

Firma DS Smith Slovakia s.r.o., Murgašova 8, 949 01 Nitra

IČO 36 360 902

VÝROČNÁ SPRÁVA ÚČTOVNEJ JEDNOTKY ZA HOSPODÁRSKY ROK 2013/2014

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 DS Smith Slovakia s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DS Smith Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 30. aprílu 2014, ku ktorej sme dňa 28. júla 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DS Smith Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DS Smith Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 30. aprílu 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

Nášou 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 DS Smith Slovakia s.r.o. k 30. aprílu 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 30. aprílu 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 na 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 30. aprílu 2014.

Bratislava 2. októbra 2015



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



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

Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť DS Smith Slovakia s.r.o. bola založená listinou zo dňa 3. apríla 2006, deň zápisu do obchodného registra 19. mája 2006.

Prevažujúcou činnosťou podnikania je:

- výroba obalov a výrobkov z papiera, kartónu, plastov a netkaných látok,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi – maloobchod,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností – veľkoobchod

Základné imanie spoločnosti: 3 094 702 €.

Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní:

DS Smith Luxemburg S.a.r.L.	výška vkladu 3 093 706 €, podiel 99,99 %
David S. Smith B.V.	výška vkladu 996 €, podiel 0,01 %

Vývoj, stav a hospodárenie spoločnosti

Svoju činnosť v 2013/2014 spoločnosť zamerala na predaj výrobkov a tovaru.

V rok 2013/2014 dosiahla spoločnosť tržby z predaja výrobkov vo výške 17 229 359 € a tržby z predaja tovaru vo výške 430 065 €.

K 30.04.2014 spoločnosť zamestnávala 105 zamestnancov.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti k 30.04.2014, ktorá vyjadrovala verne finančnú situáciu a výsledky hospodárenia k uvedenému obdobiu v súlade so zákonom o účtovníctve. Súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky + cash flow.

Spoločnosť v hospodárskom roku 2013/2014 dosiahla zisk vo výške 399 585 €.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia 2013/2014 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu.

Predpokladaný vývoj podnikania v roku 2014/2015

Vedenie spoločnosti predpokladá dosiahnutie s rastom tržieb min. o 40% v porovnaní s r. 2013/2014, v hlavnom pracovnom pomere zamestnávať 200 pracovníkov.

Hlavnou činnosťou spoločnosti bude aj v roku 2014/2015 – vykonávanie predaja výrobkov a tovaru.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku – zisk na rok 2013/2014

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia dosiahnutého na rok 2013/2014 – zisk vo výške 399 585€:

- suma 19 980,00 € bude použitá na doplnenie rezervného fondu spoločnosti,
- suma 379 605,46 € bude prevedená na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja spoločnosti v roku 2013/2014 nevznikli.

Spoločnosti sa v roku 2013/2014 nenavýšila základné imanie.

Spoločnosť nenadobudla obchodné podiely, akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky v hospodárskom roku 2013/2014.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Prokurista spoločnosti: Ing. Stanislava Ňachajová

V Nitre dňa 30.5.2015

Prílohu Výročnej správy je účtovná závierka za finančný rok 2013/2014 v úplnom znení.