



ul. Slovenských partizánov 1131/51
017 01 Považská Bystrica
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11297/R

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle ustanovenia § 23, ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom audítu

Akcionárom spoločnosti DALBY a.s.

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DALBY a.s. k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená ako príloha k výročnej správe. K účtovnej závierke sme 28. marca 2014 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora pre akcionárov spoločnosti DALBY a.s.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DALBY a.s. („spoločnosť“), 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili 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.

Súčastou auditu je uskutočnenie postupu 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 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.

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

Názor

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

Považská Bystrica
28. marec 2014

SPOLAUDIT, s.r.o.
Licencia SKAU č. 190



Ing. Lydia Hlušková
Licencia SKAU č. 490

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou. Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe overenia vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, 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 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 overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v prílohe k výročnej správe.

Považská Bystrica
23. máj 2014

SPOLAUDIT, s.r.o.
Licencia SKAU č. 190



Ing. Lydia Hlušková
Licencia SKAU č. 490

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2013

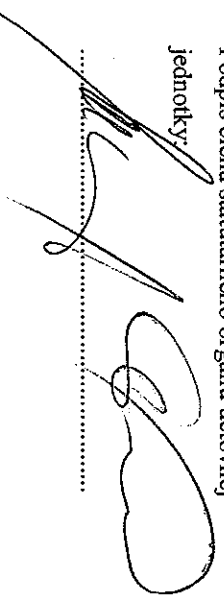
Obchodné meno (názov) **DALBY a.s.**
účtovnej jednotky:

Sídlo: Prístavná 12, 821 09 Bratislava

Vyhotovená dňa: **22.5.2014**

Prerokovaná dňa: **23.5.2014**

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:



Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:



A. VŠEOBECNÁ ČASŤ

Spoločnosť DALBY a.s. bola založená dňa 7.11.2000, pričom na slovenskom trhu pôsobí ako súkromná akciová spoločnosť pod svojim súčasným názvom od roku 2009. Medzi hlavné činnosti spoločnosti DALBY a.s. patrí:

- preklad minerálnych olejov (nafta a benzín) v exportnom režime – plnenie tankových člnov vnútrozemskej lodnej dopravy na dvoch prekladných plošinách určených na preklad motorovej nafty a jednej plošine určenej na preklad benzínu

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno : DALBY a.s.
Sídlo : Prístavná 12, Bratislava, 821 09
Dátum založenia : 7.11.2000
Dátum zápisu do OR : 9.01.2001
Základné imanie : 800 000,- EUR

Predmet činnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

- prevádzkovanie prekladísk nákladov a skladovanie (okrem činností v zmysle § 3 zákon č. 144/1998 Z.z.)
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom skladových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb-obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- colno-deklarčná činnosť
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- zaisielateľstvo
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti prepravy a dopravy
- vedenie účtovníctva
- činnosť ekonomických poradcov
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Štatutárny orgán, Dozorná rada a výkonný manažment k 31.12.2013

Predstavenstvo

predseda predstavenstva: Ing. Katarína Mihalovičová
člen predstavenstva: Ing. Ladislav Tóth

Dozorná rada

členovia dozornej rady: Anna Rovenská
Ing. Richard Petocz
Ing. Eva Rozsívalová

B. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ A STAV MAJETKU**I. Vývoj a stav finančného hospodárenia****1. Výsledok hospodárenia (zisk +, strata -) dosiahnutý v spoločnosti v €**

	rok 2013	rok 2012
Celkový výsledok hospodárenia	149 083	-141 191

2. Výsledky finančného hospodárenia

Tržby a výnosy v €	rok 2013	rok 2012
Tržby za služby	3 628 602	2 948 062
Ostatné výnosy	3 434	181 616
Výnosy celkom	3 632 036	3 129 678

Náklady podľa druhov v €	rok 2013	rok 2012
Spotreba materiálu, energie	26 208	29 451
Služby	2 016 280	1 920 133
Osobné náklady	23 114	33 004
Odpisy	856 626	853 407
Nákladové úroky	451 850	443 681
Ostatné náklady	62 610	39 622
Daň z príjmov odložená/splátná	46 265	-48 429
Náklady celkom	3 482 953	3 270 869

3. Dlhodobý majetok

	rok 2013	rok 2012
Dlhodobý hmotný majetok spolu	6 867 315	6 855 856
z toho:		
- stavby	5 396 655	6 159 524
- samostatné huteľné veci	609 952	695 137
- ostatný dlhodobý majetok	1 456	1 195
- obstaraný dlhodobý hmotný majetok	859 252	0

Spoločnosť k 31.12.2013 obstarala dlhodobý nehmotný majetok vo výške 138,-€.

4. Stav peňažných prostriedkov, pohľadávok a záväzkov k 31.12.2013

	rok 2013	rok 2012
Peňažné prostriedky spolu	1 478 733	92 522
z toho:		
- účty v bankách	1 478 503	92 146
- peniaze	230	376

	rok 2013	rok 2012
Pohľadávky spolu	685 108	895 753
z toho:		
- dlhodobé pohľadávky	214 132	116 868
- pohľadávky z obchodného styku	291 860	672 335
- daňové pohľadávky	179 116	106 550

	rok 2013	rok 2012
Záväzky spolu	7 864 640	6 812 145
z toho:		
- dlhodobé záväzky	21	6 455 021
- krátkodobé záväzky voči dodávateľom	1 252 331	331 570
- krátk. záväzky voči materskej účt. jednotke	6 455 000	0
- záväzky voči zamestnancom	421	1 290
- daňové záväzky	154 455	12 659
- záväzky zo sociálneho poistenia	661	834
- ostatné záväzky	551	582
- krátkodobé rezervy	1 200	10 189

II. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti na rok 2014

Spoločnosť od 01.01.2011 realizuje prekládku minerálnych olejov za účelom plnenia zmluvy o prekládke minerálnych olejov uzavretej s odberateľom na 10 rokov.

III. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31. 12. 2013

Spoločnosť dňa 2.1.2014 prijala investičný úver od Slovenskej sporiteľne, a.s. vo výške 6 500 000,- €, ktorým splatila pôžičky spoločnosti Slovenská plavba a prístavy a.s. vo výške 6 455 000,-€. Úver je zabezpečený založením nehnuteľného majetku spoločnosti a postúpením pohľadávok spoločnosti. Ďalšou významnou skutočnosťou bol nárast počtu zamestnancov v spoločnosti.

IV. Návrh na vysporiadanie zisku

Zisk vo výške 149.083,- € bude po schválení Valným zhromaždením vysporiadaný nasledovne:

- Pridel do rezervného fondu podľa Obchodného zákonníka 14.908,- €
- Pridel do nerozdelených ziskov minulých rokov 134.175,- €

V. Ostatné informácie o spoločnosti

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá žiadne náklady spojené s výskumom a vývojom.

Príloha

Správa audítora s úplnou účtovnou závierkou spoločnosti DALBY a.s. za rok 2013