

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 GlobalLogic s.r.o. (predtým REC Slovakia s.r.o.):

- I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (predtým REC Slovakia s.r.o.) (ďalej len „spoločnosť“) k 31. marcu 2016 uvedenú ako prílohu výročnej správy, ku ktorej som dňa 19. októbra 2016 vydal správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (predtým REC Slovakia s.r.o., ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. marcu 2016, výkaz ziskov a strát za obdobie 3 mesiacov, ktoré sa skončilo 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

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov som povinný spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal 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.

Som presvedčený, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie môjho názoru.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (predtým REC Slovakia s.r.o.) k 31. marcu 2016 a výsledky jej hospodárenia za obdobie 3 mesiacov, ktoré sa skončilo k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujem na poznámku K. k účtovnej závierke, v ktorej sa uvádza, že štatutárny zástupca spoločnosti ako aj obchodné meno spoločnosti boli po dátume súvahy zmenené.

Môj názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti GlobalLogic s.r.o. (predtým REC Slovakia s.r.o.) za rok končiaci sa 31. decembra 2015 vykonal iný audítor, ktorý dňa 29. januára 2016 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor.

Táto správa je vydaná na základe dobrovoľne vykonaného auditu, nakoľko nie sú splnené požiadavky § 19, odsek 2, zákona o účtovníctve.

II. Overil som tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonal 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 1 - 7 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. marcu 2016. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. marcu 2016.

Malé Leváre, 19.októbra 2016



Ing. Juraj Kello
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1034

REC Slovakia s.r.o.

Ivánska cesta 30/B, 821 04 Bratislava

IČO: 44991541

DIČ: 2022906237

www.globallogic.com

VÝROČNÁ SPRÁVA

FY 2016

Účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.03.2016

OBSAH

Obsah

Úvodná časť	1
Vývoj a organizačná štruktúra spoločnosti	2
Vybrané údaje o hospodárení	3
Iné	6

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

Úvodná časť

ZALOŽENIE SPOLOČNOSTI

Spoločnosť REC Slovakia s. r. o., bola založená 23. septembra 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 23. októbra 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 61056/B).

Právna forma spoločnosti je spoločnosť s ručením obmedzeným. Sídlo spoločnosti je Ivánska cesta 30/B, 821 04 Bratislava.

Pri vzniku spoločnosti bolo zložené základné imanie vo výške 244.700,00 EUR.

Zakladateľom spoločnosti bola spoločnosť Research and Engineering Center Sp z o.o., Strzegomska 46B, PL 53-611 Wrocław.

ŠTATUTÁRNI ZÁSTUPCOVIA

Spoločnosť má jedného konateľa:

A) Tomasz Bolesław Bienkiewicz (od 13.06.2016 Allam Zaheer Ahmed)

Konateľ podpisuje za spoločnosť tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu Spoločnosti priloží svoj vlastnoručný podpis.

Spoločnosť nemá dozornú radu.

PREDMETY ČINNOSTI

- Počítačové služby;
- Vyhodenie programov – software na zákazku v zmysle autorského zákona;
- S tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

Vývoj a organizačná štruktúra spoločnosti

VÝVOJ SPOLOČNOSTI

REC Slovakia s.r.o. je členom skupiny REC Global so sídlom vo Wroclawe, Poľsko, ktorej hlavnou činnosťou je spravádzkovanie služieb v oblasti vývoja softvéru pre zákazníkov z EU a USA. Skupina REC Global zamestnáva inžinierov a manažérov z celého sveta v oddeleniach v Poľsku, na Slovensku a v Chorvátsku. Slovenská spoločnosť zamestnáva viac ako 80 ľudí. Rok 2016 bol pre spoločnosť obdobím stabilizácie dvoch vývojarských centier s minimálnym nárastom zamestnanosti. V januári 2016 bola materská spoločnosť predaná a stala sa členom skupiny GlobalLogic, ktorá celosvetovo zamestnáva viac ako 9000 ľudí. Zároveň bola odvolaná dozorná rada a zmenil sa hospodársky rok na rok končiaci 31.3.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

REC Slovakia s.r.o. má zriadené sídlo v Bratislave, kde sa nachádza kancelária manažmentu. Spoločnosť má na Slovensku zriadené aj dve prevádzky určené na vývoj softvéru: v Žiline a v Banskej Bystrici.

HOSPODÁRENIE

Za sledovaný hospodársky rok spoločnosť dosiahla tržby 848.525 EUR s evidenčným počtom zamestnancov 79 na konci obdobia. Za hospodársky rok sa počet zamestnancov nezmenil. Z celkového počtu zamestnancov je 1 zamestnanec v riadiacej funkcii. Hospodársky výsledok bol vykázaný na úrovni zisku po zdanení vo výške 3.395 tis. EUR.

OČAKÁVANÝ VÝVOJ

V roku 2016 bola plánovaná ďalšia optimalizácia existujúcich zdrojov a procesov s nárastom zamestnanosti do 10%. Spolu s podporou obchodného oddelenia skupiny REC Global a GlobalLogic plánujeme rozšíriť objem projektov od existujúcich zákazníkov o 20% a získať ďalších strategických zákazníkov v roku 2017.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

Vybrané údaje o hospodárení

POHLÁDÁVKY

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.3.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	366 003	162 885	528 888
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	35 885	0	35 885
Iné pohľadávky	4 118	0	4 118
Krátkodobé pohľadávky spolu	406 006	162 885	568 891

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

ZÁVÄZKY

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.3.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky spolu	3,507	2,964
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3,507	2,964
Krátkodobé záväzky spolu	272,427	312,971
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	272,427	312,971
Záväzky po lehote splatnosti		

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481).

OSTATNÉ

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek: Research and Engineering Center Sp. z o.o., Strzegomska 46/B, Wrocław 53-611, Poľsko.

Po dni zostavenia účtovnej závierky nedošlo k žiadnym mimoriadnym skutočnostiam okrem zmeny vlastníka spoločnosti, ktorá sa v januári 2016 stala súčasťou skupiny GlobalLogic. Taktiež sa zmenil konateľ. Novým konateľom je od 13. júna 2016 Allam Zaheer Ahmed, ktorý nahradil Tomasza Bienkiewicza. Tieto skutočnosti nemajú žiaden vplyv na nepretržité pokračovanie spoločnosti vo svojej činnosti (going concern).

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

HODNOTA MAJETKU V OBSTARÁVACÍCH CENÁCH

DRUH MAJETKU	POČIATOČNÝ STAV	POHYB	KONCOVÝ STAV
Software	23,515	26,786	50,301
Stavby	0	0	0
Hnuteľné veci	134,595	173,277	307,872

FINANČNÝ MAJETOK

- Pokladnica: 559 EUR
- Bankové účty: 59.360 EUR

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

Iné

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2015 (01.01.2015-31.12.2015)

Hospodársky výsledok roku 2015, za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015 bol zúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 169.850 EUR.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

Hospodársky výsledok roku 2016, za obdobie od 01.01.2016 do 31.03.2016 bol po zdanení zisk 3.395 EUR a spoločnosť navrhuje zaúčtovať ho ako nerozdelený zisk minulých rokov.

KRÁTKODOBÉ REZERVY

Krátkodobé rezervy k 31.3.2016 boli tvorené na nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie. Ich čerpanie je plánované v rámci nasledujúceho účtovného obdobia.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016 (01.01.2016-31.03.2016)

VLASTNÉ IMANIE

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	244,700	0	0	0	244,700
Základné imanie	244,700	0			244,700
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	8,976	0	0	0	8,976
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	8,976		0	0	8,976
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	82,726	0	0	169,850	252,576
Nerozdelený zisk minulých rokov	82,726		0	169,850	252,576
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	169,850	3,395	0	-169,850	3,395
Spolu	506,252	3,395	0	0	509,647

ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

Táto výročná správa spoločnosti za obdobie 01.01.2016 až 31.03.2016 bola vyhotovená v Košiciach dňa 14.09.2016.

REC Slovakia s.r.o.

Ivánska cesta 30/B, 821 04 Bratislava

IČO: 44991541

DIČ: 2022906237

www.globallogic.com