

Správa nezávislého audítora

o overení ročnej účtovnej zavierky
k 31. 12. 2013 v spoločnosti
Počítače a Programovanie, s.r.o.

Žilina, september 2014

Rozdeľovník: Originál Počítače a Programovanie, s.r.o.
Kópia č. 1 Okresný súd Žilina
 č. 2 Ing. Král, audítor

Príloha: Súvaha k 31. 12. 2013
Výkaz ziskov a strát k 31. 12.2013
Poznámky k ročnej účtovnej zavierke k 31.12.2013

Základné údaje

Spoločnosť, v ktorej bolo vykonané overenie ročnej účtovnej závierky

Počítače a Programovanie, s. r.o.

Kuzmányho 22
010 01 Žilina
IČO: 36 005 479
DIČ: 2020451147

Obchodné meno účtovnej jednotky:

Počítače a Programovanie, s.r.o.

Príjemca správy:

spoločník

Obdobie, za ktoré bolo vykonané overenie:

1.1. 2013 až 31. 12. 2013

Overenie vykonal:

Ing. Miloslav Král, audítor č. licencie SKAÚ 269
Kubínska 5, 010 08 Žilina

Správa nezávislého audítora
určená spoločnosťou Počítače a programovanie, s.r.o.
o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2012

Uskutočnil som audit riadnej účtovnej závierky spoločnosti s ručením obmedzeným Počítače a Programovanie, ktorá obsahuje výkaz súvahu k 31.12.2013, výkaz ziskov a strát za obdobie končiace k uvedenému dátumu, výkaz Cash Flow a Poznámky k závierke, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov 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.

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe svojho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi (ISA). Podľa týchto štandardov mám dodržať etické požiadavky, audit naplánovať a vykonať 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 rizika významnej nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktoré poskytujú pravdivý a verný obraz, aby mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky ako celku. Som presvedčený, že môj audit poskytuje primerané východisko pre môj názor.

Podľa môjho stanoviska poskytuje účtovná závierka verný a pravdivý obraz finančnej situácie spoločnosti s ručením obmedzeným Počítače a Programovanie k 31.12.2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V Žiline, dňa 16. septembra 2014



Ing. Miloslav Král
Číslo licencie: 269

S ú v a h a

Položka v Eur	31.12. 2013	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2009	31.12. 2008	31.12. 2007
Neobežný majetok	526 009	527 920	520 496	538 410	333 563	383 988	391 622
Dlhodobý nehmotný majetok	0	213	732	1 250	1 769	2 287	0
Dlhodobý hmotný majetok	526 009	527 707	519 764	537 160	331 794	381 701	391 622
Finančné investície	0	0	0	0	0	0	0
Obežný majetok	534 222	494 232	743 732	354 251	486 174	473 552	269 900
Zásoby	116 537	102 728	91 991	111 806	45 710	36 086	24 331
Pohľadávky	163 345	168 036	283 675	169 172	158 731	172 287	126 734
Finančný majetok	254 340	223 468	368 066	73 273	281 733	265 179	118 834
Časové rozlíšenie	6 323	4 615	2 252	45 381	5 641	4 824	2 589
Majetok spolu	1 066 554	1 026 767	1 266 480	938 042	825 378	862 364	664 111
Krátkodobé záväzky	168 240	148 607	241 767	209 386	395 248	185 208	237 270
Časové rozlíšenie	0	0	0	0	0	0	0
Čisté obežné aktíva	365 982	345 625	501 965	144 865	90 926	288 344	32 630
Celkové aktíva - krát. záväzky	898 314	878 160	1 024 713	728 656	430 131	677 156	426 841
Dlhodobé záväzky	10 009	16 591	7 121	18 984	37 749	54 522	41 393
Rezervy	24 124	24 446	24 706	18 754	21 141	23 441	66 686
Čisté aktíva	864 181	837 123	992 886	690 918	371 241	599 193	318 762
Základné imanie	40 597	40 597	40 597	40 597	40 597	40 596	40 596
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060
Nerozd. HV minulých rokov	406 160	375 922	446 261	305 399	101 426	189 114	10 888
HV bežného obdobia	413 364	416 544	501 969	340 922	203 913	312 313	178 251
Vlastné imanie celkom	864 181	837 123	992 886	690 918	349 996	546 083	233 785

V ý k a z z i s k o v a s t r á t

Text	Rok 2013	Rok 2012	Rok 2011	rok 2010	Rok 2009	Rok 2008	Rok 2007
Predaný tovar	503 130	558 601	1 052 450	632 570	378 448	511 922	159 430
Nadobúd. cena pred. tovaru	352 565	386 564	644 727	407 901	264 115	346 774	115 680
Obchodná marža	150 565	172 037	407 723	224 669	114 333	165 148	43 750
Tržby z predaja služieb	1 229 082	1 146 696	1 086 514	963 877	1 043 178	1 058 624	2 260 041
Aktivácia	0	0	0	0	0	0	0
Zmena stavu zásob vl. výroby	-138	139	-270	273	0	0	0
Výrobná spotreba	236 173	232 953	276 379	220 860	333 712	321 093	1 806 513
Pridaná hodnota	1 143 474	1 085 919	1 217 588	967 959	823 799	902 679	497 278
Osobné náklady	538 993	519 092	526 694	471 729	489 201	473 302	113 955
Ostatné prevádzkové náklady	15 360	9 504	13 211	12 066	12 678	-31 783	24 032
Ostatné prevádzkové výnosy	4 045	2 318	3 474	5 075	3 848	2 717	10 489
Mimoriadne náklady	0	0	0	0	0	0	0
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0	0	0	0
Zisk pred odpismi, úrokmi a zúčt. daní	593 166	559 641	681 157	489 239	325 768	463 877	369 780
Odpisy investičného majetku	53 216	50 768	56 637	64 160	65 624	65 812	86 736
Zisk po odpočítaní odpisov	539 950	508 873	624 520	425 079	260 144	398 065	283 045
Platené úroky	822	911	828	2 653	5 099	8 332	2 025
Prijaté úroky	20	26	27	40	169	119	1 461
Ostatné finančné náklady	1 449	2 043	1 680	3 097	2 831	3 918	11 717
Ostatné finančné výnosy	40	83	187	0	230	440	0
Tržby z predaja cen. papierov	0	0	0	0	0	0	0
Predané cenné pap. a vklady	0	0	0	0	0	0	0
Zisk pred zdanením	537 739	516 630	622 226	419 369	252 613	386 374	270 762
Dane	124 375	100 086	120 257	78 447	48 700	74 061	54 106
Zisk po zdanení	413 364	416 544	501 969	340 922	203 913	312 313	216 657