

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2017

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

I. Všeobecné informácie

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2	4	0	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

☒	- riadna
☐	- mimoriadna
☐	- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒	- zostavená
☐	- schválená

Kód SK NACE

6	2	0	1	0
---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I	C	O	S	,	a	.	s	.	K	O	Š	I	C	E
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J	U	Ž	N	Á	T	R	I	E	D	A
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo

4	6
---	---

PSČ

0	4	0	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

K	O	Š	I	C	E
---	---	---	---	---	---

Číslo telefónu

	0	5	5	6	7	7	0	8	1	8
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

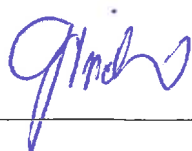
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

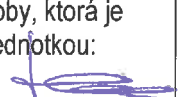
E-mailová adresa

i	c	o	s	@	i	c	o	s	.	s	k
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostavené dňa:
29.6.2018

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

2	6	0	9	2	0	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – malá účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Veľkostná podmienka
Netto aktíva celkom	1.855.320	1.926.506	malá ÚJ
Čistý obrát celkom	2.102.291	2.359.461	malá ÚJ
Priemerný počet zamestnancov	37	33,99	malá ÚJ

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Predstavenstvo : Ing. Anton Ivan - predseda
 RNDr. Silvia Smereková - člen
 Ing. Viliam Rajnič - člen

Dozorná rada : RNDr. Ján Smerek, CSc.
 Bc. Silvia Macháňová
 Erika Filipská Smereková

III. Informácie o prijatých postupoch

V roku 2017 nedošlo k zmene účtovných metód a zásad.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Odpisový plán dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Daňová odpisová skupina	Druh majetku	Typ odpisu	Počet rokov odpisovania	Počet mesiacov odpisovania	Odpis v %
1	Stroje, prístroje, nástroje, vozidlá	Rovnomerný	4	48	25,00
2	Stroje, zariadenia, nábytok	Rovnomerný	6	72	16,67
3	Zariadenia, motory, pece, stroje	Rovnomerný	8	96	12,50
4	Montované budovy, nádrže, drobné stavby	Rovnomerný	12	144	8,33
5	Budovy okrem kódov v odp. skupine 6	Rovnomerný	20	240	5,00
6	Budovy admin., bytové, ostatné IS	Rovnomerný	40	480	2,50
NM	Dlhodobý nehmotný majetok	Rovnomerný	2	24	50,00

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23107						23107
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23107						23107
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19448						19448
Prírastky		2440						2440
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		21888						21888
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3659						3659
Stav na konci účtovného obdobia		1219						1219

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18227						18227
Prírastky		4880						4880
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23107						23107
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18227						18227
Prírastky		1221						1221
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		19448						19448
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		3659						3659

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	136113	1442187	1078631			30673			2687604
Prírastky			14699						14699
Úbytky	26900	229229	47461			2619			306209
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	109213	1212958	1045869			28054			2396094
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		810039	931851			30673			1772563
Prírastky		79801	50027						129828
Úbytky		229229	47461			2619			279309
Stav na konci účtovného obdobia		660611	934417			28054			1623082
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	136113	632148	146780			0	0		915041
Stav na konci účtovného obdobia	109213	552347	111452			0	0		773012

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	136113	1442187	1025804			30673	0		2634777
Prírastky			91130						91130
Úbytky			38303						38303
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	136113	1442187	1078631			30673	0		2687604
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		773683	936603			30673			1740959
Prírastky		36356	33551						69907
Úbytky			38303						38303
Stav na konci účtovného obdobia		810039	931851			30673			1772563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	136113	668504	89201			0	0		893818
Stav na konci účtovného obdobia	136113	632148	146780			0	0		915041

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zadná poschodová budova , invent. č. STAVBY04 Budova –zadný objekt invent. č. STAVBY736 <i>Poznámka :</i> <u>Záložné právo v prospech SLSP, a.s. :</u> KONTOKORENTNÝ ÚVER č.427/AUOC/04 ZMLUVA O ÚVERE č.209/AUOC/08	479.889 € 46.643 €
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	335.352		2.537		332.815
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	4.645		104		4.541
Pohľadávky spolu	339.997		2.641		337.356

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30.745	0	30.745
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	147.225	0	147.225
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	12.455	0	12.455
Dlhodobé pohľadávky spolu	190.425	0	190.425
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	500.788	152.850	653.638
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	457.510	1.128	458.638
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	37.814	4.541	42.355
Krátkodobé pohľadávky spolu	996.112	158.519	1.154.631

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti nad rok	109.713	126.156
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1.044.918	849.970
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.154.631	976.126
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	190.425	301.013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	190.425	301.013

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.350	1.005
Bežné bankové účty	2.397	469
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3.747	1.474

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	48.724
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	48.724
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	48.724

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40.129	45.600	40.129		45.600
Overenie účtovnej závierky	4.500	7.200	4.500		7.200
Nevyčerpané dovolenky, odvody	35.629	38.400	35.629		38.400

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	29.470	40.129	29.470		40.129
Overenie účtovnej závierky	2.500	4.500	2.500		4.500
Nevyfakturované služby	74	0	74		0
Nevyčerpané dovolenky, odvody	26.896	35.629	26.896		35.629

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	38.038	91.832
Záväzky po lehote splatnosti so zostatk. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	38.038	91.832
Krátkodobé záväzky spolu	520.535	503.937
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	48.912	31.348
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	48.912	31.349

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.199	668
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3.352	3.144
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3.352	3.144
Čerpanie sociálneho fondu	3.349	2.613
Konečný zostatok sociálneho fondu	1.202	1.199

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č.1- SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	30.9.2020	24.364	38.369
Splátkový úver č.2 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.10.2020	31.638	48.882
Splátkový úver č.3 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.07.2022	10.444	0
Splátkový úver č.4 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2022	54.180	0
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver č.1- SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2018	14.004	14.004
Splátkový úver č.2 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2018	17.244	17.244
Splátkový úver č.3 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2018	2.916	0
Splátkový úver č.4 - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2018	13.560	0
Splátkový úver - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.8.2017	0	39.832
Kontokorentný úver - SLSP, a.s.	EUR	premenlivá	31.12.2018	310.405	212.699

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	1.867	2.051		8.633	3.918	
Finančný náklad	42	16		279	58	
Spolu	1.909	2.067		8.912	3.976	

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2.097.822	2.354.966
Tržby za tovar	4.469	4.495
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2.102.291	2.359.461

Informácie o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7200	4500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7200	4500
iné uisťovacie auditorské služby, súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	354.612	x	x	96.894	x	x
teoretická daň	x	74.469	21	x	21.317	22
Daňovo neuznané náklady	41.616	8.739		184.791	40.654	
Výnosy nepodliehajúce dani	-4.603	-967		-62.733	-13.801	
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	22
Spolu	391.625	82.241		218.952	48.170	
Splatná daň z príjmov	X	82.241		X	48.170	
Odložená daň z príjmov	X	-2.895		X	0	
Celková daň z príjmov	X	82.241		X	48.170	

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

--

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

--

VII. Ostatné informácie

--