

## **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 2015 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 18. mája 2016 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 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 audítora 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**

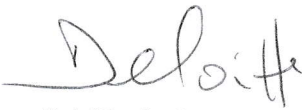
Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o., k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

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 strane 12 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 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 2015.

Bratislava 24. novembra 2016



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 5**

**OBSAH**

	<b>str.</b>
<b>1. PROFIL SPOLOČNOSTI</b>	
1.1 Základné informácie	3
1.2 História	3
1.3 Filozofia spoločnosti	5
1.4 Predmet činnosti	5
1.5 Štatutárny orgán	7
<b>2. KLÚČOVÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI</b>	
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
<b>3. FINANČNÁ POZÍCIA</b>	
3.1 Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015	12
3.2 Vybrané finančné ukazovatele	12
<b>4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA</b>	
Účtovná závierka k 31. 12. 2015	13
Poznámky k 31. 12. 2015 vrátane Cash Flow	13
Správa nezávislého audítora o účtovnej závierke	13

## **1. PROFIL SPOLOČNOSTI**

Spoločnosť Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o. je výrobcom gumenných 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., rozdelila 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. 04. 2007 Slávnostné otvorenie výrobného závodu

- **Rok 2008** Spustenie hromadnej výroby pre vozidlá Hyundai
- **rok 2009** Nákup a uvedenie do prevádzky 5. výrobnéj linky
- **rok 2011** Obstaranie skladu a objektu energetiky, kde po ich zbúraní bola vybudovaná nová skladová hala s rampou
- **rok 2012** Uvedenie do prevádzky výrobnéj linky 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 výrobnéj hale. Nachádza sa v ňom oddelenie kontroly a školiaca miestnosť.
  
- **rok 2015**
  - obstaranie pozemku v blízkosti súčasného závodu, na ktorom sa plánuje vybudovanie novej výrobnéj haly

- spustenie masovej výroby tesnení pre automobily Škoda Octavia
- obnova počítačovej siete
- spustenie hromadnej výroby tesnení na automobily Hyundai Tuscon a na novú generáciu automobilov Kia Sportage a Hyundai ix35

### **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 inovácií 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 gummy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj produktov z gummy 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

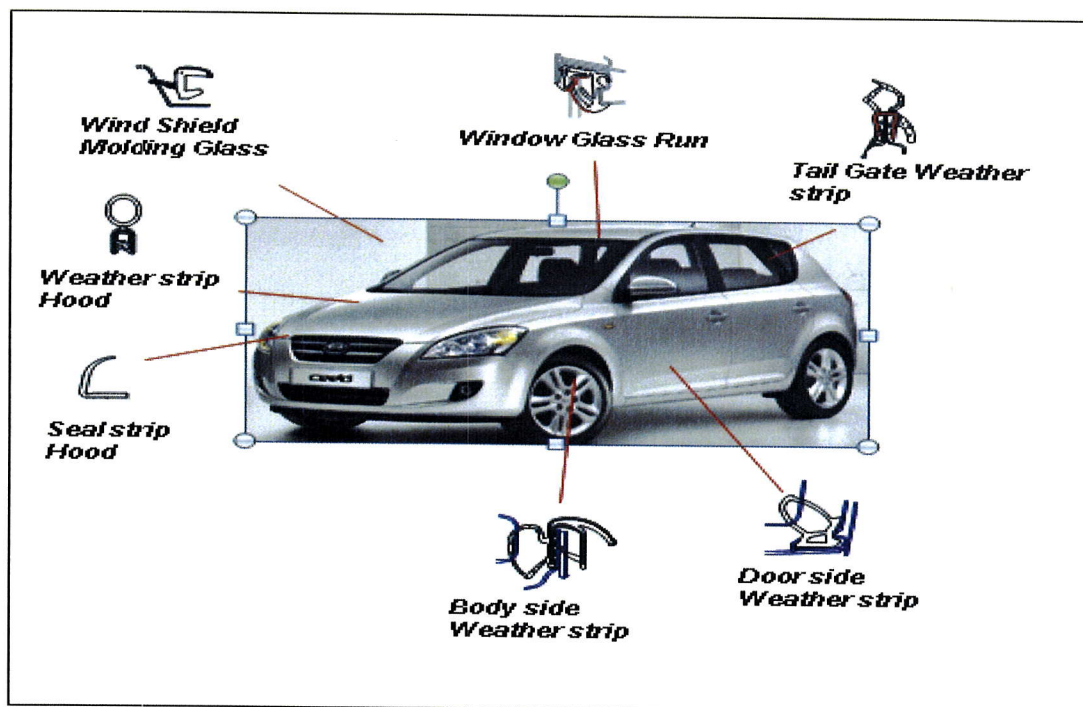
a prijateľnej ceny taktiež aj podrobné návody na použitie v rôznych jazykoch, testy, skúšky a prehlásenie o zhode.

Tesnenia spoločnosti sú vyrábané podľa technológie 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, Volkswagen Sachsen a Škoda Auto a.s.

Medzi hlavných a najväčších dodávateľov patria spoločnosti Hexpol Compounding, s.r.o., DRB Holding Co., Ltd, Elastorsa Slovakia, s.r.o., Whitford Ltd, UNI-TECH, s.r.o., A RAYMOD Jablonec, s.r.o.

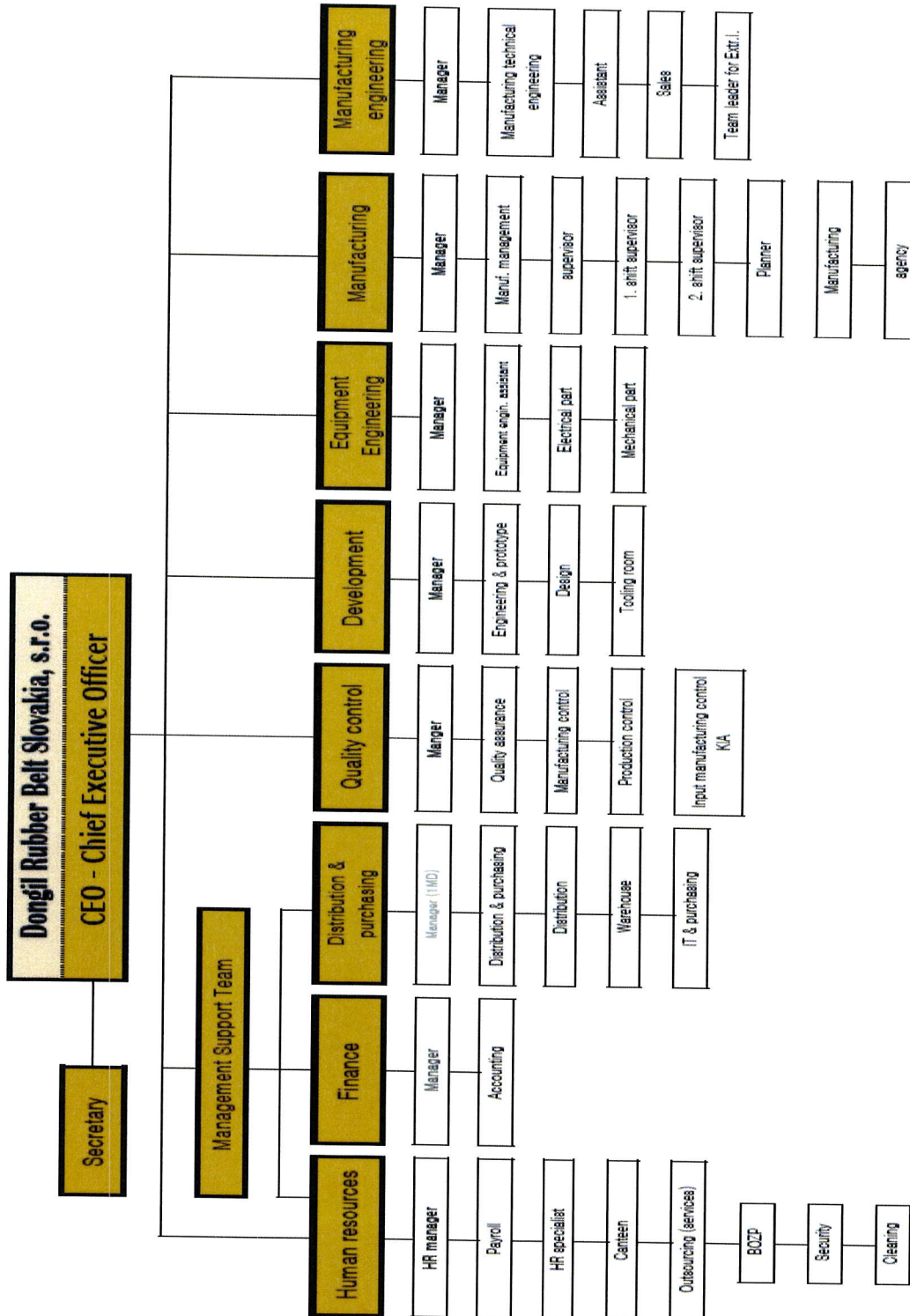
**Obrázok č. 1 – Gumové tesnenia podniku DRB Slovakia**



## **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. KLÚČOVÉ 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 2016 sa ukazuje ako stabilný, s možnosťou ďalšieho rastu. Podnik plánuje zvýšiť výrobu gumových tesnení v roku 2016 o 18 % oproti roku 2015, čo predstavuje 12 miliónov tesnení za rok.

Podľa plánu investícií pre rok 2016, podnik plánuje vybudovať novú výrobnú halu, kde bude vyrábať tesnenia pre Hyundai Rusko. V novej výrobnej hale budú dve nové výrobné linky a ďalšie sekacie, lisovacie a špeciálne stroje určené na nové projekty. Ďalej sa plánuje obstarat' 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 2015 mala spoločnosť v priemere 422 zamestnancov, z toho 37 THP. Ku dňu účtovnej uzávierky mala spoločnosť 511 zamestnancov. Z nich 154 bolo mužov, čo tvorí 30,14 % z celkového počtu zamestnancov a 357 žien, čo predstavuje 69,86 % z celkového počtu zamestnancov. Priemerný vek zamestnancov bol 36,32 roka.

Mzdové náklady dosiahli 4.796.153 Eur, náklady na sociálne poistenie a sociálne náklady predstavovali 1.925.773 Eur. Priemerná mesačná mzda zamestnanca v roku 2015 bola 919,88 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 gumy, testovanie materiálu, či spĺňa požiadavky na finálny produkt, navrhuje pracovisko, pripravuje kontrolné správy a spolu s oddelením výrobnéj techniky 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 enviromentálneho 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.

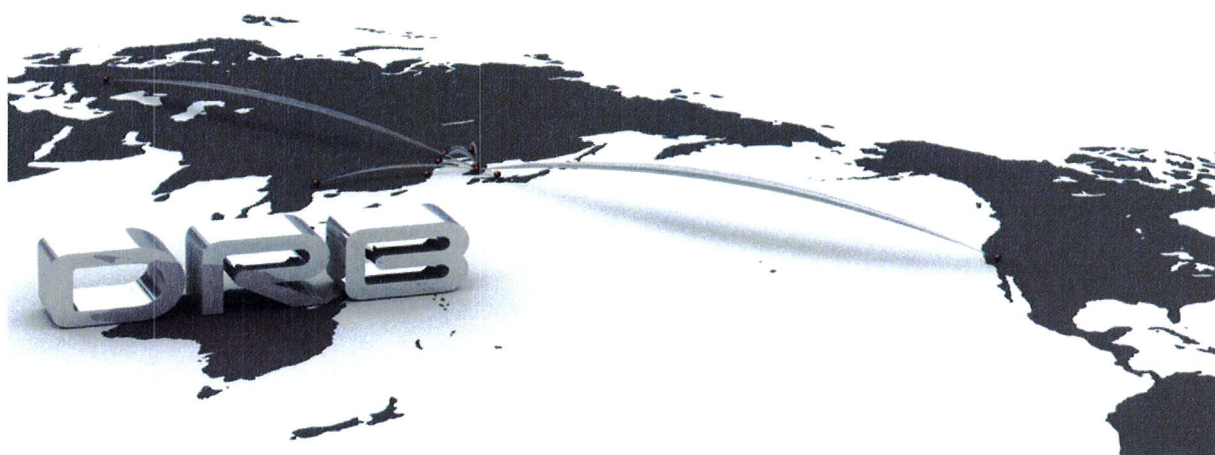
Spoločnosť má zavedenú separáciu odpadu, ktorá vychádza z legislatívnej povinnosti. Separácii podlieha sklo, žiarivky, guma, kov, plasty a papier.

Viac ako 90 % všetkého odpadu predstavujú kaučukové zmesi. Tento odpad je odvázaný 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 2015

Podľa návrhu materskej spoločnosti DRB INTERNATIONAL CO., Ltd, 7 Geumsa-Dong, Geumjeong-Gu, Busan 609-721, Južná Kórea, bol zisk za rok 2015 vo výške **563.287,57 Eur** rozdelený nasledovne:

- doplnenie rezervného fondu vo výške 28.165,00 Eur,
- prevod na účet nerozdeleného zisku vo výške 515.122,57 Eur,
- doplnenie sociálneho fondu vo výške 20.000,00 Eur.

#### 3.2 Vybrané finančné ukazovatele

Vybrané finančné ukazovatele sú porovnateľné medzi rokom 2013, 2014 a 2015. Ukazovatele sú uvedené v celých eurách.

Ukazovateľ	2013	2014	2015
Výnosy	35 743 038	36 245 287	44 202 875
Pridaná hodnota	8 727 763	8 844 022	9 270 020
Strata/Zisk pred zdanením	715 844	628 462	1 114 995
Čistý zisk	314 109	260 688	563 288
Aktíva	26 996 158	27 590 993	31 930 702
Pasíva	26 996 158	27 590 993	31 930 702
Vlastné imanie	13 548 148	13 788 837	14 332 125
Cudzí zdroje (záväzky)	13 448 010	13 802 156	17 598 577
Bankové úvery	3 500 000	3 500 000	3 500 000
<b>Rentabilita výnosov v %</b>	<b>2,00</b>	<b>0,72</b>	<b>1,27</b>
<b>Rentabilita vlastného imania v %</b>	<b>5,28</b>	<b>1,89</b>	<b>3,93</b>
<b>Ukazovateľ celkovej zadĺženosti v %</b>	<b>49,81</b>	<b>50,02</b>	<b>55,11</b>
<b>Úverová záťažnosť v %</b>	<b>12,96</b>	<b>12,69</b>	<b>10,96</b>

## **4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky k 31. 12. 2015 vrátane Cash Flow

Správa nezávislého audítora o účtovnej závierke