

ICOS, a. s. Košice

Výročná správa 2014

Vypracoval: RNDr. Silvia Smereková
Ing. Ladislav Jůza
Ing. Martin Macko

Predkladá: Predstavenstvo ICOS, a.s. Košice

V Košiciach 29.5.2014



Obsah

Správa predsedu predstavenstva	2
Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2014	3
Správa audítora	8
Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku	10
Orgány spoločnosti	11
Podnikateľský zámer na rok 2015	12
Správa dozornej rady	14
Účtovná závierka	

Správa predsedu predstavenstva

Vážení akcionári,

Predkladaná výročná správa je zhrnutím aktivít spoločnosti ICOS, a.s. Košice za rok 2014.

Podnikateľský zámer na rok 2014 sa podarilo naplniť iba čiastočne. Spoločnosť dosiahla v oblasti výnosov plánované výsledky avšak pri vyšších nákladoch a minimálnom zisku. Hlavným dôvodom bol pokles cien a objemu výkonov u nášho kľúčového zákazníka a oddiaľovanie rozbehu väčších projektov na strane zákazníkov. Z pohľadu výnosov je vidieť po veľmi dobrom prvom polroku 2014 ich výrazný pokles. Tento negatívny trend sa v závere roka 2014 podarilo zastaviť s pozitívnym výhľadom pre rok 2015. Z pohľadu cieľov konštatujem, že bola vytvorená samostatná skupina špecialistov pre oblasť process control systémov, ktorá riešila projekty v oblasti automatizácie pre zákazníka VVS,a.s. Vybudovanie vlastného tímu JAVA developerov sa v roku 2014 nepodarilo napriek dostatku projektových príležitostí a spoločnosť tak naďalej ostáva v tejto oblasti závislá na subdodávateľoch. V roku 2014 pokračoval rozvoj vzťahov s veľkými IT spoločnosťami, kde výsledky v podobe nových projektov sa prejavia v roku 2015.

Touto cestou sa chcem poďakovať akcionárom, dozornej rade, predstavenstvu a kolegom za ich úsilie a podporu v roku 2014.



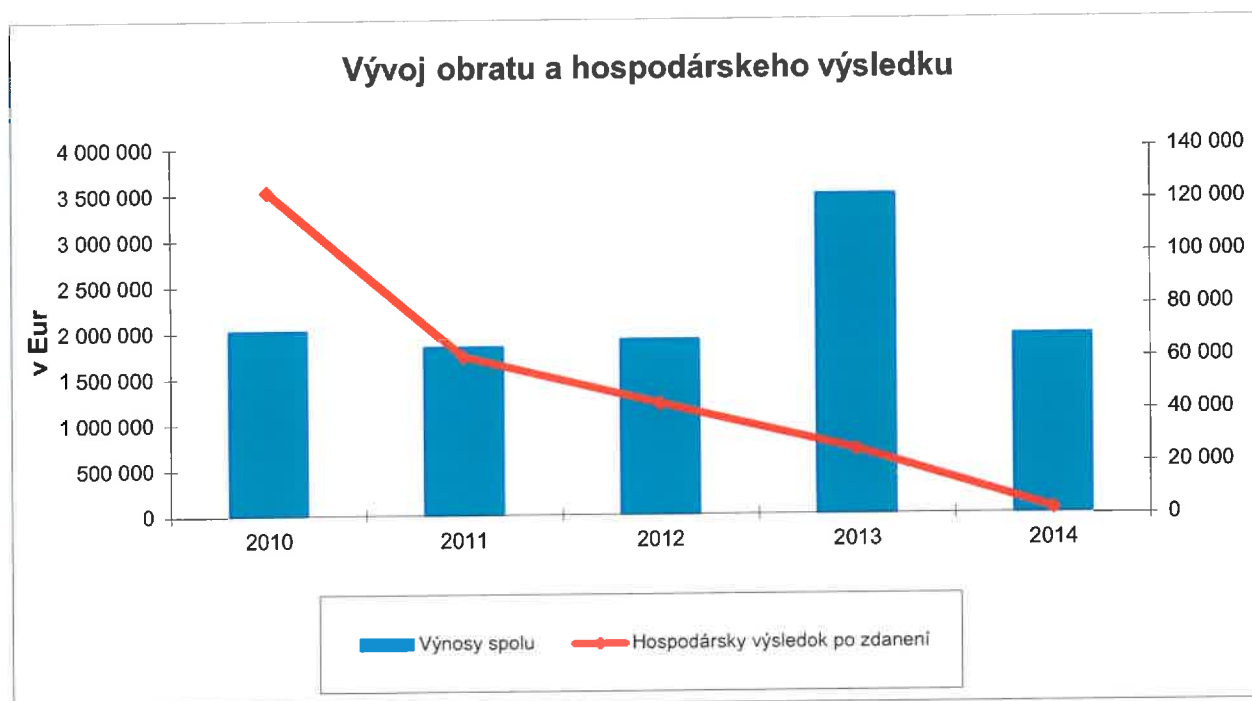
Ing. Ladislav Júza

predseda predstavenstva ICOS, a.s. Košice

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2014

V roku 2014 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení vo výške 1.664 €, čo bol pokles oproti predošlému roku o 22.897 €. Celkové výnosy spoločnosti poklesli o 1.534.586 € (-44,1%) a dosiahli hodnotu 1.947.284 €. Náklady spoločnosti boli čerpané vo výške 1.945.619 €, čo je o 1.511.688 € (-43,7 %) menej v porovnaní s rokom 2013. Základné ukazovatele spoločnosti sa vyvíjali nasledovne:

	2010	2011	2012	2013	2014
Výnosy spolu	2 007 830	1 827 219	1 903 639	3 481 869	1 947 284
Prevádzkové výnosy	2 003 877	1 808 399	1 887 452	3 478 737	1 941 971
tržby z predaja služieb	1 769 951	1 630 347	1 672 495	2 621 770	1 678 078
tržby za tovar	150 197	152 958	202 425	28 238	62 013
ostatné prevádzkové výnosy	83 728	25 094	12 532	828 729	201 880
Finančné výnosy	3 953	18 820	16 187	3 132	5 313
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0
Náklady spolu	1 884 332	1 766 845	1 861 300	3 457 308	1 945 619
Prevádzkové náklady	1 847 924	1 713 072	1 802 781	3 417 962	1 904 187
Finančné náklady	52 075	36 268	41 434	28 685	20 373
Mimoriadne náklady	0	0	0	0	0
Daň	-15 667	17 504	17 084	10 661	21 059
Hospodársky výsledok po zdanení	123 498	60 374	42 339	24 562	1 664



Celkové plánované výnosy vo výške 1.837.742 € sa podarilo naplniť na 106%. Plánované náklady vo výške 1.791.716 € boli na úrovni 108,6% plánovaných. Spoločnosť za rok 2014 dosiahla 3,6% plánovaného hospodárskeho výsledku.

Výnosy:

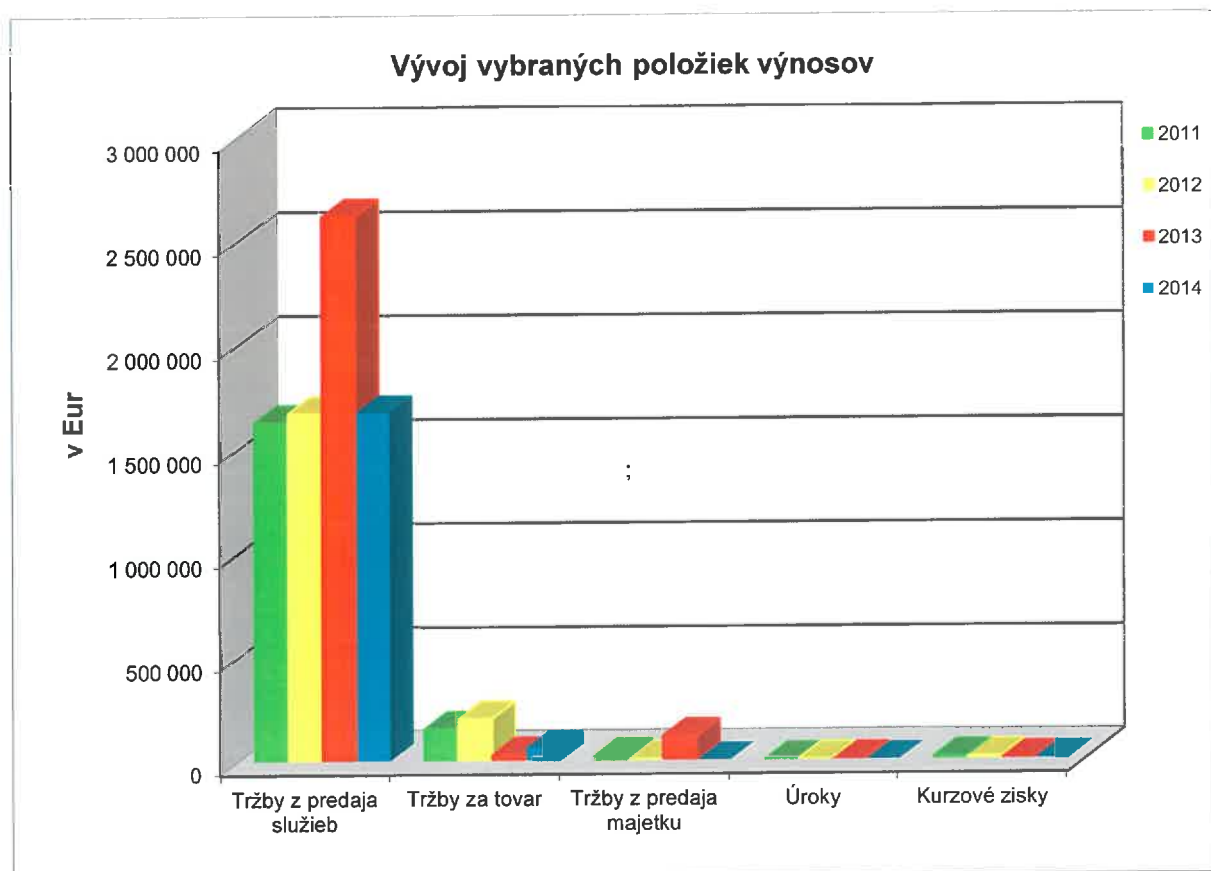
Spoločnosť predala v roku 2014 tovar za 62.013 €. V porovnaní s rokom 2013 došlo k nárastu tržieb o 33.775 € (+119,6%). Obchodná marža dosiahla hodnotu 10.788 €, t.j. 21%.

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb, ktoré tvoria prevažnú časť výnosov výraznejšie poklesli a to o 943 693 € (-36%) a dosiahli hodnotu 1.678.078 €. Pokles výnosov spoločnosť zaznamenala v dodávke automatizovaných riadiacich systémov (pokles o 490.081€), vo vývoji portálových riešení (-284.043 €), údržbe výrobných systémov (-162.718 €) aj servise ERP systémov (-46.550 €). V oblasti IT administrácie a servisu spoločnosť dosiahla rast výnosov vo výške 247.712 €. Pridaná hodnota v porovnaní s rokom 2013 poklesla o 572.201 € (-35,6%).

Spoločnosť realizovala 99,42 % svojich výkonov pre slovenských zákazníkov, služby v oblasti ERP systémov poskytla jednému českému zákazníkovi, tovar neexportovala.

K najvýznamnejším zákazníkom spoločnosti patria spoločnosti U.S.Steel Košice, DITEC, EKOSTAV, Omnitrade, Ness Slovensko.

V roku 2014 spoločnosť v ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti účtovala o postúpení pohľadávok z dôvodu využívania faktoringu a o výnosoch od poisťovni za poisťné udalosti. Finančné výnosy sú prevažne tvorené kurzovými ziskami.



Náklady:

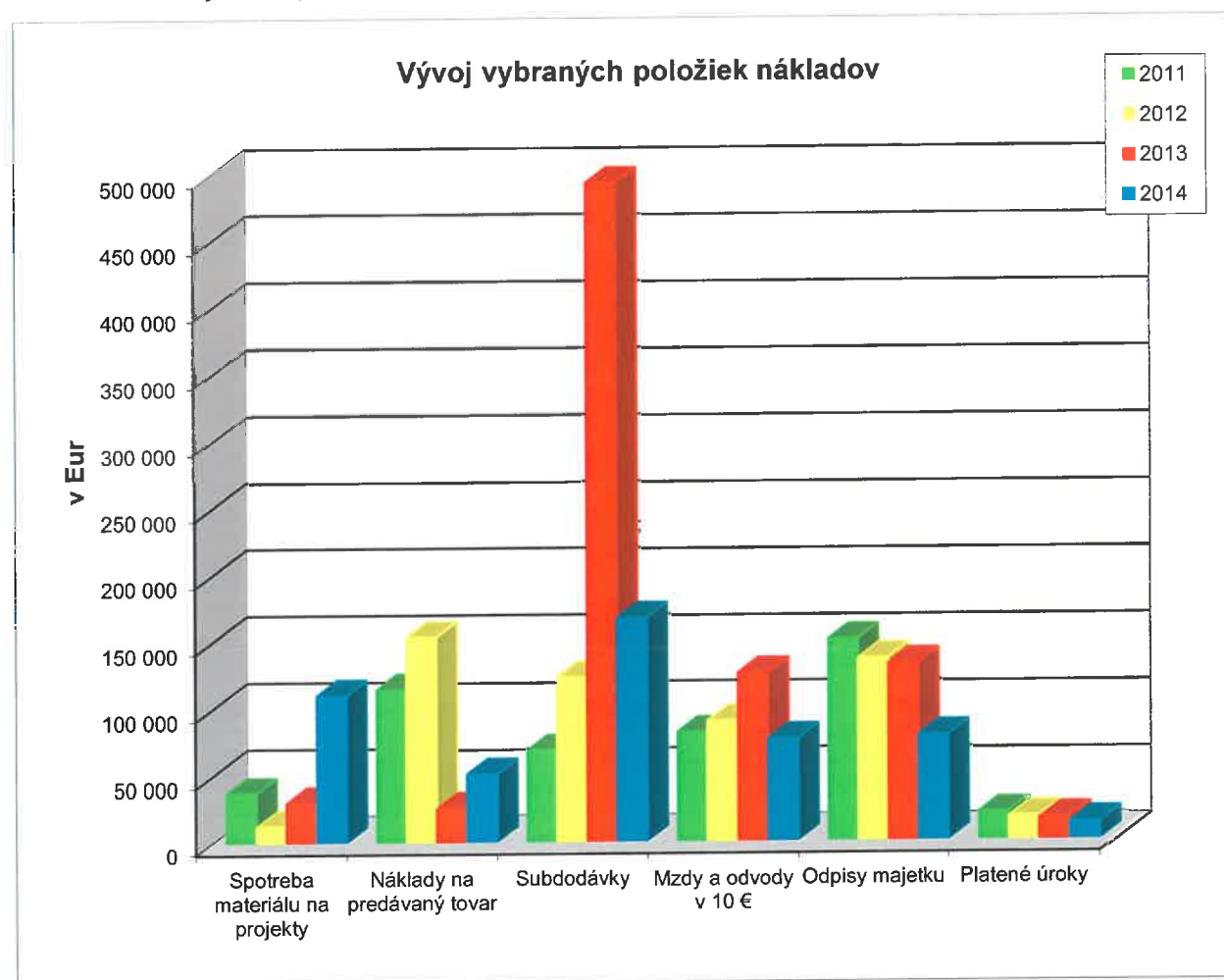
V porovnaní s rokom 2013 celkové náklady poklesli o -1.511.688 €, t.j. o 43,7%. Štruktúra nákladov bola odrazom realizovaných projektov, keď v porovnaní s predchádzajúcim rokom spoločnosť realizovala projekty materiálovo náročnejšie, ale s nižším objemom subdodávok. Spotreba materiálu vzrástla o 80.275 € (+266,8%), naopak náklady na subdodávky poklesli o 325.699 € (-66%). Vzhľadom na nárast predaja tovaru, vzrástli aj náklady na tovar o 25.438 € (+98,7%).

Najväčší podiel na nákladoch spoločnosti tvoria osobné náklady – mzdy a odvody. V porovnaní s rokom 2013 tieto zaznamenali objemovo najväčší pokles a to o 490.120 € (-39%).

Positívom je pokles nákladov na energie a to plynu o 2.362 € (-24%) a elektrickej energie o 2.355 € (-23,1%), naopak telefónne poplatky vzrástli o 2.026 € (+22,8%) a náklady na opravy motorových vozidiel o 2.965€ (+24,3%).

Menšie investície do majetku spoločnosti a ukončenie leasingových zmlúv sa odrazil v znížení výšky odpisov v porovnaní s rokom 2013 o 53.562 € (- 40,38%).

Postupné splácanie investičného úveru a priaznivé úrokové sadzby sa premietli do zníženia nákladov na bankové úroky, ktoré poklesli o 3.191 € (-19,1%).



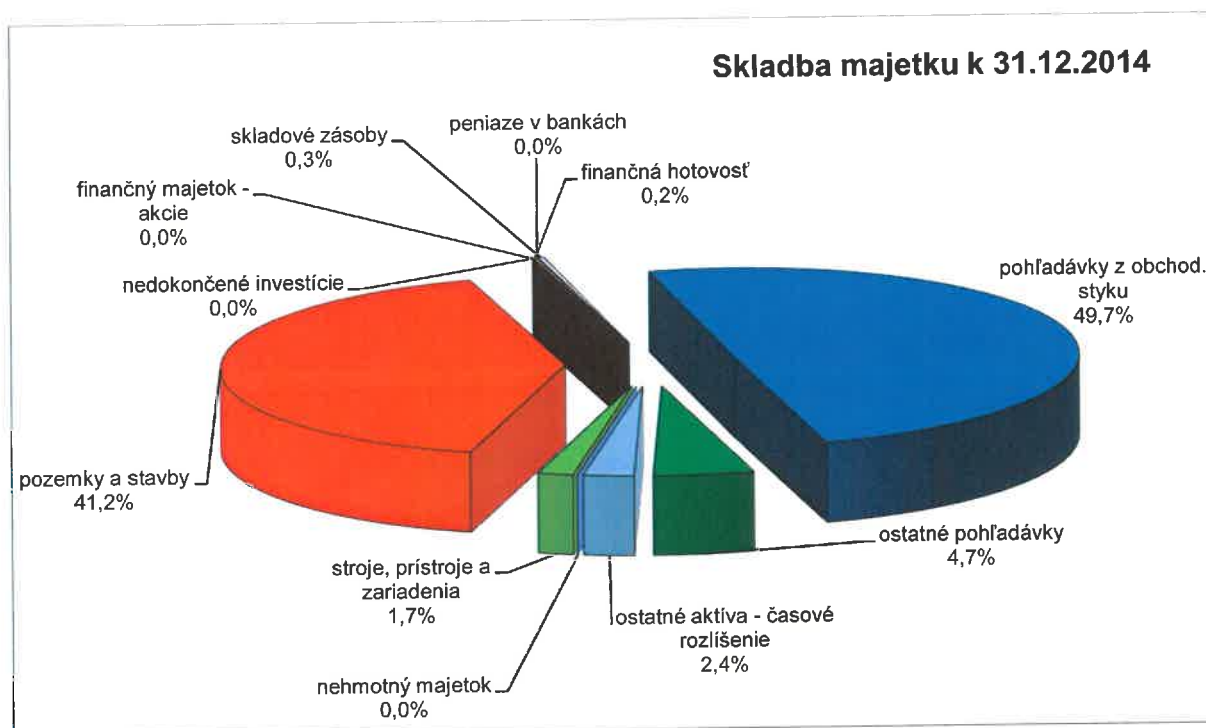
Aktíva:

V roku 2014 došlo k poklesu bilančnej sumy spoločnosti o 564.757 €, celková hodnota aktív je 2.043.377 €. Dôvodom poklesu bolo najmä zníženie objemu pohľadávok z obchodného styku v porovnaní s rokom 2013 o 546.715 €. V rámci obežného majetku mierne vzrástla hodnota zásob materiálu 4.357 € a hotovosti a cenín +2.510 €. Celková hodnota krátkodobého majetku poklesla o 508.907€. Účtovná hodnota dlhodobého majetku taktiež poklesla (- 43.402 €), keď suma odpisov prevýšila investície spoločnosti do obstarania nového majetku.

Nižší objem maintenance služieb fakturovaných cez rok sa odrazil v poklese ostatných aktív - časového rozlíšenia nákladov.

Najväčší podiel na celkovom majetku spoločnosti majú pohľadávky z obchodného styku, s objemom 1.015.104 € (49,7%). Podiel pozemkov a stavieb poklesol na 41,2% (840.973 €). Ostatné zložky majetku tvoria málo významnú časť – ostatné pohľadávky (4,7 %), časové rozlíšenie (2,4 %), IT technológie a motorové vozidlá (1,7%), skladové zásoby (0,3%), finančná hotovosť (0,2%).

Spoločnosť nevlastní žiadne finančné investície.



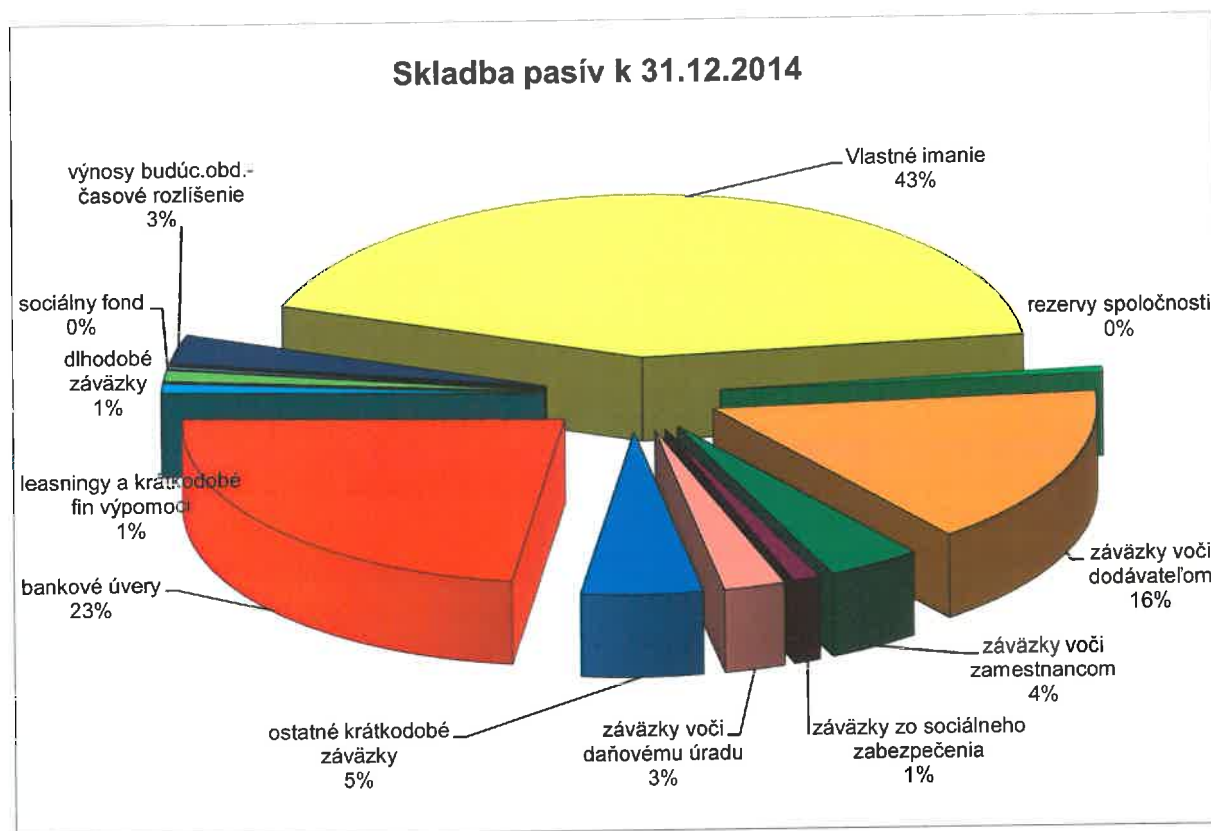
Pasíva:

Základné imanie spoločnosti sa nezmenilo a je vo výške 151.620 €. Vlastné imanie vzrástlo o 1.665 € a dosahuje hodnotu 870.802 €, t.j. 42,6% celkových pasív. Nárast vlastného imania súvisí s ponechaním dosiahnutého hospodárskeho výsledku za rok 2013 v spoločnosti a výškou dosiahnutého zisku za rok 2014.

Celkové záväzky spoločnosti poklesli o 532.235 € a dosahujú hodnotu 1.114.752 € (55% pasív). V porovnaní s rokom 2013 poklesli všetky zložky záväzkov okrem záväzkov z leasingov (+15.635 €) a záväzkov zo sociálneho fondu (+1.083 €). Najvýraznejšie poklesli krátkodobé záväzky z obchodného styku -191.173€ a ich výška na konci roka 2014 dosiahla hodnotu 322.498 €. Výrazný bol aj pokles rezerv spoločnosti, ktoré poklesli o 119.934€ na hodnotu 10.799 €. Záväzky voči

zamestnancom poklesli o 93.152 €, voči daňovému úradu o 50.289 €, zo sociálneho poistenia o 11.687 € a iné krátkodobé záväzky o 72.060 €.

Hodnota bankových úverov sa znížila o 9.192 €, pričom dlhodobý investičný úver pravidelným splácaním poklesol o 59.749 € na hodnotu 159.331 €, krátkodobé kontokorentné úvery naopak vzrástli o 50.557 € a dosahujú objem 315.500 €.



názov ukazovateľa	2011	2012	2013	2014
Obrat (predaj tovaru a služieb) /v €/	1 783 305	1 874 920	2 650 008	1 740 091
Pridaná hodnota /v €/	1 122 720	1 177 275	1 605 149	1 032 948
Hospodársky výsledok po zdanení /v €/	60 374	42 339	24 562	1 664
Priem. počet zamestnancov	39	37	39	36
Obrat na zamestnanca /v €/	46 116	51 088	68 124	48 606
Pridaná hodnota na zamestnanca /v €/	29 033	32 078	41 263	28 853

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.
- Audítor 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 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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky

účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý obraz, aby mohol vypracovať auditorské 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 auditorské 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 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

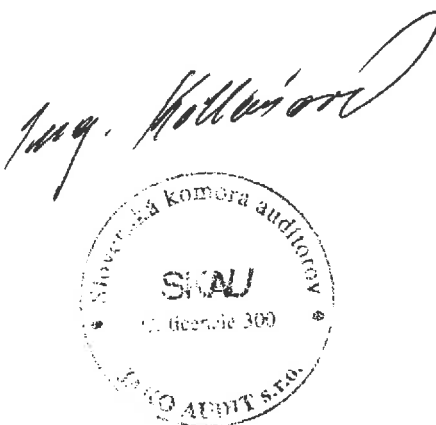
JAKO AUDIT, s.r.o.

Číslo licencie 300

Ing. Jana Kollárová č. I. 781

Dátum vydania správy 14 júl 2015

Komenského 32, 040 01 Košice



Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok pred zdanením	22.723,55 €
Odložená daň	-1.465,55 €
Splatná daň	22.524,66 €

Hospodársky výsledok po zdanení	1 664,44 €
--	-------------------

Návrh na rozdelenie zisku:

Zákonný rezervný fond	166,44 €
Nerozdelený zisk	1.498,00 €

Orgány spoločnosti k 31.12.2014

Dozorná rada

RNDr. Ján Smerek, CSc.

Bc. Silvia Macháňová

Erika Smereková

Predseda dozornej rady

Člen dozornej rady

Člen dozornej rady

Predstavenstvo

Ing. Ladislav Jůza

RNDr. Silvia Smereková

Ing. Martin Macko

Predseda predstavenstva

Člen predstavenstva

Člen predstavenstva

ICOS, a.s. Košice nemala v roku 2014 žiadnu organizačnú zložku pôsobiacu v zahraničí.

Podnikateľský zámer na rok 2015

Predstavenstvo spoločnosti ICOS, a.s. Košice na rok 2015 stanovilo nasledovné hlavné ciele:

- Získať a zrealizovať aspoň dva nové projekty v oblasti riadenia technologických procesov
- Vybudovať vlastný tím, ktorý bude schopný realizovať JAVA riešenia
- Zvýšiť objem výkonov pre našich kľúčových zákazníkov a to aj v nových oblastiach spolupráce.

Ciele v ekonomickej oblasti:

• Celkové plánované výnosy	1 716 711 €
• Celkové plánované náklady	1 659 467 €
• Hospodársky výsledok	57 244 €

Plán výkazu ziskov a strát na rok 2015 v EUR

Tržby z predaja tovaru	1236
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	987
Obchodná marža	249
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb (601,602)	1 713 875
Výrobná spotreba	648 274
spotreba materiálu a energie	256 563
služby	391 711
Pridaná hodnota	1 065 850
Mzdové náklady	536 887
Odmeny čl.orgánov spol. a družstva	132 653
Náklady na soc.zabezpečenie	218 872
Sociálne náklady	16 394
Dane a poplatky	9 986
Odpisy dlhodobého nehmot. a hmotného majetku	53 217
Tržby z predaja dlhodob.majetku a materiálu	0
Zost.cena predaného dlhod.majetku a pred.materiálu	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 600
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	20 837
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	78 604
Tržby z predaja cenných papierov a vkladov	0
Predané cenné papiere a vklady	0
Výnosové úroky (662)	0
Nákladové úroky (562)	17 560
Kurzové zisky (663)	0
Kurzové straty (563)	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 800
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-21 360
Mimoriadne výnosy (účt.sk.68)	0
Mimoriadne náklady (účt.sk.58)	0
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie r.49+55-56	57 244

**Správa dozornej rady ICOS, a.s. Košice
na VZ za rok 2014**

Dozorná rada na základe stanov spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu správu za rok 2014.

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 2014 a upozorňovala na prípadne nedostatky.

Počas celého roka dozorná rada nezaznamenala porušenie stanov spoločnosti.

Na základe predložených dokumentov ročnej účtovnej závierky, správy audítora dozorná rada konštatuje, že riadna účtovná závierka zobrazuje majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.

Dozorná rada doporučuje Valnému zhromaždeniu schváliť ročnú účtovnú závierku za rok 2014.

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok po zdanení 1.664,44- Eur.

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



RNDr. Ján Smerek, CSc.
Predseda dozornej rady

V Košiciach, 29.06.2015