

# Z Á P I S N I C A

z riadneho valného zhromaždenia spoločnosti

**KOBIT - SK, s.r.o.,**  
**so sídlom M. R. Štefánika 2970/48, PSČ 026 01, IČO: 31641440,**  
spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 3031/L

**konanom v sídle spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o.**  
**dňa 10. júna 2025 o 8.00 hod.**

## **Prítomní :**

1. Spoločnosť KOBIT Holding, s.r.o. Rozvojová 269, Praha 6, ČR  
zastúpená: Ing. Petr Nožička, bytom Čejkovice-Podhradí 56, Jičín, PSČ 506 01  
vlastník 75 % zo základného imania spoločnosti

2. Spoločnosť KOBIT-SK, s. r. o., M. R. Štefánika 2970/48, 026 01 Dolný Kubín  
zastúpená:

Ing. Ján Zajac, Veličná 450, 027 54 Veličná

Ing. Jozef Hajduch, Dlhá nad Oravou 407, 027 55 Dlhá nad Oravou

Jaroslav Kecera, Aleja Slobody 1891/52, 026 01 Dolný Kubín

Stanislav Stachera, Chlebnice 475, 027 55

vlastník 25 % zo základného imania spoločnosti

## **Program :**

1. otvorenie riadneho valného zhromaždenia spoločnosti, kontrola uznášaniaschopnosti,
2. voľba orgánov riadneho valného zhromaždenia,
3. prerokovanie :
  - riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
  - výročnej správy k 30.6.2024
  - správy audítora o overení riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
  - návrhu na rozdelenie zisku dosiahnutého v hospodárskom roku začínajúcom 1.7.2023 a končiacom 30.6.2024,
4. schválenie audítora spoločnosti v zmysle § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. v platnom znení o účtovníctve na obdobie 1.7.2025 – 30.6.2026
5. informácie o ukončených stavebných úpravách priestorov spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. – 1. etapa, zhodnotenie vynaložených výdavkov.
6. schválenie úprav priestorov spoločnosti KOBIT-SK , s.r.o. – 2. etapa.
7. informácia o vybudovaní vlastnej elektrickej prípojky.
8. informácia ohľadom vkladov finančných prostriedkov na termínovaný účet .
9. rôzne, záver

## **K bodu 1 programu: Otvorenie riadneho valného zhromaždenia spoločnosti**

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 10.6.2025 otvoril konateľ spoločnosti KOBIT Holding, s.r.o. Ing. Petr Nožička, ktorý privítal spoločníkov a súčasne informoval, že valné zhromaždenie (ďalej len „VZ“) bolo zvolané konateľmi spoločnosti KOBIT- SK, s.r.o., v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka a spoločenskou zmluvou a konštatoval 100%-tnú účasť spoločníkov, uznášania schopnosť valného zhromaždenia a že všetci prítomní sú oprávnení vykonávať svoje hlasovacie práva.

## **K bodu 2 programu: Voľba orgánov riadneho valného zhromaždenia**

V rámci bodu 2. Programu predsedajúci vyzval spoločníkov, aby predniesli svoje návrhy na voľbu predsedu VZ, zapisovateľa a overovateľa zápisnice. Konateľ Ing. Ján Zajac navrhol zvoliť za predsedu VZ Ing. Petra Nožičku, za zapisovateľa Jaroslava Keceru a za overovateľa zápisnice Ing. Jozefa Hajducha. Keďže iné návrhy prednesené neboli, dal predsedajúci o návrhu hlasovať a VZ navrhol prijať

### **u z n e s e n i e   č í s l o   1**

Valné zhromaždenie zvolilo za predsedu valného zhromaždenia spoločnosti KOBIT - SK, s. r. o., konaného dňa 10. 6. 2025 o 8.00 hod. v sídle spoločnosti KOBIT- SK, s.r.o. Ing. Petra Nožičku, za zapisovateľa Jaroslava Keceru a za overovateľa zápisnice Ing. Jozefa Hajducha.

Hlasovanie:

|                       |             |                 |
|-----------------------|-------------|-----------------|
| Za:                   | 100% hlasov | (12 806 hlasov) |
| Proti:                | 0% hlasov   | (0 hlasov)      |
| Zdržal sa hlasovania: | 0% hlasov   | (0 hlasov)      |

Uznesenie č. 1 bolo prijaté.

## **K bodu 3 programu: Prerokovanie**

- riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
- výročnej správy k 30.6.2024
- správy audítora o overení riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
- návrhu na rozdelenie zisku dosiahnutého v hospodárskom roku začínajúcom 1.7.2023 a končiacom 30.6.2024

Konateľ spoločnosti Ing. Ján Zajac podal správu o hospodárskej činnosti za rok začínajúci 1.7.2023 a končiaci 30.6.2024. Zhodnotil, že obrat spoločnosti za toto obdobie bol v priebehu 15 rokov druhým najvyšším dosiahnutým obratom. Bola predložená výročná správa spoločníkom v plnom znení overená nezávislým audítorm Ing. Ladislavom Adamcom, aj so správou audítora, ktorá bola spracovaná v zmysle platnej legislatívy. Bibiána Holubčíková odprezentovala výsledky spoločnosti.

Valné zhromaždenie prerokovalo výročnú správu, správu audítora ako aj účtovnú závierku k 30.6. 2024.

Ing. Petr Nožička dal návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku dosiahnutého k 30.6.2024, zisku vo výške 518 327,38 € nasledovne:

- sumu vo výške 28 327,38 € zúčtovať ako príspevok do sociálneho fondu,

- sumu vo výške 50 000,- € ponechať ako rezervu na 30.výročie spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o.
- sumu vo výške 220 000,- € rozdeliť ako dividendy podľa podielu jednotlivých spoločníkov,
- sumu vo výške 220 000,- € zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých období.

Spoločníci s návrhom Ing. Petra Nožičku súhlasili a ten predložil valnému zhromaždeniu nasledovné:

- schválenie riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
- schválenie výročnej správy
- schválenie výroku audítora
- schválenie rozdelenia zisku dosiahnutého v hospodárskom roku 1.7.2023 – 30.6.2024

## **u z n e s e n i e číslo 2**

Valné zhromaždenie spoločnosti KOBIT - SK, s .r. o.

### **schvaľuje**

1. riadnu účtovnú závierku k 30.6.2024
2. výročnú správu za obdobie 1.7.2023 – 30.6.2024
3. výrok audítora spoločnosti o overení riadnej účtovnej závierky k 30.6.2024
4. rozdelenie zisku spoločnosti dosiahnutého v hospodárskom roku 1.7.2023-30.6.2024:
  - sumu vo výške 28 327,38 € zúčtovať ako príspevok do sociálneho fondu,
  - sumu vo výške 50 000,- € ponechať ako rezervu na 30.výročie spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o.
  - sumu vo výške 220 000,- € rozdeliť ako dividendy podľa podielu jednotlivých spoločníkov,
  - sumu vo výške 220 000,- € zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých období.

Hlasovanie:

|                      |             |                 |
|----------------------|-------------|-----------------|
| Za:                  | 100% hlasov | (12 806 hlasov) |
| Proti:               | 0% hlasov   | (0 hlasov)      |
| Zdržal sa hlasovania | 0% hlasov   | (0 hlasov)      |

Uznesenie č. 2 bolo prijaté.

### **K bodu 4 programu: Schválenie audítora spoločnosti v zmysle § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. v platnom znení o účtovníctve na obdobie 1.7.2024 – 30.6.2025**

Ing. Ján Zajac predniesol návrh valnému zhromaždeniu na schválenie audítora spoločnosti a to Ing. Ladislava Adamca, Dolný Kubín, licencia UDVA č. 630.

## **u z n e s e n i e číslo 3**

Valné zhromaždenie spoločnosti KOBIT - SK, s.r.o.

## **schvaľuje**

audítora spoločnosti Ing. Ladislava Adamca, Dolný Kubín, licencia UDVA č. 630 na vykonanie auditu spoločnosti na obdobie hospodárskeho roku 1.7.2024 – 30.6.2025.

Hlasovanie:

Za: 100% hlasov (12 806 hlasov)

Proti: 0% hlasov (0 hlasov)

Zdržal sa hlasovania 0% hlasov (0 hlasov)

Uznesenie č. 3 bolo prijaté.

### **K bodu 5 programu: informácia o ukončených úpravách priestorov spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. – 1. etapa.**

Ing. Ján Zajac informoval prítomných o ukončených stavebných úpravách priestorov spoločnosti I. etapa. Úpravy boli uskutočnené podľa plánu .

### **K bodu 6 programu: schválenie úprav priestorov spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. – 2 .etapa**

Ing. Ján Zajac informoval prítomných o pokračujúcej plánovanej prestavbe. Jedná sa o prístavbu novej budovy. Plánované náklady na túto prestavbu neboli ku konaniu tohto valného zhromaždenia k dispozícii, odhadom sú v predpokladanej výške 500 000,- €.

K tejto informácii sa vyjadril Ing. Petr Nožička s požiadavkou, že na novej prístavbe treba vybudovať fotovoltiku. Prítomní s uvedenými skutočnosťami súhlasili a dali o tomto bode programu hlasovať.

## **u z n e s e n i e č í s l o 4**

Valné zhromaždenie spoločnosti KOBIT - SK, s.r.o.

## **schvaľuje**

úpravy priestorov spoločnosti v predpokladanej sume 500 000,- €

Hlasovanie:

Za: 100% hlasov (12 806 hlasov)

Proti: 0% hlasov (0 hlasov)

Zdržal sa hlasovania 0% hlasov (0 hlasov)

Uznesenie č. 4 bolo prijaté.

### **K bodu 7 programu: informácia o vybudovaní vlastnej elektrickej prípojky.**

Ing. Ján Zajac podal informáciu o vybudovaní vlastnej elektrickej prípojky a o nákladoch na jej vybudovanie.

## **K bodu 8 programu: informácia ohľadom vkladov finančných prostriedkov na termínovaný účet**

Na základe predchádzajúceho valného zhromaždenia bola poverená p. Holubčíková uskutočniť prieskum medzi bankami, ohľadom uloženia finančných prostriedkov na termínovaný vklad. O prieskume spoločníkov informovala a na základe tohto prieskumu bola vyhodnotená ako najlepšia čsob banka, už aj z toho dôvodu, že všetky aktivity máme riešené v rámci tejto banky. Finančné prostriedky sú vkladané v súlade s Rámcovou zmluvou o obchodovaní na finančných trhoch mesačne. K 10.6.2025 je takto uložených 1 758 000,- € . Výnos od 8.7.2024 do 11.6.2025 je vo výške 40 969,- € po zdanení v čistom 33 185,- €. Všetci prítomní súhlasili s týmto zhodnocovaním finančných prostriedkov.

## **K bodu 9 programu : Rôzne, Záver**

V tomto bode sa prítomný dohodli, že oslava 30. výročia založenia spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. bude uskutočnená v januári 2027, vyčlenili na tento zámer rezervu 50 000,- €. Prerokovali kúpu nového osobného automobilu pre p. Stanislava Stacheru. Po vyčerpaní všetkých bodov programu, predseda valného zhromaždenia Ing. Petr Nožička sa poďakoval za účasť spoločníkom a ukončil rokovanie VZ s konštatovaním, že nedošlo k žiadnym rozporom počas rokovania a rokovanie sa odohralo v zmysle spoločenskej zmluvy a platných zákonov.

V Dolnom Kubíne, dňa 10. 6. 2025

Predseda valného zhromaždenia:

Ing. Petr Nožička .....

Zapisovateľ:

Jaroslav Kecera .....

Overovateľ zápisnice :

Ing. Jozef Hajduch .....

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA** spoločníkom a konateľom spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o., Dolný Kubín

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. („spoločnosť“), IČO: 31641440, ktorá obsahuje súvahu k 30.06. 2025, výkaz ziskov a strát za hospodársky rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KOBIT-SK, s.r.o. k 30.06. 2025 a výsledku jej hospodárenia za hospodársky 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 som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislý v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítorov (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek 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, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audity účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnil som aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom 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

Mojou 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.

- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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.

So štatutárnym orgánom komunikujem okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistím.

## **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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdil som, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za obdobie hospodárskeho roka za obdobie od 1.7.2024 do 30.6.2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za dané obdobie hospodárskeho roka,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržal pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

V Dolnom Kubíne, dňa 8.6.2026

Ing. Ladislav Adamec  
štatutárny audítor  
ev. č.. lic. UDVA 630  
M. Hattalu 2298/19  
02601 Dolný Kubín

