

VÝROČNÁ SPRÁVA

SMINLO CONFIDENTIAL

12/2022 – 11/2023



Obsah

O spoločnosti	2
Dôležité míľniky vo vývoji spoločnosti.....	2
Zahraničné pobočky a členstvo v slovenských a medzinárodných organizáciách.....	4
Predmet podnikania (podľa Obchodného registra)	4
Produktové portfólio	6
Organizačná štruktúra a zamestnanci	6
Vzdelávanie a rozvoj zamestnancov.....	7
Integrovaný systém riadenia, certifikát SHS, ISO certifikáty a Register solventných firiem	7
Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 k 30.11.2023.....	14
Súvaha k 30.11.2023 (v eurách)	14
Výkaz ziskov a strát k 30.11.2023 (v eurách).....	16
Správa nezávislého audítora.....	18
Predpoklad budúceho vývoja	18
Udalosti po skončení účtovného obdobia	18

SMINLO CONFIDENTIAL

O spoločnosti

Obchodné meno: SMINLO, s. r. o.
Sídlo: Fučíkova 456
Sládkovičova 925 21
Vznik: 2006
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Logo:



IČO: 36 667 633
DIČ: 20222322278
IČ DPH: SK20222322278
Telefón: +421-31-7842055
Fax: +421-31-7842054
Email: info@sminlo.com
Web: www.sminlo.com

* Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sro, Vložka: 18923/T

Spoločnosť SMINLO, s. r. o. (pôvodne SMART LOGISTICS, s.r.o.) pôsobí na Slovensku od roku 2006. Spoločnosť sa zameriava na poskytovanie kompletných logistických služieb a všetkých druhov preprav (námorná, letecká, cestná a železničná). Spolu so svojimi partnermi poskytuje služby vo väčšine krajín sveta. Svojim klientom ponúka logistické riešenia šité priamo na mieru tak, aby sa maximalizovala efektívnosť samotnej prepravy.

Dôležité míľniky vo vývoji spoločnosti

2006

Založenie spoločnosti so zameraním na pozemnú logistiku námorných kontajnerov

2007

Certifikácia spoločnosti systémom manažérstva kvality ISO 9001:2008

Zaradenie spoločnosti do Zväzu logistiky a zasielateľstva SR

2008

Zaradenie spoločnosti do medzinárodnej federácie zasielateľov FIATA

2009

Rozšírenie ponúkaného servisu o leteckú prepravu

Zaradenie spoločnosti do logistických sietí WCA a ATLAS

2011

Modernizácia firemného loga

Certifikácia spoločnosti systémom environmentálneho manažérstva ISO 14001:2004

2012

Zvýšený dôraz na propagáciu kombinovanej prepravy (Intra Europe servis)

2013

Spoločnosť sa stala členom IATA-CASS, systému pre letecké spoločnosti a zasielateľov pod číslom 78-3 5010 0006

Získanie certifikátu schváleného hospodárskeho subjektu pre oblasť bezpečnosť a ochrana

2014

Certifikácia systémom riadenia informačnej bezpečnosti ISO 27001:2013

Certifikácia systémom manažmentu bezpečnosti dodávateľského reťazca ISO 28000:2007

2015

Udelenie certifikátu certifikačnou komisiou TCF na základe Certifikačných podmienok TCF, ktoré určujú normy spolupráce, bezpečnosti a kvality špedičných služieb v cestnej nákladnej doprave.

Udelenie certifikátu certifikačným orgánom vykonávajúci certifikáciu a kontrolu plnenia podmienok Registra solventných firiem.

Certifikácia Systémom manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci OHSAS 18001:2007

2016

Stali sme sa sponzorom slovenského predsedníctva v Rade EU a partnerom majstrov Slovenska v hokeji

Zmodernizovali sme firemné logo

Párty k výročiu 10. narodenín spoločnosti

2017

Otvorenie pobočky v Liptovskom Mikuláši

2018

Prvé výročie pobočky SMART LOGISTICS v Liptovský Mikuláš

2019

Otvorenie pobočky v Košiciach

Environmentálna aktivita - sadenie stromčekov

Zúčastnenie sa na Profesia Days (veľtrh práce)

2020

Zavedenie Microsoft 365 pre všetkých zamestnancov v spoločnosti, zavedenie a prepojenie SAP so šped programami, Automatizácia manuálnych procesov, zavedenie AI
V dôsledku pandémie koronavírusu SARS-CoV-2 bol zavedený Homeoffice
Podpora rôznych športových aktivít a dobročinných akcií
Oficiálne otvorenie nových priestorov v budove AUPARK TOWER KOSICE pre pobočku Košice

2021

Začatie procesu rebrandingu spoločnosti na SMINLO aby názov lepšie popisoval medzinárodnú víziu spoločnosti.

2022

Zmena názvu spoločnosti zo SMART LOGISTICS, s.r.o. na SMINLO, s. r. o.
Otvorenie pobočky vo Varšave (PL), Prahe (CZ) a Viedni(AT).

2023

Presun kompletnej účtovnej agendy do spoločnosti
Účasť na Transport & Logistics Fair – Logistics Expo v Mníchove

Zahraničné pobočky a členstvo v slovenských a medzinárodných organizáciách

Firma SMINLO, s. r. o. má otvorené zahraničné pobočky prostredníctvom samostatných firiem v Poľsku(SMINLO, Sp. z o.o.), v Rakúsku(SMINLO, GmbH) a v Českej republike má kanceláriu priamo SMINLO, s. r. o.

Spoločnosť je členom viacerých významných organizácií:

- Zväz logistiky a zasielateľstva Slovenskej republiky
- FIATA - Medzinárodné združenie národných zväzov zasielateľov
- Celosvetová logistická sieť WCA
- Medzinárodné združenie leteckej prepravy IATA



Predmet podnikania (podľa Obchodného registra)

- ✓ kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

- ✓ kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ sprostredkovanie v oblasti dopravy - služby dopravných agentúr
- ✓ nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- ✓ poskytovanie služieb v doprave - vedenie motorových vozidiel
- ✓ vedenie účtovníctva
- ✓ faktoring a forfaiting
- ✓ činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- ✓ podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ reklamná a propagačná činnosť
- ✓ prekladateľské a tlmočnicke služby (prekladateľské a tlmočnicke úkony písané a ústne nemôžu byť podkladom pre právny úkon, resp. konanie pred štátnymi orgánmi)
- ✓ prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- ✓ prenájom dopravných prostriedkov
- ✓ prenájom výpočtovej techniky
- ✓ skladovanie a prekladištia nákladov okrem verejných skladov
- ✓ logistická činnosť
- ✓ colná deklarácia
- ✓ zabezpečovanie colného dlhu
- ✓ poskytovanie peňažných prostriedkov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom
- ✓ prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
- ✓ zasielateľstvo
- ✓ sprostredkovanie dodávky stavebných prác
- ✓ demolácie, búracie práce, príprava staveniska, terénne úpravy
- ✓ inžinierska činnosť v stavebníctve v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ záložne
- ✓ finančný leasing v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- ✓ sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
- ✓ cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava

SMINLO CONFIDENTIAL

Produktové portfólio

Medzi hlavné aktivity spoločnosti patrí zasielateľstvo v oblasti cestnej nákladnej prepravy po vnútroštátnych aj medzinárodných trasách, vrátane prepráv mimo územia Európskej únie. Spoločnosť sa špecializuje na prepravy tovaru vysokej hodnoty alebo tovaru so špecifickými požiadavkami na transport, ako je elektronika, súčiastky pre automobilový a iný priemysel a konzumný tovar.

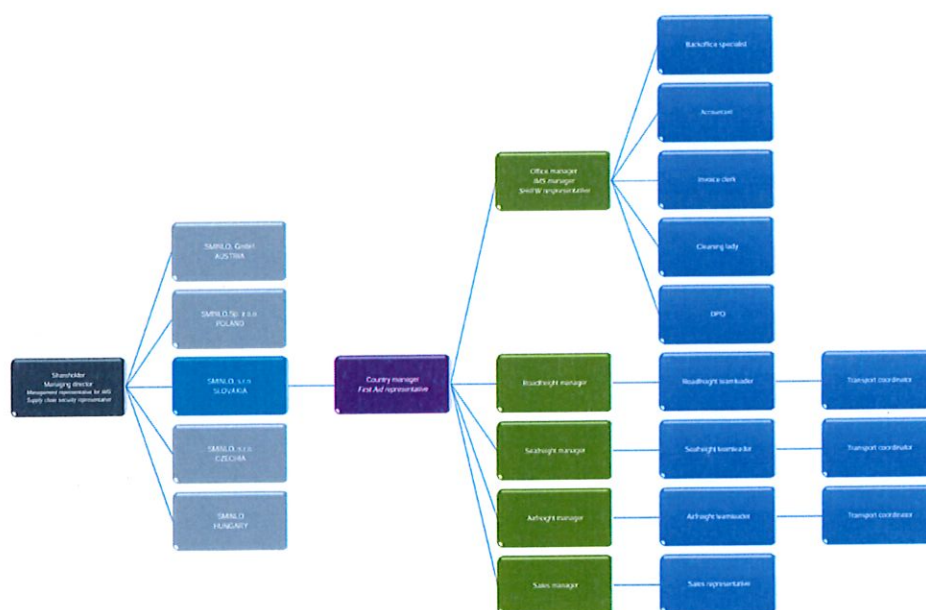
Okrem cestnej prepravy sa spoločnosť zameriava aj na železničné a námorné prepravy po celom svete, najmä však o medzinárodnú prepravu kontajnerov do/z európskych hlavných prístavov v Hamburgu (Nemecko), Bremenhavene (Nemecko), Rotterdame (Holandsko), Trieste (Taliansko), Antverpy (Belgicko) a v Koperi (Slovinsko).

Pre potreby urgentných zásielok firma ponúka leteckú prepravu pre malé kusové zásielky až po nakladanie celých lietadiel. Spoločnosť má uzavreté kontrakty s viacerými slovenskými, ale aj európskymi dopravnými spoločnosťami. Popri prepravných službách firma zabezpečuje aj logistické služby – vystavovanie tranzitných dokladov, skladovanie, manipuláciu kontajnerov, colné služby, poistenie zásielok a vnútropodnikovú logistiku. Okrem bežných tovarov prepravuje aj nadrozmerné zásielky.

Organizačná štruktúra a zamestnanci

O chode firmy rozhoduje konateľ Mgr. Marián Machalec, bytom Z. Kodálya 1420, Sládkovičovo. Spoločnosť v roku 2023 mala priemerný počet zamestnancov 39. Organizačná štruktúra firmy je nasledovná:

Schéma 1: Plánovaná organizačná štruktúra spoločnosti SMINLO, s.r.o.



Vzdelávanie a rozvoj zamestnancov

Počas roku 2023 prebehlo v spoločnosti niekoľko školení zameraných na interné predpisy a interné školenie zamerané na environmentálne povedomie. Koordinátori prepravy boli školení na odbornejšie a rýchlejšie uspokojovanie požiadaviek zákazníka pomocou ich presnej identifikácie. Všetky školenia boli maximálne efektívne, aby sa zbytočne neplytvalo časom. Pokiaľ zamestnancom nebolo niečo zrozumiteľné, neváhali sa spýtať. Školenia ohľadom BOZP, OPP, GDPR, Bezpečnostného projektu, OHSAS počas implementácie boli vykonané externe. Zamestnanci hodnotili všetky školenia ako pozitívne a efektívne. Zapálenosť všetkých zamestnancov je na vysokej úrovni a všetci si uvedomujú, že pokiaľ sa má firma rozrastať, tak nikto nemôže zanedbávať svoje povinnosti.

Integrovaný systém riadenia, certifikát SHS, ISO certifikáty, Register solventných firiem, TCF Certifikát

Spoločnosť SMINLO, s.r.o. má vybudovaný a certifikovaný integrovaný systém manažérstva podľa noriem ISO 9001 v oblasti kvality, ISO 14001 a environmentálneho správania pri poskytovaní logistických a zasielateľských služieb. Snaží sa naplno využívať nástroje, ktoré poskytujú zavedené systémy riadenia a zabezpečiť, aby boli čo najjednoduchšie a zrozumiteľné pre všetkých zamestnancov. V roku 2013 spoločnosť získala osvedčenie SHS (schválený hospodársky subjekt) pre oblasť bezpečnosť a ochrana. V roku 2014 bola spoločnosť certifikovaná systémom podľa ISO 27001 v oblasti informačnej bezpečnosti a systémom podľa ISO 28000 v oblasti bezpečnosti dodávateľského reťazca. V roku 2015 bola spoločnosť certifikovaná systémom podľa OHSAS 18001 v oblasti bezpečnosti ochrany zdravia pri práci. Spoločnosť získala aj udelenie certifikátu certifikačným orgánom vykonávajúci certifikáciu a kontrolu plnenia podmienok Registra solventných firiem.

Od posledného vyhodnotenia boli vo firme vykonané audity: ISO 9001 recertifikačný, ISO 14001 recertifikačný, interný audit, audit účtovnej závierky a audit SHS. ISO audity boli vykonané spoločnosťou ASTRAIA Certification, s. r. o. Interný audit vykonala naša audítorka Andrea Plačko. Audit účtovnej závierky vykonala spoločnosť LUCA PARTNER, s.r.o. Samohodnotiaci audit SHS bol vykonaný v júni roku 2023.

Obrázok 1: Certifikát riadenia kvality ISO 9001:2015



Obrázok 2: Certifikát ISO 14001:2015 v oblasti environmentálneho manažérstva



Obrázok 3: Osvedčenie SHS

EURÓPSKA ÚNIA



Povolenie AEO

SK AEOS 600013040200050 (Číslo povolenia AEO)	
1. Držiteľ povolenia AEO Meno držiteľa: SMINLO, s. r. o. Číslo EORI: SK 2022232278 IČ DPH: SK 2022232278 IČO: SK 36667633 Číslo právnej registrácie: oddiel Sro, 18923/T	2. Vydávajúci orgán Colný orgán vydávajúci rozhodnutie: SK990000
3. Adresy stálych prevádzkarní (PBE)	4. Podpis/Autentifikácia Funkcia podpisujúceho: NS Meno: NS Zo dňa: 2013-03-22

Držiteľ uvedený v odseku 1 je **Schválený hospodársky subjekt**:

- AEOC - Zjednodušené postupy
- AEOS - Ochrana a bezpečnosť
- AEOF - Zjednodušené postupy/Ochrana a bezpečnosť

5. Dátum nadobudnutia účinnosti povolenia:	2013-04-16
---	------------

Obrázok 4: Certifikát Registra solventných firiem



Dun & Bradstreet má česf potvrdí, že spoločnosť

SMINLO, s. r. o.

(IČO: 36667633 D-U-N-S® Number: 72-192-6538)

patrí do Registra solventných firiem.

Pri týchto spoločnostiach neboli z dostupných zdrojov zaznamenané žiadne významnejšie negatívne udalosti typu registrované dlhy, insolvenca alebo status nespoľahlivého platcu DPH

7. 11. 2023



Neeraj Sahai

President, Dun & Bradstreet International

dun&bradstreet

Obrázok 5: Certifikát TCF Elite pre špedičné spoločnosti

CERTIFIKÁT



Týmto sa potvrdzuje, že spoločnosť

SMINLO, s. r. o. / Sládkovičovo

spĺňa certifikačné štandardy TCF Elite pre špedičné spoločnosti

Certifikát sa vzťahuje na nasledujúci rozsah:

- formálne požiadavky na činnosť špeditéra
- rozsah poisťného krytia
- záznamy v prepravnej objednávke
- platobných praktík vo vzťahu k subdodávateľom
- skúsenosti a reputácia na trhu

Predpisy o certifikácii Trans.eu sú neoddeliteľnou súčasťou TCF Elite.
TCF Elite zostáva v platnosti za predpokladu, že sú splnené požiadavky na certifikáciu.

Císlo 95814
Dátum vydania 18.06.2024





Sandra Szmicsekova
Certifikačný špecialista autorizovaný
spoločnosťou Trans.eu Group S.A.

Významní zákazníci

Vedenie spoločnosti sa chce venovať detailnejšie výkonom jednotlivých zákazníkov, preto vytvorilo skupiny zákazníkov podľa dôležitosti pre firmu. Údaje budú slúžiť na určenie dôležitosti jednotlivých zákazníkov.

Vedenie sa rozhodlo hodnotiť zákazníkov na základe tržieb nasledovne:

Skupina	Počet zákazníkov	Podiel skupiny na tržbách	Zaradenie skupiny
zákazníci s podielom nad 10%	1	21,37%	Diamantoví zákazníci
zákazníci s podielom 5-10%	2	11,03%	Zlatí zákazníci
zákazníci s podielom 1-5%	18	36,48%	Strieborní zákazníci
zákazníci s podielom 0,2-1%	48	19,68%	Bronzoví zákazníci
zákazníci s podielom pod 0,2%	376	11,44%	Bežní zákazníci

Celkový počet zákazníkov v roku 2023 je 445 (2022 – 430, 2021 – 417, 2020 – 400, 2019 – 349, 2018 – 311, 2017 - 262, 2016 – 289, 2015 - 281, 2014 - 230, 2013 – 255) čo predstavuje najvyšší počet zákazníkov v spoločnosti a potvrdzuje rastový trend.

Diamantoví, zlatí, strieborní a bronzoví zákazníci tvoria vyše 88% obratu spoločnosti a ich počet je 69 čo predstavuje cca 15,51% z celkového počtu zákazníkov. Pozitívny vplyv na zvýšení počtu zákazníkov má aktívny sales managera, ale tak isto aj manageri jednotlivých oddelení ktorí sa snažia udržiavať vysokú kvalitu našich služieb.

V spoločnosti je kladený vysoký dôraz na uspokojovanie potrieb všetkých zákazníkov. Kľúčoví zákazníci prejavujú svoju spokojnosť zväčšovaním objemu objednávok. Spoločnosť sa neustále zameriava na hľadanie a získavanie nových zákazníkov čo sa prejavuje na zväčšení skupiny bronzových zákazníkov ktorí majú potenciál narásť

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 k 30.11.2023

Súvaha k 30.11.2023 (v eurách)

Finančne ukazovatele						
Súvaha k 30.11.2023						
Názov položky	12/2022-11/2023	12/2021-11/2022	12/2020-11/2021	12/2019-11/2020	12/2018-11/2019	
Majetok spolu Netto	3 709 766,00	4 765 781,00	4 357 705,00	3 356 588,00	4 269 134,00	
Neobežný majetok	309 100,00	202 900,00	209 969,00	146 288,00	151 939,00	
Dlhodobý nehmotný majetok - netto	16 168,00	32 336,00	48 504,00	64 673,00	80 842,00	
Dlhodobý hmotný majetok - netto	292 932,00	170 564,00	161 465,00	81 615,00	71 097,00	
Dlhodobý finančný majetok - netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obežný majetok NETTO	3 259 334,00	3 981 189,00	3 712 958,00	2 913 567,00	3 981 146,00	
Zásoby	0,00	21 125,00	17 744,00	0,00	0,00	
Krátkodobé pohľadávky	2 888 047,00	3 474 353,00	3 276 281,00	2 589 075,00	3 595 325,00	
Finančné účty	370 275,00	457 015,00	387 721,00	320 704,00	381 469,00	
Časové rozlíšenie	141 332,00	581 692,00	434 778,00	296 733,00	136 049,00	

Názov položky	12/2022-11/2023	12/2021-11/2022	12/2020-11/2021	12/2019-11/2020	12/2018-11/2019
Spolu vlastné imanie a záväzky	3 709 766,00	4 765 781,00	4 357 705,00	3 356 588,00	4 269 134,00
Vlastné imanie	1 544 327,00	2 207 734,00	1 718 341,00	1 654 150,00	1 635 479,00
Základné imanie	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy z zisku a rezervný fond	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Výsledok hospodárenia min. rokov	881 629,00	1 158 341,00	1 214 151,00	1 195 479,00	786 084,00
Výsledok hosp. bežného účtov. obd	222 698,00	609 392,00	64 190,00	18 670,00	409 395,00
Záväzky	2 067 508,00	2 478 925,00	2 438 225,00	1 665 471,00	2 523 757,00
Rezervy	50 541,00	167 108,00	163 213,00	78 799,00	28 863,00
Dlhodobé záväzky	3 555,00	11 481,00	0,00	3 860,00	3 250,00
Krátkodobé záväzky	2 013 412,00	2 300 336,00	2 275 012,00	1 582 812,00	2 491 644,00
Bankové úvery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	97 931,00	79 122,00	201 139,00	36 967,00	109 898,00

SMINLO CONFIDENTIAL

Výkaz ziskov a strát k 30.11.2023 (v eurách)

Názov položky	12/2022-11/2023	12/2021-11/2022	12/2020-11/2021	12/2019-11/2020	12/2018-11/2019
Tržby z predaja tovaru	21 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na obstaranie predaného tovaru	21 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	16 062 481,00	19 830 606,00	15 009 048,00	12 020 824,00	13 405 269,00
Obchodná marža	-29,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výroba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobná spotreba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pridaná hodnota	1 179 902,00	1 730 904,00	688 314,00	622 688,00	1 185 493,00
Osobné náklady	815 066,00	682 861,00	539 072,00	513 986,00	514 519,00
Dane a poplatky	2 314,00	2 418,00	1 802,00	2 483,00	7 712,00
Odpisy a opravné položky k DNHM a DHM	71 571,00	54 994,00	38 401,00	66 481,00	51 742,00
Tržby z predaja DM a materiálu	100,00	5 389,00	9 292,00	0,00	53 000,00
Zostatková cena predaného DM a materiálu	0,00	3 895,00	7 187,00	0,00	47 821,00
Tvorba a zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam	-53 800,00	221 198,00	7 980,00	2 951,00	2 951,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	40 076,00	140 863,00	28 121,00	62 659,00	52 197,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	59 377,00	128 316,00	53 509,00	43 763,00	115 733,00
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	325 550,00	783 474,00	77 776,00	55 683,00	550 212,00
Tržby z predaja CP a podielov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Predané CP a podiely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosové úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nákladové úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00
Kurzové zisky	6 746,00	20 400,00	62 887,00	8 422,00	1 632,00
Kurzové straty	6 741,00	23 424,00	65 255,00	16 940,00	11 712,00
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné náklady na finančnú činnosť	7 796,00	6 782,00	4 880,00	4 797,00	4 305,00
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-7 791,00	-9 806,00	-7 248,00	-13 315,00	-14 589,00

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	317 759,00	773 668,00	70 528,00	42 368,00	535 623,00
Daň z príjmov z bežnej činnosti	67 377,00	161 761,00	33 761,00	23 134,00	41 536,00
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	222 698,00	609 392,00	64 190,00	18 670,00	409 395,00

SMINLO CONFIDENTIAL

Správa nezávislého audítora

Účtovná uzávierka poskytuje zo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti SMINLO, s.r.o. k 30. novembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Predpoklad budúceho vývoja

Zámerom vedenia firmy je pokračovať v zdravom vývoji spoločnosti a plánovaného rozšírenia klientely o medzinárodné spoločnosti. Konkrétnym opatrením je napríklad zlepšenie a zjednotenie právnych vzťahov s partnermi. Ako aj po minulé roky, tak aj v roku 2024 vedenie firmy plánuje získať nových zákazníkov typu nadnárodná spoločnosť (spoločnosť s medzinárodným pôsobením), pričom spoločnosť naďalej dbá o zvýšenie podielu na tržbách zákazníkov. Spoločnosť by mala agresívnejšie nastúpiť na trhy v okolitých krajinách. Hoci je spokojnosť zákazníkov, rovnako ako v predchádzajúcom období, na vysokej úrovni, je nutné, zvýšiť operatívnosť procesov, pričom spoločnosť dohliada na bezpečnosť v oblasti dodávateľského reťazca a tak isto aj v oblasti informačnej bezpečnosti. Naďalej sa bude prihliadať aj na environmentálne ciele firmy (spotrebu PHM a kancelárskeho papiera). Z tohto dôvodu oslovujeme zákazníkov s cieľom dohody o elektronickej fakturácii za účelom zníženia spotreby papiera pri odosielaní pošty. Všetkým novým zákazníkom túto možnosť odporúčame. V priebehu roka 2024 by sme chceli zaviesť výpočet uhlíkovej stopy pri konkrétnych prepravách, s tým, že zákazník bude mať ku tejto informácii prístup. Okrem toho neustále prihliadame aj na bezpečnosť ochrany zdravia pri práci. Ďalej spoločnosť bude pokračovať v podpore dobročinných verejnoprospešných aktivít a aktivít vedúcich k zlepšeniu života komunity.

Udalosti po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitého významu.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Účtovná jednotka nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja v hospodárskom roku 12/2022 - 11/2023.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov

Účtovná jednotka nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely v hospodárskom roku 12/2022 - 11/2023.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnania straty

Účtovná jednotka vykázala k 30.11.2023 výsledok hospodárenia - zisk po zdanení vo výške 222 698 eur.

Návrh na rozdelenie zisku: preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku.

Organizačná zložka v zahraničí

Účtovná jednotka nezaložila v hospodárskom roku 12/2022 - 11/2023 organizačnú zložku v zahraničí.

Prílohy:

Dodatok správy nezávislého audítora o overení súladu informácií vo výročnej správe s informáciami v účtovnej závierke

Prílohy, ktoré sú v súlade s § 23a ods. 8 zákona 431/2002 Z.Z o účtovníctve sú už zverejnené v Registri účtovných závierok :

- Účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Správa audítora k účtovnej závierke

SMINLO CONFIDENTIAL

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi spoločnosti SMINLO, 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 **SMINLO, s. r. o.** (ďalej aj „Spoločnosť“) k 30. novembru 2023, zverejnenú v Registri účtovných závierok dňa 19. júna 2024, ku ktorej sme dňa 03. júna 2024 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **SMINLO, s. r. o.** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu za hospodársky rok od 01. decembra 2022 do 30. novembra 2023, výkaz ziskov a strát za hospodársky 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 30. novembru 2023 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 (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 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 podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, 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 spochybníť 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 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 hospodársky rok od 01. decembra 2022 do 30. novembra 2023 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 19. júna 2024



LUCA PARTNER, s.r.o.
Licencia UDVA č. 426



Ing. Mária Cvečková, CA
kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 890