



VÝROČNÁ SPRÁVA

2013



IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: TOPOS TOVARNÍKY, a.s.
Sídlo: Odbojárov 294/10
Tovarníky 955 88

IČO: 36 518 182

Deň zápisu: 4.2.1997

Právna forma: Akciová spoločnosť

Predmet činnosti: rozvod plynu
výroba strojov s mechanickým pohonom a ich komponentov
výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely a ich komponentov
výroba strojov na využitie mechanickej energie a ich komponentov
výroba strojov pre poľnohospodárstvo a lesníctvo a jej komponentov
výroba obrábacích strojov a ich komponentov
výroba účelových strojov a zariadení a ich komponentov
prenájom stavebných a zdvíhacích strojov s obsluhou
maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
poriadanie predajných trhov s tovarom v rozsahu voľnej živnosti
podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov
skladové služby
maliarske a natieračské práce
vedenie účtovníctva
správa majetku
rozvod elektriny
nákladná cestná doprava
organizovanie školení, kurzov a seminárov
poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
reklamná činnosť
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
kovoobrábanie
nástrojárstvo
vykonávanie zvaracích prác
opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

Štatutárny orgán: predstavenstvo

L'uboš Belej – predseda

925 91 Kráľová nad Váhom 729
od: 07.09.2009

JUDr. Ľudovít Štanglovič – člen

Mostová 3/1839
Šaľa 927 01
od: 14.06.2011



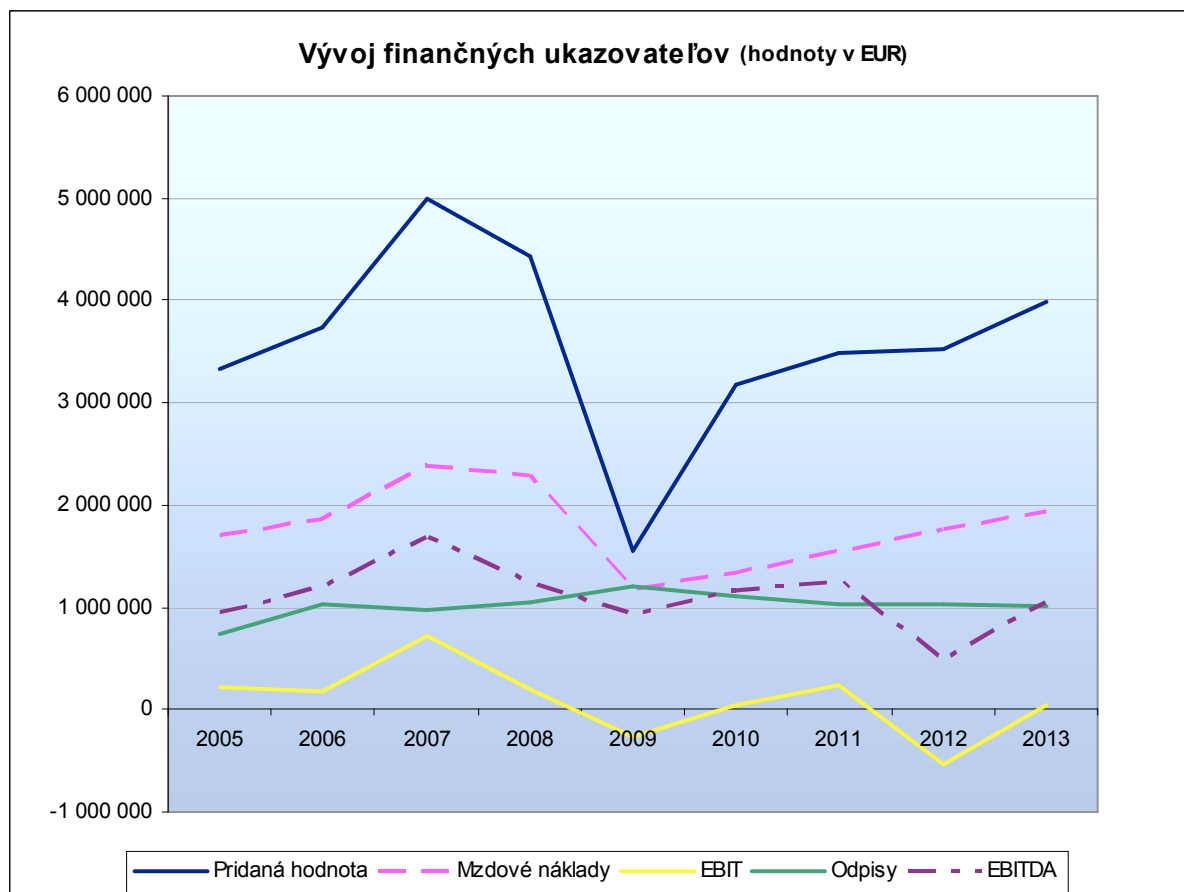
	<u>Peter Závodský</u> - člen štvrť SNP 998/27 Galanta 924 00 od: 30.09.2010
Konanie menom spoločnosti	Za spoločnosť konajú navonok a podpisujú s právnymi následkami pre spoločnosť predseda predstavenstva samostatne alebo najmenej dvaja členovia predstavenstva alebo generálny riaditeľ v rozsahu plnej moci udelenej predstavenstvom
Základné imanie:	8 796 388,535 Eur Rozsah splatenia: 8 796 388,535 Eur
Počet, druh, podoba a menovitá hodnota akcií:	Počet akcií: 123000 , v listinnej podobe Menovitá hodnota jednej akcie: 33,193919 Eur Počet akcií: 71000 , v zaknihovanej podobe Menovitá hodnota jednej akcie: 66,387838 Eur
Dozorná rada:	<u>JUDr. Zuzana Čížová</u> Vysrkov 1/1147 Bánovce nad Bebravou 957 01 od: 14.06.2011 <u>Ing. Ján Mošat'</u> Koniarovce 956 13 od: 07.09.2009 <u>Ing. Zuzana Michalcová</u> Okružná 181/8 Tovarníky 955 01 od: 02.12.2010 Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 20.01.1997 a jej Dodatkom č. 1 zo dňa 03.02.1997 podľa §§ 56 až 75 a §§ 154 až 220 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

TOPOS Tovarníky, a.s.

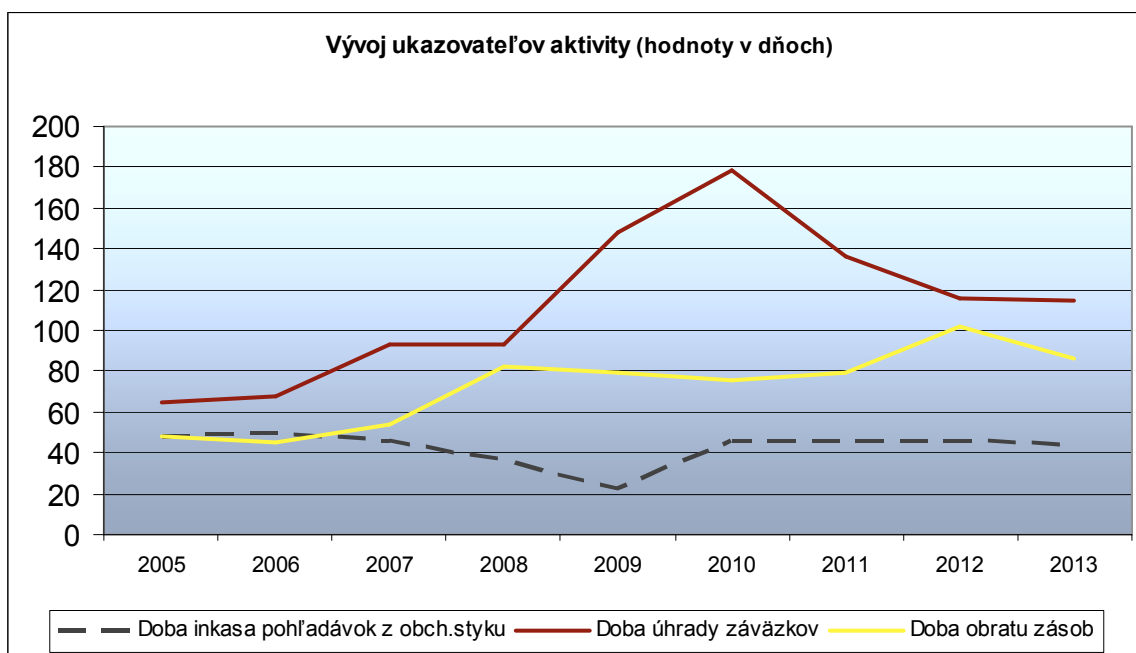
Ukazovateľ					Index medziročnej zmeny	
	2011	2012	2013	Medziročný nárast 2013- 2012	2013/2012	2013/2011
Tržby	8 788 530 €	8 847 556 €	9 635 401 €	787 845 €	1,089	1,096
Pridaná hodnota	3 480 136 €	3 519 000 €	3 990 315 €	471 315 €	1,134	1,147
Mzdové náklady	1 546 324 €	1 756 919 €	1 941 306 €	184 387 €	1,105	1,255
EBIT	232 682 €	-544 312 €	42 384 €	586 696 €	x	0,182
Odpisy	1 038 399 €	1 031 612 €	1 007 924 €	-23 688 €	0,977	0,971
EBITDA	1 271 081 €	487 300 €	1 050 308 €	563 008 €	2,155	0,826

Za rok 2013 sa vzrástli tržby za výroby, služby a tovar o 788 tis. Eur, čo je nárast o 9% oproti roku 2012. Pridaná hodnota tiež rástla výraznejšie – oproti roku 2012 sa zvýšila o 13,4%, čo predstavuje čiastku 471 tis. Eur. Nárast mzdových nákladov je spôsobený najmä zamestnávaním väčšieho počtu zamestnancov – priemerný evidenčný stav sa oproti roku 2012 zvýšil o 10 zamestnancov.



Ukazovatele aktivity

Ukazovateľ	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	50	46	36	22	46	46	46	44
Doba úhrady záväzkov	67	93	93	148	179	136	115	114
Doba obratu zásob	45	54	82	79	76	80	102	86

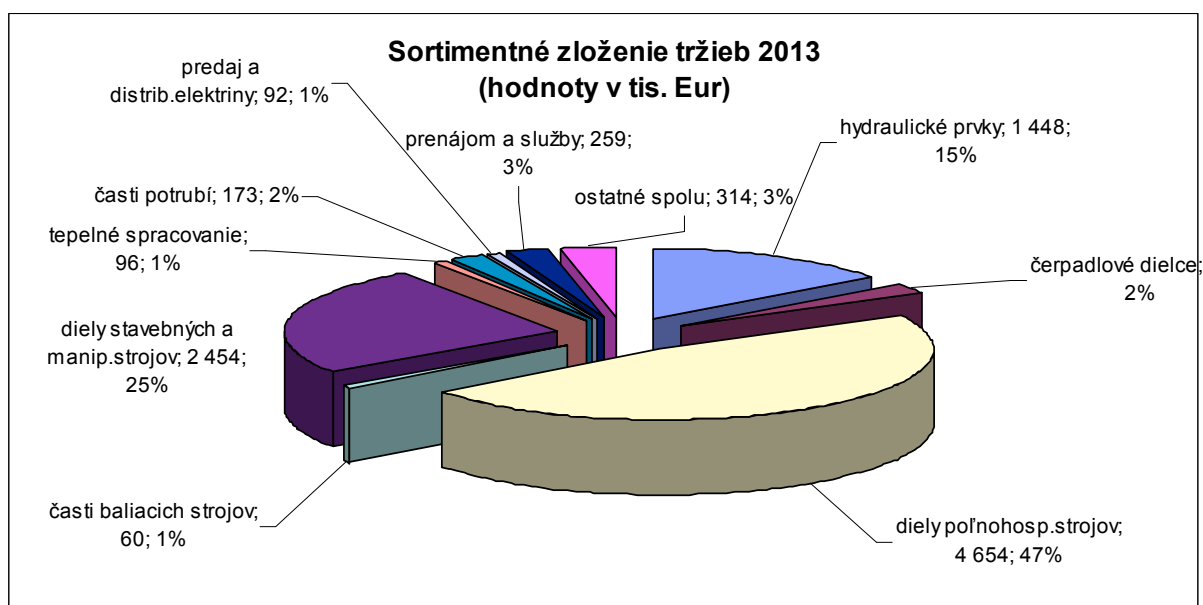


- Doba inkasa pohľadávok**
 Hodnota doby inkasa pohľadávok oproti roku 2012 klesla o 2 dni. Platobná disciplína kľúčových odberateľov je na dobrej úrovni a zlepšuje sa. V priebehu roka sa dohodnuté doby splatnosti výrazne nemenili, okrem zákazníkov Haulotte Group, Haulotte Rumunia, Haulotte Espana, kde klesli zo 45 na 30 dní.
- Doba úhrady záväzkov z obchodného styku**
 Oproti roku 2012 klesla doba úhrady záväzkov o 2 dni. Výrazný vplyv na zlepšenie tohto ukazovateľa malo navýšenie kontokorentného úveru na financovanie prevádzkových výdajov a tiež plynulejšie generovanie finančných prostriedkov z tržieb za vlastné výrobky a tovar.
- Doba obratu zásob**
 Doba obratu zásob v priebehu roka 2013 klesla o 16 dní, čo bolo spôsobené najmä výrazným poklesom zásob materiálu a nedokončenej výroby. Pokles zásob materiálu na sklade bol ovplyvnený zlepšením obrátkovosti zásob (o 4 dni oproti roku 2012)..

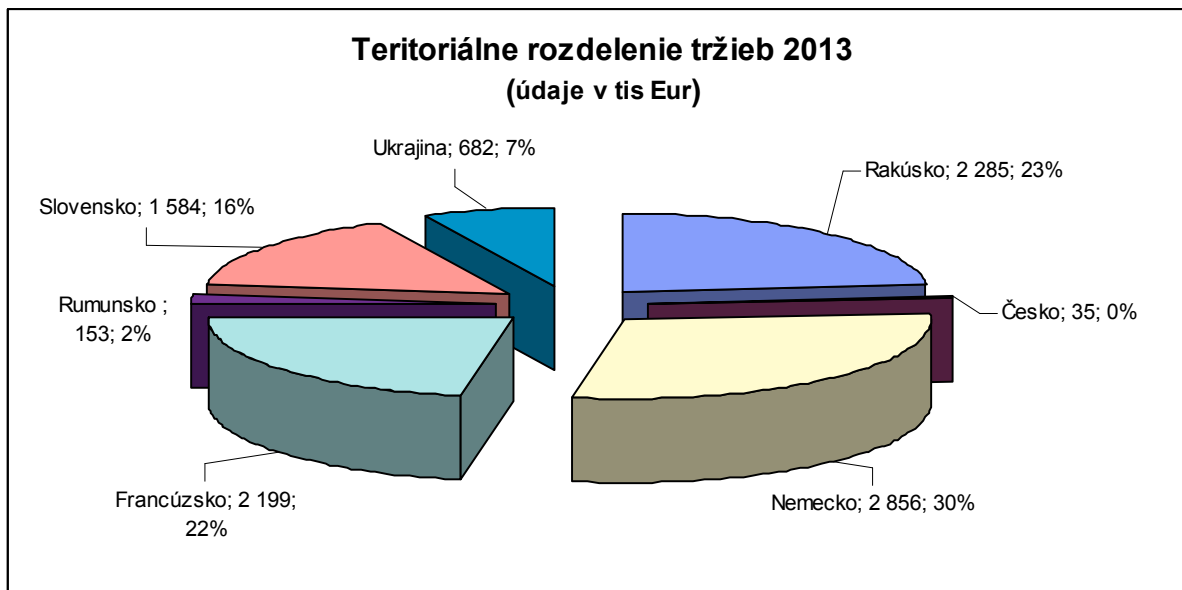
PREHLAD TRŽIEB

Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb dosiahli v roku 2013 hodnotu 9 635 tis. Eur, čo je oproti roku 2012 výraznejší nárast o 9% - v absolútnom vyjadrení o 788 tis. Eur.

V rámci dodávaného sortimentu bol opäť zaznamenaný nárast podielu dielcov pre poľnohospodárske stroje – tržby za tieto výrobky vzrástli o 635 tis. Eur, čo je oproti roku 2012 nárast o 15%. Naopak mierne poklesla výroba dielcov pre stavebné a manipulačné zariadenia najmä pre francúzskych odberateľov – hodnota predaja bola nižšia o 117 tis. Eur. Naďalej pokračoval pokles v produkcii hydraulických prvkov (servoventily, ventilové bloky), kde oproti roku 2012 boli realizované dodávky nižšie o 179 tis. Eur, čo predstavuje pokles o 12%. V roku 2013 sa opäť uskutočnili aj dodávky časti potrubí, ktoré prispeli do celkových tržieb hodnotou 173 tis. Eur, čo predstavuje 2% z celkového objemu tržieb.



V roku 2013 sa mierne znížil celkový podiel dodávok na zahraničné trhy – dosiahol hodnotu 84% z celkového predaja. Zvýšenie podielu dodávok pre slovenský trh spôsobil najmä predaj výrobkov v sortimente častí potrubí, zvýšenie tržieb z prenájmov, ostatných služieb a tepelného spracovania pre tuzemských zákazníkov. Najvýraznejší nárast zaznamenali dodávky dielcov pre poľnohospodárske stroje pre nemeckých zákazníkov – tržby vzrástli o 458 tis. Eur a podiel predaja na nemecký trh vzrástol na 30% z celkového objemu predaja.



V roku 2014 bude spoločnosť vyvíjať obchodné aktivity smerom k zvyšovaniu objemov dodávok pre stabilných zákazníkov s možnosťou rozšírenia sortimentu o výrobky s vyššou pridanou hodnotou a tiež k hľadaniu nových odberateľov najmä pre obrábané dielce.

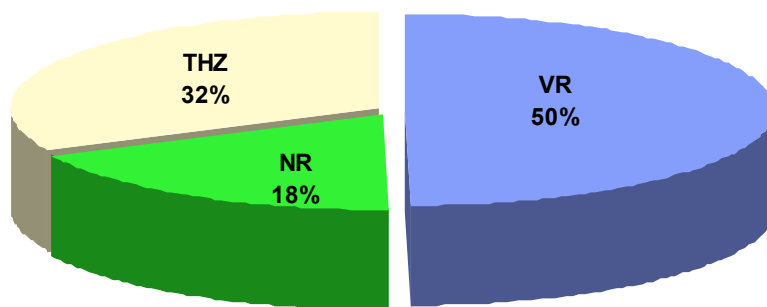
LUDSKÉ ZDROJE

Priemerný stav kmeňových zamestnancov spoločnosti bol v porovnaní s rokom 2012 vyšší o cca 10 zamestnancov, avšak fyzický počet zamestnancov k poslednému dňu roku klesol o 2 zamestnancov.

	Priemerný prepočítaný stav zamestnancov					Fyzický stav k 31.12.2013
	2009	2010	2011	2012	2013	
Výrobní robotníci	116	106	110	106	105	111
Nevýrobní robotníci	27	27	33	37	38	37
Technicko-hospodárski zamestnanci	59	49	54	58	68	61
SPOLU	202	182	197	201	211	209

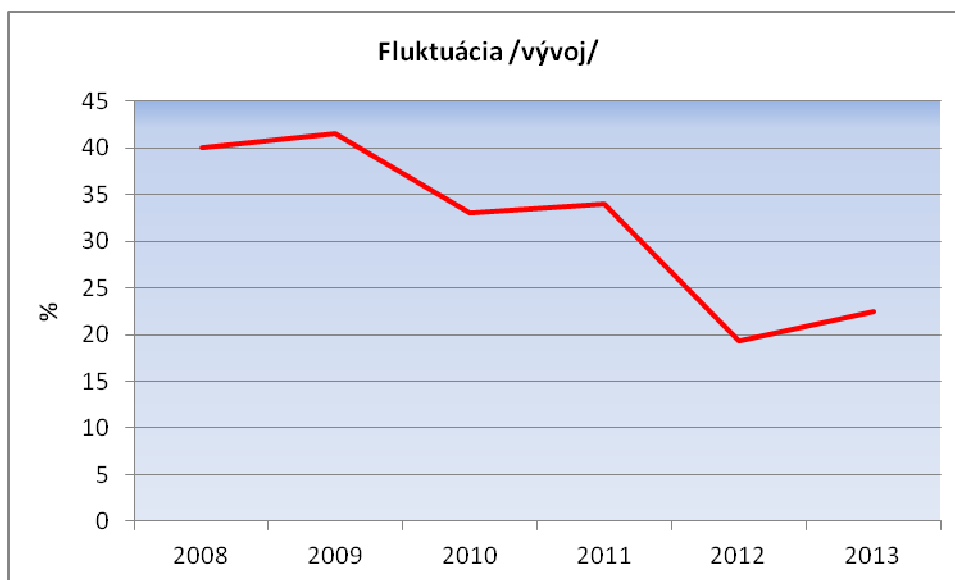
Nárast v priemernom evidenčnom počte zamestnancov je zaznamenaný hlavne v kategórii VR a NR, čo je výsledkom organizačných a procesných zmien v rámci VTÚ a vyplývajúcej požiadavky na personálne zabezpečenie.

**Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za rok 2013 -
podiel jednotlivých kategórií**



: Ročná miera fluktuácie zamestnancov:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Nový pracovný pomer	64	25	53	76	60	48
Ukončený pracovný pomer	118	84	60	67	39	47
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	294	202	182	197	202	211
Ročná miera fluktuácie /%podiel prepustených z celkového počtu zamestnancov/	40,1%	41,6	33,0%	34,0%	19,3%	22,48%

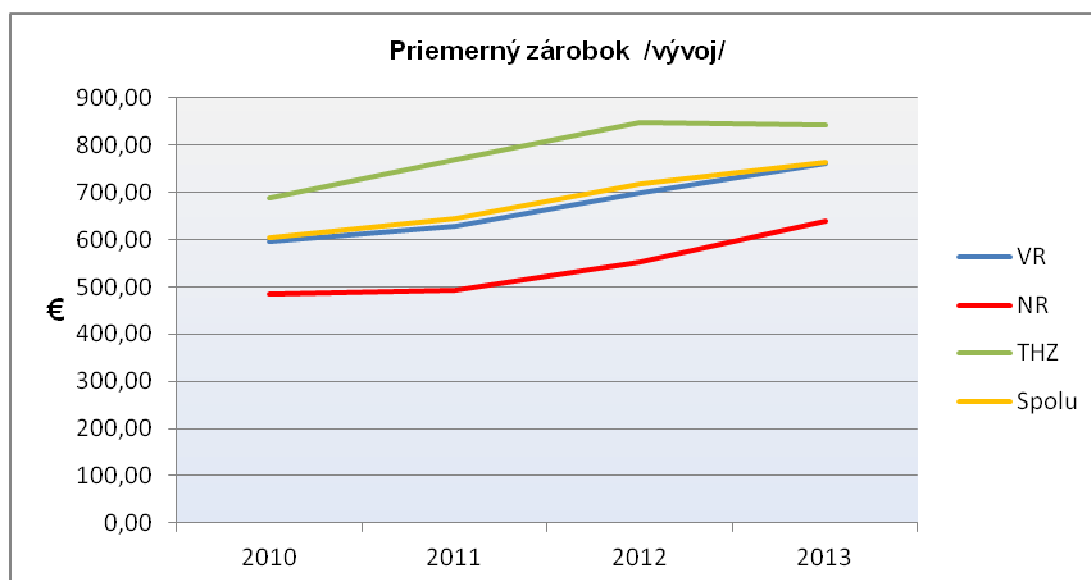


Fluktuácia zamestnancov sa v porovnaní s rokom 2012 mierne zvýšila.

Vývoj priemerného zárobku v medziročnom porovnaní

Kategória	mesačný /€/					hodinový /€/				
	2010	2011	2012	2013	Vývoj 13/12	2010	2011	2012	2013	Vývoj 13/12
VR	594,64	629,79	698,18	761,82	+9,1%	3,52	3,65	4,25	4,67	+9,8%
NR	484,81	493,12	551,87	638,04	+15,6%	3,02	2,97	3,41	3,91	+14,6%
THZ	688,52	769,86	848,70	843,98	-0,55%	4,40	4,81	5,29	5,17	-2,3%
Spolu	603,73	645,02	718,75	765,15	+6,45%	3,6847	3,8549	4,4283	4,69	+6,1%

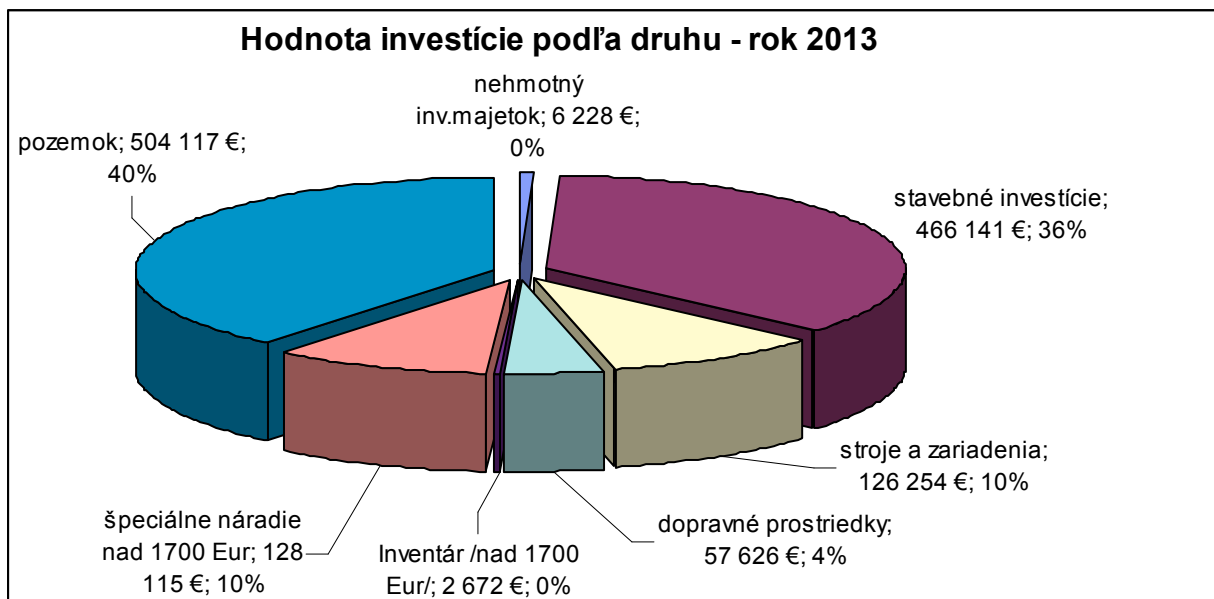
V celoročnom porovnaní zaznamenáva priemerným hodinový/ mesačný zárobok rastúci trend /vývoj 2010-2013/.



INVESTÍCIE

Investície – štruktúra obstarania 2013:

DRUH REALIZOVANEJ INVESTÍCIE	2011	2012	2013
nehmotný inv.majetok	0 €	0 €	6 228 €
stavebné investície	58 291 €	1 524 590 €	466 141 €
stroje a zariadenia	157 590 €	1 154 209 €	126 254 €
dopravné prostriedky	87 760 €	47 218 €	57 626 €
Inventár /nad 1700 Eur/	0 €	0 €	2 672 €
špeciálne náradie nad 1700 Eur	17 680 €	7 685 €	128 115 €
pozemok	0 €	4 531 €	504 117 €
Hodnota obstarania investícií spolu	321 321 €	2 733 702 €	1 291 152 €



Najväčší podiel investícií z roku 2013 predstavujú investície do nehnuteľností.

V rámci stavebných investícií najväčšie položky tvorili:

rýchlobežné brány vo výrobných priestoroch	18 473 Eur
rekonštrukcie striech a svetlíkov	203 767 Eur
aktivácia vlastných prác	109 626 Eur
prekládka káblov	59 646 Eur

Stavebné investície boli financované prevažne z investičného úveru SLSP.

Najvýznamnejšie strojné a dopravné investície v roku 2013:

manipulačná technika (žeriavy, vozíky)	57 626 Eur
3D merací prístroj	42 022 Eur
zváracie zariadenia (7ks)	35 843 Eur

Financovanie investícií do hnuiteľného majetku bolo realizované najmä formou finančného leasingu.

Pre rok 2014 spoločnosť pristupuje opatrne k stanoveniu plánovanej výšky investícií.

V pláne investícií vypracovanom pre rok 2014 sú zahrnuté aj niektoré investičné akcie, ktorých realizácia začala v roku 2013 a dokončené budú v roku 2014 (osvetlenie výrobných priestorov, software IS Dialog). V investičnom pláne nie sú uvedené technológie potrebné na plánované nové projekty, resp. nutné k navýšeniu objemu súčasnej výroby. Tieto budú do plánu investícií dopracované dodatočne na základe výsledkov jednaní s obchodnými partnermi v súlade s finančnou situáciou spoločnosti.

DRUH PLÁNOVANEJ INVESTÍCIE	Plán 2014
stavebné investície (rekonštrukcie objektov, modernizácia osvetlenia výrobných priestorov)	411 400 €
stroje a zariadenia	60 200 €
Dopravné prostriedky	0€
opravy, spotrebný materiál, inventár	30 000€
IT technika (software IS Dialog+ ostatné IT prvky)	110 900€
S P O L U	612 500 €

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Vedenie spoločnosti schválilo nové znenie *politiky IMS s platnosťou od februára 2013*. Dôvodom revízie bolo zavedenie environmentálneho manažérstva do riadenia spoločnosti, a tým vytvorenie *integrovaného manažérskeho systému* zahŕňajúceho oblasť environmentu.

Základom pre stanovenie environmentálnych cieľov bolo:

- výročná aktualizácia *environmentálnych aspektov* - t.j. činností, výrobkov alebo služieb, ktoré môžu súvisieť so ŽP, a posúdenie,
- stanovenie *environmentálnych vplyvov* – t.j. zmien ŽP, ktoré vyplývajú z environmentálnych aspektov /zmena priaznivá alebo nepriaznivá/,
- posúdenie plnenia environmentálnych cieľov za rok 2013.

Pre dosiahnutie environmentálnych cieľov boli vypracované *environmentálne programy* s definovanou zodpovednosťou za plnenie jednotlivých etáp realizácie cieľa ako aj potrebné zdroje a časový rámec realizácie.

Program uvádza definovanie konkrétnych etáp smerujúcim k naplneniu cieľa vrátane stanovenia časového rámca, zodpovednosti a plánovaných nákladov na realizáciu.

Odpadové hospodárstvo:

- V roku 2013 bola realizovaná kontrola plnenia povinností pri nakladaní s odpadmi Obvodným úradom ŽP TO. Výsledok: bez nedostatkov.
- Aktuálny Program odpadového hospodárstva TOPOS TOVARNÍKY, a.s. na roky 2011-2015 bol vypracovaný v roku 2013 a následne schválený v 02/2014 Okresným úradom Topoľčany.
- Nebezpečný odpad – **pokles o 10 %**
- Ostatný odpad – **pokles o 33 %** /pozitívum– v dôsledku zavedenie separácie poníženie množstva komunálneho odpadu o 45% a následná úspora nákladov na likvidáciu KO o 41%/

Vodné hospodárstvo:

- Minimalizovanie možnosti ohrozenia kvality podzemných a povrchových vôd. Toto sme dosiahli aj vybudovaním odlučovačov ropných látok ORLS 35 v minulom roku, čo významným spôsobom prispelo k ochrane podzemných vôd. Kvalita vôd je sledovaná tiež pravidelnými ročnými rozbormi vôd.

Ochrana ovzdušia:

- V roku 2013 bola realizovaná kontrola plnenia povinností pri nakladaní s odpadmi Obvodným úradom ŽP TO. Výsledok: bez nedostatkov.
- Z hľadiska ochrany ovzdušia sa každoročne vypracovávajú hlásenia o množstvách znečisťujúcich emisií s výpočtom poplatku, ktorý je odvedený na environmentálny fond.

BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI A OCHRANA PRED POŽIARMÍ

Spoločnosť TOPOS TOVARNÍKY, a.s. postupuje pri zabezpečovaní činností na oddelení ŽP, BOZP a OPP v súlade s príslušnými legislatívnymi predpismi a v súlade s prijatou *koncepciou politiky bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci*. Kontrolu plnenia povinností v oblasti BOZP vykonávame formou pravidelných interných auditov.

Pri zabezpečovaní činností na úseku BOZP postupuje spoločnosť v súlade s príslušnými legislatívnymi predpismi a v súlade s prijatou politikou bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Kontrolu plnenia povinností v oblasti BOZP vykonávame formou pravidelných interných auditov vlastnými zamestnancami. V roku 2013 v spoločnosti boli zaznamenané 3 registrované pracovné úrazy, čím nebol zaznamenaný progresívny trend /dosiahnutá úroveň roku 2012/.

Aktivity v oblasti BOZP – OPP

- Prebiehajúci systém periodických meraní expozície hluku v pracovnom prostredí oprávnenou organizáciou a súvisiaca starostlivosť o rizikových zamestnancov /6/
- Vykonaná tematická protipožiarna kontrola /Okresné riaditeľstvo HaZZ v TO/ - neboli zistené žiadne nedostatky.
- Všetky povinnosti v oblasti PO a BOZP sú zabezpečované autorizovaným bezpečnostným technikom pre PO a BOZP, ktorým boli vykonávané aj preventívne protipožiarne prehliadky /1x3 mesiace/. Pravidelné školenia BOZP a OPP budú prebiehať podľa zákona 124/2006 Z.z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci aj v nasledujúcom roku 2014.

KVALITA

Vedenie spoločnosti schválilo nové znenie *politiky IMS s platnosťou od februára 2013*. Dôvodom revízie bolo zavedenie environmentálneho manažérstva do riadenia spoločnosti, a tým vytvorenie *integrovaného manažérskeho systému* zahŕňajúceho oblasť environmentu. Novým znením politiky spoločnosť deklaruje zábery v oblasti manažérstva kvality a environmentu na najbližšie obdobie. Stanovuje záväzok orientovaný na:

- dosiahnutie spokojnosti zákazníka plnením jeho požiadaviek,
- plnenie právnych a iných požiadaviek, ktoré sa organizácia zaviazala v oblasti ŽP plniť,
- komplexné a neustále zlepšovanie v IMS,
- činnosti zabráňujúce negatívnemu vplyvu na ŽP a činnosti prevencie znečisťovania ŽP,
- ľudské zdroje a zvýšenie ich hodnoty ako jedného z najhodnotnejších zdrojov zabezpečovania kvality.

Politika poskytuje základný rámec pre definovanie *Cieľov kvality a environmentu* spoločnosti, prostredníctvom ktorých je plnenie politiky priebežne preverované.



Spoločnosť má za účelom plnenia politiky vypracované uvedené dokumenty:

- *Podniková stratégia* do roku 2015,
- *Strategické ciele* do roku 2015,
- *Krátkodobé a dlhodobé environmentálne ciele*,
- *Environmentálne aspekty a Environmentálne programy*,
- *Ukazovatele výkonnosti* deklarujúce plnenie, resp. neplnenie cieľov kvality,

Na zabezpečenie kvality procesov sú pravidelne vykonávané audity kvality, a to tak interné audity vykonávané internými audítormi vyškolenými z radov vlastných zamestnancov, ako aj audity realizované prostredníctvom externých certifikačných autorít.

V priebehu kalendárneho roku 2013 boli uskutočnené externé audity nižšie uvedenými organizáciami:

- *EUCERT* – 2. dozorný audit systému manažérstva kvality v zmysle STN EN ISO 9001:2009.

EUCERT – certifikačný audit systému environmentálneho manažérstva v zmysle STN EN ISO 14001:2005.

Nedostatky zaznamenané počas externého auditu boli spracované do NOp č.21/2013 a priebežne riešené.

- *Výskumný ústav zvaračský–Priemyselný inštitút SR* – 1. dozorný audit systému kvality vo zvaraní v zmysle STN EN ISO 3834-2.
Zaznamenané nedostatky boli vyriešené priamym zadaním pracovnej úlohy.
- *ADEPT BPH + Pracovná zdravotná služba SALUSÉ* – audit v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Zaznamenané nedostatky boli spracované do NOp č.48/13 s priebežným riešením v zmysle termínov.



Certifikačný orgán manažérskych systémov
eucert s.r.o.,
Námestie Matice slovenskej 4/409, Žiar nad Hronom 965 01

týmto udeľuje

CERTIFIKÁT

ktorým potvrdzuje, že spoločnosť

TOPOS TOVARNÍKY, a.s.
Odbojárov 294/10
Tovarníky 955 88

zaviedla a používa systém manažérstva podľa normy

STN EN ISO 9001:2009

v odbore

**Výroba a dodávka strojárskych komponentov pre výrobcov stavebných, poľnohospodárskych
a iných priemyselných strojov a zariadení.**

Na základe certifikačného auditu, protokol č. C- 018/11/2 bolo preukázané, že manažérsky systém spĺňa
požiadavky vyššie uvedenej normy

Certifikát číslo: **Q 018/11**

Dátum vydania: **19.4.2011**

Platný do: **19.4.2014**



Reg. No. 379/Q-059

Ing. Michaela Glezgová
-riaditeľ certifikačného orgánu-



Certifikačný orgán manažérskych systémov
eucert s.r.o.,
Námestie Matice slovenskej 4/409, Žiar nad Hronom 965 01

týmto udeľuje

CERTIFIKÁT

ktorým potvrdzuje, že spoločnosť

TOPOS TOVARNÍKY, a.s.

Odbojárov 294/10

Tovarníky 955 88

zaviedla a používa systém manažérstva podľa normy

STN EN ISO 14001:2005

v odbore

**Výroba a dodávka strojárskych komponentov pre výrobcov stavebných, poľnohospodárskych a iných
priemyselných strojov a zariadení.**

Na základe certifikačného auditu, protokol č. C 2 018-E bolo preukázané, že manažérsky systém spĺňa
požiadavky vyššie uvedenej normy

Certifikát číslo: E 018/13

Dátum vydania: 13.05.2013

Platný do: 12.05.2016

Ing. Michaela Glezgová
-riaditeľ certifikačného orgánu-



Certifikát SK02/0005

Systém riadenia organizácie

TOPOS Tovarníky, a.s.

Odbojárov 294/10
955 88 Tovarníky

bol preverený, certifikovaný a vyhovel požiadavkám

CEABPM 1001:2011

stupeň A

**Trvalo udržateľná procesne
riadená organizácia**

Pre tieto činnosti:

**výroba a dodávka strojárskych komponentov
pre výrobcov stavebných, poľnohospodárskych a iných
priemyselných strojov a zariadení.**

Podrobnejšie vysvetlenie týkajúce sa rozsahu tohto certifikátu a aplikácie CEABPM
1001:2011 je možné získať od organizácie.

Tento certifikát je platný od 03.09.2012 do 03.09.2014 a zostáva v platnosti
v prípade úspešnosti dohľadových auditov.

Vydanie 1.

Schválil:

Central European Association for Business Process Management
Francisciho 910/8, 058 01 Poprad, Slovak Republic, www.ceabpm.eu



Výskumný ústav zvaračský - Priemyselný inštitút SR
CERTIWELD – certifikačný orgán systémov manažérstva
BRATISLAVA

CERTIFIKÁT

č. SK 2-0511-370

Potvrdzujeme, že organizácia

TOPOS TOVARNÍKY, a.s.

Odbojárov 294/10

955 88 Tovarníky

SLOVENSKÁ REPUBLIKA

na základe certifikačného auditu spĺňa požiadavky
pre systém kvality pri zvaraní podľa normy

STN EN ISO 3834-2

Tento certifikát platí pre výrobky a príslušný rozsah
ako je uvedené v priloženom Prehľade

Dátum vydania: 31. mája 2011

Platnosť do: 30. mája 2014




Ing. Pavol RADIČ

vedúci certifikačného orgánu

PREHLAD

CERTIFIKÁT č.: SK 2-0511-370

TENTO CERTIFIKÁT PLATÍ PRE

Typ výrobkov: **OCEĽOVÉ ZVÁRANÉ KONŠTRUKCIE,
STROJE A ZARIADENIA**

Normy výrobku: **STN EN 13480-8, STN 38 6413, STN 38 6417, STN 07 0703,
STN EN 15001-1, STN 38 6460, STN 38 6462, TPP 70401,
TPP 70402, TPP 70404 a príbuzné normy**

Skupiny základných materiálov podľa TNI CR ISO 15608:

Skupina materiálov: 1.1, 1.2, 1.3 a 5.1

Zváranie a príbuzné metódy podľa STN EN ISO 4063:

135 – zváranie taviacou sa elektródou v aktívnom plyne

81 – rezanie kyslík–acetylénovým plameňom

Odchýlky:

1) Normy nie podľa EN: STN 73 2601, STN 73 2611

2) Iné odchýlky: –

3) Špecifické požiadavky: DIN 18800 Teil 7

Poverený koordinátor zvarania:

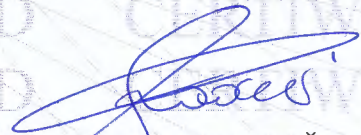
Meno, priezvisko

Ing. Peter MINAROVICH

Úroveň

Európsky zvaračský inžinier




Ing. Pavol RADIČ
vedúci certifikačného orgánu

V Bratislave, 31. mája 2011

SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Predstavenstvu spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s.:

Overil som individuálnu účtovnú závierku spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s. k 31.12.2013 priloženú k Výročnej správe. K uvedenej účtovnej závierku som dňa 29.05.2014 vydal správu audítora v nasledujúcom znení:

**Predstavenstvu spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s., Odbojárov 294/10,
955 88 Tovarníky**

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s., Odbojárov 294/10, 955 88 Tovarníky, IČO: 36 518 182, 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 auditorskými 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 auditorských 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 auditorské 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 auditorské 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 TOPOS TOVARNÍKY, a.s., Odbojárov 294/10, 955 88 Tovarníky, IČO: 36 518 182, k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Bratislave, 29.05.2014



ABM AUDIT, s.r.o.

Pri Starej Prachárni 14

831 04 Bratislava

Licencia SKAU č. 000242

Ing. Bobocký Miroslav

Zodpovedný audítor

Dekrét SKAU č. 827

Overil som tiež súlad Výročnej správy s vyššie uvedenými účtovnými závierkami. Za správnosť Výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s. Mojou úlohou je vydať názor o súlade Výročnej správy s účtovnou závierkou na základe môjho overenia.

Overenie som vykonal v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou.

Overil som súlad informácií uvedených vo Výročnej správe s informáciami uvedenými v individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z uvedených účtovných závierok a účtovníctva spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s. som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo Výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s individuálnou účtovnou závierkou spoločnosti TOPOS TOVARNÍKY, a.s. k 31.12.2013.

V Bratislave, 30.05.2014



ABM AUDIT, s.r.o.

Pri starej prachárni 14

831 04 Bratislava

Licencia SKAU č. 000242

Ing. Bobocký Miroslav

Zodpovedný audítor

Dekrét SKAU č. 827