

VÝROČNÁ SPRÁVA

2018

KELEX s.r.o.

Podhradská cesta 4
038 52 SUČANY

IČO 36420191
DIČ 2021851095
IČ DPH SK2021851095



OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY:

1. Základné údaje o spoločnosti
2. Finančná situácia spoločnosti
3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie
4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
5. Výdavky na výskum a vývoj
6. Udalosti po dátume účtovnej závierky
7. Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2018

Prílohy:

- Správa audítora
- Účtovná závierka za rok 2018 (súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky)
- Dodatok správy audítora k výročnej správe

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: **KELEX s.r.o.** (od 04.04.2018)
BREMA SK s.r.o. (23.06.2004 – 03.04.2018)

Sídlo: Podhradská cesta 4, 038 52 SUČANY

IČO: 36420191;

DIČ: 2021851095

IČ DPH: SK2021851095

Zapísaná: v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, v oddieli Sro, vložka číslo 15115/L .

Deň zápisu: 23.06.2004

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet podnikania zapísaný v obchodnom registri:

- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
- výroba, montáž, oprava údržba elektrických zariadení
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- servis a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadiel s obsahom kontrolovanej látky
- inštalácia, servis, údržba, oprava alebo vyradovanie zariadení s obsahom fluórovaných skleníkových plynov
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok
- výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
- prenájom hnutelných vecí
- administratívne služby
- výroba a dodávky elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v solárnych zariadeniach

Spoločníkmi firmy sú:

Ing. Miroslav Kohút (od 04.04.2018)
 Sučianska 10917/16
 Martin 038 61
 100%

Predchádzajúci spoločníci do 3.4.2019:

BREMA, spol. s r. o. (od: 23.06.2004 – 03.04.2018)
 Klánova 1535/65a
 Praha 4, Braník 147 00
 Česká republika
 55%

Ing. Miroslav Kohút (od: 08.09.2010 – 03.04.2018)
 Sučianska 10917/16
 Martin 038 61
 30%

Martin Matoušek (od: 03.02.2010 – 03.04.2018)
 Těptín, Tyrkysová 899
 Kamenice 251 68
 Česká republika
 15%

Konatelia: Ing. Miroslav Kohút

Základné imanie firmy: 6 639 €.

Spoločnosť zamestnávala v roku 2018 priemerne 34 zamestnancov v profesiách príprava výroby, elektromontér, klimatizačný technik, skúšobný technik, vedúci projektov, logistika a ostatné THP profesie. Na hrubé mzdy zamestnancov vynaložila spoločnosť v roku 2018 sumu 494 831,66 EUR. Veľký dôraz je kladený na starostlivosť o zamestnancov – ochrana zdravia pri práci, vzdelávanie a na príspevky zo sociálneho fondu vo forme príspevku na stravné lístky. Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6% zo súhrnu zaúčtovaných hrubých miezd zamestnancov v čiastke 2 522,13 EUR. K 31.12.2018 bol zostatok na účte sociálneho fondu 1 644,99 EUR. Celkovo bolo zo sociálneho fondu v roku 2018 čerpané 2 165,76 EUR.

Aj v roku 2018 pokračoval trend znižovania dodávok klimatizačných jednotiek do kolajových vozidiel na úkor elektrických rozvádzačov vzhľadom na zlý stav zákaziek u nášho hlavného zákazníka firmy Kiepe Electric. Jeho podiel opäť klesol v roku 2018 na 26% z celkovej hodnoty obratu firmy. K tomu firma dodávala pre železničný priemysel rozvádzače pre firmu Stadler 10% a Konvekta 3%, takže celkový podiel dodávok pre toto odvetvie bol 39%.

Medzi významných odberateľov rozvádzačov z iných sektorov patria firmy: Noske Kaeser – rozvádzače do námorných lodí - 9 % obratu a TTS – záložné zdroje - 7%.

Zbytok obratu (zhruba 40 %) tvorilo veľa ďalších, prevažne slovenských zákazníkov.

V tomto roku podiel predaja LED svietidiel tvoril na zhruba 5,6 % obratu firmy.

Prehľad Hlavných zákazníkov je uvedený v tejto tabuľke:



2. Finančná situácia spoločnosti

Vývoj majetku a záväzkov spoločnosti za roky 2016 – 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Položka / rok	2016	2017	2018
Neobežný majetok	433 112	428 896	373 028
Obežný majetok	400 394	192 790	520 605
- zásoby	157 224	119 681	203 586
- pohľadávky	238 227	64 067	307 590
- krátkodobé pohľadávky	230 296	57 751	300 695
- dlhodobé pohľadávky	7 931	6 316	6 895
- finančný majetok	4 943	9 042	9 429
- časové rozlíšenie	3414	3353	2 552
Spolu majetok	836 920	625 039	896 185
Záväzky	631 154	401 446	624 411
- krátkodobé záväzky	314 951	298 179	180 249
- dlhodobé záväzky	34 181	48 498	32 298
- rezervy	14 121	9 006	14 482
- bankové úvery	267 901	45 763	397 382
Vlastné imanie	205 766	223 593	271 774
Spolu vlastné imanie a záväzky	836 920	625 039	896 185

Ku 31.12.2018 sa zásoby zvýšili o 83 905 € v porovnaní s koncom roka 2017 a krátkodobé záväzky sa znížili o 117 930 €. Vlastné imanie spoločnosti sa zvýšilo o 48 181 €.

Vývoj vybraných údajov z výkazov ziskov a strát v rokoch 2016 - 2018 uvádza nasledujúca tabuľka:

Položka / rok	2016	2017	2018
Tržby za tovar	73 978	94 585	105 151
Tržby za výrobky a služby	1 505 242	1 390 482	1 814 412
Tržby z predaja majetku	16 476	10 184	1 632
Čistý obrat	1 579 220	1 485 067	1 919 563
Osobné náklady	694 305	719 310	689 717
Odpisy	66 090	66 178	63 386
Výsledok hosp. z hospodár. činnosti	40 274	40 661	66 882
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	-8 836	-16 707	-13 338
Hospodársky výsledok po zdanení	23 365	17 827	48 181

3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Firma KELEX s.r.o. aj v roku 2018 pracovala s súladom s certifikátom ISO 14001/2015 na systém environmentálneho manažérstva, takže všetku svoju činnosť spojenú s výrobou podriaďuje tomu, aby boli dodržiavané zákony o ochrane životného prostredia. Vývoz komunálneho odpadu ako aj zhodnocovanie druhotných surovín bol realizovaný spoločnosťou Brantner Fatra s.r.o.

4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Na konci roku 2018 bola dohodnutá ďalšia spolupráca s firmou STADLER Altenrhein, ktorá zadáva firme KELEX s.r.o. kontrakt výroby rozvádzačov do vlakov Transio v celkovej hodnote 5,5 mil. €, pričom zákazka sa bude realizovať postupne od marca 2019 do júna 2020. Takže prioritou firmy v roku 2019 bude zabezpečenie tejto výroby tak po stránke finančnej ako aj kapacitnej a logistickej.

Okrem toho ďalej beží spolupráca s ostatnými zákazníkmi firmy a rokuje sa s niekoľkými novými potencionálnymi partnermi. Dôležitá ostáva naďalej spolupráca s firmou Kiepe Electric, ktorá po rokoch stagnácie dostala niekoľko nových kontraktov a s firmou Noske Kaeser, ktorá taktiež získala nové kontrakty, takže objem zákaziek aj od tohto partnera by sa mal v roku 2019 zvýšiť.

Na zabezpečenie takéhoto rapidného nárastu výroby bude potrebné vybaviť finančné krytie v Banke a investovať do rozšírenia výrobných kapacít.

Stav zamestnancov k 31.12.2018 bol 38 a v roku 2019 predpokladáme mierny nárast počtu zamestnancov.

Cieľom firmy na rok 2019 je dosiahnuť tržby vo výške 4 mil. € a zvýšiť zisk firmy pred zdanením na 300 000 €.

5. Výdavky na výskum a vývoj

V rokoch 2018/19 firma KELEX s.r.o. pracuje na projekte, ktorého cieľom je vývoj riešenia zapojenia riadiacej jednotky brzdného systému vagóna vlaku Eurotunnel a jej preloženie do novovytvoreného racku. Zároveň je treba vyvinúť riešenie na prekládku zapojenia niektorých funkcií klimatizačného systému do novej jednotky, dodávka funkčných prototypov do všetkých typov vagónov a ich testovanie u zákazníka. Výdavky na výskum a vývoj v roku 2019 boli vyčíslené na 35 144,93 €.

6. Udalosti po dátume účtovnej závierky

Po dátume účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné udalosti, ktoré by zmenili údaje v účtovnej závierke k 31. decembru 2018.

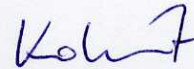
7. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku 2018

K 31.12.2018 dosiahla spoločnosť zisk vo výške 48 180,87 €, ktorý bude podľa rozhodnutia jediného spoločníka použitý na úhradu strát za uplynulé obdobia.

Organizačnú zložku v zahraničí spoločnosť nemá.

Spoločnosť v období za ktoré sa podáva výročná správa nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, ani obchodné podiely.

V Sučanoch dňa 18. 03. 2019



.....
Ing. Miroslav Kohút, konateľ
KELEX s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti KELEX s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **KELEX s.r.o., Sučany** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, 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, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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 audítorských 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 audítorských 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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 audítorských 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. Naš 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 2018 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 Trenčíne, dňa 31. marca 2019

Audítorská spoločnosť
ADT CONSULTING, s.r.o.
Licencia SKAu číslo 154



Zodpovedný audítor
Ing. Miriam Kováčiková
Licencia SKAu číslo 774