

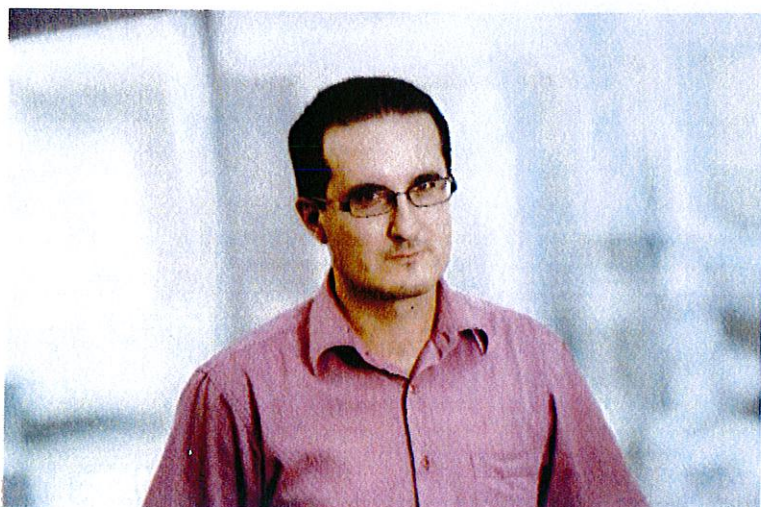


Ulstrup Plast

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016

ANNUAL REPORT 2016

ULSTRUP PLAST S.R.O.
STREDSKÁ 1
916 23 POBEDIM
IČO: 36286559
DIČ: SK2022153859



Ing. Martin Bača,
Managing Director, Slovakia

“ VÁŽENÍ PRIATELIA,

V TEJTO VÝROČNEJ SPRÁVE SI VÁM DOVOĽUJEM PREDLOŽIŤ SÚHRNNÉ ÚDAJE O PRIEBEHU A VÝSLEDKOKH HOSPODÁRSKEHO ROKA 2016.

VŠETKÝM VÁM, KTORÍ STE SA PRIČINILI O ROZVOJ A POKROK NAŠEJ SPOLOČNOSTI SRDEČNE ĎAKUJEM! “

“DEAR FRIENDS,

IN THIS ANNUAL REPORT I WOULD LIKE TO SUBMIT THE SUMMARY INFORMATION, DETAILS AND RESULTS OF YEAR 2016.

THANK YOU TO ALL WHO HAVE HELPED US WITH THE DEVELOPMENT AND PROGRESS OF OUR COMPANY!”

Obsah

VEDENIE SPOLOČNOSTI	4
COMPANY MANAGEMENT.....	4
ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA	5
ORGANIZATIONAL STRUCTURE	5
PROFIL SPOLOČNOSTI	6
COMPANY PROFILE	6
INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI, SKUPINE A KONSOLIDOVANOM CELKU	7
STATUTORY REPRESENTATIVES, CONSOLIDATION & GROUP.....	7
VÝVOJ SPOLOČNOSTI	8
COMPANY DEVELOPMENT.....	8
SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2016.....	10
BUSINESS REPORT 2016.....	10
ĽUDSKÉ ZDROJE.....	13
HUMAN RESOURCES.....	13
NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU 2016	15
DISTRIBUTION OF PROFIT 2016.....	15
CIELE NA ROK 2017	16
2017 TARGETS	16
VÝDAVKY NA ČINNOSTI V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA	17
R&D EXPENSES	17
UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA.....	17
SIGNIFICANT EVENTS AFTER THE END OF THE ACCOUNTING PERIOD	17
AUDÍTORSKÁ SPRÁVA ROKU 2016	17
AUDITOR'S REPORT 2016.....	17

VEDENIE SPOLOČNOSTI

COMPANY MANAGEMENT



Soren Ulstrup, CEO, DK



Martin Bača, Managing Director, SK



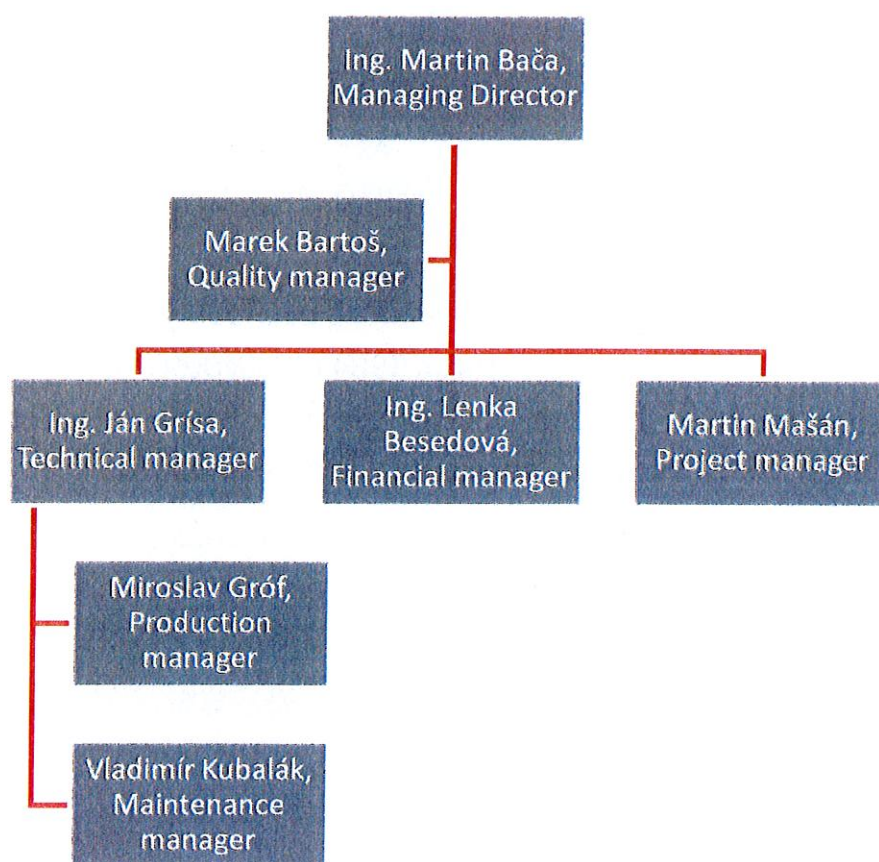
Ján Grísa, Technical Manager, SK



Miroslav Gróf, Production Manager, SK

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

ORGANIZATIONAL STRUCTURE



PROFIL SPOLOČNOSTI

COMPANY PROFILE

HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

- VÝROBA PLASTOV A PREGLEJOK A VÝROBKOV Z PLASTU A PREGLEJKY V ROZSAHU VOĽNEJ ŽIVNOSTI
- OPRACOVÁVANIE A SPRACOVANIE PREGLEJOK V ROZSAHU VOĽNEJ ŽIVNOSTI

ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

SPOLOČNOSŤ BOLA ZALOŽENÁ 13.3.2006 A ZAPÍSANÁ DO OBCHODNÉHO REGISTRA 17.3.2006 V BRATISLAVE, BRATISLAVA I, ODDIEL S.R.O., VLOŽKA 39841/B. SPOLOČNOSŤ 17.10.2008 ZMENILA SÍDLO NA STREDSKÁ 1, POBEDIM A V ÚČASNOSTI JE REGISTROVANÁ V OBCHODNOM REGISTRU OKRESNÉHO SÚDU V TRENČÍNE, ODDIEL: SRO, VLOŽKA 20908/R.

THE MAIN LINE OF BUSINESS

- PRODUCTION OF PLASTIC, VENEERS AND PRODUCTS MADE OF PLASTIC AND VENEERS IN RANGE OF FREE BUSINESS
- SHAPING AND PROCESSING VENEERS IN THE RANGE OF FREE BUSINESS

BASIC INFORMATION ABOUT COMPANY

COMPANY WAS ESTABLISHED ON 13TH MARCH 2006 AND WAS REGISTERED IN THE COMMERCIAL REGISTER ON 17TH MARCH 2006 OF THE DISTRICT COURT BRATISLAVA I IN BRATISLAVA, SECTION S.R.O., FILE 39841/B.

THE COMPANY CHANGED ITS RESIDENCY ON 17TH OCTOBER 2008 TO STREDSKÁ 1, POBEDIM. THE COMPANY IS CURRENTLY REGISTERED IN THE COMMERCIAL REGISTER OF THE DISTRICT COURT IN TRENČÍN, SECTION S.R.O., FILE 20908/R.

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI, SKUPINE A KONSOLIDOVANOM CELKU

STATUTORY REPRESENTATIVES, CONSOLIDATION & GROUP

KONATEĽ: SOREN ULSTRUP
PERLESTENSVEJ 14
LYNGE 3540, DÁNSKO

JEDINÝM SPOLOČNÍKOM: ULSTRUP PLAST A/S
VASSINGERODVEJ 97
LYNGE, DÁNSKO

SPOLOČNOSŤ SA ZAHŔŇA DO KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI ULSTRUP PLAST A/S LYNGE, DÁNSKO A TÁ SA ZAHŔŇA DO KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI SP GROUP A/S, SØNDERSØ, DÁNSKO, KTORÚ ZOSTAVUJE P. MORTEN SCHOUGAARD SØRENSEN, ERNST & YOUNG P/S, ENGLANDSGADE 25, 5100 ODENSE, DÁNSKO. TIETO KONSOLIDOVANÉ ÚČTOVNÉ ZÁVIERKY JE MOŽNÉ DOSTAŤ V THE DANISH BUSINESS AUTHORITY, Langelinie Allé 17, 2100 KØBENHAVN Ø, DENMARK.

SPOLOČNOSŤ NEMÁ ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ.

ULSTRUP PLAST A/S JE OD 1.7.2015 ČLENOM SKUPINY SP GROUP A/S, SNAVEVEJ 6-10.5471 SØNDERSØ, DÁNSKO.

BOARD OF DIRECTORS

CEO: SOREN ULSTRUP
PERLESTENSVEJ 14
LYNGE 3540, DENMARK

SOLE OWNER: ULSTRUP PLAST A/S
VASSINGERODVEJ 97
LYNGE, DENMARK

THE COMPANY IS INCLUDED IN THE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS OF ULSTRUP PLAST A/S, VASSINGERODVEJ 97, LYNGE, WHICH IS INCLUDED IN THE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS OF SP GROUP A/S, SØNDERSØ, WHICH ARE PREPARED BY MR. MORTEN SCHOUGAARD SØRENSEN, ERNST & YOUNG P/S, ENGLANDSGADE 25, 5100 ODENSE, DENMARK. THESE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS ARE AVAILABLE WITH THE DANISH BUSINESS AUTHORITY, LANGELINIE ALLÉ 17, 2100 KØBENHAVN, DENMARK.

COMPANY HAS NO FOREIGN BRANCH.

ULSTRUP PLAST A/S IS FROM 1.7.2015 MEMBER OF SP GROUP A/S, SNAVEVEJ 6-10, 5471 SØNDERSØ, DENMARK.

VÝVOJ SPOLOČNOSTI

COMPANY DEVELOPMENT

SPOLOČNOSŤ VZNIKLA NA SLOVENSKU V ROKU 2006 AKO ZAHRANIČNÁ DCÉRA SPOLOČNOSTI ULSTRUP PLAST A/S, LYNGE, DÁNSKO, ČO JE JEDNA Z NAJSTARŠÍCH PLASTIKÁRSKÝCH SPOLOČNOSTÍ V DÁNSKU. FUNGUJE VIAC AKO 60 ROKOV. NA SLOVENSKO SPOLOČNOSŤ EXPANDOVALA KVÔLI ZÁKAZNÍKOVI SÍDLIACEMU NA SLOVENSKU A POSTUPNE SA ROZRASTALA A ROZVÍJALA DO DNEŠNEJ PODOBY.

V SÚČASNOSTI SPOLOČNOSŤ FUNGUJE V DVOCH PREVÁDZKACH V POBEDÍME A V NOVOM MESTE NAD VÁHOM. PREVÁDZKA V NOVOM MESTE NAD VÁHOM VZNIKLA V ROKU 2012.

POČAS ROKOV 2006-2016 SPOLOČNOSŤ UPEVNILA SVOJE POSTAVENIE NA TRHU ZÍSKANÍM VIACERÝCH VÝZNAMNÝCH OBCHODNÝCH PARTNEROV - ZÁKAZNÍKOV Z OBLASTI MEDICÍNY, POĽNOHOSPODÁRSTVA ALE AJ AUTOMOTIVE.

LIKE A NEW BRANCH OF ULSTRUP PAST A/S, LYNGE, DENMARK COMPANY ULSTRUP PLAST S.R.O. WAS ESTABLISHED HERE IN SLOVAKIA IN 2006. ULSTRUP PLAST A/S IS ONE OF THE OLDEST COMPANIES IN DENMARK IN THE FIELD OF PLASTIC INDUSTRY. COMPANY WAS EXPANDED TO SLOVAKIA DUE TO SLOVAK CUSTOMER.

CURRENTLY COMPANY HAS TWO OPERATION CENTERS IN SLOVAKIA – POBEDIM AND NOVÉ MESTO NAD VÁHOM. NOVÉ MESTO NAD VÁHOM OPERATION CENTER WAS ESTABLISHED IN 2012.

FROM 2006-2016 COMPANY FIXATED ITS PLACE ON THE MARKET. COMPANY HAS GOTTEN NEW CUSTOMERS AND IMPORTANT BUSINESS PARTNERS FROM AGRICULTURE, HEALTH SERVICE AND OF COURSE ALSO FROM AUTOMOTIVE INDUSTRY.

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2016 BUSINESS REPORT 2016

OD ROKU 2013 SPOLOČNOSŤ VYRÁBA V PREVÁDZKE NOVÉHO MESTA NAD VÁHOM VÝROBKU URČENÉ PRE ZÁKAZNÍKOV NAJMA Z OBLASTI MEDICÍNY, V MENŠOM MERADLE AJ POĽNOHOSPODÁRSTVA A INÝCH OBLASTÍ. SPOLOČNOSTI SA PODARILO ZAHÁJIŤ VO FEBRUÁRI 2015 PROJEKT MONTÁŽE OKENNÝCH KOVANÍ PRE DÁNSKU SPOLOČNOSŤ, ČO POMOHLA NAPLNÍŤ KAPACITU PREVÁDZKY V NOVOM MESTE NAD VÁHOM. PROJEKT ZANIKOL K 1.7.2016.

PREVÁDZKA V POBEDÍME SA AJ ĎALEJ PRIMÁRNE ZAMERIAVA NA VÝROBKU URČENÉ PRE POĽNOHOSPODÁRSTVO AKO AJ AUTOMOTIVE A OSTATNÝ PRIEMYSEL.

SPOLOČNOSŤ V ROKU 2016 INVESTOVALA DO:

- ROBOTIZÁCIE VÝROBY - ÚSPORA DVOCH OPERÁTOROV
- NOVÝCH SUŠIČIEK A DRTIČIEK MATERIÁLU
- NOVÝCH VSTREKOLISOV, KTORÉ ZAHŔŇALI AJ ROBOTY
- NOVEJ BALIČKY VÝROBKOV
- ŽERIAVOV V SNAHE SKRÁTIŤ ČAS ROZBEHU VÝROBY
- ČISTIACEJ TECHNIKY
- HYDRAULICKÝCH PRACOVNÝCH STOLOV

S CIEĽOM ZVÝŠIŤ A ZLEPŠIŤ KAPACITU A PRACOVNÉ PODMIENKY. VZHLADOM K TOMU, ŽE SA VÝRAZNE NAVÝŠILI OBJEMY KRÁTKYCH OBJEDNÁVOK (KRÁTKA OBJEDNÁVKA = VÝROBNÝ PROCES JE KRATŠÍ AKO 5H) SPOLOČNOSŤ ČELILA PROBLÉMU S KAPACITAMI. HODNOTA VYUŽITEĽNOSTI STROJOV POČÍTANÁ NA PRÍNCÍPE 24/7 DOSIAHLA K 31.12.2016 41%(NOVÉ MESTO NAD VÁHOM) A 51% (POBEDIM). STANOVENÝ CIEĽ NA ROK 2016 O VYUŽITEĽNOSTI STROJOV NA 60% TAK DOSIAHNUTÝ NEBOL.

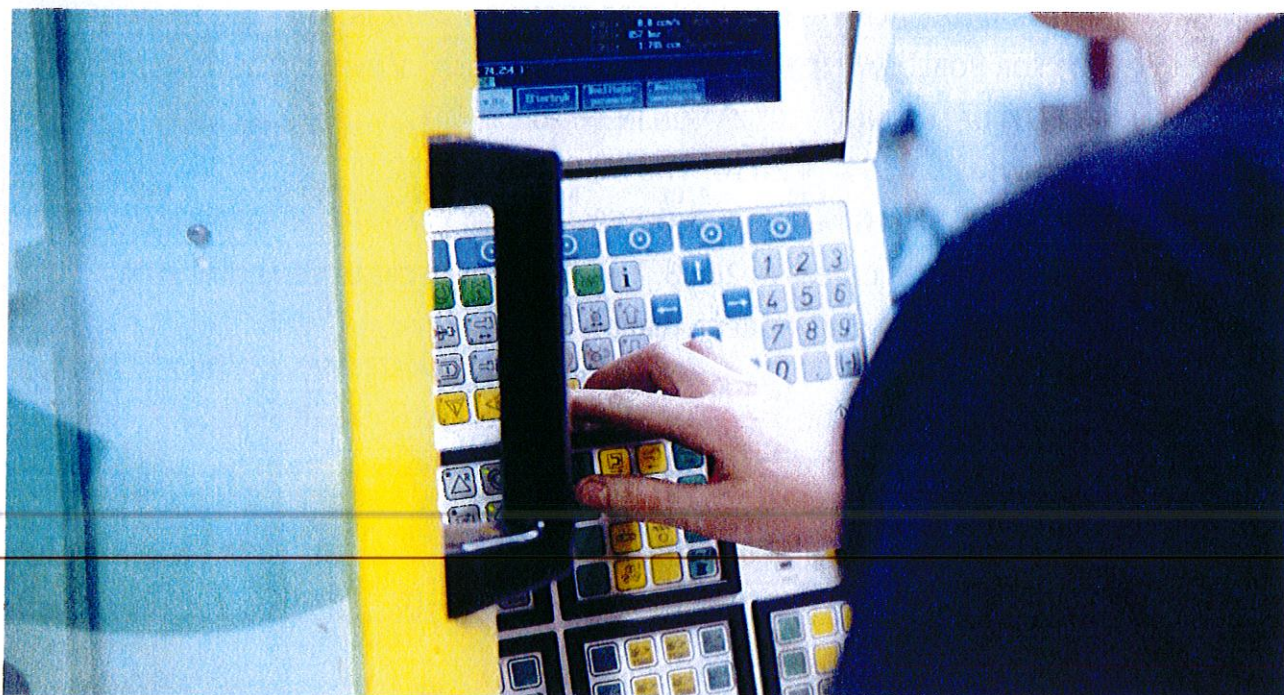
V ROKU 2016 BOLO DODANÝCH NAČAS 95,39% Z CELKOVÝCH OBJEDNÁVOK OD ZÁKAZNÍKOV. SPOLOČNOSŤ NESPLNILA CIEĽ PRE ROK 2016 – DOSIAHNUŤ MIN. 99% DODÁVOK VČAS.

CELKOVÁ ZMÄTKOVITOSŤ V ROKU 2016 BOLA 0,95% (CHYBNÉ VÝROBKY VOČI CELKOVO VYROBENÝM). SPOLOČNOSŤ NESPLNILA CIEĽ STANOVENÝ NA ÚROVNI 0,85% PRE ROK 2016.

SPOLOČNOSŤ OBDRŽALA 155 REKLAMÁCIÍ ZO STRANY ZÁKAZNÍKOV V ROKU 2016. SPOLOČNOSŤ TAK NESPLNILA CIEĽ PRE ROK 2016 V TEJTO OBLASTI, KEĎŽE CIEĽOM BOLO ZNÍŽIŤ POČET REKLAMÁCIÍ O 20% OPROTI ROKU 2015. V ROKU 2015 BOLO 182 REKLAMÁCIÍ.

VYBRANÉ UKAZOVATELE:

<i>Ulstrup Plast s.r.o.</i>	rok	
Ukazovateľ	2016	2015
zadĺženosti	34,55%	50,67%
samofinancovania	65,45%	49,33%
nákladovosti	91,79%	94,25%
rentabilita:		
> výnosov	6,29%	4,34%
> nákladov	6,85%	4,61%
> aktív	12,31%	7,28%
> vlastného imania	18,80%	14,77%



PRODUCTION IN NOVÉ MESTO NAD VÁHOM IS ESPECIALLY FOCUSED ON GOODS FOR HEALTH CARE FROM 2013T

IN FEBRUARY 2015 NEW PROJECT OF WINDOW FITTING ASSEMBLY WAS STARTED IN NOVÉ MESTO NAD VÁHOM, THAT HELPED TO FILL CAPACITY OF THIS PRODUCTION. THIS PROJECT FINISHED ON 1.7.2016.

THE PRODUCTION IN POBEDIM IS STILL ORIENTED ON GOODS FOR CUSTOMERS FROM AGRICULTURE, AUTOMOTIVE AND OTHER INDUSTRIES.

2016 COMPANY INVESTED INTO:

- ROBOT SYSTEMS – SAVING 2 WORKERS
- NEW DRYING AND MILLING MACHINES
- NEW INJECTION MACHINES EQUIPPED WITH REGULAR ROBOTS
- NEW PACKING MACHINE
- CRANES, THAT CAN HELP TO REDUCE START UP TIME
- CLEANING/WASHING TECHNOLOGY
- HYDRAULIC LIFTING TABLES

IN ORDER TO INCREASE CAPACITY AND IMPROVE WORKING CONDITIONS.

BECAUSE OF INCREASE THE AMOUNT OF SHORT ORDERS COMPANY WAS FACING TO CAPACITY PROBLEMS. UTILIZATION OF MACHINES IS CALCULATED BASED ON 24/7 IS AS AT 31.12.2016 ON THE LEVEL OF 51% FOR POBEDIM AND 41% FOR NOVÉ MESTO NAD VÁHOM. COMPANY DIDN'T REACHED TARGET 60% OF MACHINES UTILIZATION IN 2016.

DELIVERIES ON TIME WERE 95,39% IN 2016. THE TARGET WAS 99%.

FAILURE RATE WAS 0,95%. 2016 TARGET WAS 0,85%.

COMPANY GOT 155 CUSTOMER CLAIMS IN 2016. THE TARGET IS DECREASING ABOUT 20% AGAINST 2015 WHEN 182 CLAIMS WERE REGISTERED.

Ulstrup Plast s.r.o.	year	
Ratio of	2016	2015
debt	34,55%	50,67%
self-financing	65,45%	49,33%
cost	91,79%	94,25%
profitability:		
> revenues	6,29%	4,34%
> cost	6,85%	4,61%
> assets	12,31%	7,28%
> equity	18,80%	14,77%

ĽUDSKÉ ZDROJE

HUMAN RESOURCES

POČET ZAMESTNANCOV K 31.12.2016

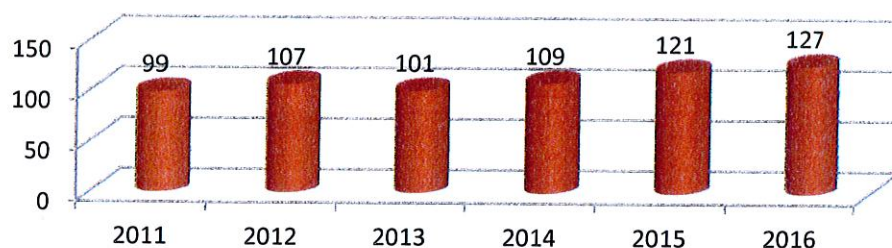
NUMBER OF EMPLOYEES AS OF DECEMBER 31, 2016

127

VÝVOJ POČTU ZAMESTNANCOV – POSLEDNÝCH 5 ROKOV

DEVELOPMENT IN THE NUMBER OF EMPLOYEES – LAST 5 YEARS

EMPLOYEES

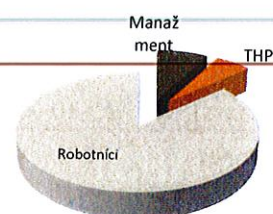
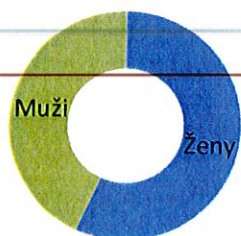


VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV

THE AGE STRUCTURE OF EMPLOYEES

Vek (v rokoch)					Nad 60	Spolu
Age (in years)	20-30	31-40	41-50	51-60	Over 60	Total
Zamestnanci						
Employees	30	38	29	26	4	127
Podiel v %						
in %	23,6	30	22,8	20,5	3,1	100

	Počet Number	%
Stav zamestnancov Number of employees	127	100
Podľa pohlavia According to sex		
Ženy Female	72	56,7
Muži Male	55	43,3
Podľa dosiahnutého vzdelania According to educational background		
Vysokoškolské vzdelania University degree	6	4,7
Úplné stredoškolské vzdelanie Secondary education	57	44,9
Stredoškolské vzdelanie Lower secondary education	61	48
Základné vzdelanie Primary education	3	2,4
Podľa jednotlivých kategórií According to position		
Manažment Management	10	7,9
Technicko-administratívny pracovníci Technical-administrative employees	7	5,5
Robotníci Workers	110	86,6



NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU 2016

DISTRIBUTION OF PROFIT 2016

ZASADNUTÍM VALNÉHO ZHROMAŽDENIA SA DŇA 27.02.2017 ROZHODLO O ROZDELENÍ HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2016 – ZISKU VO VÝŠKE 585 090,41 EUR NASLEDOVNE:

- PRESUN NA ÚČET NEROZDELENÝ ZISK Z MINULÝCH ROKOV VO VÝŠKE 585 090,41 EUR



ON 27 OF FEBRUARY, YEAR 2017 THE GENERAL ASSEMBLY WAS HELD IN ULSTRUP PLAST S.R.O. AT THE COMPANY SEAT STREDSKÁ 1, 916 23 POBEDIM, SLOVAKIA.

IT WAS DECIDED UNANIMOUSLY THAT THE PROFIT WILL BE DISTRIBUTED AS FOLLOWS:

- TRANSFER TO RETAINED EARNINGS FROM THE PREVIOUS YEARS IN THE AMOUNT OF 585 090,41 EURO.

CIELE NA ROK 2017

2017 TARGETS

SPOLOČNOSŤ SI STANOVILA NA ROK 2017 TIETO CIELE:

- ZVÝŠIŤ EFEKTIVITU VÝROBY – ZMÄTKOVITOSŤ POD ÚROVŇOU 0,85%
- ZVÝŠIŤ % DODANIA NAČAS – MIN. 99% DODÁVOK NAČAS
- ZNÍŽENIE POČTU REKLAMÁCIÍ V MEDZIROČNOM POROVNANÍ – ZNÍŽENIE O 20% V POROVNANÍ S MINULÝM ROKOM
- ZNÍŽIŤ OBRÁTKOVOSŤ SKLADU SUROVÍN – OBRÁTKOVOSŤ ZÁSOB SUROVÍN UDRŽAŤ NA MAXIME 60DNÍ
- VYTVORENIE EFEKTÍVNEHO TOKU ODPADOV OD VZNIKU PO NAKLADANIE A ZAVEDENIE MONITOROVANIA ODPADOV
- ZVÝŠIŤ EFEKTIVITU NAKLADANIA S CHEMICKÝMI LÁTKAMI
- NEPRETRŽITÉ UDRŽIAVANIE A ZLEPŠOVANIE EFEKTÍVNOSTI NÁŠHO INTEGROVANÉHO MANAŽÉRSKEHO SYSTÉMU (IMS)

TARGETS OF IMS FOR THE YEAR 2017:

- INCREASE THE PRODUCTION EFFECTIVENESS – PRODUCTION FAILURE RATE BELOW 0,85%
- INCREASE THE % OF TIME DELIVERY – MIN. 99% OF ON TIME DELIVERY
- REDUCING AMOUNT OF CUSTOMER'S COMPLAINTS IN YEARS COMPARISON – REDUCTION OF 20% IN COMPARISON TO LAST YEAR
- REDUCE TURNING OF RAW MATERIAL ON THE STOCK – MAX 60 DAYS OF MATERIAL TURNING ON STOCK
- ESTABLISHING OF EFFECTIVE WASTE FLOW FROM GENERATION TO DISPOSAL OF WASTE AND IMPLEMENTATION OF WASTE MONITORING
- INCREASING OF EFFICIENCY RELATED TO MANAGEMENT OF CHEMICAL SUBSTANCES
- CONTINUAL MAINTAINING AND IMPROVING OF THE EFFECTIVENESS OF OUR INTEGRATED MANAGEMENT SYSTEM (IMS)

VÝDAVKY NA ČINNOSTI V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA R&D EXPENSES

SPOLOČNOSŤ NEMÁ VÝDAVKY NA ČINNOSTI V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA.

COMPANY HAS HAD NO EXPENSES REGARDING TO THE R&D.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA SIGNIFICANT EVENTS AFTER THE END OF THE ACCOUNTING PERIOD

SPOLOČNOSŤ NEZAZNAMENALA ŽIADNU UDALOSŤ OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ
ÚČTOVNÉHO OBDOBIA.

COMPANY HASN'T RECORDED ANY SIGNIFICANT EVENTS AFTER THE END OF THE ACCOUNTING
PERIOD.

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA ROKU 2016 AUDITOR'S REPORT 2016

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA ROKU 2016 JE OBSIAHNUTÁ V PRÍLOHE.

AUDITOR'S REPORT YOU CAN FIND IN THE ANNEX.

VÝROČNÚ SPRÁVU VYPRACOVAL A PREKLADÁ: ING. LENKA BESEDOVÁ, DŇA 27.2.2017

SCHVÁLIL SOREN ULSTRUP:



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k výročnej správe v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite
a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
(ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti ULSTRUP PLAST s.r.o.:

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ULSTRUP PLAST s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 22 – 52 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 16.1.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

„Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ULSTRUP PLAST s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby

a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.“

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

16. február 2017
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996