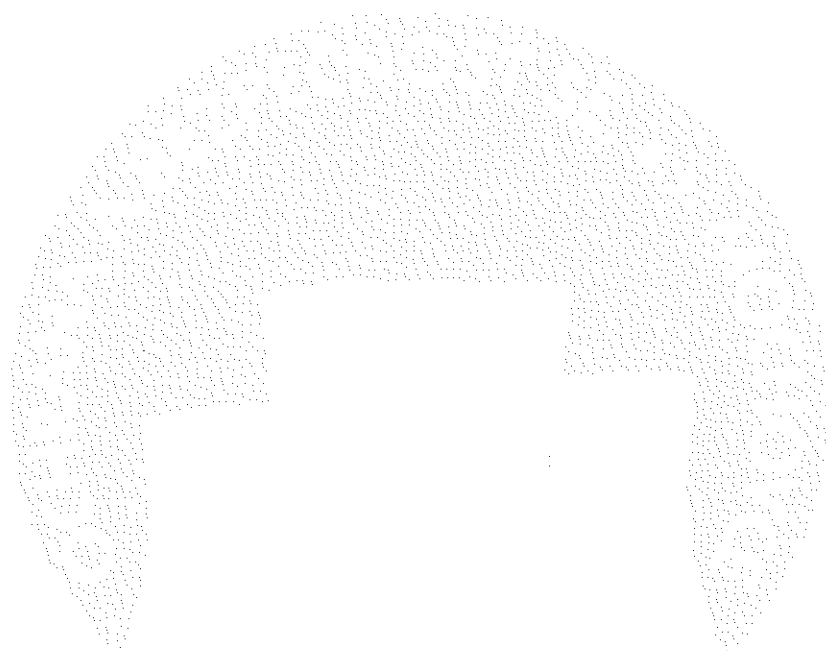


Ochrana a bezpečnost' SE, a.s.



VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

1. Predstavenstvo a Dozorná rada spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s.

Výročná správa spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) obsahuje informácie za obdobie roka 2015 a sumarizuje najdôležitejšie údaje o hospodárení spoločnosti v uvedenom období.

Spoločnosť bola založená dňa 20.04.2004, zapísaná do Obchodného registra bola dňa 08.06.2004 ako nový podnikateľský subjekt. Jediným akcionárom sú Slovenské elektrárne, a.s., zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka číslo 10222/N. Počet kmeňových akcií na meno v zaknihovanej podobe je 10 v menovitej hodnote 3 319,39 EUR.

Predstavenstvo pracovalo v tomto zložení:

- Predseda predstavenstva: Ing. Ján Olexa
vznik funkcie: 02.06.2004
- Člen predstavenstva: Mgr. Ondrej Valocka
vznik funkcie: 07.12.2012
- Člen predstavenstva: JUDr. Alexander Gergely
vznik funkcie: 24.09.2015

Dozorná rada pracovala v tomto zložení:

- Predseda Dozornej rady: Mgr. Peter Kasanický
vznik funkcie: 30.12.2014
- Člen Dozornej rady: Ing. Margaréta Ivanová
vznik funkcie: 27.03.2014 (do 29.12.2014 predseda dozornej rady); zánik funkcie: 10.06.2015
- Člen Dozornej rady: Ing. Miloš Bednár
vznik funkcie: 27.03.2014
- Člen Dozornej rady: Mgr. Anton Bukna
vznik funkcie: 24.06.2011
- Člen Dozornej rady: p. Juraj Titurus
vznik funkcie: 24.06.2011
- Člen Dozornej rady: Ing. Zoltán Zerola
vznik funkcie: 15.06.2015

2. Rok v skratke

- V spoločnosti v mesiaci jún úspešne prebehol certifikačný audit týkajúci sa certifikátu podľa normy ISO 9001:2008.

- V Dozornej rade nastala zmena dňa 15.06.2015 a to vznik funkcie člena dozornej rady Ing. Zoltána Zerolu a dňa 10.06.2015, kedy zanikla funkcia člena dozornej rady Ing. Margaréty Ivanovej.
- V Predstavenstve spoločnosti nastala dňa 24.09.2015 zmena, kedy bol zvolený za člena Predstavenstva JUDr. Alexander Gergely.

3. Štruktúra spoločnosti

ORGÁNY SPOLOČNOSTI:

- **Valné zhromaždenie**

V súlade so Stanovami spoločnosti je najvyšším orgánom spoločnosti Valné zhromaždenie. Do jeho pôsobnosti patrí najmä zmena Stanov, rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania, rozhodnutie o zlúčení alebo rozdelení spoločnosti, voľby a odvolanie členov Predstavenstva, predsedu a podpredsedu Predstavenstva, ako aj voľba a odvolanie predsedu a členov Dozornej rady s výnimkou členov volených zamestnancami, schválenie ročnej účtovnej závierky a pod.

- **Predstavenstvo**

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti. Pôsobnosť Predstavenstva je podrobne určená v Stanovách spoločnosti. Predstavenstvo má v súčasnosti 3 členov.

- **Dozorná rada**

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti Predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej aktivity spoločnosti. Člen Dozornej rady nesmie byť zároveň členom Predstavenstva. Dozorná rada overuje postupy vo veciach spoločnosti a je oprávnená kedykoľvek nahliadnuť do účtovných dokladov, týkajúcich sa činnosti spoločnosti. Dozorná rada má 5 členov.

Orgány riadia spoločnosť v súlade s právomocami, pravidlami a zásadami, ktoré sú určené v Stanovách spoločnosti, Štatúte predstavenstva a Štatúte dozornej rady.

4. Stratégia spoločnosti

Predmetom podnikania akciovej spoločnosti je:

strážna služba:

- ochrana majetku na verejne prístupnom mieste v súvisle zastavanej časti obce, alebo v prevádzke určenej pre styk so zákazníkom,
- ochrana majetku na ostatných verejne prístupných miestach,
- ochrana majetku na inom než verejne prístupnom mieste,
- ochrana majetku pri preprave,

- ochrana prepravy majetku a osoby,
- ochrana osoby,
- zabezpečovanie poriadku na mieste zhromaždenia osôb, najmä pri usporadúvaní verejného zhromaždenia, slávnosti, športového podujatia alebo kultúrneho podujatia,
- prevádzkovanie zabezpečovacieho systému alebo poplachového systému slúžiaceho na ochranu alebo hlásenie narušenia chráneného objektu, chráneného miesta alebo ochranu osoby, prevádzkovanie jeho časti, vyhodnocovanie narušenia chráneného objektu, chráneného miesta alebo osoby,
- vypracúvanie plánu ochrany,
- poradenstvo týkajúce sa činností uvedených v prvom až deviatom bode,
- odborná príprava osôb na činnosti uvedených v prvom až deviatom bode.

voľné živnosti:

- administratívne služby
- správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty,
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane pripojeného vozidla,
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie,
- čistiace a upratovacie služby,
- poskytovanie služieb informátora,
- kuriérske služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

koncesie:

- cestná motorová doprava - vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
- prevádzkovanie závodného hasičského útvaru.

Strategické ciele spoločnosti:

Udržať vysokú kvalitu a spoľahlivosť pri poskytovaní strážnej služby pri ochrane majetku, fyzickej a objektovej bezpečnosti klasických elektrární, jadrových elektrární a ochrane RAO.

Udržiavať systém manažérstva kvality organizácie tak, aby vyhovoval požiadavkám normy ISO 9001:2008 a potrebám všetkých zainteresovaných strán a obhájiť certifikát.

Udržovať a zvyšovať bezpečnosť pri práci a ochranu zdravia zamestnancov poskytovateľa služieb a minimalizovať dopady na životné prostredie z danej podnikateľskej činnosti OaBSE, a.s.

Vytvoriť čo najlepšie podmienky pre plnenie a poskytovanie služieb v súvislosti s rozširovaním produktového portfólia služieb.

Ciele spoločnosti na rok 2015:

- 1. Zachovanie kladného vlastného imania spoločnosti.**
- 2. Vykonať interný audit na každej lokalite OaBSE, na ktorej spoločnosť poskytuje výkon FO.**
- 3. Preveriť efektívnosť výchovy a vzdelávania v zmysle zákona o súkromnej bezpečnosti podľa plánu školení a vzdelávania personálu a v zmysle prijatého modelu hodnôt a správania v OaBSE, a.s.**
- 4. Spracovať aspoň 1 ponuku pre SE, a.s. na ďalšie rozšírenie poskytovaných služieb.**
- 5. Zabezpečenie kvalitného a spoľahlivého výkonu fyzickej ochrany na všetkých objektoch SE, a.s. bez vzniknutých mimoriadnych udalostí zo strany zamestnancov spoločnosti.**

5. Ľudské zdroje

K 31.12.2015 pracovalo v spoločnosti 310 zamestnancov. Z celkového počtu zamestnancov je 298 robotníkov, t.j. 96,13% a 12 technicko-správnych zamestnancov, t.j. 3,87%.

5.1 Organizačná štruktúra

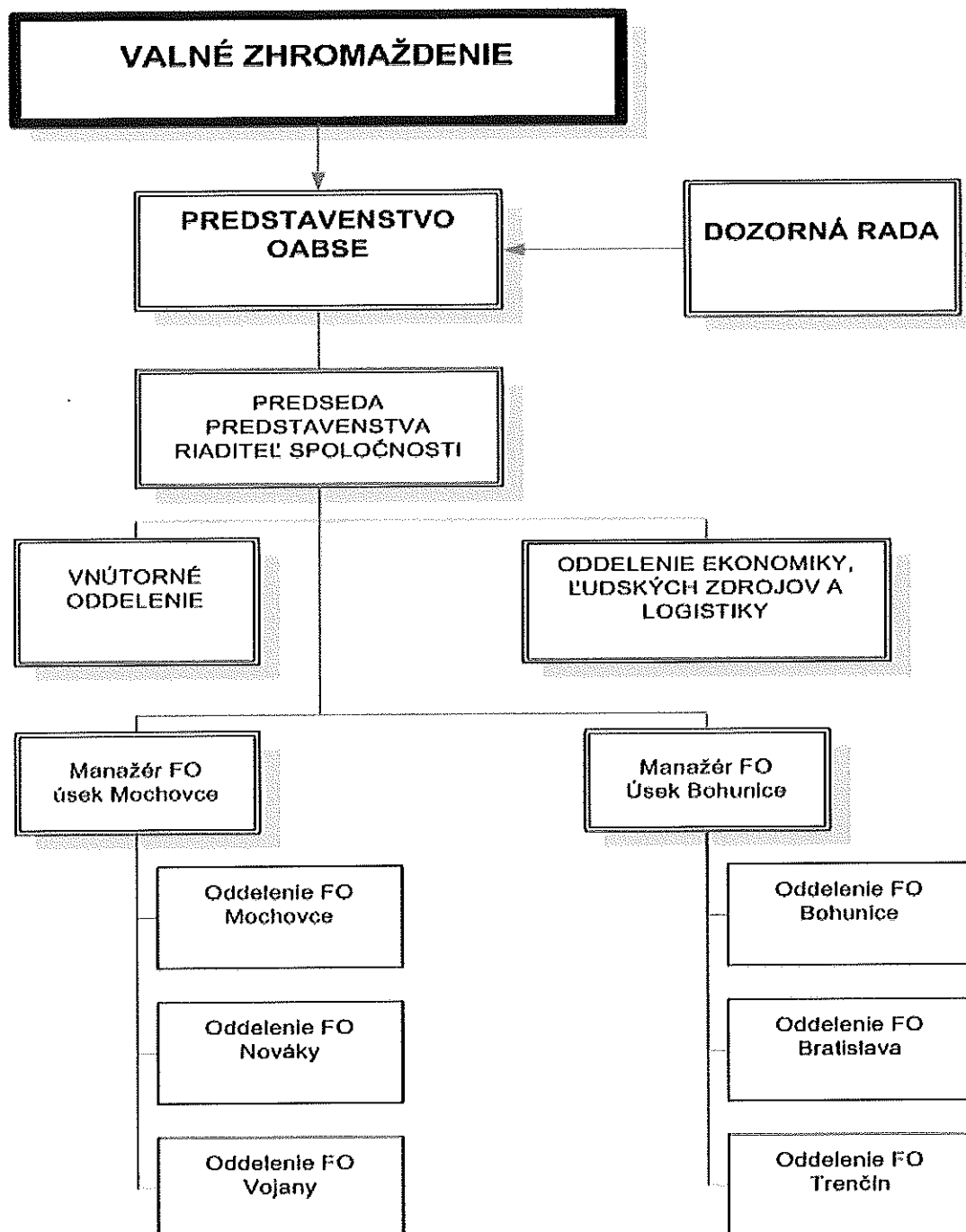
Organizačnú štruktúru spoločnosti tvoria tieto organizačné útvary:

a) **úsek riaditeľa** - je riadený riaditeľom spoločnosti.

- vnútorné oddelenie,
- oddelenie ekonomiky, ľudských zdrojov a logistiky,
- úsek manažéra FO Mochovce:
 - oddelenia FO EMO, ENO a EVO,
- úsek manažéra FO Bohunice:
 - oddelenia FO EBO, VET a BA.

Oddelenia sú riadené vedúcimi oddelení.

OCHRANA A BEZPEČNOSŤ SE, a.s.



5.2 Všeobecné požiadavky

Všetci zamestnanci organizácie, ktorí sú poverení výkonom činností, alebo špecifických úloh musia byť kompetentní na základe príslušného vzdelania, prípravy, zručností a skúseností.

5.3 Kompetentnosť, povedomie a príprava pracovníkov

Spoločnosť má stanovené požiadavky na kompetenciu pracovníkov, ktorí môžu ovplyvniť kvalitu poskytovanej strážnej služby. Tieto kompetencie pozostávajú z určenia požiadaviek na:

- spôsobilosti pre výkon činnosti,
- vzdelanie,
- výcvik pracovníka,
- overenie kompetencie (preskúšanie).

Spoločnosť má spracované zásady prijímania a výberu pracovníkov tak, aby sa zabezpečili požiadavky organizácie a jej zákazníkov z hľadiska dosiahnutia kompetentnosti pracovníkov.

Príprava a výcvik zamestnancov je plánovaná na obdobie jedného roka. Požiadavky na výcvik a vzdelávanie sú zhrnuté do Plánu školení a vzdelávania personálu, ktorý na základe požiadaviek jednotlivých útvarov pripravuje vedúci oddelenia ekonomiky, ľudských zdrojov a logistiky a vedúci MFO a schvaľuje ho riaditeľ.

Príprava pracovníkov je organizovaná internou a externou formou u kompetentných vzdelávacích organizácií.

Príprava pracovníkov je realizovaná v intervaloch, ktoré sú potrebné pre zabezpečenie udržania spôsobilosti pracovníkov na výkon funkcie.

Sú stanovené zásady pre vyhodnocovanie efektívnosti poskytovaného výcviku so zaistením spätnej väzby pre jeho zlepšovanie.

Príprava pracovníkov v oblasti systému manažérstva kvality je v kompetencii predstaviteľa manažmentu pre kvalitu a realizuje sa minimálne 1x ročne pre vedúcich pracovníkov v oblastiach:

- strategických cieľov a cieľov organizácie na príslušný rok,
- zmien predpisov systému manažérstva organizácie,
- nápravných a preventívnych činností a zlepšovania v poskytovaní služieb zákazníkom,
- aktuálnych zmien systému manažérstva organizácie.

6. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave majetku

Výsledok hospodárenia k 31.12.2014 a k 31.12.2015 v EUR.

Riadok	Označenie	Názov riadku	k 31.12.2015	k 31.12.2014
1	*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	4 550 179	5 379 523
2	**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r.03 až r.09)	4 561 093	5 386 981
5	III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	4 550 179	5 379 523
6	IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	-300	-500
8	VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,642)	544	8 009
9	IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	10 670	-51
10	**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11+r.12+r.13+r.14+r.15+r.20+r.21+r.24+r.25+r.26)	4 510 707	5 492 922
12	B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501,502,503)	90 255	104 322
13	C.	Opravné položky k zásobám (+/-)(505)	1 982	0
14	D.	Služby (účtovná skupina 51)	118 815	147 059
15	E.	Osobné náklady (r.16 až r.19)	4 279 784	5 212 872
16	E.1.	Mzdové náklady (521,522)	2 981 041	3 431 611
17	2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17 910	16 730
18	3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	1 054 663	1 265 599
19	4.	Sociálne náklady (527, 528)	226 170	498 932
20	F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	9 399	8 963
21	G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r.22 + r.23)	2 867	3 753
22	G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	2 867	3 753
24	H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	0	5 749
26	J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	7 605	10 204
27	***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r.02-r.10)	50 386	-105 941
28	*	Pridaná hodnota (r.03+r.04+r.05+r.06+r.07)-(r.11+r.12+r.13+r.14)	4 338 827	5 127 642
29	**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+r.31+r.35+r.39+r.42+r.43+r.44	390	394
39	XI.	Výnosové úroky (r.40 až r.41)	387	394
41	2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	387	394
42	XII.	Kurzové zisky (663)	3	0
45	**	Náklady na finančnú činnosť spolu r.46+r.47+r.48+r.49+r.52+r.53+r.54)	2 318	10 271
49	N.	Nákladové úroky (r.50+r.51)	0	2 636
51	N.1.	Ostatné nákladové úroky (562A)	0	2 636
52	O.	Kurzové straty (563)	0	1
54	Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568,569)	2 318	7 634
55	***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29-r.45)	-1 928	-9 877
56	****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27+r.55)	48 458	-115 818
57	R.	Daň z príjmov (r.58+r.59)	11 827	-15 084
58	R.1.	Daň z príjmov splatná (591,595)	14 001	3 796
59	2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	-2 174	-18 880
61	****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56-r.57-r.60)	36 631	-100 734

V rámci štruktúry nákladov za r. 2015 výraznú zložku tvoria osobné náklady, ktorých podiel na celkových nákladoch bol 94,83 % v celkovej hodnote 4 279 784 EUR.

Súvaha k 31.12.2014 a k 31.12.2015 – hospodárska bilancia

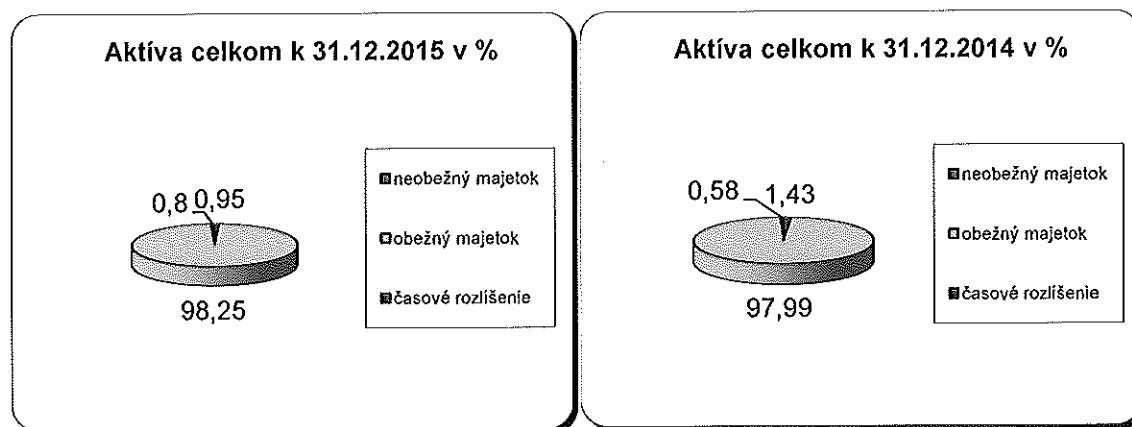
Riadok	Označenie	Názov riadku	k 31.12.2015	k 31.12.2014
1		SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	788 613	727 771
2	A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	7 524	10 391
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.04 až 10)	974	2 038
5	2.	Softvér (013) - /073,091A/	974	2 038
11	A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	6 550	8 353
14	3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082,092A/	6 550	8 353
33	B.	Obežný majetok r.34 + r.41 + r.53 + r.66 + r.71	774 749	713 130
34	B.I.	Zásoby súčet (r.35 až r.40)	34 726	34 742
35	B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X)-/191, 19X/	26 629	26 845
38	4.	Zvieratá (124)-/195/	8 097	7 897
41	B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.42 + r.46 až r.52)	51 623	49 449
52	8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	51 623	49 449
53	B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.54 + r.58 až r.65)	222 314	229 553
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r.55 až r.57)	221 981	218 980
55	1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	217 024	0
57	1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	4 957	218 980
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	0	10 171
65	9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	333	402
71	B.V.	Finančné účty (r.72 a r.73)	466 086	399 386
72	B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	1 466	3 927
73	2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	464 620	395 459
74	C.	Časové rozlíšenie súčet (r.75 až 78)	6 340	4 250
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	6 340	4 250
79		Spolu vlastné imanie a záväzky r.80 + r.101 + r.141	788 613	727 771
80	A.	Vlastné imanie r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90 + r.93 + r.97 + r.100	105 196	68 565
81	A.I.	Základné imanie súčet (r.82 až r.84)	33 194	33 194
82	A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	33 194	33 194
85	A.II.	Emisné ážio (412)	3 319	3 319
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy r.88 + r.89	3 319	3 319
88	A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	3 319	3 319
90	A.V.	Ostatné fondy zo zisku r.91 + r.92	129 467	129 467
92	2.	Ostatné fondy (427, 42X)	129 467	129 467
97	A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.98 + r.99	-100 734	0
99	2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	-100 734	0
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.01 - (r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90 + r.93 + r.97 + r.101 + r.141)	36 631	-100 734
101	B.	Záväzky r.102 + r.118 + r.121 + r.122 + r.136 + r.139 + r.140	683 417	659 206
102	B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r.103 + r.107 až r.117)	4 104	621
114	9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	4 104	621
118	B.II.	Dlhodobé rezervy r.119 + r.120	159 911	135 242
120	2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	159 911	135 242
122	B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r.123 + r.127 až r.135)	474 485	475 347
123	B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r.126)	22 658	27 946
124	1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	1 251	0
126	1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	21 407	27 946

131	6.	Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	201 119	204 649
132	7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	130 367	129 074
133	8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	109 298	100 464
135	10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	11 043	13 214
136	B.V.	Krátkodobé rezervy r.137 + r.138	44 917	47 996
137	B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	16 268	18 546
138	2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	28 649	29 450

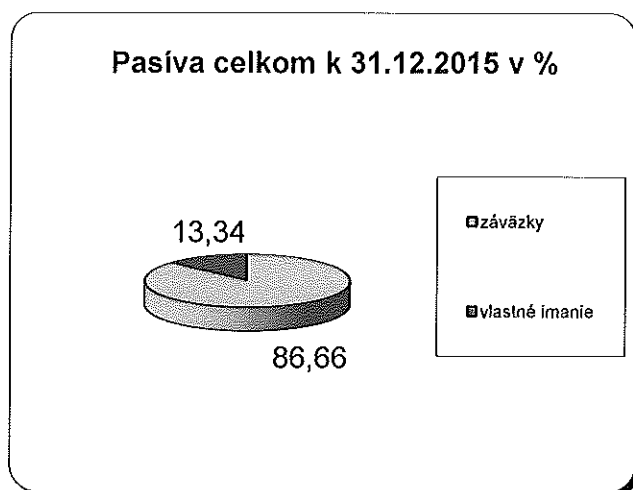
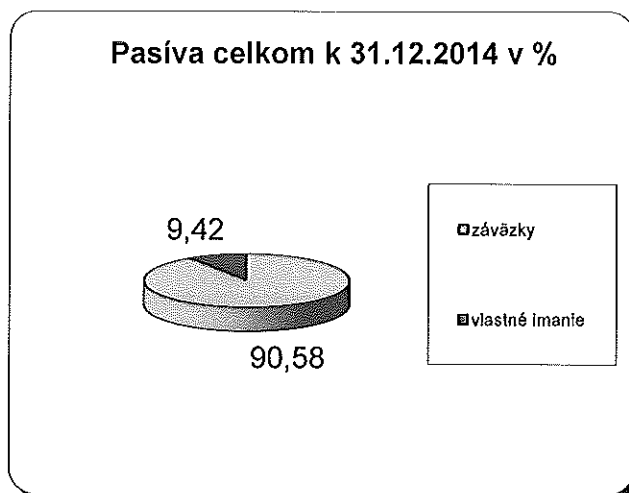
Aktíva tvorí neobežný majetok 0,95 %, obežný majetok 98,25 % a časové rozlíšenie 0,80%.

Neobežný majetok spoločnosť eviduje k 31.12.2015 v hodnote 7 524 EUR. V tejto skupine majetku neboli vytvárané mimoriadne opravné položky k jednotlivým skupinám.

Obežný majetok k 31.12.2015 spoločnosť evidovala v sume 774 749 EUR. Hlavný podiel na tomto druhu majetku má stav peňažných prostriedkov na bežnom účte k 31.12.2015 v hodnote 464 620 EUR a krátkodobé pohľadávky vo výške 222 314 EUR. Stav pohľadávok má uspokojivý vývoj.



Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 105 196 EUR a dosiahla kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 36 631 EUR.



7. Návrh na rozdelenie zisku

Zisk na rozdelenie za rok 2015 : 36 631 EUR.

Predstavenstvo predloží Valnému zhromaždeniu návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2015, t.j. zisku vo výške 36 631 EUR na vyplatenie zisku jedinému akcionárovi vo forme dividendy.

8. Budúci vývoj

Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti charakterizujú strategické ciele spoločnosti uvedené na str. 4 Výročnej správy.

9. Ostatné informácie

Spoločnosť priamo nevynakladá zdroje na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

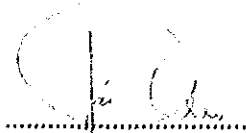
Spoločnosť neuskutočnila v účtovnom období roku 2015 ani v predchádzajúcom roku žiadne transakcie súvisiace s nadobudnutím vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a ani akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.

Po skončení účtovného obdobia, ku ktorému sa vzťahuje táto výročná správa nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

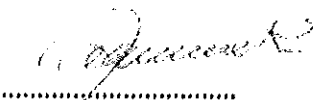
10. Záver

Výročná správa obsahuje účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa a správu audítora k tejto účtovnej závierke.

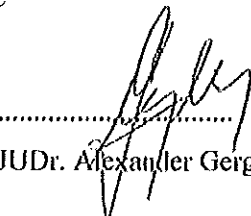
V Mochovciach, dňa: 10.03.2016



Ing. Ján Olexa- predseda predstavenstva



Mgr. Ondrej Valocka- člen predstavenstva



JUDr. Alexander Gergely- člen predstavenstva

**Dodatok správy nezávislého audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

Akcionári spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti. K uvedenej účtovnej závierke sme dňa 24. marca 2016 vydali správu nezávislého audítora v nasledujúcom znení:

„Správa nezávislého audítora

Akcionári spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Ochrana a bezpečnosť SE, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje 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 štandardami. 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 Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. 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.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš podmienený názor.

Základ pre podmienený názor

Rezerva na dlhodobé zamestnanecké požilky je v súvahe vykázaná vo výške 159 911 EUR k 31. decembru 2015 a vo výške 135 242 EUR k 31. decembru 2014. Manažment túto rezervu neoceníl podľa aktuárskeho prepočtu. Záznamy Spoločnosti naznačujú, že keby manažment rezervu na dlhodobé zamestnanecké požilky ocenil podľa aktuárskeho prepočtu, účtovná hodnota rezervy na dlhodobé zamestnanecké požilky k 31. decembru 2015 by sa zvýšila o 406 356 EUR (k 31. decembru 2014 o 436 661 EUR), odložená daňová pohľadávka k 31. decembru 2015 by sa zvýšila o 89 398 EUR (k 31. decembru 2014 o 96 066 EUR) a hodnota vlastného imania k 31. decembru 2015 by sa znížila o 316 958 EUR (k 31. decembru 2014 o 340 595 EUR).



Building a better
working world

Podmienený názor

Podľa nášho názoru, s výnimkou dopadov skutočností opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

24. marca 2016

Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

Ing. Lenka Balková
Licencia UDVA č. 1064

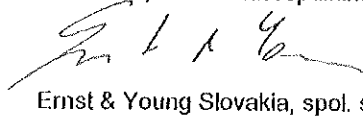
- II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe nášho overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s touto účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z uvedenej účtovnej závierky a účtovných kníh Spoločnosti sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti k 31. decembru 2015, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

24. marca 2016

Bratislava, Slovenská republika


Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Lenka Balková
Licencia UDVA č. 1064