

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

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2014 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 20. mája 2015 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2014, 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 Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o., k 31. decembru 2014 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.

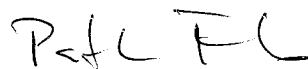
Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 11–12 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2014.

Bratislava 14. decembra 2015



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



Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 1045

V ý r o č n á s p r á v a
z a r o k 2 0 1 4

OBSAH

	str.
1. PROFIL SPOLOČNOSTI	
1.1 Základné informácie	3
1.2 História	3
1.3 Filozofia spoločnosti	5
1.4 Predmet činnosti	6
1.5 Štatutárny orgán	7
2. KĹÚČOVÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	
2.1 Stratégia spoločnosti a budúci rozvoj	9
2.2 Zamestnanci	10
2.3 Výskum a vývoj	10
2.4 Životné prostredie	10
2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	11
3. FINANČNÁ POZÍCIA	
3.1 Návrh na rozdelenie zisku za rok 2014	12
3.2 Vybrané finančné ukazovatele	12
4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	
Súvaha k 31. 12. 2014	13
Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2014	13
Poznámky k 31. 12. 2014 vrátane Cash Flow	13
Správa nezávislého audítora o účtovnej závierke	13

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o. je výrobcom gumených tesnení do automobilov a je súčasťou skupiny podnikov, ktoré tvorí spoločnosť DRB Holding CO Ltd. a jej dcérske spoločnosti.

1.1 Základné informácie

Výrobný podnik Dongil Rubber Belt Slovakia je dcérskou spoločnosťou kórejskej firmy DRB INTERNATIONAL CO., Ltd., ktorou sa stala dňa 28. marca 2013, potom, čo sa pôvodný vlastník, spoločnosť DRB Dongil Co., rozdelil na 3 spoločnosti a jednou z nich sa stala DRB INTERNATIONAL Co., Ltd. Materská spoločnosť je jediným spoločníkom slovenského subjektu, predstavuje 100 % podiel na jeho základnom imaní. Každoročne valné zhromaždenie zložené zo štatutárneho orgánu a spoločníka rozhoduje o rozdelení hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie, o zmene základného imania, o otázkach dôležitých pre chod celej spoločnosti.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. bola založená ako obchodná spoločnosť zakladateľskou listinou dňa 30. 11. 2004 v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka. Spoločnosť je právnickou osobou so zahraničnou kapitálovou účasťou, t. j. vystupuje ako právnická osoba vo svojom mene a má právnu zodpovednosť z týchto vzťahov.

Sídlo spoločnosti sa nachádza na Robotníckej ulici v Považskej Bystrici.

1.2 História

Medzi najvýznamnejšie udalosti v histórii slovenského subjektu patria:

- 28. 12. 2004 Zápis spoločnosti do obchodného registra
- 17. 01. 2005 Zakúpenie výrobných hál
- 31. 12. 2005 Ukončenie rekonštrukčných prác na prvej výrobnej hale
- 01. 03. 2006 Spustenie testovacej výroby
- 01. 11. 2006 Spustenie hromadnej výroby pre vozidlá KIA
- 26.4.2007 Slávnostné otvorenie výrobného závodu

- **rok 2008**

- rekonštrukčné práce na druhej výrobnej hale
- nákup, uvedenie a spustenie do prevádzky 4. výrobnej linky
- začiatok testovacej výroby pre Hyundai v Českej republike
- v novembri 2008 sa spustila hromadná výroba pre vozidlá Hyundai

- **rok 2009**

- nákup, uvedenie a spustenie do prevádzky 5. výrobnej linky
- získanie kolaudačného rozhodnutia na druhú výrobnú halu
- rozšírenie parkoviska a oplotenia spoločnosti

- **rok 2010**

- nákup lisovacích a sekacích strojov potrebných na výrobu nových výrobkov
- rekonštrukcia trafostanice, kancelárskych priestorov a elektrických rozvádzačov

- **rok 2011**

- nákup lisovacích a sekacích strojov
- nákup výrobnej linky č. 6, ktorá bude uvedená do prevádzky v priebehu roka 2012
- obstaranie skladu a objektu energetiky, ktoré budú zbúrané a na ich mieste vyrastie nová skladová hala s rampou

- **rok 2012**

- nákup lisovacích a sekacích strojov potrebných na výrobu tesnení pre nové modely áut
- v júli 2012 bola uvedená do prevádzky výrobná linka č. 6

▪ rok 2013

- výstavba skladovej haly s rampou na uskladnenie materiálu a hotových výrobkov
- zavedenie systému manažérstva BOZP podľa OHSAS 18001:2007 v decembri 2013
- nákup FSR systému, klipovacích strojov, protipožiarneho zariadenia na výrobné linky, stáčacieho stroja na výrobnú linku, projektora

▪ rok 2014

- v januári bola skolaudovaná skladová hala s rampou na uskladnenie materiálu a hotových výrobkov
- v novembri bol do prevádzky uvedený POP systém – elektronický systém na sledovanie a zaznamenávanie celého výrobného procesu od vystavovania objednávok, cez monitorovanie stavu zásob, rozpracovanosti až po dokončenie výrobkov a následnú expedíciu k zákazníkovi. Systém ďalej slúži na sledovanie stavu náhradných dielov a zabezpečenie a udržanie kvality celého výrobného procesu. Výsledky a výstupy z POP systému sú sústredené v monitorovacej miestnosti, ktorá bola zriadená na tento účel
- vybudovanie dvojpodlažného vstavku v existujúcej výrobnej hale. Nachádza sa v ňom oddelenie kontroly a školiaca miestnosť.
- ďalšie významnejšie investície realizované počas roka 2014 bola kúpa, vysokozdvížneho vozíka Nissan, plniaceho stroja, nainštalovanie nových ventilátorov vo výrobnej hale, rekonštrukcia chladiaceho systému, kúpa osobného automobilu, výmena odsávacieho potrubia na výrobných linkách...

1.3 Filozofia spoločnosti

Hlavnou prioritou spoločnosti je zabezpečenie spokojnosti zákazníkov s jej výrobkami, ktorú chce zabezpečiť poskytovaním produktov a služieb najvyššej možnej kvality. Snaží sa dosahovať

stabilný rast prostredníctvom pravidelných zmien a inovácii vo vývoji, perspektívneho rozvoja a zlepšovania kvality. Chce byť spoločnosťou, ktorá rastie spolu so svojimi zákazníkmi.

Filozofia spoločnosti je tiež obsiahnutá v hesle:

Slušnosť – Jednota – Dôvera

1.4 Predmet činnosti

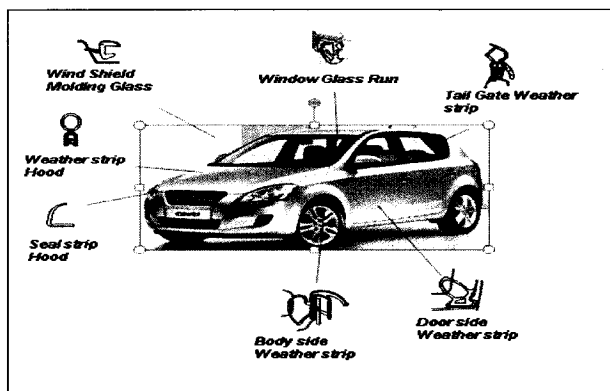
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- výroba a predaj výrobkov na tesnenie dopravných prostriedkov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj pásov z gumy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj produktov z gumy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

Výrobný program spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia tvorí výroba gumových tesnení, ktoré sú určené pre automobilový priemysel. Spoločnosť spracováva kaučukové zmesi, z ktorých vyrába gumové tesnenia pre automobilový priemysel.

Výrobky sú vyrábané presne podľa požiadaviek zákazníkov, ktorí určujú účel ich použitia, parametre, dizajn i povrchovú úpravu. Ďalšími požiadavkami odberateľov sú okrem kvality a prijateľnej ceny taktiež aj podrobné návody na použitie v rôznych jazykoch, testy, skúšky a prehlásenie o zhode.

Tesnenia spoločnosti sú vyrábané podľa technológií a vedomostí získaných dlhoročnou praxou a poskytujú vodičovi efektívnu ochranu interiéru vozidla pred dažďom a prachom, pričom absorbujú vibrácie a nárazy vyskytujúce sa pri otváraní a zatváraní automobilových dverí.

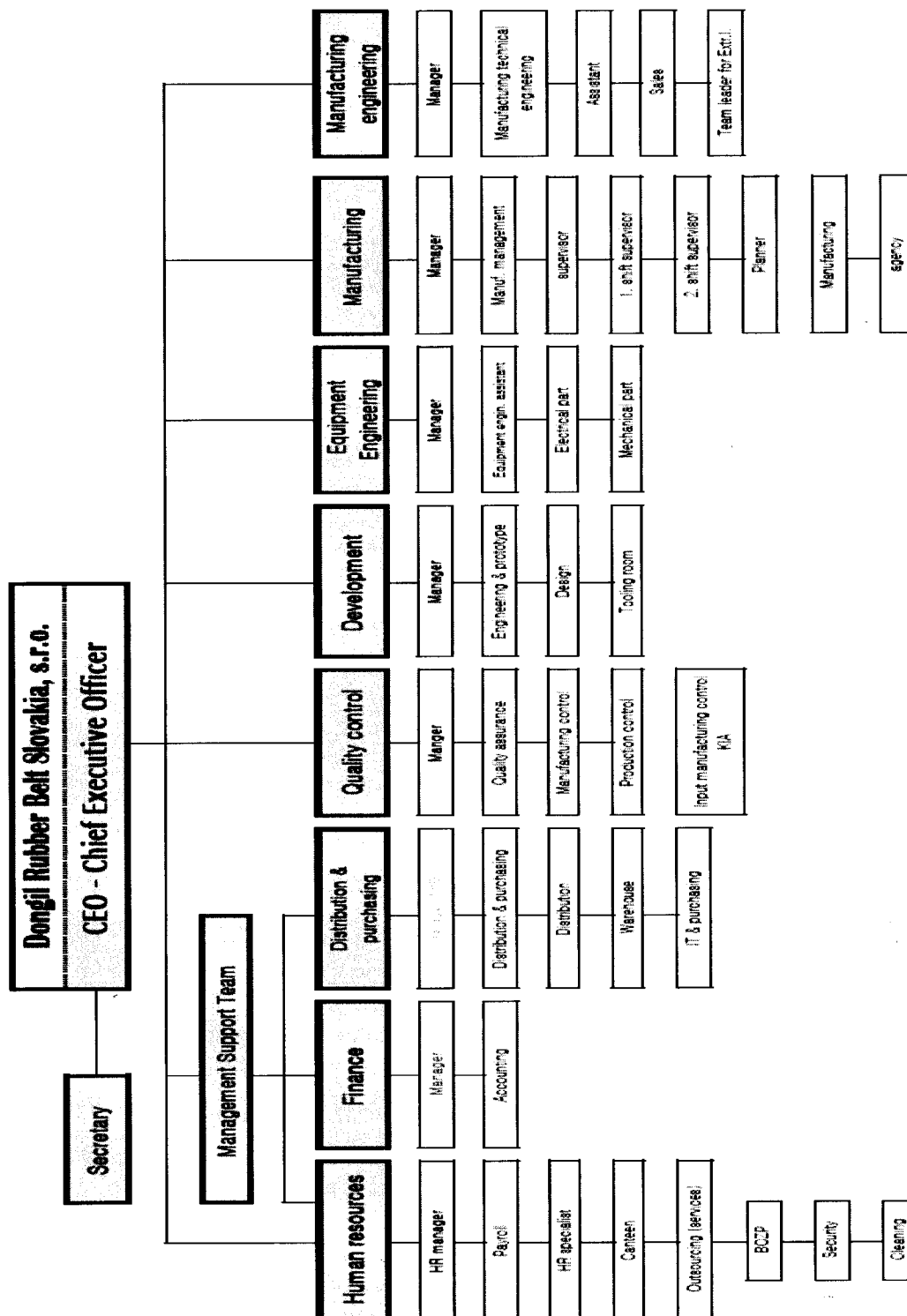
Hlavnými odberateľmi sú Kia Motors Slovakia, Hyundai Motor Manufacturing Czech, Hanil E-Hwa Automotive Slovakia, Mobis Slovakia a Volkswagen Sachsen.

Obrázok č. 1 – Gumové tesnenia podniku DRB Slovakia

1.5 Štatutárny orgán

Štatutárnym orgánom spoločnosti bol generálny riaditeľ pán Kim Sung Ho, ktorý koná mene spoločnosti a je oprávnený zastupovať spoločnosť vo všetkých veciach samostatne. Vystupuje za spoločnosť vo všetkých zamestnávateľských vzťahoch. Iní vrcholoví manažéri oddelení môžu vykonávať právne úkony, v súvislosti s plnením uložených pracovných úloh, s osobitným poverením alebo v rozsahu pôsobnosti organizačných jednotiek podľa vymedzených kompetencií.

Obrázok č. 2 – Organizačná štruktúra DRB Slovakia



2. KĽÚČOVÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

2.1 Stratégia spoločnosti a budúci rozvoj

Dlhodobá stratégia spoločnosti spočíva v snahe rozšíriť predaj za hranice Slovenskej a Českej republiky a presadiť spoločnosť ako jedného z popredných výrobcov gumových profilov pre európsky automobilový priemysel. Základným predpokladom tejto stratégie je stabilita spoločnosti.

S cieľom realizovať túto stratégiu, Dongil Rubber Belt Slovakia podporuje implementáciu firemných štandardov vo všetkých oddeleniach a zlepšuje a rozširuje výrobnú kapacitu tak, aby bolo možné vyrábať značkové gumové tesnenia. Spoločnosť úspešne používa systémy riadenia kvality, aby uspokojila potreby zákazníkov vytvorením prvotriednej kvality. Spoločnosť je držiteľom certifikátu riadenia kvality ISO/TS 16949:2009. Kvalita našich výrobkov a jej neustále zlepšovanie je jedným z hlavných cieľov spoločnosti.

Ďalším dôležitým cieľom spoločnosti je zabezpečenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Systém riadenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci umožňuje spoločnosti riadiť jej riziká v tejto oblasti. Dôkazom toho je aj získanie certifikátu systému manažérstva BOZP podľa OHSAS 18001:2007 od nezávislej audítorskej spoločnosti Det Norske Veritas v decembri 2013.

Výhľad výroby na rok 2015 sa ukazuje ako stabilný, s možnosťou ďalšieho rastu. Podnik plánuje zvýšiť výrobu gumových tesnení v roku 2015 o 5 % oproti roku 2014, čo predstavuje 10,2 miliónov tesnení za rok.

Podľa plánu investícií pre rok 2015, podnik plánuje obstaráť sekacie, lisovacie a špeciálne stroje na nové projekty, novú generáciu automobilov Hyundai ix35, Kia Sportage a pre nového odberateľa Škoda Auto Mladá Boleslav, na model Škoda Octavia. Ďalej sa plánuje obstaráť nový osobný automobil.

2.2 Zamestnanci

Oddelenie ľudských zdrojov zodpovedá za výber, zaradenie, výcvik, hodnotenie, plánovanie kariéry, odmeňovanie, starostlivosť o zamestnancov a organizačný rozvoj spoločnosti.

V roku 2014 mala spoločnosť v priemere 378 zamestnancov, z toho 33 THP. Ku dňu účtovnej uzávierky mala spoločnosť 381 zamestnancov. Z nich 94 bolo mužov, čo tvorí 24,67 % z celkového počtu zamestnancov a 287 žien, čo predstavuje 75,33 % z celkového počtu zamestnancov. Priemerný vek zamestnancov bol 37,33 roka.

Mzdové náklady dosiahli 3.974.948 Eur, náklady na sociálne poistenie a sociálne náklady predstavovali 1.511.789 Eur. Priemerná mesačná mzda zamestnanca v roku 2014 bola 863,43 Eur.

2.3 Výskum a vývoj

Centrum výskumu a vývoja sa nachádza v Kórei a zodpovedá za navrhovanie, vývoj, tvorbu prototypov a testovanie nových výrobkov. Centrum výskumu a vývoja sa vytrvalo snaží o vytváranie tých najlepších možných výrobkov, ktoré budú uspokojovať potreby zákazníkov, pri súčasnom plnení cieľov rýchleho vývoja produktov a uplatňovaní základných teórií a databázového prieskumu pri vývoji nových produktov.

Oddelenie vývoja spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. zabezpečuje premostenie komunikácie medzi výskumným a vývojovým centrom a dodávateľmi gummy, testovanie materiálu, či spĺňa požiadavky na finálny produkt, navrhuje pracovisko, pripravuje kontrolné správy a spolu s oddelením výrobných techník zostavuje výrobný proces.

2.4 Životné prostredie

Spoločnosť Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. uskutočňuje opatrenia, ktoré sú zamerané na zlepšenie životného prostredia a na zvýšenie úrovne ochrany životného prostredia.

Spoločnosť má certifikovaný systém environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001/2009, ktorý dosiahla v roku 2012.

Nakladanie s odpadmi sa riadi platnou právnou úpravou na úseku odpadového hospodárstva, ktorá požaduje predchádzať vzniku odpadov a obmedzovať ich množstvo, ako i odpady zhodnocovať recykláciou a opätovným využitím.

Spoločnosť má zavedenú separáciu odpadu, ktorá vychádza z legislatívnej povinnosti. Separácii podlieha sklo, žiarivky, guma, kov, plasty a papier.

Viac ako 90 % všetkého odpadu predstavujú kaučukové zmesi. Tento odpad je odvážaný externou spoločnosťou, ktorá ho využíva na ďalšie spracovanie.

Nebezpečný odpad je menej ako 1 % a tvoria ho suspenzie, obaly zo suspenzií, textílie znečistené od suspenzií, olovený odpad, žiarivky. Odváža a likviduje ho spoločnosť, ktorá má na to oprávnenie.

2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo by významnou mierou ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.



3. FINANČNÁ POZÍCIA

3.1 Rozdelenie zisku za rok 2014

Podľa návrhu materskej spoločnosti DRB INTERNATIONAL CO., Ltd, 7 Geumsa-Dong, Geumjeong-Gu, Busan 609-721, Južná Kórea, bol zisk za rok 2014 vo výške **260.688,45 Eur** rozdelený nasledovne:

- doplnenie rezervného fondu vo výške 13.035,00 Eur,
- prevod na účet nerozdeleného zisku vo výške 227.653,44 Eur,
- doplnenie sociálneho fondu vo výške 20.000,00 Eur.

3.2 Vybrané finančné ukazovatele

Vybrané finančné ukazovatele sú porovnateľné medzi rokom 2012, 2013 a 2014. Ukazovatele sú uvedené v celých eurách.

Ukazovateľ	2012	2013	2014
Výnosy	35 541 157	35 743 038	36 245 287
Pridaná hodnota	8 384 539	8 727 763	8 844 022
Strata/Zisk pred zdanením	515 071	715 844	628 462
Čistý zisk	253 400	314 109	260 688
Aktíva	25 569 584	26 996 158	27 590 993
Pasíva	25 569 584	26 996 158	27 590 993
Vlastné imanie	13 254 039	13 548 148	13 788 837
Cudzie zdroje (záväzky)	12 286 703	13 448 010	13 802 156
Bankové úvery	4 303 287	3 500 000	3 500 000
Rentabilita výnosov	0,71 %	2,00 %	0,72 %
Rentabilita vlastného imania	1,91 %	5,28 %	1,89 %
Ukazovateľ celkovej zadlženosti	48,05 %	49,81 %	50,02 %
Úverová záťažnosť	16,83 %	12,96 %	12,69 %

4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. 12. 2014

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2014

Poznámky k 31. 12. 2014 vrátane Cash Flow

Správa nezávislého audítora o účtovnej závierke

