

Z001944

Obchodné meno: ICOS, a.s. Košice
so sídlom: Južná trieda 44, 040 01 Košice, Slovenská republika
IČO: 00 696 951
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	4157810		2477311		
			1680499			2746349	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	2894562		1243478		
			1651084			1377922	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	18226				
			18226				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	18226				
			18226				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	2876336		1243478		
			1632858			1377922	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	136233		136233		
						136033	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1442187		847731		
			594456			920476	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	1053738		62369		
			991369			122824	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	49134		2101		
			47033			3935	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	195044		195044		
					194654		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1168570		1139155		
			29415			1247414	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	10209		10209		
					8084		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	4811		4811		
					3325		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033					
3.	Výrobky (123) - 194	034					
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	5398		5398		
					4759		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	598530		598530		
					638722		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	568560		568560		
					604730		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	29970	29970			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	550166	520751			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	29415	567838			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	486708	462641			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	24067	541589			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051	33869	33869			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	667	667			
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		99			
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	28922	23574			
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	5348	26150			
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	9665	9665			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	4948	4948			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059		32770			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	4717	4717			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061		13100			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	2431		2431		
					2242		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	92247		92247		
					118771		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	2477311	2746349
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	844575	856573
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	151620	151620
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	151620	151620
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	158850	158850
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	158850	158850
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	277545	271508
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	82444	76407
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	195101	195101
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	214221	214221
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	214221	214221
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	42339	60374
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1504595	1709607
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	42596	37049
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	42596	37049
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	40395	263228
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	540	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2845	1815
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	16617	243498
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	20393	17915
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	810520	852387
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	237835	85148
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	80455	43204
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	24790	27192
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	50833	36590
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	416607	660253
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	611084	556943
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	219080	278829
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	392004	278114
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	128141	180169
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	2937	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	125204	180169

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	202425	152958
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	153567	114827
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	48858	38131
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1672495	1630347
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1672495	1630347
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	544078	545758
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	73445	106470
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	470633	439288
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1177275	1122720
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	930026	849217
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	645041	562402
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	53013	56283
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	205564	205342
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	26408	25190
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	8798	9025
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	136472	150918
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	4900	19905
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		17330
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	2794	-64230
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	7632	5189
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	27047	90228
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	84670	95326
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	796	2
N.	Nákladové úroky (562)	39	17745	21342
XI.	Kurzové zisky (663)	40	11033	11585
O.	Kurzové straty (563)	41	16917	8373
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	4358	7233
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	6772	6553
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-25247	-17448
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	59423	77878
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	17084	17504
S.1.	- splatná (591, 595)	49	14606	2181
2.	- odložená (+/- 592)	50	2478	15323
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	42339	60374
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	59423	77878
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	42339	60374

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora