

**IAC Group (Slovakia) s.r.o.**

**Správa o overení súladu výročnej správy  
s účtovnou závierkou a výročná správa**

**k 31. decembru 2014**





KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Dvořákovo nábrežie 10  
P.O.Box 7  
820 04 Bratislava 24  
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11  
Fax +421 (0)2 59 98 42 22  
Internet www.kpmg.sk

### Správa o overení súladu

#### **výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu**

Spoločníkom a konateľom spoločnosti IAC Group (Slovakia) s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti IAC Group (Slovakia) s.r.o. k 31. decembru 2014, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 31. marca 2015 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

### Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti IAC Group (Slovakia) s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti IAC Group (Slovakia) s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2014 a poznámky.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti*

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na 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.

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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, 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 zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

### Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2014 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

31. marca 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:  
Robert Jung  
Licencia UDVA č. 973

### 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 zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené v výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené v výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. 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 v výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2014, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy.

28. máj 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Robert Jung  
Licencia SKAU č. 973

## IAC Group (Slovakia) s.r.o. – VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2014

### Tržby

Celkové tržby spoločnosti za rok 2014 vo výške 64,506 miliónov EUR boli tvorené nasledovne:

|                     | dverové obloženie |                   | kufrové obloženie |                   | služby a tovar    |                  | spolu             |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                     | 2014              | 2013              | 2014              | 2013              | 2014              | 2013             | 2014              | 2013              |
| a                   | b                 | c                 | d                 | e                 | f                 | g                |                   |                   |
| Slovenská republika | 23 272 690        | 26 142 135        | 11 119 354        | 12 895 657        | 1 091 505         | 1 038 818        | <b>35 483 549</b> | <b>40 076 610</b> |
| Nemecko             | 13 498 778        | 6 271 032         | 439 684           | 4 606 855         | 9 193 748         | 5 170 182        | <b>23 132 210</b> | <b>16 048 069</b> |
| Švédsko             | -                 | -                 | 1 919 196         | 790 632           | 52 164            | -                | <b>1 971 360</b>  | <b>790 632</b>    |
| Česká republika     | -                 | -                 | 3 270 587         | 734 121           | 98 350            | 349 171          | <b>3 368 937</b>  | <b>1 083 292</b>  |
| Rumunsko            | -                 | -                 | 207 220           | 328 075           | -                 | -                | <b>207 220</b>    | <b>328 075</b>    |
| Španielsko          | -                 | -                 | 334 006           | -                 | -                 | -                | <b>334 006</b>    | -                 |
| Iné                 | -                 | -                 | -                 | -                 | 9 058             | 334              | <b>9 058</b>      | <b>334</b>        |
| <b>Total</b>        | <b>36 771 468</b> | <b>32 413 167</b> | <b>17 290 047</b> | <b>19 355 341</b> | <b>10 444 825</b> | <b>6 558 505</b> | <b>64 506 340</b> | <b>58 327 012</b> |

Naším zákazníkom sme v r. 2014 dodávali nasledujúce produkty:

- VW Bratislava – Colorado (Porsche Cayenne a VW Touareg): dvere (len pre VW Touareg), bočné a kufrové panely (Porsche Cayenne a VW Touareg)
- VW Hannover – VW T5 (varianty: Multivan, Shuttle, Caravelle, Startline & Camper): dvere a bočné panely
- IAC Group Česká republika – Jaguar Landrover pokožovaný stredový panel
- IAC Group Švédsko – Volvo, pokožovaná prístrojová doska a dverové lišty

Predaj v roku 2014 bol ovplyvnený najmä nárastom výroby konzol pre Jaguar Landrover, pokožovaných predných panelov pre Volvo a T5 Multivan a 16% poklesom výroby pre Porsche Cayenne a VW Touareg, zapríčineným hlavne poklesom požiadavok VW Bratislava.

V tabuľke je vidieť vývoj objemu výroby našich hlavných projektov od roku 2010:

| <u>Objemy výroby</u>    | <u>2010</u>    | <u>2011</u>    | <u>2012</u>    | <u>2013</u>    | <u>2014</u>    |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Porsche Cayenne</b>  | 38 911         | 61 853         | 83 317         | 82 512         | 65 408         |
| <b>VW Touareg</b>       | 47 402         | 80 152         | 77 386         | 70 813         | 63 818         |
| <b>VW T5 Multivan</b>   | 42 616         | 44 561         | 49 664         | 50 070         | 55 804         |
| <b>Volvo</b>            | -              | -              | -              | -              | 4 617          |
| <b>Jaguar Landrover</b> | -              | -              | -              | -              | 133 121        |
| <b>Spolu</b>            | <b>128 929</b> | <b>185 566</b> | <b>210 367</b> | <b>203 395</b> | <b>322 768</b> |

## Výroba a Six Sigma

Výrobné oddelenie a oddelenie Six Sigma sa v roku 2014 zamerali na impelmentáciu nových projektov Volvo XC90 a Audi Q7, ktorá predstavovala zmenu priestorového usporiadania výroby, školenie nových zamestnancov, výrobu pred sérových dielov a identifikáciu a riešenie problémových bodov.

## Logistika

Logistika je v našom závode jedným z najkritickejších procesov. Zaisťuje riadne zásobovanie výrobných liniek a zasielanie dodávok zákazníkom v krátkom čase – JIT. Dosiahli sme 100% dodržanie dodávok pre všetkých našich zákazníkov s nulovým podielom nesplnených dodávok. V roku 2014 sme sa zamerali najmä na prípravu na nové projekty Volvo XC90 a Audi Q7.

## Technické oddelenie a údržba

Technické oddelenie a oddelenie údržby spolu s oddelením výroby a Six Sigma sa v roku 2014 zamerali najmä na počiatočnú fázu výroby Volvo XC90 a Audi Q7. V týchto projektoch kladieme výrazný dôraz na práce na inštalácii výrobných zariadení, zavedenia pracovných postupov, noriem spotreby materiálu a zavedenia nového priestorového usporiadania výroby.

## Personálne oddelenie

| IAC<br>Lozorno     |             |             |             |             |             |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <u>Zamestnanci</u> | <u>2014</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
| <b>Direct</b>      | 218         | 177         | 171         | 167         | 164         |
| <b>InDirect</b>    | 75          | 69          | 59          | 59          | 59          |
| <b>THP</b>         | 44          | 36          | 40          | 44          | 46          |
| <b>Spolu</b>       | <b>337</b>  | <b>282</b>  | <b>270</b>  | <b>270</b>  | <b>269</b>  |
|                    |             |             |             |             |             |
| <b>Prenajatí</b>   | <b>71</b>   | <b>70</b>   | <b>55</b>   | <b>81</b>   | <b>55</b>   |
| <b>Absencia</b>    | <b>13</b>   | <b>17</b>   | <b>25</b>   | <b>32</b>   | <b>29</b>   |
| <b>Spolu</b>       | <b>408</b>  | <b>369</b>  | <b>350</b>  | <b>383</b>  | <b>353</b>  |

Počet zamestnancov v rokoch 2013 a 2014 významne narástol a to najmä z dôvodu zavádzania nových projektov Volvo XC90 a Audi Q7, v ktorých sériová výroba začína začiatkom roka 2015, avšak z dôvodu potreby školenia nových zamestnancov a výroby predsériových dielov bolo potrebné prijať nových zamestnancov už v roku 2014.

Počas roku 2014 prebehli niektoré zmeny v zložení vedenia spoločnosti, a to formou prijatia nových zamestnancov ako aj interným posunom. Na kľúčových pozíciách sa vymenili ľudia: výrobný riaditeľ, riaditeľ logistiky, technický riaditeľ, riaditeľ údržby a personálny riaditeľ.

### **Finančné oddelenie a Informačné systémy**

Počas roka 2014 sa žiadne významné zmeny v oblasti financií neuskutočnili.

Závod má IT systémy, ktoré mu pomáhajú pri každodennej činnosti. Systémy udržiava oddelenie IT za pomoci externých partnerov. V roku 2014 neboli v oblasti IT žiadne významnejšie zmeny.

### **Ostatné položky**

V roku 2014 neboli žiadne zmeny v podieloch spoločníkov. Konatelia navrhujú zisk za rok 2014 vo výške 1 561 198,- EUR presunúť do ziskov minulých období. Celý zisk roku 2014 vo výške 1 561 198,- EUR (vrátane 5% tvorby rezervného fondu) bude použitý na úhradu strát minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci 31. decembra 2014 bola overená audítorskou spoločnosťou KPMG Slovakia, spol. s r.o., ktorá k nej dňa 31.3.2015 vydala výrok. K výročnej správe prikladáme kompletnú účtovnú závierku s výrokom auditora.

### **Ochrana životného prostredia**

Spoločnosť sa zaviazala zabezpečovať súlad s najlepšimi postupmi ochrany životného prostredia. V minulých rokoch spoločnosť nainštalovala komoru na spaľovanie emisií vznikajúcich zo zariadení na nanášanie lepidla. Súčasťou pravidelných kontrol je aj monitorovanie strojov našim technickým oddelením a oddelením údržby.

### **Výhľad do budúcnosti**

V posledných rokoch spoločnosť uskutočnila množstvo aktivít v oblasti kontinuálneho zlepšovania procesov a reštrukturalizácie. Tieto aktivity boli v značnej miere zamerané na zvýšenie produktivity výrobných zamestnancov, zníženie spotreby materiálu a zníženie nákladov na odpadový materiál za účelom dosiahnutia čo najvyššej efektivity variabilných nákladov. Kľúčovým bodom vývoja spoločnosti v roku 2014 a v nasledujúcich obdobiach je stanovenie IAC Group Slovakia za centrum pre činnosti týkajúce sa pokožovania a plánuje sa budúce projekty pokožovania smerovať do našej prevádzky.