



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou
závierkou

Adresát správy: TERICHEM, a.s.
Štúrova 101
059 21 Svit
IČO: 31 705 472

Vranov nad Topľou, apríl 2014

AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

IČO 31673287 • DIČ: 2020527740 • IČ DPH: SK2020527740

Duklianskych hrdinov 2473/7A • 093 01 Vranov n/T. • Tel.: 057/ 446 21 62, 446 21 72, 488 15 32 • Fax: 057/ 488 15 30

Bankové spojenie: VÚB Vranov n/T. • Číslo účtu: 206 443 632/ 0200 • E-mail: audit.consulting@stonline.sk

Obchodný register Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 1121/P



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

Štatutárnemu orgánu spoločnosti TERICHEM, a.s.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 21.03.2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj audítorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia náš názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe v bodoch 2.4 a 2.5 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti TERICHEM, a. s. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Vranov n. T., 02.04.2014

AUDIT-CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Mgr. Fejko František
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 407



T E R I C H E M, a.s.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2013**

Predkladá: Ing. Martin Ľach

Vypracoval: Ing. Ladislav Dulovič

Apríl 2014

OBSAH výročnej správy

1. Zloženie orgánov akciovej spoločnosti

2. Správa o hospodárení a stave majetku spoločnosti za rok 2013

2.1 Stav akciového kapitálu

2.2 Zhodnotenie činnosti spoločnosti

2.3 Kapitálová účasť v iných spoločnostiach

2.4 Súvaha za rok 2013 v plnom rozsahu

2.5 Výkaz ziskov a strát za rok 2013 v plnom rozsahu

2.6 Súvaha v skrátenom tvare – časové rady

2.7 Výkaz ziskov a strát v upravenom tvare – časové rady

3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2013

4. Výrok audítora

5. Stanovisko dozornej rady k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2013

6. Stanovisko dozornej rady k ročnej účtovnej závierke za rok 2013

1. ZLOŽENIE ORGÁNOV AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Mikael AHLBÄCK
predseda predstavenstva

Vladimír BALOG
podpredseda predstavenstva

Jaroslav MERVART
člen predstavenstva

Martin LACH
člen predstavenstva

Ilkka PENTTILÄ
člen predstavenstva

Jari NURMINEN
člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA

Milan BALÁŽ
predseda dozornej rady

Ulrika AHLBÄCK
člen dozornej rady

Tommy WICKMAN
člen dozornej rady

Milan ĎURČA
člen dozornej rady

Daniel BENKO
člen dozornej rady

Jaroslav SMÍŽANSKÝ
člen dozornej rady

2. SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI ZA ROK 2013

2.1 Stav akciového kapitálu

V priebehu roka 2013 nedošlo v akciovom kapitáli spoločnosti k žiadnym zmenám.

K 31.12.2013 evidovala spoločnosť dvoch akcionárov, ktorí vlastnia 100% základného imania spoločnosti.

Na základnom imaní sa rovnakým 50% dielom zúčastňujú dvaja akcionári:

- Ab Rani Plast Oy
- CHEMOSVIT, a.s.

Hodnota základného imania spoločnosti zapísaného v Obchodnom registri k 31.12.2013 je 6 373 248 EUR. Základné imanie je tvorené 192 ks akcií na meno v listinnej podobe v menovitej hodnote jednej akcie 33 194 EUR.

2.2 Zhodnotenie činnosti spoločnosti

Začiatkom roka ukončila spoločnosť úspešnými prevádzkovými testami projekt novej linky kondenzátorových fólií. Tento projekt významne vplýval na život spoločnosti posledné tri roky. Zároveň sa ukončila reštrukturalizácia firmy začatá v roku 2009.

Nová linka prispela k zvýšeniu výrobných kapacít na viac ako dvojnásobok. Opodstatnenie nových investícií sa preukázalo hneď v prvom roku jej aktívnej činnosti. Zvýšená kapacita na výrobu a metalizáciu kondenzátorových fólií bola nevyhnutná k splneniu dodávok pre zvýšené požiadavky zákazníkov v roku 2013. Zákazníci potvrdili vysokú kvalitu fólií z týchto dodávok.

Trhové prostredie v roku 2013 bolo podobne ako v predchádzajúcom roku poznačené krízovými prejavmi. V dôsledku tejto situácie pokračovalo oneskorevanie sa energetických projektov a znížený dopyt trhu po kondenzátorových fóliách.

Napriek uvedenej situácii dosiahla spoločnosť medziročný rast tržieb za vlastné výrobky. Rast bol umožnený v dôsledku koncentrácie na technologicky vyspelé výrobky. Spoločnosť si udržala svoje postavenie u významných odberateľov.

Dôležité zmeny vykonala spoločnosť TERICHEM v posledných dvoch rokoch v oblasti financovania. V roku 2012 sa podarilo reštrukturalizovať úverové portfólio zámenou časti úverujúcich partnerov, čo prinieslo spoločnosti viac dlhodobých zdrojov. Reštrukturalizácia úverového portfólia pokračovala aj v roku 2013. Spoločnosť sa sústredila na ďalšie zvýšenie objemu dlhodobých zdrojov vo forme dlhodobých bankových úverov a lízingov pri súčasnom znížení objemu krátkodobých úverov.

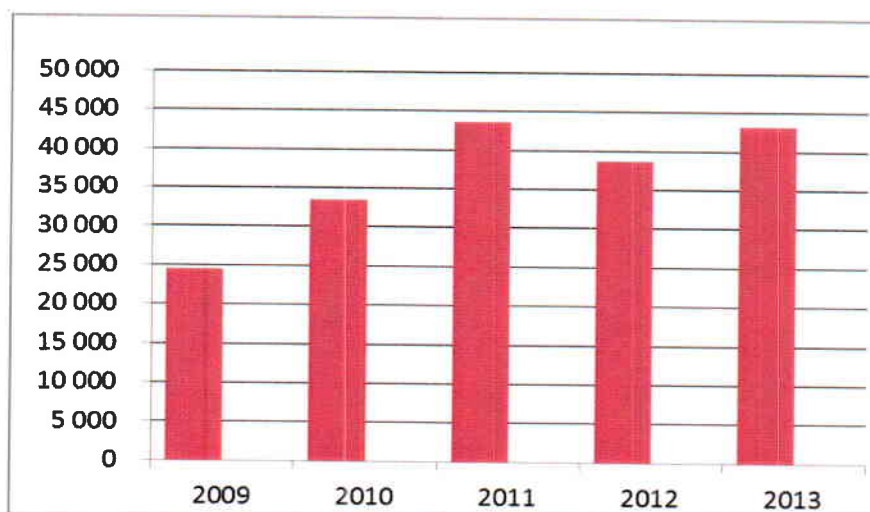
Pokračoval pozitívny vývoj dosahovaných hodnôt rozhodujúcich finančných ukazovateľov – tržby, EBIDTA a zadlženosť sa v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi zlepšili.

K nárastu EBIDTA okrem zvýšených tržieb prispelo aj zlepšenie efektivity výrobného procesu.

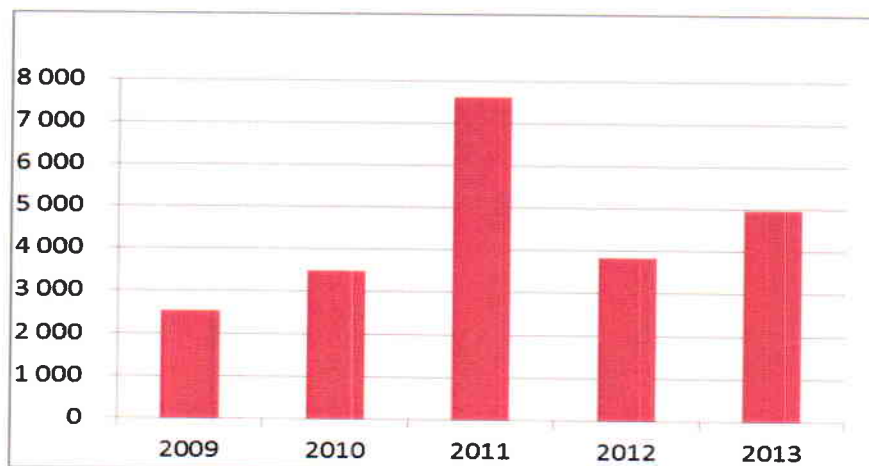
Zadlženosť spoločnosti sa po ukončení projektu znížila.

Aj keď spoločnosť nesplnila všetky náročné ciele stanovené predstavenstvom spoločnosti pre rok 2013, vývoj hlavných sledovaných ukazovateľov bol pozitívny a nadväzuje na dlhšie trvajúce trendy.

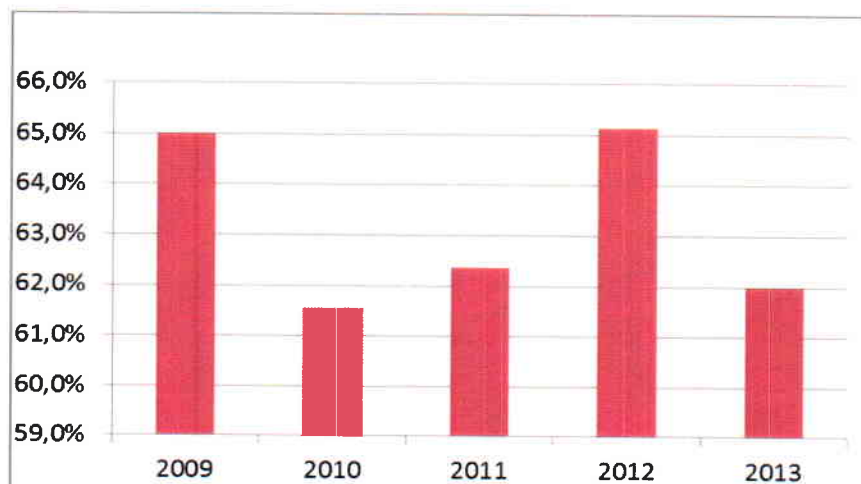
Tržby za vlastné výrobky v tis. EUR



EBIDTA tis. EUR



Zadlženosť (podiel krytia aktív cudzími zdrojmi) v %



Vychádzajúc z poznania potrieb zákazníkov spoločnosť pre rok 2014 očakáva nárast predaja a príslušných ukazovateľov zisku. Vzhľadom k vykonanej významnej investícii v predchádzajúcich rokoch sa v nasledujúcom roku objem investovania zníži, čo spolu s kladnými hospodárskymi výsledkami prispeje k ďalšiemu znižovaniu zadlženosti.

2.3 Kapitálová účasť v iných spoločnostiach

TERICHEM a.s. mal k 31.12.2013 kapitálové podiely v nasledovných spoločnostiach:

		Sídlo firmy	Podiel na ZI v %	Vlastné imanie v tis. EUR k 31.12.2013
1.	TERICHEM LUCK	Ukrajina	100,0 %	6 689
2.	Terichem Tervakoski Oy	Fínsko	100,0 %	3 812

2.4 Súčava k 31.12.2013 v plnom rozsahu (EUR)

Čr	Položka	2013			2012
		BRUTTO	KOREKCIA	NETTO	NETTO
1	SPOLU MAJETOK	74 139 072	11 229 804	62 909 268	63 025 758
2	Neobežný majetok	51 224 044	10 451 579	40 772 465	40 189 712
3	Dlhodobý nehmotný majetok	522 131	217 003	305 128	349 623
5	Softvér	522 131	217 003	305 128	349 623
9	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
11	Dlhodobý hmotný majetok	40 200 578	10 234 576	29 966 002	29 676 514
12	Pozemky	166 059	0	166 059	166 059
13	Stavby	12 379 886	636 948	11 742 938	11 546 508
14	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	27 647 137	9 597 628	18 049 509	6 035 963
18	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	11 923 901
19	Poskytnuté preddavky na DHM	7 496	0	7 496	4 083
21	Dlhodobý finančný majetok	10 501 335	0	10 501 335	10 163 575
22	Podielové cenné papiere v dcérskej jednotke	10 501 335	0	10 501 335	10 163 575
30	Obežný majetok	22 605 089	778 225	21 826 864	22 660 518
31	Zásoby	10 680 934	0	10 680 934	8 994 897
32	Materiál	4 927 473	0	4 927 473	4 499 545
33	Nedokončená výroba a polotovary	2 563 859	0	2 563 859	1 797 760
34	Výrobky	2 465 936		2 465 936	2 242 070
36	Tovar	723 666	0	723 666	455 522
37	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0
38	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
44	Iné pohľadávky	0	0	0	0
46	Krátkodobé pohľadávky	11 697 179	778 225	10 918 954	13 408 971
47	Pohľadávky z obchodného styku	10 496 894	767 565	9 729 329	11 356 411
50	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0	0
53	Daňové pohľadávky	1 188 277	0	1 188 277	1 949 363
54	Iné pohľadávky	12 008	10 660	1 348	103 197
55	Finančné účty	226 976	0	226 976	256 650
56	Peniaze	13 188	0	13 188	7 696
57	Účty v bankách	213 788	0	213 788	248 954
61	Časové rozlíšenie	309 939	0	309 939	175 528
63	Náklady budúcich období kratkod.	33 019	0	33 019	46 759
65	Príjmy budúcich období	276 920	0	276 920	128 769

Čr	Položka	2013	2012
66	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	62 909 268	63 025 758
67	Vlastné imanie	23 919 957	21 978 116
68	Základné imanie	6 373 248	6 373 248
69	Základné imanie	6 373 248	6 373 248
73	Kapitálové fondy	-2 667 772	-3 005 512
77	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 670 745	-3 008 486
78	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 973	2 974
80	Fondy zo zisku	1 305 640	1 305 640
81	Zákonný rezervný fond	1 275 000	1 275 000
83	Štatutárne a ostatné fondy	30 640	30 640
84	Výsledok hospodárenia minulých rokov	17 304 740	15 898 207
85	Nerozdelený zisk minulých rokov	17 304 740	15 898 207
87	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 604 101	1 406 533
88	Záväzky	38 351 143	40 438 744
89	Rezervy	172 707	383 264
91	Krátkodobé zákonné rezervy	149 412	152 564
93	Ostatné krátkodobé rezervy	23 295	230 700
94	Dlhodobé záväzky	7 423 403	4 596 748
99	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolid. celku	3 800 000	3 500 000
103	Záväzky zo sociálneho fondu	8 929	7 790
104	Ostatné dlhodobé záväzky	2 523 442	340 873
105	Odložený daňový záväzok	1 091 032	748 085
106	Krátkodobé záväzky	5 853 553	10 847 369
107	Záväzky z obchodného styku	4 751 341	7 235 156
109	Nevyfakturované dodávky	137	2 894
110	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	15 425	3 000 000
113	Záväzky voči zamestnancom	243 108	270 768
114	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	149 964	190 809
115	Daňové záväzky a dotácie	40 484	55 136
116	Ostatné záväzky	653 094	92 606
118	Bankové úvery	24 901 480	24 611 363
119	Bankové úvery dlhodobé	15 493 614	9 618 000
120	Bežné bankové úvery	9 407 866	14 993 363
121	Časové rozlíšenie	638 168	608 898
123	Výdavky budúcich období krátkodobé	103 957	5 724
124	Výdavky budúcich období dlhodobé	420 940	497 937
125	Výnosy budúcich období krátkodobé	113 271	105 237

2.5 Výkaz ziskov a strát za rok 2013 v plnom rozsahu (EUR)

Čr	Položka	2013	2012
1	Tržby z predaja tovaru	14 733 456	15 763 739
2	Náklady na obstaranie predaného tovaru	13 116 997	13 250 148
3	Obchodná marža	1 616 459	2 513 591
4	Výroba	46 732 987	41 652 097
5	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	43 205 781	38 657 918
6	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	989 965	970 116
7	Aktivácia	2 537 241	2 024 063
8	Výrobná spotreba	37 052 069	34 955 075
9	Spotreba materiálu a energie	33 721 960	31 489 770
10	Služby	3 330 109	3 465 305
11	Pridaná hodnota	11 297 377	9 210 613
12	Osobné náklady	5 965 521	5 246 120
13	Mzdové náklady	4 202 323	3 757 993
14	Odmeny členom orgánom spoločnosti	97 840	0
15	Náklady na sociálne zabezpečenie	1 364 683	1 236 524
16	Sociálne náklady	300 675	251 603
17	Dane a poplatky	63 528	65 807
18	Odpisy	2 230 876	1 222 913
19	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	3 284 811	595 324
20	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	3 284 411	591 579
21	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	421 557	72 022
22	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 092 775	126 584
23	ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 972 511	129 697
26	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 736 559	2 604 383
27	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
35	Výnosy z precenenia CP a výnosy z deriv.oper.	0	115 961
36	Náklady na precenenie CP a výnosy z deriv.oper.	0	221 130
37	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
38	Výnosové úroky	51	70
39	Nákladové úroky	703 018	489 736
40	Kurzové zisky	8	427
41	Kurzové straty	2 184	2 401
42	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	63 017	49 246
43	Ostatné náklady na finančnú činnosť	82 034	88 923
46	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-724 160	-636 486
47	Výsledok z hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2 012 399	1 967 897
48	Daň z príjmov z bežnej činnosti	408 298	561 364
49	-splatná	65 351	357 170
50	-odložená	342 947	204 194
51	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	1 604 101	1 406 533
61	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 604 101	1 406 533

2.6 Súvaha v skrátenom tvare – časové rady

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
SPOLU MAJETOK	33 859	35 378	34 149	40 561	52 445	63 026	62 909
Neobežný majetok	9 157	11 550	14 477	19 711	27 571	40 190	40 772
Dlhodobý nehm. majetok	6	229	298	336	370	350	305
Dlhodobý hmotný majetok	2 807	5 644	6 574	9 842	17 443	29 677	29 966
Dlhodobý finančný majetok	6 345	5 677	7 605	9 532	9 757	10 164	10 501
Obežný majetok	24 699	23 811	19 656	20 697	24 783	22 661	21 827
Zásoby	4 652	4 202	5 684	7 999	8 699	8 995	10 681
Dlhodobé pohľadávky	3 773	556	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	15 716	18 001	13 931	12 673	15 927	13 409	10 919
Finančné účty	558	1 052	42	25	157	257	227
Časové rozlíšenie	3	16	16	153	92	176	310
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	33 859	35 378	34 149	40 561	52 445	63 026	62 909
Vlastné imanie	11 228	12 993	11 953	15 605	19 739	21 978	23 920
Základné imanie	5 714	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373	6 373
Kapitálové fondy	-670	-761	-4 923	-3 529	-3 998	-3 006	-2 668
Fondy zo zisku	498	656	711	1 005	1 247	1 306	1 306
Výsledok hosp. min. rokov	4 763	6 176	6 861	9 339	11 354	15 898	17 305
Výsledok hosp. za účt. obd	924	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604
Závazky	22 639	22 278	22 012	24 896	31 951	40 439	38 351
Rezervy	130	116	130	548	336	383	173
Dlhodobé záväzky	292	638	449	461	544	4 597	7 423
Krátkodobé záväzky	4 980	4 049	8 196	6 002	6 727	10 847	5 854
Bankové úvery a výpomoci	17 229	17 475	13 238	17 885	24 344	24 611	24 901
Časové rozlíšenie	0	107	184	61	755	609	638

2.7 Výkaz ziskov a strát v upravenom tvare – časové rady

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Tržby z predaja tovaru	14 762	17 155	12 878	12 629	16 118	15 764	14 733
Obchodná marža	1 603	1 618	2 138	1 882	2 506	2 514	1 616
Výroba	31 185	34 141	26 109	36 322	44 749	41 652	46 733
Tržby z predaja vl. výrobkov a sl.	29 364	32 242	24 541	33 395	43 607	38 658	43 206
Zmena stavu vnútroorg. zásob	108	-622	318	1 357	-589	970	990
Aktivácia	1 713	2 521	1 249	1 569	1 731	2 024	2 537
Výrobná spotreba	29 670	30 004	22 084	30 598	34 887	34 955	37 052
Spotreba materiálu, energie	23 653	25 318	18 412	26 142	30 658	31 490	33 722
Služby	6 017	4 687	3 671	4 456	4 229	3 465	3 330
Pridaná hodnota	3 117	5 754	6 163	7 606	12 368	9 211	11 297
Osobné náklady	2 643	3 382	3 437	4 150	4 844	5 246	5 966
Odpisy DNM a DHM	414	513	810	720	971	1 223	2 231
Tržby z predaja DMA materiálu	615	105	20	11	174	595	3 285
ZC predaného DMA materiálu	589	8	10	15	1	592	3 284
Ostatné prevádzkové vplyvy	30	-173	-207	38	-79	-141	-365
Výsledok hosp. z hospod. činn.	116	1 783	1 719	2 770	6 647	2 604	2 737
Derivátové operácie	1 632	5 435	2 254	655	-221	-105	0
Výnosové úroky	40	16	0	0	2	0	0
Nákladové úroky	623	753	286	337	519	490	703
Ostatné finančné vplyvy	6	-4 513	-21	13	13	-41	-21
Hosp.výsl.finančných operácií	1 055	185	1 947	331	-763	-636	-724
Daň z príjmov z bežnej činnosti	252	1 420	735	684	1 121	561	408
Výsledok hosp. z bežnej činnosti	919	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604
Výsledok hosp. z mimor. činnosti	0			0	0	0	0
Výsledok hosp. za účtovné obd.	919	548	2 932	2 417	4 763	1 407	1 604

3. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2013

Za rok 2013 dosiahla akciová spoločnosť TERICHEM zisk po zdanení **1 604 100,90 EUR**.

Na základe platnej legislatívy a stanov spoločnosti predkladá predstavenstvo akciovej spoločnosti valnému zhromaždeniu tento návrh na rozdelenie zisku:

ZISK NA ROZDELENIE CELKOM: 1 604 100,90 EUR

NEROZDELENÝ ZISK: 1 604 100,90 EUR

Nerozdelený zisk vo výške **1 604 100,90 EUR** použiť na ďalší rozvoj spoločnosti.

4. VÝROK AUDITORA



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA akcionárom spoločnosti TERICHEM, a.s.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TERICHEM, a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je názor stanovisko na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy, vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TERICHEM, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Vo Vranove n. T., 21. 3. 2014

AUDIT-CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Mgr. František Fejko
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 407

5. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K K NÁVRHU NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2013

STANOVISKO DOZORNEJ TERICHEM, a.s. k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2013

Predstavenstvo spoločnosti predložilo na zasadnutie dozornej rady dňa 26.03.2014 návrh na rozdelenie zisku po zdanení za rok 2013, vychádzajúci z týchto skutočností:

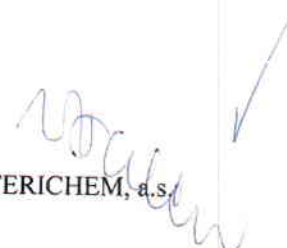
ZISK NA ROZDELENIE CELKOM:	1 604 100,90 EUR
NEROZDELENÝ ZISK:	1 604 100,90 EUR

Nerozdelený zisk vo výške **1 604 100,90 EUR** použiť na ďalší rozvoj spoločnosti.

Dozorná rada po preskúmaní návrhu konštatuje, že je vypracovaný v súlade so stanovami spoločnosti a platnými právnymi a účtovnými predpismi. Dozorná rada podporuje zámer predstavenstva použiť finančné zdroje za rok 2013 formou nerozdeleného zisku na ďalší rozvoj spoločnosti. Dozorná rada TERICHEM, a.s. odporúča valnému zhromaždeniu TERICHEM, a.s. **schváliť** predložený návrh na rozdelenie zisku TERICHEM, a.s.

Vo Svite, 26.03.2014

Dozorná rada TERICHEM, a.s.



6. STANOVISKO DOZORNEJ RADY K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2013

STANOVISKO DOZORNEJ RADY TERICHEM, a.s. k riadnej účtovnej závierke za rok 2013

Dozorná rada TERICHEM, a.s. svojím uznesením na overenie ročnej účtovnej závierky za rok 2013 určila audítorskú firmu AUDIT – CONSULTING, s.r.o., so sídlom vo Vranove nad Topľou.

Dozorná rada TERICHEM, a.s. na svojom zasadnutí 26.03.2014 v súlade s ustanoveniami paragrafu 198 Obchodného zákonníka a Stanovami TERICHEM, a.s. preskúmala riadnu účtovnú závierku za rok 2013.

Vychádzala pritom z predložených materiálov tvoriacich súčasť závierky, zo správy audítora k riadnej účtovnej závierke, i vlastných poznatkov, získaných z overovania formálnej a vecnej správnosti účtovných dokladov zaúčtovaných v roku 2013.

Dozorná rada konštatuje, že v zmysle ustanovenia paragrafu 39 Obchodného zákonníka, ročná účtovná závierka a. s. TERICHEM za rok 2013 bola overená audítormi s výrokom, že „účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu spoločnosti TERICHEM, a.s. Svit k 31. decembru 2013, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok, končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve“.

Na základe uskutočnenej previerky riadnej účtovnej závierky, vykonaného overovania formálne a vecnej správnosti vykazovaných údajov, správy audítora k riadnej účtovnej závierke, ktorá potvrdzuje vedenie účtovníctva TERICHEM, a.s. v zmysle platných predpisov, dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu, aby v súlade s bodom 7.2, písmeno e/ Stanov spoločnosti a ustanovení paragrafu 187, odst. 1 Obchodného zákonníka,

schváliť
riadnu účtovnú závierku akciovej spoločnosti za rok 2013.

Vo Svite dňa 26.03.2014

Dozorná rada TERICHEM, a.s.

