materiálu a energie</i>	66 190
<i>služby</i>	720 773
Pridaná hodnota	1 286 496
Mzdové náklady	724 166
Odmeny čl. orgánov spol. a družstva	115 304
Náklady na soc. zabezpečenie	237 103
Sociálne náklady	20 804
Dane a poplatky	9 986
Odpisy dlhodobého nehmot. a hmotného majetku	53 623
Tržby z predaja dlhod. majetku a materiálu	0
Zost. cena predaného dlhod. majetku a pred. materiálu	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	125 200
Tržby z predaja cenných papierov a vkladov	0
Predané cenné papiere a vklady	0
Výnosové úroky (662)	0
Nákladové úroky (562)	22 800
Kurzové zisky (663)	0
Kurzové straty (563)	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 800
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-27 600
Mimoriadne výnosy (účt.sk.68)	0
Mimoriadne náklady (účt.sk.58)	0
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie r.49+55-56	97 600

Správa dozornej rady

Dozorná rada na základe stanov spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu správu za rok 2015.

Dozorná rada počas roku dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva v súvislosti s plnením úloh podnikateľskej činnosti spoločnosti, nahliadala do účtovných dokladov a záznamov za rok 2015 a upozorňovala na prípadné nedostatky.

Počas celého roka dozorná rada nezaznamenala porušenie stanov spoločnosti. Na základe predložených dokumentov ročnej účtovnej závierky, výročnej správy dozorná rada konštatuje, že riadna účtovná závierka zobrazuje majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.

Dozorná rada doporučuje Valnému zhromaždeniu schváliť ročnú účtovnú závierku za rok 2015.

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok po zdanení 84.155,45- Eur.

Dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku predložený predstavenstvom schváliť.

RNDr. Ján Smerek, CSc.
Predseda dozornej rady

V Košiciach, 29.6.2016