

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti SENES, spol. s r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti SENES, spol. s r.o.. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 2. apríla 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SENES, spol. s r.o., 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 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 nezávislí podľa ustanovení zákona 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 názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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 zváženie, 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.

Zvážili 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 sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 4.apríl 2019

AUDIT COMPANY SLOVAKIA, s.r.o.
Šamorínska 32, 821 06 Bratislava
Zápis v OR OS Bratislava I,
Oddiel: Sro, Vložka č.: 10364/B
Licencia č. 170




Ing. Kristína Takátsová
zodpovedný audítor
Licencia audítora č. 970

***Výročná správa, riadna, individuálna ročná účtovná závierka, stanovisko audítora,
návrh na rozdelenie zisku za rok 2018***

I.

Výsledky ročnej účtovnej závierky za rok 2018 potvrdzujú zvýšenie tržieb a výnosov oproti predchádzajúcemu roku ale aj zvýšenie nákladov, čím boli ovplyvnené celkové výsledky hospodárenia.

Hospodársky výsledok ovplyvňujú stále sa zvyšujúce osobné náklady na jedného zamestnanca, ktoré sa zvýšili oproti roku 2017 o 7,5 %.

Predmet podnikania spoločnosti sa oproti predchádzajúcemu obdobiu podstatne nezmenil. Zmenil sa rozsah a štruktúra poskytovaných služieb pre jednotlivých odberateľov. Úloha zvyšovať rozsah služieb od viacerých odberateľov sa podstatne plnila v praní bielizne a chemického čistenia pracovných odevov a údržbe zelene.

II. Plnenie plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku pred zdanením

účet	N Á K L A D Y	Plán rok 2018 v €	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2017 v €	Skutočnosť 2016 v €	Skutočnosť 2015 v €	Skutočnosť 2014 v €	Index 2018/2017
501	Spotreba materiálu	146 000	157 461	144 740	152 232	146 272	167 488	1,09
	z toho: Jednicový materiál	12 000	4 899	12 126	7 320	5 608	4 919	0,40
	Ochranné pomôcky	1 500	2 070	1 227	1 812	1 791	2 242	1,69
	Čistiace a pracie prostriedky	70 000	76 933	66 888	80 880	83 603	82 617	1,15
	Ostatný réžijný materiál	32 000	47 840	36 498	27 773	29 201	33 221	1,31
	Drobný hmotný majetok	8 500	4 954	8 026	7 740	5 369	13 713	0,62
	Spotreba pohonných hmôt	22 000	20 765	19 975	26 707	20 700	30 776	1,04
502	Spotreba energie	61 000	76 743	60 885	47 492	32 237	33 145	1,26
	z toho: Elektriina	23 000	24 451	22 779	19 646	14 503	14 401	1,07
	Voda	10 000	9 792	9 717	11 083	8 264	7 847	1,01
	Para	28 000	42 500	28 389	16 763	9 470	10 897	1,50
511	Opravy a udržovanie	85 000	85 788	19 405	25 138	24 787	12 932	4,42
512	Cestovné	75	331	125	76	52	281	2,65
513	Reprezentačné	1400	1854	1805	1355	1530	951	1,03
518	Ostatné služby	469 500	516 106	466 287	451 004	406 039	404 908	1,11
	z toho: Výkony spojov	6 500	5 069	6 784	6 529	6 616	6 863	0,75
	Software	0	0	0	574	0	695	0,00
	Nájomné	45 000	41 969	62 855	54 371	71 244	71 315	0,67
	Komunálne služby	3 000	5 481	2 723	5 568	1 725	2 101	2,01
	Ostatné služby výkonové	270 000	320 564	248 390	279 548	227 792	224 770	1,29
	Ostatné služby prevádzkové	145 000	143 023	145 535	104 414	98 662	99 164	0,98
521	Mzdové náklady	612 420	561 215	577 587	642 702	470 806	514 780	0,97
524	Zákonné sociálne poistenie	200 500	187 376	188 799	199 682	154 745	151 316	0,99
525	Doplňkové dôchod. poistenie	7 000	6 775	6 579	6 947	4 435	6 602	1,03
527	Zákonné sociálne náklady	35 850	35 385	37 032	43 034	32 385	29 462	0,96
	z toho: Prídely do SF	7 350	6 844	6 950	7 592	4 869	5 774	0,98
	Príspevok na záv. stravov.	25 000	23 882	26 771	31 257	21 256	20 601	0,89
	Náhrada príjmu pri doč. PN	3500	4659	3311	4185	2732	3 087	1,41
	Odchodné	0	0	0	0	3528	0	0,00
528	Ostatné sociálne náklady	1200	642	1873	160	854	812	0,34
531	Daň z motorových vozidiel	2 500	2 508	2 447	2 211	2 204	2 414	1,02
538	Poplatky	1 300	896	1 288	1 150	1 166	1 145	0,70
548	Ostatné prevádzkové náklady	50	3	0	25	62	137	0,00
545	Pokuty a penále	0	2850	146	15	36	0	19,52
546	Odpísané pohľadávky	0	0	0	14	0	246	0,00
547	Tvorba oprav. pol.k pohľad.	1000	69	1283	832	382	2 410	0,05
548	Manká a škody	0	5357	16	456	1209	3 163	334,81
548	Poistenie	7 700	7882	7676	8951	9481	9 687	1,03
551	Odpisy dlhodobého majetku	32 000	29559	31197	27093	43191	45 865	0,95
568	Finančné náklady	910	913	906	1 491	1 587	1 338	1,01
	z toho: Poplatok za vedenie účtu	910	913	906	1 491	1 587	1 338	1,01
	Náklady spolu	1 665 405	1 679 713	1 550 076	1 612 060	1 333 460	1 389 082	1,08

účet	Tržby a výnosy	Plán 2018 v €	Skutočnosť 2018 v €	Skutočnosť 2017 v €	Skutočnosť 2016 v €	Skutočnosť 2015 v €	Skutočnosť 2014 v €	Index 2018/2017
602	Tržby z predaja služieb	1 856 000	1 934 804	1 854 100	1 943 996	1 662 709	1 697 822	1,04
	z toho: firmy	1 651 000	1 726 513	1 649 012	1 752 986	1 462 753	1 502 383	1,05
	súkromné osoby	205 000	208 291	205 088	191 010	199 956	195 439	1,02
622	Aktivácia vnútropodnikových služieb	700	444	687	741	750	659	0,65
648	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	13	153	2064	1424	835	0,08
662	Úroky	0	0	0	8	12	9	0,00
648	Náhrada škody	0	4103	1480	0	0	0	2,77
	Výnosy spolu	1 856 700	1 939 364	1 856 420	1 946 809	1 664 895	1 699 325	1,04
	Bilančný zisk-pred zdanením	191 295	259 651	306 344	334 749	331 435	310 243	0,85

Náklady celkom boli splnené na 100,86 % vyššie plnenie o 14 308 €. Plnením výnosov na 104,45 % bol dosiahnutý hospodársky výsledok pred zdanením 259 651 €.

Plnenie jednicového materiálu je dané charakterom zákaziek, pretože na tomto účte sú zachytené náklady na materiál, ktorý fakturujeme odberateľovi. Spotreba bola nižšia oproti skutočnosti 2017 o 7 227 €.

Spotreba čistiach a pracích prostriedkov je závislá od výkonov strediska hygiena a pracovňa a bola vyššia oproti skutočnosti roku 2017 o 10 045 €.

Ostatný režijný materiál v našich podmienkach vyjadruje materiál používaný na údržbu a prevádzku zariadení a spotrebu kancelárskych potrieb. Z celkových nákladov **47 840 €**, bolo čerpanie na prevádzku strediska údržba zelene **21 428 €** (náhradné diely na zariadenia, lanká), údržbu a prevádzku zariadení pracovne **22 058 €** (náhradné diely na práčky, mangle), úsek réžia **1 874 €** (kancelárske potreby, papier, toner, predplatné ekonomickej literatúry, kalendáre), správa bytov a služby pre vlastníkov bytov **347 €**, stredisko oprava a údržba **293 €**, stredisko upratovanie **400 €**, Kauflandy **1440 €**.

Náklady na spotrebu energií boli **76 743 €**, zvýšenie oproti skutočnosti roku 2017 o **15 858 €**, zvýšenie o **26,05 %**.

Z celkových nákladov na **opravu a udržiavanie** **85 788 €**, náklady na opravu zariadení pracovne predstavujú **77 099 €**, oprava motorových vozidiel a pracovných strojov a zariadení **8 689 €**.

Náklady na nájomné predstavovali **41 969 €** - nájomné nebytových priestorov, šatní, telefónov.

Ostatné služby - výkonové predstavujú náklady na služby, ktoré majú priamu súvislosť so zabezpečením plnenia výkonov dodávateľským spôsobom, v sume **320 564 €**.

Ostatné služby - prevádzkové sú náklady na internet, aktualizácia programov, školenia, STK, likvidáciu rastlinného odpadu, zneškodnenie odpadu z pracovne, náklady na analýzu chemických škodlivín a meranie emisií v pracovni, audit účtovnej závierky, preventívne protipožiarne služby, účtovnícke práce, vstupné školenia, identifikačné karty, deratizácia, spolu v celkovej sume **143 023 €**.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku predstavujú **29 559 €**.

Poplatky - diaľničné známky, kolky, koncesionárske poplatky RTVS.

Poistenie zahŕňa náklady na zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie majetku, poistenie za škody.

Tržby a výnosy boli oproti skutočnosti roku 2017 vyššie o 82 944 €.

III. VÝVOJ STAVU ZAMESTNANCOV A OSOBNÝCH NÁKLADOV

Ukazovateľ	m.j.	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018
Stav pracovníkov prepočítaný	Osoby	53,42	48,42
Priemerná mzda	€	812,80	880,04
Osobné náklady	€	811 870	791 393
v tom :			
mzdové náklady	€	521 035	511 336
ostatné osobné náklady	€	56 552	49 879
odchodné do dôchodku, odstupné	€	0	0
zákonné sociálne poistenie	€	188 799	187 376
DDP Tatra banky	€	6 579	6 775
príspevok na závodné stravovanie	€	26 771	23 882
zákonný prídelt do soc.fondu	€	6 950	6 844
náhr.příjmu pri dočasnej PN a ostatné soc.nákl.	€	5 184	5 301

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za rok 2018 bol 48,42.

Priemerná mesačná mzda predstavovala 880,04 €, zvýšenie oproti roku 2017 o 8,27 %.

IV. OBSTARANIE MAJETKU

V priebehu hodnoteného obdobia bol zakúpený a zaradený do používania drobný hmotný majetok v sume **4 954,35 €** v nasledovnej skladbe:

Druh	Počet kusov	Cena v €
Rudla s nafukovacími kolesami	1	43,31
Plošinová váha do pracovne	1	1374,00
Rudla	1	43,30
Nožnice na trávu	1	75,00
Skener Canon	1	66,59
Ochladzovač vzduchu	1	33,25
Rozmetadlo-sofnička	1	350,00
Kladivo vŕtacie	1	49,99
Brúska uhlová	1	66,66
Fukár motorový	1	179,25
Šatníkové skrine - pracovňa	27	2673,00
Spolu		4 954,35

Dlhodobý hmotný majetok v roku 2018 zakúpený nebol.

V. PREHĽAD O STAVE DLHODOBÉHO MAJETKU K 31.12.2018- v obstarávacích cenách

Prírastok majetku podľa rokov obstarania
v €

druh majetku podľa rokov	vkľad do základného imania	1995-2002 nákup	2003-2009 nákup	2010-2016 nákup	2017-2018 nákup	vyradenie r.1997-2017	preradenie	stav k 31.12.2018
Dlhodobý hmotný majetok	41 238,28	187 412,04	339 842,22	221 729,94	77 490,61	-158 811,78	-21 520,73	687 380,58
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	841,37	0	0	0		-841,37	0,00
Dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný	0,00	164,48	0,00	0	0		0	164,48
Dlhodobý drobný hmotný majetok	20 713,58	77 479,69	0,00	0,00	0,00	-119 714,00	21 520,73	0,00
Dlhodobý drobný nehmotný majetok	0,00	5 709,32	182,67	0,00	0,00	-6 733,26	841,37	0,00
c e l k o m	61 951,86	271 606,90	340 024,79	221 729,94	77 490,61	-285 259,04	0	687 545,06

VI. VÝPOČET ODVODU DANE Z PRÍJMOV

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	260 563,80
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 913,01
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	259 650,79
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	259 650,79

DAŇ Z PRÍJMU

Hospodársky výsledok pred zdanením	259 650,79
PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY	84 682,26
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY	24 414,53
SPOLU ZÁKLAD DANE	319 918,52
z toho 21 % daň z príjmu	67 182,88
Preddavkovo uhradená daň v roku 2018	67 102,85
NEDOPLATOK DANE	80,03
Hospodársky výsledok pred zdanením	259 650,79
DAŇ Z PRÍJMU	67 182,88
Hospodársky výsledok po zdanení	192 467,91
DAŇ Z PRÍJMU – ODLOŽENÁ	-742,28
DAŇ Z PRÍJMU z úrokov	0
Hospodársky výsledok po zdanení – celkom	191 725,63

VII. ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2018

HV zisk po zdanení v €	191 725,63
Rozdelenie zisku podľa obchodných podielov	
-spoločník Milan Murčo - 32,42 %	62 157,44
-spoločník Jozef Jankovič - 32,42 %	62 157,44
-spoločník Miroslav Kohút - 32,42 %	62 157,44
-spoločník Anna Vrtelová - 2,74 %	5 253,31

VIII. ZÁKLADNÉ UKAZOVATELE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2018

v €

Náklady celkom	1 679 713,26
Výnosy celkom	1 939 364,05
Hospodársky výsledok pred zdanením – zisk	259 650,79
Daň z príjmu - splatná	67 182,88
Daň z príjmu - úroky	0,00
Daň z príjmu - odložená	-742,28
Hospodársky výsledok po zdanení – zisk	191 725,63

v €

Tržby a výnosy	
Prevádzkové výnosy	
Tržby z predaja služieb	1 934 804,45
Aktivácia	443,89
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	12,79
Náhrada škody	4 102,92
Prevádzkové výnosy spolu	1 939 364,05
Finančné výnosy	
Úroky	0,00
Finančné výnosy spolu	0,00
Výnosy celkom	1 939 364,05
Náklady	
Spotreba materiálu a energie	234 203,79
Služby	604 080,63
Osobné náklady	791 392,48
Dane a poplatky	3 403,67
Odpisy	29 559,00
Tvorba opravných položiek do nákladov	68,86
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 091,82
Náklady na finančnú činnosť-bankové poplatky	913,01
Náklady celkom	1 679 713,26
Hospodársky výsledok pred zdanením	259 650,79
Daň z príjmu-splatná	67 182,88
Daň z príjmu-úroky	0,00
Daň z príjmu-odložená	-742,28
Hospodársky výsledok - zisk po zdanení	191 725,63

SÚVAHA K 31.12.2018

NETTO

v €

<u>STRANA PASÍV</u>	
<u>Spolu vlastné imanie a záväzky</u>	557 615,78
v tom:	
Základné imanie	91 250,09
Oceňov. rozdiely z kapitálových účastín	0,00
Rezervný fond	17 087,06
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	191 725,63
Vlastné imanie spolu	300 062,78
Krátkodobé rezervy	43 665,34
Dlhodobé záväzky	0,00
Krátkodobé záväzky	213 887,66
Časové rozlíšenie	0,00

Z Á V Ä Z K Y

v €

<u>Krátkodobé:</u>	
<u>Záväzky z obchodného styku</u>	59 208,10
Dodávatelia	59 208,10
Ostatné záväzky	0,00
<u>Daňové záväzky</u>	25 104,53
Daň z príjmu 2018	80,03
Daň zo závislej činnosti za 12/2018	4 851,09
Daň z pridanej hodnoty 12/2018	16 736,78
Daň z motorových vozidiel 2018	61,03
Daň z dividend	3 375,60
<u>Ostatné záväzky</u>	129 575,03
Mzdy a zrážky z miezd za 12/2018	73 402,99
Sociálne a zdravotné poistenie za 12/2018	19 472,13
Záväzky voči spoločníkom-rozdelenie zisku	36 000,00
Iné záväzky	699,91
Krátkodobé záväzky s p o l u	213 887,66
<u>Dlhodobé:</u>	
Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2018	0,00
Dlhodobé záväzky s p o l u	0,00

v €	
<u>STRANA AKTÍV</u>	
<u>Spolu majetok</u>	557 615,78
v tom:	
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	71 947,36
Zásoby	25 369,03
Dlhodobé pohľadávky	3 371,94
Krátkodobé pohľadávky	354 183,03
Finančné účty	99 653,26
Časové rozlíšenie	3 091,16

FINANČNÉ ÚČTY

v €	
Stav na prevádzkovom účte	94 498,43
Stav pokladne	1 286,83
Ceniny-stravné lístky	3 868,00
Spolu	99 653,26

KRÁTKODOBÉ POHĽADÁVKY

v €	
Pohľadávky z obchodného styku	353 453,76
z toho :	
- odberatelia	353 453,76
- opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti	0,00
- daňové pohľadávky	0,00
Iné pohľadávky	
-pohľadávky voči zamestnancom	729,27
Krátkodobé pohľadávky s p o l u	354 183,03

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

v €	
Ostatné náklady budúcich období/poistenie majetku, aktual.programov./	3 091,16
Časové rozlíšenie spolu	3 091,16

IX. ANALÝZA HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Analýza vývoja štruktúry hospodárskeho výsledku - pred zdanením

P o l o ž k a	Od začiatku roka				Zmena
	Bežné obdobie		Minulé obdobie		
	v €	%	v €	%	
Prevádzkový HV /brutto/	260564	100,35	307250	100,30	-46686
HV z finančných operácií /brutto/	-913	-0,35	-906	-0,30	-7
Mimoriadny HV /brutto/	0	0,00	0	0,00	0
Spolu HV /brutto/	259651	100,00	306344	100,00	-46693

Analýza vývoja štruktúry hospodárskeho výsledku - po zdanení

P o l o ž k a	Od začiatku roka				Zmena
	Bežné obdobie		Minulé obdobie		
	v €	%	v €	%	
HV z bežnej činnosti	191726	100,00	240822	100,00	-49096
HV z mimoriadnej činnosti	0	0,00	0	0,00	0
HV účtovného obdobia /netto/	191726	100,00	240822	100,00	-49096

Hospodársky výsledok **pred zdanením** je oproti roku 2017 nižší o **46 693 €** a **po zdanení** nižší o **49 096 €**.

X. ANALÝZA VÝVOJA MAJETKOVEJ A KAPITÁLOVEJ ŠTRUKTÚRY

ANALÝZA VÝVOJA MAJETKOVEJ ŠTRUKTÚRY

v EUR

Položka	Minulé obdobie		Bežné obdobie		Index
	v €	%	v €	%	
STRANA AKTÍV					BO/MO
SPOLU MAJETOK	528000	100,00	557615	100,00	1,06
A. Neobežný majetok	101505	19,22	71947	12,90	0,71
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0,00
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	101505	19,22	71947	12,90	0,71
A.III. Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0,00
B. Obežný majetok	423418	80,19	482577	86,54	1,14
B.I. Zásoby	23573	4,46	25369	4,55	1,08
B.II. Dlhodobé pohľadávky	4114	0,78	3372	0,60	0,82
B.III. Krátkodobé pohľadávky	355572	67,34	354183	63,52	1,00
B.IV. Finančné účty	40159	7,61	99653	17,87	2,48
C. Časové rozlíšenie	3077	0,59	3091	0,56	1,00

Dlhodobý hmotný majetok sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka znížil, pretože v roku 2018 nebol zakúpený žiadny DHM.

Stav zásob sa oproti roku 2017 zvýšil o 1796 €.

Z celkových **krátkodobých pohľadávok** 354 183 € sú pohľadávky do lehoty splatnosti v sume 312 786 €, pohľadávky po lehote splatnosti v sume 41 397 €. Výška pohľadávok do lehoty splatnosti je daná fakturáciou za mesiac december a splatnosťou faktúr za mesiac október a november, pri uplatňovaní 30 – 90 dňovej lehoty splatnosti.

Finančný majetok predstavuje 17,87 % z aktív spoločnosti a oproti rovnakému obdobiu minulého roka sa zvýšil o 59 494 €.

Časové rozlíšenie : poistenie majetku a vozidiel, predplatné odbornej literatúry , aktualizácia ekonomických programov (bude ako náklad roku 2019).

ANALÝZA VÝVOJA KAPITÁLOVEJ ŠTRUKTÚRY

V EUR

	Položka	Minulé obdobie		Bežné obdobie		Index BO/MO
		v €	%	v €	%	
	STRANA PASÍV					
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	528000	100,00	557615	100,00	1,06
A.	Vlastné imanie	349160	66,13	300063	53,81	0,86
A.I.	Základné imanie	91250	17,28	91250	16,36	1,00
A.IV.	Zákonný rezervný fond	17040	3,23	17087	3,06	1,00
A.VI.2	Kapitálové fondy	48	0,01	0	0,00	0,00
A.VII.	HV minulých rokov	0	0,00	0	0,00	0,00
A.VIII.	Výsledok hosp.za účt.obdobie po zdanení	240822	45,61	191726	34,38	0,80
B.	Záväzky	178840	33,87	257552	46,19	1,44
B.I.	Dlhodobé záväzky	0	0,00	0	0,00	0,00
B.I.9	Záväzky so SF	0	0,00	0	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé záväzky	131274	24,86	213886	38,36	1,63
B.V.	Krátkodobé rezervy	47566	9,01	43666	7,83	0,92
B.VI.	Bankové úvery	0	0,00	0	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie	0	0,00	0	0,00	0,00

Vlastné imanie predstavuje 53,81 % z celkových pasív spoločnosti, z čoho 34,38 % predstavuje hospodársky výsledok účtovného obdobia, vo finančnom vyjadrení 191 726 €, základné imanie 16,36 % - 91 250 € a zákonný rezervný fond 3,06 % - 17 087 €.

Zákonný rezervný fond predstavuje 18,73 % základného imania.

Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2018 predstavoval 0 €.

Krátkodobé záväzky v sume 213 886 € sú všetky do lehoty splatnosti.

SENES, spol. s r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Audit vykonala spoločnosť :

AUDIT COMPANY SLOVAKIA, s.r.o. Šamorínska 32, 821 06 Bratislava

IČO/DIČ: 35683511/2020331126, zápis v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., odd.Sro, vložka č.10364/B, Licencia Slovenskej komory audítorov č.170.

Zodpovedný audítor : Ing. Kristína Takátsová, Licencia č.970

Predkladá :

Ing. Milan Murčo
konateľ