

Z004406

Obchodné meno: I.C.A. s.r.o.
so sídlom: Bardejovská 747, 089 01 Svidník, Slovenská republika
IČO: 31 662 013
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
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	16031407		3663207		
			12368200			3563977	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	15071874		2775313		
			12296561			2751273	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	4332134		4666		
			4327468			6735	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	111636		4666		
			106970			6735	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	4220498				
			4220498				
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	10670663		2704889		
			7965774			2652314	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	135189		135189		
						135189	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	4482207		2025829		
			2456378			2105620	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	5882150		372754		
			5509396			410255	
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					

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	171117		171117		
					1250		
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	69077		65758		
			3319		92224		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	65758		62439		
			3319		88905		
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	3319		3319		
					3319		
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	955172		883533		
			71639		808836		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	1089605		1017966		
			71639		1138196		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	860878		823571		
			37307		854712		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033					
3.	Výrobky (123) - 194	034	131387		128639		
			2748		227603		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	45048		40543		
			4505		30830		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	52292		25213		
			27079		25051		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	287152		287152		
					82599		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	188666		188666		
					187895		

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	352		352	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	70446		70446	
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	6916		6916	
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	20772		20772	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	143920		143920	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	17814		17814	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	122616		122616	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	3490		3490	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	-565505		-565505	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	5827		5827	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	-571332		-571332	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	4361		4361	
					3868	

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					
					3868		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	4006		4006		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	355		355		

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	3663207	3563977
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	16674	-234101
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	816256	566256
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	566256	566256
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	250000	
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1260531	1286997
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	1466778	1466778
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-206247	-179781
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	46704	46502
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	46704	46502
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-2134058	-2137899
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-2134058	-2137899
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	27241	4043
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	3642608	3796019
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	24334	69321
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	17323	60543
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	7011	8778

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		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1826244	2224092
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	216269	2201592
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	1384754	
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	12170	14604
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	13742	7896
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	199309	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1750777	1375227
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1459928	1028115
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		100
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	109656	146439
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	152484	179163
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	12230	15042
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	16479	6368
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	41253	127379
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		127379
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	41253	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	3925	2059
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		2059
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	3925	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

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	67209	66699
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	38788	33546
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	28421	33153
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	5440179	5730446
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	5489329	5607708
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-99472	64341
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	50322	58397
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2875534	2651673
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	721013	767497
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2154521	1884176
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2593066	3111926
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2377160	2862500
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1764161	2129397
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	555824	668696
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	57175	64407
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	34552	19704
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	273216	264921
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	88021	13317
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	56856	7513
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	137759	129096
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	16195	37221
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	60867	62480
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	44	123
N.	Nákladové úroky (562)	39	23846	21430
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6	619
O.	Kurzové straty (563)	41	6	12
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	11597	14885
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	-35399	-35585
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	25468	26895
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	-1773	22852
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	-1773	22852
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	27241	4043
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	25468	26895
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	27241	4043

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:**Správa audítora obsahuje:** Podmienený názor audítora**Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:**

Spoločnosť dosiahla v roku 2011 hospodársky výsledok zisk 27 241 EUR, vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 16 674 EUR, naďalej sú aktíva kryté len cudzími zdrojmi, z čoho 40% tvoria záväzky voči materskej spoločnosti. Krátkodobé záväzky prevyšujú obežné aktíva o 867 tis. EUR. Táto skutočnosť naznačuje existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti bez pomoci materskej firmy.