

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky a overenia výročnej správy k 31. decembru 2017

Overovaná účtovná jednotka : cleanex – cleanex s.r.o., Raková 248, 023 51 Raková

IČO: 43 891 811

Spoločnosť zabezpečujúca overenie: AT – AUDIT, s.r.o., M. Hattalu 2298/19, 026 01 Dolný Kubín

IČO: 31 623 824

Licencia UDVA: evidenčné číslo 99

Zodpovedný audítor: Ing. Ladislav Adamec, Licencia UDVA č. 630

Overované obdobie: od 01.01.2017 – 31.12.2017

Dátum vyhotovenia správy: 27.12.2018

Počet výtlačkov : 2 ks

Správa je určená: spoločníkom a konateľom spoločnosti

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkom a konateľom spoločnosti cleanex - cleanex s.r.o., Raková

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti cleanex – cleanex s.r.o., Raková („spoločnosť“), IČO: 43 891 811 , ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

1. V správe audítora za r. 2016 sme vyslovili podmienený názor k účtovnej závierke spoločnosti z dôvodu rozdielov vzniknutých medzi účtovnou závierkou spoločnosti vykázanou v účtovnom výkaze časť súvaha a účtovnou zostavou obratová predvaha za r. 2016. Spoločnosť zaznamenala technické problémy pri uzatváraní účtovníctva r. 2015 a pri prevode konečných stavov r. 2015 na počiatočné stavy r. 2016. Pri uzatváraní účtovníctva r. 2015 a pri otvorení účtovníctva r. 2016 spoločnosť nevyužila podporu softvérovej spoločnosti a tieto operácie vykonala vlastnými pracovníkmi. Pri overovaní nadväznosti výkazu účtovná závierka - časť súvaha s účtovnou zostavou obratová predvaha za r. 2016 sme identifikovali niektoré nesprávnosti na majetkových (aktívnych) a záväzkových (pasívnych) účtoch oproti výkazu súvaha a to tak v bežnom ako aj v predchádzajúcom účtovnom období. Išlo o nasledovné rozdiely:

Predchádzajúce účtovné obdobie r. 2015:

Samostatné hnuťelné veci - súvaha r. 14 stl. 3 suma 37 753, obratová predvaha účet 022-082 suma 56 669

Rozdiel: - 18 916,

Zásoby tovaru - súvaha r. 39. stl. 3 suma 247 185 , obratová predvaha účet 131,132 suma 306 000

Rozdiel : - 58 815,-

Daňové pohľadávky - súvaha r. 63 stl. 3 suma 2 941, obratová predvaha účet 341,342,343 suma 0

Rozdiel: + 2 941,-

Vlastné imanie - Súvaha r. 80 stl. 5 suma 775 985, obratová predvaha účet 411,421,428,431 suma 629 016

Rozdiel :+ 146 969,-

Krátkodobé záväzky – súvaha r.122,stl.5 suma249 046, obr.predv. účet 321,325,326,331, 333,336,34x,379 suma 281 247

Rozdiel : - 32 201,-

Bežné účtovné obdobie r. 2016

Materiálové a tovarové zásoby - súvaha r. 35 stl. 1 a 2 suma 34 554, obratová predvaha účet 112 suma 13 945

Rozdiel : + 20 609,

Súvaha r. 39 stl. 1a 2 suma 314 112, obratová predvaha účet 131,132 suma 334 721

Rozdiel : - 20 609,-

Ide o nesprávnosť v štruktúre materiálových a tovarových zásob pri vykázaní účtu 131 – Obstaranie tovaru

Krátkodobé záväzky - súvaha r. 122 stl.4. 200 724, obratová predvaha účet 321,325,326,331,333, 336,34x,379,

Suma 208 340

Rozdiel: - 7 616,-

Nesprávnosti identifikované pri prevode konečných stavov účtov k 31.12.2015 na počiatočné stavy r. 2016 predpokladala spoločnosť odstrániť v priebehu účtovného obdobia r. 2017 za odbornej spoluúčasti softwarovej spoločnosti. Avšak nestalo sa tak. Aj v účtovnom roku 2017 zostali uvedené nedostatky nedoriešené, čo ovplyvnilo účtovnú závierku r. 2017 obdobným spôsobom.

2. Spoločnosť vykazala na r. 121 Súvahy - Dlhodobé bankové úvery sumu 22 139 €. Ide o zostatok nesplatených spotrebných úverov trom leasingovým spoločnostiam za motorové vozidlá. Podľa § 61 odst. 1 postupov účtovania sa na tomto účte účtujú bankové úvery , ktoré majú dlhodobý charakter. Pre účtovanie spotrebných úverov od nebankových spoločností je vhodné použiť účet 479 – ostatné dlhodobé záväzky, súčasne je potrebné rešpektovať zásadu rozlišovania splatnosti záväzkov do 1 roka a nad jeden rok. Následne je potom potrebné vykázat' príslušné

sumy na r. 110 – Ostatné dlhodobé záväzky resp. 126 – Ostatné záväzky z obchodného styku. Z uvedených dôvodov spoločnosť nesprávne vykázala vo výkaze účtovná závierka časť súvaha r. 121 , kde mala byť hodnota 0.

3. Spoločnosť mala v r. 2017 povinnosť overiť účtovnú závierku auditorom. Súčasne spoločnosť vedie účtovníctvo prostredníctvom externej spoločnosti. V zmysle postupov účtovania pre podnikateľov § 19 odst.7 písm. l má spoločnosť vytvoriť rezervu na zostavenie a overenie účtovnej závierky. Náklady , ktoré spoločnosti v tejto súvislosti vznikli predstavujú sumu cca 3000 € . Spoločnosť na uvedené náklady nevytvorila a nezaúčtovala v r.2017 predmetnú rezervu a následne ju neuviedla do výkazu účtovná závierka.

4. Spoločnosť má opakovane problémy v evidencii zásob tovaru podľa hmotne zodpovedných osôb na svojich obchodných prevádzkach. V r. 2017 boli k zásobám tovaru pri inventarizácii vykázané inventúrne rozdiely v sume 37 419,- € zúčtované ako mimoriadne náklady a inventárne rozdiely v sume 25 406,- € zúčtované ako mimoriadne výnosy. Problémy v evidencii zásob zdôvodňuje spoločnosť viacerými zmenami: zmena personálu, sťahovanie predajne ...atď. Kompetentní zástupcovia spoločnosti uviedli, že počas roku 2018 došlo k vytvoreniu nového systému na evidenciu skladu tovarov. V evidencii zásob vykazuje spoločnosť aj pomaly obrátkové zásoby s dobou obrátky viac ako 365 dní, podľa nášho odhadu hodnota pomaly obrátkových zásob predstavuje sumu 50 tis €. Na uvedené zásoby spoločnosť v r. 2017 nevytvorila opravné položky k zásobám. Podľa našich vedomostí hodnota takýchto zásob môže dosahovať aj výrazný pokles tržnej hodnoty.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti sme nezávisli podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybnit' schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Dolnom Kubíne, dňa 27.12.2018



AT – AUDIT, s.r.o.

M. Hattalu 2298/19, 02601 Dolný Kubín
Obchodný register, vložka č. 2473/L
Licencia UDVA č

Ing. Ladislav Adamec
zodpovedný audítora
Licencia UDVA č. 630

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 0 2 7 7 9	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 4 3 8 9 1 8 1 1	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 4 7 . 7 8 . 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

c l e a n e x - c l e a n e x , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RAKOVÁ

Číslo

2 4 8

PSČ

Obec

0 2 3 5 1 RAKOVÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

o b c h o d n ý r e g i s t e r

O S v Ž i l i n e v l o ž k a č . 1 9 9 4 4 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Ozna- enie	STRANA AKTIV	Celo- riadu	Bežné účtovné obdobie		Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2		
a	b	c	1	2	3	4
	r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 303 967	1 100 319	1 205 909	
A.	Neožený majetok	02	4 535 56	2 499 08	2 364 60	
A.1.	Dlhodobý nehmotný majetok	03				
A.1.1.	sučet (r. 04 až r. 10)					
	na vývoj	04				
	Aktivované náklady	04				
	(012) - /072, 091A/					
2	Softvér	05				
	(013) - /073, 091A/					
3	Ocenené práva	06				
	(014) - /074, 091A/					
4	Goodwill	07				
	(015) - /075, 091A/					
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	08				
	(019, 01X) - /079, 07X, 091A/					
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	09				
	(041) - /093/					
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	10				
	(051) - /095A/					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	11	4 535 56	2 499 08	2 364 60	
	sučet (r. 12 až r. 20)					
A.II.1.	Pozemky	12	1 470 31	1 470 31	1 470 31	
	(031) - /092A/					
2.	Stavby	13				
	(021) - /081, 092A/					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	14	2 919 11	8 826 3	8 084 5	
	(022) - /082, 092A/					
			2 036 48			
			2 036 48			

UZPDV14_2
Súvaha
Úč POD 1 - 01

DÍČ 2 0 2 2 5 0 2 7 7 9 IČO 4 3 8 9 1 8 1 1

Bezprostredne predchádzajúce
účtovné obdobie
Netto 3

Ozna- enie	a	b	c	Bežné účtovné obdobie		Netto 3
				1	2	
STRANA AKTÍV		Číslo radku		Brutto - časť 1		Netto 3
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 4 6 1 4	1 4 6 1 4	8 5 8 4	
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Podiely prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Podiely v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (069A, 06XA) - /096A/	28				



Ozna- čenie	a	STRANA AKTIV	b	c	Bežné účtovné obdobie		1
					Brutto - časť 1	Netto 2	
Bezprostredne predchádzajúce			úctovné obdobie		Netto 3		
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/						
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)						
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/						
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/						
B.	Obzerný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	8 5 0 4 6 1	8 5 0 4 6 1				
B.1.	Zasoby r. 35 až r. 40	3 3 7 7 3 9	3 3 7 7 3 9				
B.1.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	2 2 2 3 1	2 2 2 3 1				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
3.	Výrobky (123) - /194/						
4.	Zvieratá (124) - /195/						
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	3 1 5 5 0 8	3 1 5 5 0 8				
6.	Poskytnuté preddávky na zasoby (314A) - /391A/						
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)						
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)						
		3 1 4 1 1 2	3 1 4 1 1 2				



Dič 2 0 2 2 5 0 2 7 7 9 IČO 4 3 8 9 1 8 1 1

UZPOD14
Svaha
Úč POD 1 - 01



Ozna- čenie	STRANA AKTIV		Cislo radku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b		c	1	
	Brutto - Časť 1	Netto 2		Netto 3		
1.a.	Pohľadávky z obchod- ného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		43			
1.b.	Pohľadávky z obchod- ného styku v rámci podiele- vej úasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		45			
2.	Čista hodnota zákazky (316A)		46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/		47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej úasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/		48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, dénom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/		49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)		50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/		51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)		52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	3 9 0 0 6 4	53	3 9 0 0 6 4	5 3 0 9 3 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	3 7 9 4 7 0	54	3 7 9 4 7 0	3 7 9 4 7 0	5 1 8 2 4 5
1.a.	Pohľadávky z obchod- ného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		55			
1.b.	Pohľadávky z obchod- ného styku v rámci podiele- vej úasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		56			

Označenie	STRANA AKTIV		Číslo radku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Netto 3
	a	b		1	2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	314A, 315A, 31XA) - (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 794 70	3 794 70	5 182 45	
2.	Čista hodnota zákazky	(316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	(351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadavok voči prepojeným účtovným jednotkám	(351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	(354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poisťovanie	(336A) - /391A/	62				
7.	Darobé pohľadávky a dotácie	(341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	(373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky	(335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 059 4	1 059 4	1 269 0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok		66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/		67				
2.	majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/		68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	(252)	69				
4.	Obstarávaný majetok krátkodobý finančný	(259, 314A) - /291A/	70				

Úč POD 1 - 01
SúvahaDč 2 0 2 2 5 0 2 7 7 9
IČO 4 3 8 9 1 8 1 1



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	b		Cislo riadku	1	Bežné účtovné obdobie		3
		Brutto - Časť 1	Netto 2			Netto 3		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 2 6 5 8			1 2 2 6 5 8		8 1 3 7 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 2 7 8			3 2 7 8		2 4 5 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 9 3 8 0			1 1 9 3 8 0		7 8 9 2 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	- 5 0			- 5 0		
C.1.	Nakladý budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 0 8 0			5 0 8 0		8 4 7 1
2.	Nakladý budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76						
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	- 5 1 3 0			- 5 1 3 0		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78						8 4 7 1

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Cislo riadku	a	b		5
				Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		1 1 0 0 3 1 9	1 2 0 5 9 0 9	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		9 2 2 8 0 5	9 3 1 6 6 6	
A.1.	Zakladné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		6 6 4 0	6 6 4 0	
A.1.1.	Zakladné imanie (411 alebo +/- 491)	82		6 6 4 0	6 6 4 0	
2.	Zmena zakladného imania +/- 419	83				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84				
A.II.	Emisné azio (412)	85				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86				
A.IV.	Zákonne rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		9 9 6	3 3 2	
A.IV.1.	Zákonny rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		9 9 6	3 3 2	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89				

Ozna- čenie	a	STRANA PASIV	b	c	Bežné účtovné obdobie	4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	r. 91 + r. 92	90					
A.V.1.	Statutárne fondy	(423, 42X)	91					
2.	Ostatné fondy	(427, 42X)	92					
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	sučet (r. 94 až r. 96)	93					
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/- 414)	94					
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí	(+/- 415)	95					
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pn zličení, splýnutí a rozdelení	(+/- 416)	96					
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	r. 98 + r. 99	97		8 254 30		7 690 13	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	98		8 254 30		7 690 13	
2.	Neuhradená strata minulých rokov	(-/-429)	99					
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení	(+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100		8 973 39		1 556 81	
B.	Záväzky	r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101		1 879 88		2 688 74	
B.1.	Dlhodobé záväzky	sučet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		2 001 8		3 298	
B.1.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	sučet (r. 104 až r. 106)	103					
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám	(321A, 475A, 476A)	104					
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podieľa- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	(321A, 475A, 476A)	105					
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	(321A, 475A, 476A)	106					
2.	Čista hodnota zákazky	(316A)	107					
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	(471A, 47XA)	108					
4.	Ostatné záväzky v rámci podieľovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	(471A, 47XA)	109					
5.	Ostatné dlhodobé záväzky	(479A, 47XA)	110					
6.	Dlhodobé prijaté preddavky	(475A)	111					
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478A)	112					
8.	Vydané dlhopisy	(473A/-255A)	113					
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	114		2 001 8		3 298	
10.	Iné dlhodobé záväzky	(336A, 372A, 474A, 47XA)	115					
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	(373A, 377A)	116					
12.	Odlícený daňový záväzok	(481A)	117					



Ozna- čenie	a	b	c	4	5
	STRANA PASÍV		Cielo rádku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		2 2 1 3 9	4 0 0 7 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122		1 0 7 4 9 2	2 0 0 7 2 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123		2 0 0 8 1	6 9 7 4 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.a.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.b.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126		2 0 0 8 1	6 9 7 4 6
2.	Čista hodnota zakazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)	130			2 0 9 5 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		5 0 6 2 1	5 1 6 8 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (356A)	132		2 6 3 2 3	2 6 6 9 3
8.	Daržovné záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		9 8 7 5	2 9 6 7 6
9.	Záväzky z derivatových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		5 9 2	1 9 6 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		3 8 3 3 9	2 4 7 7 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		3 8 3 3 9	2 4 7 7 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138			
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140			
C.	Casové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		- 1 0 4 7 4	5 3 6 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		- 1 0 2 1 0	5 1 0 5
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		- 2 6 4	2 6 4
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			



Ozna- enie	Text	Skutocnosť	
		a Cislo riadku	b Text
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 3 0 7 0 4 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 3 7 3 1 6 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	9 1 4 6 7 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 9 2 3 7 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizáčných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	
V.	Aktívia (účtová skupina 62)	07	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materálu (641, 642)	08	2 9 2 1 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 6 9 0 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 2 5 4 7 4 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 2 3 1 9 8
B.	Spořeba materálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 2 1 6 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 4 2 9 0 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 6 0 8 5 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 3 6 1 6 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 8 8 1 3 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 6 5 6 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 7 8 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 7 0 0 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 7 0 0 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materálu (541, 542)	24	2 6 6 5 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 8 1 7 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 8 4 2 2
			2 0 4 3 9 1

bezne účtovné obdobie 1
bezprostredne predchádzajúce účtovné
obdobie 2

iCO 4 3 8 9 1 8 1 1

DÍČ 2 0 2 2 5 0 2 7 7 9

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

UZPOD14_10





Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 3 1 8 7 7 9	1 3 5 1 1 7 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8	2 5 8 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8	4 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8	4 5
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		- 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		2 5 4 3
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 9 8 2	6 2 2 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 0 9 9	1 8 7 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 0 9 9	1 8 7 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 3 0	3 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 7 5 3	4 3 2 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 9 7 4	- 3 6 4 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 4 4 4 8	2 0 0 7 4 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 4 7 0 9	4 5 0 6 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 7 0 9	4 5 0 6 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 9 7 3 9	1 5 5 6 8 1

Čl. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

30.06.2016

Čl. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	81
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	373074	0	373074
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	373074	0	373074

Čl. III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3278	2453
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	118731,02	78924
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	648,63	8590,54
Spolu	122657,65	81377

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

- (1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o
a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky.

Tabuľka 37: Informácie k ČI. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
čistiaca technika	623196,66	0
upratovacie služby	556951	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

cleanex-cleanex, s.r.o.

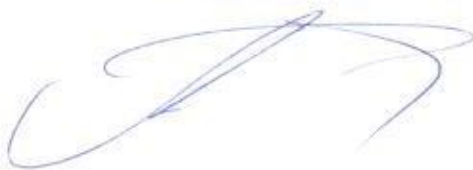
Výročná správa 2017

cleanex-cleanex, s.r.o.

023 51 Raková 248

IČO: 43891811

V RAKOVE 12. 11. 2018



Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	cleanex-cleanex, s.r.o.
IČO:	43891811
DIČ:	2022502779
IČ DPH:	SK2022502779
Adresa sídla:	023 51 Raková 248
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 19944/L
Konateľ spoločnosti:	Jaroslav Kukurdík
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.cleanex-cleanex.sk ; e-mail: ucto@cleanex-cleanex.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti cleanex-cleanex, s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť Spoločnosti sa riadi všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	Zisk 155 681 €
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 €
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	332 €
Priemerný počet zamestnancov	85
Hlavná činnosť	Kúpa a predaj tovaru, čistiace a upratovacie služby

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2007 a pôsobí na tuzemskom a v menšej miere aj na zahraničnom trhu. Od svojho založenia spoločnosť každoročne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia a pravidelne rozširuje svoje postavenie na trhu, napriek zvýšenému tlaku konkurencie.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná. Na cyklické výkyvy v odbyte a v kúpyschopnosti obyvateľstva sa Spoločnosť pripravuje priebežne zmenou sortimentu či už tovarov, alebo rozšírením ponúkaných služieb.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Vedie externým spôsobom evidenciu odpadového hospodárstva a likvidáciu znečistenej odpadovej vody. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 85 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj pracovníkov so zdravotným znevýhodnením.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
MAJETOK SPOLU	1 100 319	1 205 909
A. Neobežný majetok	249 908	236 460
A.I Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	249 908	236 460
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok		
B.I Zásoby	337 739	348 666
B.II Dlhodobé pohľadávky		
B.III Krátkodobé pohľadávky	390 064	530 935
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	122 658	81 377
C. Časové rozlíšenie	- 50	8 471

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	1 100 319	1 205 909
A. Vlastné imanie	922 805	931 666
A.1 Základné imanie	6 640	6 640
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		
A.IV Zákonné rezervné fondy	996	332
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	825 430	769 013
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	89 739	155 681
B. Záväzky	187 988	268 874
B.I Dlhodobé záväzky	20 018	3 298
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	22 139	40 078
B. IV Krátkodobé záväzky	107 492	200 724
B.V Krátkodobé rezervy	38 339	24 774
B.VI Bežné bankové úvery		
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie	- 10 474	5 369

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC) na 69,8 %. Neodpisovaný majetok/pozemky/ činí z celkovej hodnoty dlhodobého majetku cca 32,4 %. Dlhodobý nehmotný majetok firma neeviduje.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k stabilizácii ich stavu a to najmä efektívnejším sledovaním stavu zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je stabilný, pohľadávky po lehote splatnosti sú v objeme do 10%. Priebežne sa riešia právnou cestou, dohodami o splátkach a inými zákonnými spôsobmi. Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä predplatné, poistenie platené vopred, predplatné na reklamné služby.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 € zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 922 805 €, a celkové záväzky sú v sume 187 988 €, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 38 339 € je rezerva na nevyčerpané dovolenky a fondy.

Spoločnosť má bankové úvery vo výške 22 139 € nesplatenej časti, neevduje krátkodobé finančné výpomoci.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období, a to – obratový bonus.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
ČISTÝ OBRAT	2 307 048	2 267 171
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 273 167	2 312 967
I. Tržby z predaja tovaru	914 671	829 577
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	1 392 376	1 437 594
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	29 211	13 463
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	36 909	32 333
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 254 745	2 108 576
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	623 198	551 956
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	122 167	156 168
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	242 903	207 872
E. Osobné náklady	1 160 858	1 077 230
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	37 006	31 883
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	26 655	12 244
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	38 173	63 048
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	118 422	204 391
Pridaná hodnota	1 318 779	1 351 175
Výnosy z finančnej činnosti	8	2 587
Náklady na finančnú činnosť	3 982	6 229
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-3 974	-3 642
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	114 448	200 749
Daň z príjmov splatná	24 709	45 068
Daň z príjmov odložená		
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	89 739	155 681

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov z hospodárskej činnosti o cca 2%. Celkový výsledok hospodárenia v sume 89 739 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi.

Spoločnosť sa zvýšila náklady na hospodársku činnosť o cca 7%, a to najmä v oblasti mzdových nákladov z dôvodu zvýšenia minimálnej mzdy. Zmluvy v oblasti dodávky služieb

sú uzatvárané dlhodobo, cenový nárast mzdových nákladov sa prejaví v ziskovosti. Spoločnosť pristúpila v priebehu r.2017 k prehodnoteniu zmluvných cien, dodatkami ku zmluvám došlo u väčšiny odberateľov k navýšeniu ceny za dodávky služieb. V prípade stratovosti dodávok došlo k ich ukončeniu.

V oblasti predaja tovaru je marža na nižšej úrovni ako v r.2016, hlavnou príčinou je konkurenčné prostredie a to najmä predaj tovaru cez e-shopy.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

Spoločnosť cleanex-cleanex, s.r.o. predpokladá ďalší hospodársky rast. V súčasnosti je sídlo firmy a aj činnosť firmy uskutočňovaná vo viacerých prenajatých priestoroch. Priestory nevyhovujú a preto bolo rozhodnuté vedením firmy o začatí budovania vlastných priestorov a to administratívno-technickej budove pod pracovným názvom CLEANPARK v meste Krásno nad Kysucou. Po niekoľkomesačnom úsilí sa podarilo získať stavebné povolenie a od r. 2018 sa začne s výstavbou budovy. Nakoľko to bude administratívno-technická budova, súčasťou ktorej bude aj umývarka áut, predpokladaná výška investície s technológiou bude vo výške cca 1 000 000 EUR. Cca 30 % investície bude financovaných z vlastných zdrojov, 70 % prostredníctvom investičného úveru. Úverový príslub je od banky VUB a.s, rokovania budú prebiehať v r. 2018.

V r. 2017 prebiehali prípravné práce na stavenisku a výber dodávateľov prác. Dodávateľské firmy k 31.12.2017 zatiaľ nie sú jednoznačne určené, prebiehajú rokovania z hľadiska pomeru kvality a ceny za dielo.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 účtovný zisk po zdanení vo výške 89 739 eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík**.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

k) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

➤ Firemná sociálna politika:

Spoločnosť tvorí sociálny fond a to vo výške 1% zo súhrnu hrubých miezd. Sociálny fond sa používa na príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 1,00 na stravný lístok.

V r. 2017 Spoločnosť vypracovala internú smernicu na odmeňovanie zamestnancov a to pri príležitosti životných jubileí, prípadne finančný príspevok v ťažkých životných situáciách.

V ďalších rokoch pri priaznivom hospodárskom vývoji bude Spoločnosť pokračovať v odmeňovaní kvalitných a dlhoročných zamestnancov aj formou ďalších benefitov.

➤ Ľudské zdroje (štruktúra zamestnancov – fluktuácia, členenie podľa pohlavia, vzdelania, veku), formy ďalšieho vzdelávania, bezpečnosť práce

Spoločnosť zamestnáva ku 31.12.2017 72 zamestnancov, z čoho je väčšina žien. Spoločnosť zamestnáva aj zdravotne znevýhodnených zamestnancov. Štruktúra vzdelania je väčšina so základným alebo nižším stredoškolským vzdelaním, ide väčšinou o robotnícke profesie. Dohľad nad bezpečnosťou práce zabezpečuje externá spoločnosť.

V súčasnom období je veľmi ťažké vzhľadom na vývoj pracovného trhu nájsť kvalitných a spoľahlivých zamestnancov.

➤ ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia

Spoločnosť vlastní certifikát kvality ISO 9001.

➤ Informácia – spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni

➤ Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka)

Spoločnosť je v dobrej finančnej kondícii.

- Vývoj finančnej situácie v budúcom období:
Spoločnosť v budúcom období predpokladá priaznivý vývoj v oblasti finančnej situácie. Boli prijaté vnútropodnikové opatrenia s cieľom rozvoja a rozšírenia obchodného portfólia. Spoločnosť nemá významné úverové zaťaženie, platobná schopnosť našich odberateľov je veľmi dobrá, ťažko vymožiteľné a nevymožiteľné pohľadávky sú v objeme do 0,5% z obratu firmy, čo je nevýznamná položka.
- Informácia, či spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP
Spoločnosť nemá spracovanú transferovú dokumentáciu.
- Informácie požadované alebo odporúčené záujmovými združeniami, v ktorých je účtovné jednotka členom (napr. Zväz elektrotechnického priemyslu, a podobne)
Spoločnosť nie je členom záujmových združení.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017

5) Ďalšie prílohy

- Hlavní dodávateľia a hlavní odberateľia.
Hlavní dodávateľia:
Kärcher Slovakia, s.r.o.
IPC Slovakia, s.r.o.
JANEGAL, s.r.o.
LUX Prešov, s.r.o.

Hlavní odberateľia:
Schaeffler Kysuce, spol. s r.o.
COOP Jednota Čadca, spotrebné družstvo
United Air Specialists Inc., DE
TI-Hanil Slovakia s. r. o.
- **Prehľad predajných miest mimo sídla spoločnosti.**
Predajňa Vysokoškolákov 2, Žilina