

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 ALRO-SLOVAKIA s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ALRO-SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2015 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 7. decembra 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti ALRO-SLOVAKIA s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALRO-SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, 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 ALRO-SLOVAKIA s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overill 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 31. decembru 2015. 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 31. decembru 2015.

Bratislava 7. decembra 2016



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



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

1. Profil spoločnosti

<u>Obchodné meno:</u>	ALRO-SLOVAKIA s.r.o.
<u>Sídlo:</u>	Coburgova 84, 917 01 Trnava
<u>IČO:</u>	36 679 801
<u>Deň zápisu do obchodného registra:</u>	28. 09. 2006
<u>Zápis spoločnosti:</u>	Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 21278/T
<u>Právna forma:</u>	Spoločnosť s ručením obmedzeným
<u>Základné imanie:</u>	3 319 392 Eur
<u>Spoločníci:</u>	ALRO HOLDINGS N.V. Kruishoefstraat 52 Dilsen-Stokkem B-3650 Belgicko
<u>Štatutárny orgán:</u>	Luc Thijs Op de Puin 54 Lanaken 3620 Belgicko Tom Thijs Rijksweg 525 Dilsen-Stokkem B-3650 Belgicko
<u>Predmet činnosti:</u>	Konatelia konajú v mene spoločnosti samostatne. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) sprostredkovateľská činnosť reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť organizovanie kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti poskytovanie software – predaj hotových programov na základe dohody s autorom automatizované spracovanie údajov

obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností

prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov

leasingová činnosť v rozsahu voľných živností

administratívne, kopírovacie a rozmnožovacie práce

prieskum trhu a verejnej mienky

podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

činnosť organizačných a ekonomických poradcov

maliarske, natieračské a lakírnické práce

povrchová úprava kovových výrobkov a výrobkov z plastu

Spoločnosť ALRO-SLOVAKIA s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou spoločnosti ALRO HOLDINGS N.V. Spoločnosť ALRO HOLDING N.V. bola založená v roku 1976.

V roku 2006 bola založená spoločnosť ALRO-SLOVAKIA s.r.o, ktorá nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Hneď od začiatku pôsobí firma nielen na domácom trhu, ale v prevažnej časti na zahraničnom trhu. Obchodná spolupráca je zameraná hlavne na krajiny Európskej únie, pričom väčšina odberateľov podniká v automobilovom priemysle. Hlavným cieľom spoločnosti je vytvorenie stabilnej pozície na trhu, rozšírenie svojho pôsobenia a zvýšenie ekonomického prínosu pre spoločnosť.

Spoločnosť v roku 2015 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely alebo akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

2. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2015 nenastali v spoločnosti žiadne zmeny.

3. Stav a vývoj spoločnosti v účtovnom období 2014, 2015

	2014 (Eur)	2015 (Eur)
Celkové náklady	13 233 277	14 047 660
Celkové výnosy	13 239 254	11 743 386
HV z hospodárskej činnosti	167 917	-2 212 971
HV z finančnej činnosti	- 161 940	-91 303
HV z bežnej činnosti	5 977	-2 304 274
Odložená daň	0	0
HV pred zdanením	5 977	-2 304 274
HV po zdanení	5 971	-2 304 274

Medzi významné položky nákladov roku 2015 patrí spotreba farby a ostatného materiálu, čo súvisí s rozšírením produkcie a zvýšeným počtom objednávok .

4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V roku 2016 očakáva spoločnosť obrat vo výške 14 010 000 Eur.

5. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyvíja žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

6. Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a zamestnanosť

Spoločnosť nevykonáva žiadnu činnosť, ktorá by mala negatívny vplyv na životné prostredie. Spoločnosť vynakladá všetko možné úsilie pre to, aby jej činnosť bola plne v súlade so všetkými všeobecne záväznými právnymi predpismi na ochranu životného prostredia. Priemerný počet zamestnancov v roku 2014 bol 260, v roku 2015 bol 253.

7. Významné riziká a neistoty

Spoločnosť nepredpokladá žiadne významné riziká.

8. Návrh na vysporiadanie straty

Výsledok hospodárenia za rok 2015 predstavuje stratu vo výške -2 304 274 Eur. Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo výsledok hospodárenia – stratu, zúčtovať na nerozdelenú stratu minulých rokov.

Prílohy:

1. Účtovná závierka – súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky
2. Správa audítora

Trnava, 23. 5. 2016

ALRO-SLOVAKIA s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2015

ALRO-SLOVAKIA s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti ALRO-SLOVAKIA s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALRO-SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, 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 splňať 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 ALRO-SLOVAKIA s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 7. decembra 2016

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

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