

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 Holding a.s. Kropachy

I.

Overil som účtovnú závierku spoločnosti Holding a.s. Kropachy za rok 2013 ku ktorej som dňa 15. apríla 2014 vydal správu audítora a v ktorej som vyjadril svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Holding a.s. Kropachy k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II.

Overil som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie som vykonal v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítora 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 na stranách 4-5 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa môjho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Holding a.s. Kropachy 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.

Ing Vladimír Vaščák
Licencia skau 299
OFše 18, 055 01 Margecany

Margecany 15. apríla 2014



HOLDING akciová spoločnosť
Krompachy

Výročná správa akciovej spoločnosti
HOLDING, a.s. za rok 2013

Predkladá : predstavenstvo akciovej spoločnosti

OBSAH

1. Profil a orgány spoločnosti
2. Správa vedenia spoločnosti za rok 2013
3. Finančné hodnotenie
4. Výrok audítora
5. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku
6. Finančno-hospodársky plán na rok 2014
7. Ročná účtovná závierka za r.2013

1. Profil a orgány spoločnosti

Akciová spoločnosť HOLDING a.s. vznikla 1.10.1998 transformáciou spoločnosti HOLDING s.r.o. Prešov. Akciová spoločnosť prevzala všetok majetok, práva a záväzky predchodcu a zmenila sídlo na Krompachy.

Predmet podnikania spoločnosti je:

- obchodná, reklamná a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo
- vedenie účtovníctva
- veľkoobchod a maloobchod v oblasti elektrotechniky, strojárstva, palív a energie, stavebných hmôt a materiálov, dreva a drevárskych výrobkov
- nákup a predaj potravinárskeho tovaru, drogérijného tovaru, alko a nealko nápojov, tabakových výrobkov
- nákup a predaj mäsových výrobkov a polotovarov
- poskytovanie služieb – informatika a informačné systémy
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- organizovanie kurzov a školení
- administratívne a sekretárskej služby
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb
- prenájom nehnuteľnosti, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- upratovacie služby
- prevádzkovanie golfového trenažéra

PREDSTAVENSTVO

Ing. Imrich **S m a r ž í k** - predseda predstavenstva

Ing. František **D z u r i l l a** - člen predstavenstva

Ing. Eliška **S m a r ž í k o v á** - člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA

Ing. Dušan **T ö r ö k** - predseda DR

Ing. Marcel **F e r e n c z** - člen DR

Mgr. Janka **F i l i p o v á** - člen DR

2. Správa vedenia spoločnosti za rok 2013

V súlade s ustanovením Stanov a.s. HOLDING Krompachy, je táto správa predkladaná na valnom zhromaždení akcionárov .

Základné imanie

Základné imanie k 31.12.2013 je 33 190,00 EUR. Počet akcií celkom 1.000, v menovitej hodnote 33,190 EUR za 1 akciu. Základné imanie je splatené v plnej výške.

Zamestnanci

K 31.12.2012 mala spoločnosť 9 zamestnancov.

Rozvoj spoločnosti

V roku 2013 boli vytvorené zdroje z odpisov v objeme 16 722 €. Výsledok hospodárenia po zdanení je -132 341,89 €. Vlastné imanie spoločnosti je 386 039 €.

3. Finančné hodnotenie

Bilancia HOLDING a.s.

v eurách

Strana aktív	rok 2012	rok 2013
Spolu majetok	1 297 066	1 026 491
Neobežný majetok	943 082	675 200
- hmotné aktíva	329 524	61 642
- finančné aktíva	613 558	613 558
Obežný majetok	353 884	351 076
- pohľadávky	353 702	350 913
- finančné účty	182	163
Časové rozlíšenie	100	215

Strana pasív		
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 297 066	1 026 491
Vlastné imanie	518 381	386 039
- základne imanie	33 190	33 190
- vlastné akcie a vlast.obch.podiely	0	0
- rezervný fond	6 643	6 643
- štatut. a ost. Fondy	591 956	432 136
- VH minulých rokov	46 412	46 412
- VH za účtov.obdobie	- 159 820	- 132 342
Záväzky	778 685	640 452
Časové rozlíšenie	0	0
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		
- Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	425 038	421 853
- výrobná spotreba	82 290	76 251
- pridaná hodnota	342 748	345 602
- osobné náklady	456 011	427 372
VH z hospodár. Činnosti	- 141 967	115 135
VH z finančnej činnosti	- 17 853	- 17 207
VH z bežnej činnosti pred zdan.	- 159 820	- 132 342
Výsledok hospodárenia		
za účtovné obdobie po zdanení	- 159 820	- 132 342

Ako z uvedených výsledkov vyplýva, spoločnosť je stabilizovaná a nie je vystavená žiadnym rizikám a neistotám do budúcnosti. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja spoločnosť nemá, nakoľko jej činnosť je nevýrobnej povahy. Spoločnosť nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Holding a.s. má 100 % vklad v spoločnosti SEZ Krompachy a.s.,

24 %	SEZ Plaset s.r.o., Krompachy
100 %	SEZ - HOLDING s.r.o., Šurany

4.Účtovníctvo a účtovné princípy

Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade so zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a smernicou FMF č.j. V/20 100/1992 a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení platných zmien a doplnkov, na ich základe má spoločnosť vypracovaný účtovný rozvrh a smernicu.

Ročná účtovná závierka, výsledky hospodárenia a stav majetku a záväzkov boli overené nezávislým audítorm Ing. Vladimírom Vaščákom, bytom Margecany, evid. č. dekrétu 299. Výrok audítora je súčasťou tejto správy.

5.Návrh na rozdelenie a zúčtovanie výsledku hospodárenia za rok 2013

Na úhradu straty vo výške - 132 341,89 € navrhujeme použiť zdroje z účtu 427100 - Ostatné fondy .

6.Finančno-hospodársky plán na rok 2014

Finančno–hospodársky plán je zostavený na základe uzatvorených zmlúv s jednotlivými odberateľmi.

	<u>výsledky 2013</u>	<u>plán 2014</u>
Náklady	838 790	590 625
Vynosy	706 448	652 314
HV pred zdanením	- 132 342	61 689

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu spoločnosti Holding a.s. Krompachy

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti HOLDING a.s. IČO:36186724 ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti 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

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal 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 audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať 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 spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Holding a.s. Krompachy k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

meno a priezvisko audítora: ing Vladimír Vaščák
číslo licencie: SKAU 299

dátum správy audítora: 15.04.2014
adresa audítora: 055 01 Margecany, Ofše 18

podpis audítora

