

KOVOZBER, s.r.o.,

Radlinského 28, 052 01 Spišská Nová Ves



Výročná správa k ročnej účtovnej závierke za rok 2016

Podnikateľská činnosť

Spoločnosť má vo svojom portfóliu širší záber podnikateľskej činnosti. Jej hlavnou činnosťou je podnikanie v oblasti nakladania s kovovým odpadom a farebnými kovmi. Vykonávame zber, výkup, zhromažďovanie, úpravu, spracovanie, triedenie a prepravu širokej škály odpadov, od kategórie ostatných cez zvláštne až po nebezpečné.

Disponujeme dostatočnou dopravnou technikou, mechanizmami a množstvom veľkokapacitných kontajnerov na prechodné uskladnenie odpadu. Spoločnosť zabezpečuje komplexné odpadové hospodárstvo s celoročnou pôsobnosťou v oblasti odberu a spracovania kovového odpadu v spoločnostiach ako Embraco Slovakia, s.r.o., Spišská Nová Ves, Kia Motors Slovakia, s.r.o., Teplička nad Váhom, Kraken Steel, s.r.o., Spišská Nová Ves, BMZ, s.r.o. Spišská Nová Ves, Východoslovenská distribučná, a.s., Košice, Lindab, a.s., Jamník, Rudolph Usinados SK, s.r.o., Spišská Nová Ves, STROJCHEM, a.s., Svit, GRIMI, s.r.o., Spišská Nová Ves. Doménou sú aj likvidačné a demolačné práce. Máme veľké skúsenosti s likvidáciou budov, stavieb, komplexných strojových celkov a nepotrebných technológií, ktoré v spojení s kvalifikovaným technickým potenciálom v tejto oblasti zaručujú vysoko uspokojivý výsledok.

Firma KOVOZBER, s.r.o. je mandatórom firmy LINDE Gas, k.s. a zabezpečuje predaj a distribúciu technických plynov v regióne východnej časti republiky. Predávame aj výrobky firmy PROBUGAS a Prvej Slovenskej propanbutanovej spoločnosti. Prevádzkujeme vlastnú čerpaciu stanicu a obchodujeme s pohonnými hmotami, ktoré nakupujeme od spoločnosti PETROLTRANS, a.s., Cukrovarská 22, Trebišov.

Sme členmi Asociácie nezávislých spracovateľov druhotných surovín.

Spoločnosť vykupuje druhotné suroviny:

- Odpadová **meď**
- Odpadový **hliník** technický
- Odpadový **hliník** elektrovodný
- Odpadová **mosadz, bronz**
- Odpadová **nerez**
- Odpadové **železo**
- Odpadové **Cu káble, Al káble**

- Odpadové autobatérie
- Elektroodpad
- Odpadové sklo

1. má najvýhodnejšie ceny
2. zvoz zabezpečujeme i na vlastné náklady
3. najpresnejšie mostové digitálne váhy na všetkých prevádzkach spoločnosti
4. kamerové systémy
5. nové stacionárne linky na spracovanie kovového odpadu, skla, plastov,
6. recyklácia starých áut
7. technologické linky na spracovanie farebných kovov, AlFe lán, káblov, AlCu chladičov

Výkupne:

mesto	adresa	kontakt
Spišská Nová Ves	Markušovská cesta 4	0907 844 273, Hlucháň Jozef
Spišská Nová Ves	Radlinského 28	0907 150 310, Rerko Jaroslav
Rožňava	Štítnicka 48	0907 150 313, Laskovič Ján
Tornaľa	Cintorínska 41	0911 601 409, Puškáš Ján
Spišská Belá	Ulica SNP 8	0905 900 038, Pivková, Gálik
Kežmarok	Slavkovská cesta 28	0907 150 312, Pivko Vladimír
Poprad	Teplická 5102	0915 922 382, Walter Vojtech
Levoča	Novoveská cesta 2	0907171042, Hodák Miloš ml.
Svit	Štúrova ulica	0908 983 904, Slavkovský M.

Dlhodobé ciele kvality

V oblasti obchodu

- ✓ Vypracovať systém získavania a dôsledného vyhodnocovania informácií od zákazníkov týkajúcich sa požiadaviek na výrobky a služby
- ✓ Vypracovať a udržiavať systém pre zisťovanie miery uspokojovania požiadaviek zákazníkov (odberateľov na kvalitu a zabezpečovať ich uplatňovanie vo výrobe a obchode)
- ✓ Zabezpečovať zodpovedné a dokumentované preverovanie zmlúv z hľadiska schopnosti firmy splniť špecifikované požiadavky zákazníkov
- ✓ Nákup výrobkov realizovať výhradne od dodávateľov vybraných na základe ich hodnotenia podľa vypracovaných kritérií efektívnosti a kvality.

V oblasti výroby

- ✓ Stabilizovať výrobné procesy a postupy, s cieľom zabezpečiť, čo najvyššiu kvalitu výroby a minimalizovať výrobné náklady
- ✓ Zaviesť dôsledné sledovanie nákladov na kvalitu cez účtovný systém a cestou nápravných opatrení zabezpečovať ich znižovanie.

V oblasti riadenia kvality

- ✓ Udržiavať, rozvíjať a zdokonaľovať vybudovaný systém riadenia kvality tak, aby bol vždy pripravený na úspešné overenie jeho funkčnosti certifikačnými organizáciami

- ✓ Dôslednými internými previerkami SRK a ich hodnotením preukazovať jeho funkčnosť
- ✓ Zdokonaľovať kontrolné a skúšobné metódy pri overovaní kvality vstupných materiálov a výrobkov v priebehu výrobného procesu a konečnej kontrole.

V technickej oblasti

- ✓ Zabezpečovať neustály rozvoj výrobo-technickej základne, jej modernizovanie a skvalitňovanie
- ✓ Plánované zabezpečovanie inovácie kontrolných a skúšobných zariadení pre potreby firmy

V oblasti personalistiky

- ✓ Zabezpečovať, čo najvyššiu úroveň pracovníkov firmy pre dané činnosti
- ✓ Plánovať a realizovať požiadavky útvarov na vzdelávanie pracovníkov firmy v súlade so vzdelávacím programom firmy a v zmysle požiadaviek SRK
- ✓ Zabezpečiť zainteresovanosť všetkých pracovníkov na kvalite realizáciou vhodných motivačných projektov.

Environmentálna politika a certifikácia

Spoločnosť KOVOZBER, s.r.o. je obchodná firma, ktorá sa zaoberá najmä nákupom a spracovaním druhotných surovín, búracími a demolačnými prácami. Základnou filozofiou spoločnosti je zabezpečenie procesu neustáleho zlepšovania sa vo všetkých činnostiach s dôrazom kladeným na vysokú kvalitu ponúkaných výrobkov a služieb a minimalizáciu vplyvov svojich činností na životné prostredie. Ochrana životného prostredia je jedným z hlavných strategických cieľov spoločnosti a základné smery v tejto oblasti sú zakotvené v Environmentálnej politike.

KOVOZBER, s.r.o. vyhlasuje environmentálnu politiku, v ktorej sa zaväzuje:

- ✓ Dodržiavať záväzky vyplývajúce z právnych a iných požiadaviek v oblasti ochrany životného prostredia
- ✓ Pravidelne prehodnocovať vplyvy svojich činností na životné prostredie a následne zabezpečovať ich minimalizáciu
- ✓ Zvýšiť environmentálne povedomie zamestnancov a zlepšiť ich vzťah voči životnému prostrediu ich odborným vzdelávaním
- ✓ Znižovať spotrebu využívaných zdrojov a energií
- ✓ Dodržiavať zásady správania sa v oblasti ochrany životného prostredia našich odberateľov a vyžadovať aktívny prístup od svojich dodávateľov.

Krátkodobé environmentálne ciele

- ❖ Stanovenou metodikou prehodnotiť vplyv činností spoločnosti na ŽP
- ❖ Zamedziť úniku PHM a chemických látok zo strojov a zariadení
- ❖ Vykonávať dôslednú vstupnú kontrolu a separáciu DS
- ❖ Pravidelne oboznamovať pracovníkov o environmentálnych aktivitách spoločnosti
- ❖ Znížiť spotrebu el. energie – udržať ju na úrovni max. do 2 % obratu spol.
- ❖ Znížiť spotrebu pitnej vody – udržať ju na úrovni max. do 0,5 % obratu spol.

Jedným z nástrojov trvalého zlepšovania starostlivosti o životné prostredie a vytvárania pozitívneho environmentálneho profilu spoločnosti, certifikovaný systém environmentálneho manažérstva podľa EN ISO 14001 a systém riadenia kvality je certifikovaný podľa ISO 9001:2000 spoločnosťou SGS Slovakia spol. s r.o.. Potvrdením platnosti certifikácie sme preukázali vysoký štandard dodržiavania normy ISO 14001

Firma v roku 2016 dosiahla kladné čísla v hospodárskom výsledku. Zisk po zdanení predstavoval výšku 80 177,00 €.

Výroba a predaj

Náš obrat dosiahol výšku v roku 2016 - 7 670 103,00 € , čo je o niečo nižšie ako v roku 2015 t.j. 10 315 735,00 eur, Spôsobila to burza nízkych cien, ktorá sa premietla v obrate.

K najväčším odberateľom farebných kovov patrí so slovenských spoločností:

- KM GROUP, s.r.o.	665 596,00 €
- SAKER, s.r.o.	251 054,00 €

K najväčším slovenským odberateľom kovového odpadu patrí:

- BOMET Slovakia, s.r.o.	3.347.303,00 €
- KBZ, s.r.o., Košice	285.243,61 €
- METAL PLUS, s.r.o.	408.744,36 €

K zahraničným odberateľom:

- BSK RETURN, S.A	135.152,00 €
- KARO BHZ sp.	88.969,00 €
- DEMONTA T, s.r.o.	90 814,00 €

V obchodovaní s PHM sme poklesli s predajom oproti minulému roku o 14 %.

- roku 2015	1 329 276 lt
- roku 2016	1 138 438 lt

Z činnosti rozoberania starých vozidiel sme získali dotáciu z Ministerstva životného prostredia na počet rozobratých vozidiel za obdobie 01-12/2016 v hodnote 5 020,-- €. Aktivácia kovového odpadu z rozobratých starých vozidiel bola za rok 2016 v hodnote 13 404,00 €..

Spoločnosť vlastní niekoľko nehnuteľností, ktoré prenajíma a tržby z ich prenájmu nie sú nezanedbateľné. V roku 2016 sme dosiahli za nájom 159.097,00 €, čo je oproti roku 2015 nárast o 16.832,00 € Mesačne to predstavuje cca 13 258,00 €.

Náklady na hospodársku činnosť

- daň z motorových vozidiel vo výške 10 .313,00 €,

- dane z nehnuteľností 29.266,00 €
- poisťné 21.394,00 €.

V roku 2016 sme na čerpacej stanici nemali daňovo-neuznané náklady.

Pre fungovanie firmy sú dôležité energie a tvoria pomernú časť nákladov a ich výška

- el,energia, plyn a voda 53 403,00 €
- nájomné 20 976,00 €
- preprava kovového odpadu po železnici 21.015,00 €

Poplatky bankám sa znížili, predstavovali čiastku 9 294,00 €.

Číselné porovnanie výsledkov spoločnosti v rokoch 2016, 2015, 2014

Text	Rok 2014 v €	Rok 2015 v €	Rok 2016 v €
Tržby z predaja vlastných výrobkov	9 552 084	8 286 566	6 120 501
Výrobná spotreba	8 862 361	7 523 689	5 440 655
Pridaná hodnota	849 445	996 791	959 948
Dane a poplatky	47 971	43 174	45 332
Tržby z predaja dlhod. majetku a mat.	415 300	214 458	25 000
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	1 091 751	262 458	117 776
Nákladové úroky	5 205	13 874	6 147
Výsledok hospodárenia z fin.činnosti	- 1 279	-24 394	- 14 429
Daň z príjmov z bežnej činnosti	110 748	67 778	23 170
Výsledok hospodárenia z bež.činnosti	979 724	170 286	80 177
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	979 724	170 286	80 177
Spolu majetok	5 398 455	7 141 887	6 521 302
Dlhodobý hmotný majetok	1 310 007	3 722 856	4 333 636
Pozemky	230 303	230 303	230 303
Stavby	835 951	764 818	663 869
Samostatné hnutelné veci	222 314	2 628 567	3 088 329
Zásoby	973 727	863 880	717 797
Pohľadávky z obchodného styku	2 347 755	1 260 211	1 116 853
Finančné účty	744 494	1 077 765	119 340
Spolu vlastné imanie a záväzky	5 398 455	7 141 887	6 521 302
Vlastné imanie	4 792 448	4 622 733	4 212 910
Základné imanie	978 226	978 226	978 226
Fondy zo zisku	97 822	97 822	97 822
Výsledok hospodárenia minulých rok.	2 736 577	3 376 300	3 056 586
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	979 724	170 286	80 177
Záväzky z obchodného styku	357 865	430 472	133 370
Iné záväzky	180	64 634	67 392
Bankové úvery a výpomoci	150 011	500 000	0

Investičný rozvoj

Naša spoločnosť dostala dotácie na obstaranie hnutel'ného majetku spolu vo výške 818 720,-- €.

Druh majetku	obstarávacia cena v €
Primárna triediaca linka	85 200,--
Elektrický kladivový mlyn	404 370,--
Manipulátor so systémom hydraulického ruky	308 250,--
Analytický merač	20 900,--

Ľudské zdroje

Ľudský kapitál je jedným z najdôležitejších aktív každej úspešnej spoločnosti. Sú obrazom každej firmy a dovoľm si povedať, že za úspechom stojí ich vysoká profesionalita, obetavosť, spoľahlivosť a zodpovednosť. Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci našich zamestnancov je naďalej kľúčovou hodnotou a prioritou č. 1 každý deň. Nemať žiaden úraz je dosiahnuteľné a je to naďalej naším cieľom. Máme vykonávané aj pravidelné školenia BOZP a Požiarnej ochrany.

Pracovníci majú zabezpečené stravovacie služby a pitný režim. Dbáme na preventívne lekárske prehliadky pracovníkov a preventívne školenia. Pretože v práci trávime viac, ako tretinu dňa, neustále sa usilujeme zlepšovať pracovné prostredie pre našich zamestnancov.

K 31.12.2016 pracovalo 10 zamestnancov na skrátený pracovno-právny pomer, 38 zamestnancov na plný pracovný úväzok a 11 pracovníkov na dohodu o vykonaní práce. Z toho 5 vedúci zamestnanci, 10 administratívnych zamestnancov, 27 manuálni pracovníci a 12 ostatní pracovníci. Celkom vo firme k 31.12.2016 pracovalo 59 pracovníkov.

Ciele

Naším ďalším zámerom je aj realizácia projektu „Zvýšenie materiálového zhodnocovania zo spracovania starých vozidiel“ za podpory Recyklačného fondu v rámci programu odpadového hospodárstva Slovenskej republiky a Komoditného programu sektora vozidiel.

Ostatné

Uplynulý rok hodnotíme z pohľadu našej spoločnosti ako úspešný a to aj napriek nepriaznivej situácii v oceliarskom priemysle. Európsky trh čelil aj v roku 2016 náročným výzvam. Neistota a politické napätie robili podnikanie v tomto regióne menej predvídateľným, hnacím motorom bolo a je pre nás spokojnosť zákazníkov.

Firma v novembri 2016 získala ocenenie TOP 10 firiem regiónu 3. miesto v rebríčku najzdravších firiem v košickom regióne za rok 2015 v kategórii: Obchodné spoločnosti s obratom 10 – 50 mil. EUR. Vyhlasovateľmi rebríčka sú Hospodárske noviny, generálnym partnerom UniCredit Bank, odborný a dátový partner: Bisnode, odborný garant Deloitte.

Ostatné informácie

Udalosti po súvahovom dni

Po 31. decembri do dátumu vydania výročnej správy nedošlo k udalostiam, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nerealizuje výskumnú a vývojovú činnosť.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Návrh na rozdelenie zisku

O rozdelení zisku rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti.

Návrh je takýto:

- výplata zisku spoločníkom vo výške
- preúčtovanie na nerozdelený výsledok hospodárenia vo výške 80 177,-- EUR

Záver

Nový zákon o odpadoch, ktorý vstúpil do platnosti od 01.01.2016 so sebou priniesol i dlho očakávané zmeny v oblasti odpadového hospodárstva. Vznikajú nové systémy v kolektívnom nakladaní s odpadom, výrobcovia a dovozcovia majú povinnosť postarať sa o svoje výrobky nielen pri predaji ale i pri recyklácii a my – šrotári, si lámeme hlavu nad tým, ako teda máme vykupovať. Priniesol so sebou nové oznamovacie povinnosti, hlásenia, označovanie katalógových čísel a sprísneného režimu výkupu.

Ale do budúcnosti pozeráme s optimizmom. Napriek pretrvávajúcim zložitým podmienkam v hutníckom priemysle naši zamestnanci dokázali, že sú pripravení a ochotní svoju prácu nielen zlepšovať, ale aj robiť veci inak, hľadať nové inovatívne riešenia a dosahovať ziskovosť v akýchkoľvek trhových podmienkach.

Naša spoločnosť si uvedomuje dôležitosť inovatívneho prístupu ako kľúčovej aktivity zabezpečujúcej trvalý a stabilný rast.

V Spišskej Novej Vsi, dňa 04.05.2017



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom spoločnosti KOVOZBER, s. r. o.

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“)

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti KOVOZBER, s. r. o., Radlinského 28, Spišská Nová Ves (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej som dňa 29. apríla 2017 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti KOVOZBER, s. r. o., Radlinského 28, Spišská Nová Ves („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 môjho 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 som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá 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 môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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

Mojou 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 medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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 mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

V Levočskej Doline 5. júna 2017



Ing. Veronika Kutková
audítorka SKAU
č. licencie 142
Levočská Dolina 10
054 01 Levoča

