

LHODOL, s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2013

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Spoločníkom a konateľom spoločnosti LHODOL, s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti LHODOL, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 18. marca 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti LHODOL, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti LHODOL, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu 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. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti LHODOL, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme tiež 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 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie sú uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013.

Bratislava 25. júna 2014


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

O b s a h :

1. Hospodárske výsledky za rok 2013
2. Plán výroby za rok 2014
3. Rozdelenie zisku za rok 2013
4. Rôzne
5. Záver

Spoločnosť LHODOL s.r.o. bola založená 24. septembra 1996 ako dcérska spoločnosť spoločnosti Vápenka Čertovy schody s.r.o. so sídlom Tmaň 200, Tmaň, ktorá má 100 % - ný vlastnícky podiel na jej základnom imaní. Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky spoločnosti skupiny LHOIST zostavuje spoločnosť LHOIST S.A. so sídlom Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko.

Spoločnosť LHODOL s.r.o. sa zaoberá úpravou a predajom dolomitických vápenných výrobkov.

1. Hospodárske výsledky za rok 2013

Spoločnosť za rok 2013 dosiahla zisk pred zdanením vo výške 891.211 €. Tržby za rok 2013 boli vo výške 3,729.215 €. Tržby za výrobky obsahujú aj prepravu, ktorá je vo výške 176.562 €. Čisté tržby za výrobky predstavujú hodnotu 3,362.082 €. Až 89,85 % z čistých tržieb za rok 2013 predstavuje export do Poľska, čo je vo finančnom vyjadrení 3,020.921 €.

Spoločnosť za rok 2013 vyrobila a predala 171.425,85 t dolomitu.

Medzi najväčších odberateľov sušeného dolomitu za rok 2013 patrili

Saint Gobain Glass Poľsko	48.389,52 t / rok
Ursa Poľsko	995,36 t / rok
Guardian Poľsko	39.217,86 t / rok
Euroglas	55.399,72 t / rok

4. Rôzne

V spoločnosti LHODOL, s.r.o., po skončení účtovného obdobia k 31.12.2013 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významne ovplyvnili účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2013.

Naša spoločnosť, keďže sa zaoberá úpravou a predajom dolomitického kameniva, v oblasti vedy a výskumu nerealizuje žiadnu činnosť.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Naša spoločnosť nemá vplyv na životné prostredie.

2. Plán výroby na rok 2014

V roku 2014 sa predpokladá vyrobiť a predat' asi 168 000 ton dolomitického kameniva. Hlavnými odberateľmi sušeného dolomitu by mali byť

Saint Gobain Glass Poľsko	47 500 t
Guardian Poľsko	38 800 t
Euroglas	55 000 t
Ursa	1 200 t

3. Rozdelenie zisku za rok 2013 :

zisk pred zdanením	891.211 €
zdroje celkom	891.211 €
Rozdelenie:	
1/ splatná daň - odvod do ŠR 23 %	213.638 €
odložená daň	- 13.335 €
2/ disponibilný zisk na rozd.	690.908 €
3/ prídel do RF 5 %	
4/ prídely do fondov	
- sociálny fond	8.000,00 €
- účelový fond	82.908 €
5/ výplata podielu na zisku	600.000,00 €

Spoločnosť za posledné tri účtovné obdobia dosiahla nasledovné výsledky:

Súvaha v tis. €

	k 31.12.2013	K 31.12.2012	k 31.12.2011
Spolu majetok	5 931	5 894	5 900
Neobežný majetok	1 701	1 762	1 950
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	7
Dlhodobý hmotný majetok	1 701	1 762	1 943
Finančné investície	0		0
Obežné aktíva	4 226	4 130	3 947
Zásoby	58	55	40
Krátkodobé pohľadávky	813	675	910
Finančné účty	3355	3400	2997
Časové rozlíšenie	4	2	3
Náklady budúcich období	4	2	2
Príjmy budúcich období	0	0	1
Spolu vlastné imanie a záväzky	5 931	5 894	5 900
Vlastné imanie	5 373	5 444	5 356
Základné imanie	6	6	6
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy zo zisku	4 561	4 471	4 212
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	691	852	1 023
Nerozdelený zisk minulých rokov	115	115	115
Cudzí zdroje	558	450	543
Rezervy	17	33	15
Dlhodobé záväzky	224	233	179
Krátkodobé záväzky	317	184	349
Časové rozlíšenie	0	0	1
Výdavky budúcich období	0	0	1

Výkaz ziskov a strát v tis. €

	Rok 2013	Rok 2012	Rok 2011
Výroba	3 537	4 191	4 670
Výrobná spotreba	2 228	2 663	3 000
Osobné náklady	206	212	203
Dane a poplatky	0	0	0
Odpisy	197	201	211
Tržby z predaja dlhodob. majetku a materiálu	189	145	134
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	189	145	134
Použitie a zrušenie opravných položiek do výn.	0	0	0
Tvorba rezerv na hospodársku činnosť	0	0	0
Ostatné výnosy na hospod. činnosť	0	0	0
Ostatné náklady na hospod. činnosť	17	23	9
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	889	1 092	1 247
Použitie a zrušenie opravných položiek do výn.	0	0	0
Tvorba rezerv na finančnú činnosť	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1	1	2
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Výnosové úroky	3	8	18
Nákladové úroky	0	0	0
Kurzové zisky	0	0	0
Kurzové straty	0	1	0
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	2	6	16
Daň z príjmov za bežnú činnosť	200	246	240
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	691	852	1 023
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	691	852	1 023

5. Záver

Vývoj spoločnosti pre nadchádzajúci rok bude pokračovať v trende roku 2013, čoho dôkazom je predpoklad výroby v rovnakom objeme ako v minulom roku na ktorý je zabezpečený aj odbyt.

Príloha k tejto výročnej správe obsahuje:

- Zápisnicu zo zasadnutia valného zhromaždenia
- Auditovanú účtovnú závierku za rok 2013

Z á p i s n i c a
zo zasadnutia valného zhromaždenia spoločnosti
L H O D O L s.r.o.

ktoré sa konalo dňa 19.6.2014 o 11.00 hod. v kancelárii riaditeľa spoločnosti.

Pritomní : Ing. Jan Šroubek konateľ
Ing. Michal Maťaťa
Ing. Jozef Maťaťa riaditeľ
Marta Slotová

Program :

1. Hospodárske výsledky za rok 2013
2. Rozdelenie zisku za rok 2013
3. Plán výroby na rok 2014
4. Rôzne
5. Záver

K bodu 1/ programu:

Riaditeľ LHODOLu s.r.o. informoval o dosiahnutých hospodárskych výsledkoch za rok 2013, ktoré boli nasledovné:

HV pred zdanením	891.211	/ údaje v € /
Daň 23 %	213.638	
Odložená daň	- 13.335	
HV po zdanení	690.908	

Tržby	3,729.215
-------	-----------

Náklady	2,838.004
- nafta na sušenie	491.285
- spotreba mat. dolomit	1,159.307
- nafta nakladač	3.645
- el. energia	70.398
- spotreba ND	108.322
- služby Vápenka	119.695
- prepravné	174.289
- mzdové náklady	146.862
- zákon. soc. náklady	52.855
- odpisy	196.856

Celkom expedícia za rok 2013 bola 171.425,85 t.

Medzi najväčších odberateľov sušeného dolomitu patrili :

Saint Gobain Glass Poľsko	s odberom 48.389,52 t / rok
Ursa Poľsko	s odberom 995,36 t / rok
Guardian Poľsko	s odberom 39.217,86 t / rok
Euroglas	s odberom 55.399,72 t / rok

K bodu 2/ programu:

Konateľ Ing. Šroubek. rozhodol o nasledovnom rozdelení zisku za rok 2013:

Rozdelenie zisku za rok 2013:

/ údaje v € /

čistý zisk	891.211
zdroje	891.211

Rozdelenie:

- odvod do ŠR 23 %	213.638
- odložená daň	- 13.335
- disponibilný zisk na rozdelenie	690.908

- zákonný rezervný fond	0
- sociálny fond	8.000
- účelový fond	82.908
- výplata podielu na zisku	600.000

K bodu 3/ programu :

Riadiateľ spoločnosti Ing. Jozef Maťaša oboznámil prítomných s predpokladanou výrobou na rok 2014 ktorá bude predstavovať 168 000 t sušeného dolomitu. Bude veľmi náročné splniť túto úlohu, pretože výsledok našej práce nezávisí len od ľudského faktora , ale aj od poveternostných podmienok, ktoré sa nedajú ovplyvniť.

V našej spoločnosti sa venuje veľká pozornosť kvalite výrobkov. Na základe riadenia systému kvality sme držiteľmi medzinárodného certifikátu kvality EN ISO 9001:2008, ktorý sme opätovne obhájili kontrolným auditom konajúcim sa v termíne 22. októbra 2013. Certifikát bol vydaný spoločnosťou TUV NORD. Zavedenie systému kvality slúži ako podklad pre cielené uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom neustále zvyšovať kvality našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu imidžu firmy. Certifikát je dostupný v sídle spoločnosti.

Hlavnými odberateľmi sušeného dolomitu v roku 2014 by mali byť nasledovní odberatelia:

Saint Gobain Glass Poľsko	47 500 t
Guardian Poľsko	38 800 t
Euroglas	55 000 t
Ursa	1 200 t

K bodu 5/ programu :

Na záver predsedajúci poďakoval za účasť a vyslovil presvedčenie , že nadchádzajúci rok bude pokračovať v rovnakom trende roku 2013 , čoho dôkazom je predpoklad výroby v rovnakom objeme ako v minulom roku na ktorý je zabezpečený aj odbyť.

LHODOL, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2013

LHODOL, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti LHODOL, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti LHODOL, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu 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. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti LHODOL, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 18. marca 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921