

Výročná správa

BELUMI PUMPY, s.r.o.

Rok 2016

Konatelia:



.....
Viktor Bednárík



.....
Róbert Ponesz

Obsah

- I. Základné údaje o Spoločnosti a zmeny v zapisovaných údajoch Spoločnosti
- II. Finančné investície a organizačné zložky
- III. Udalosti po vykonaní a zverejnení účtovnej závierky
- IV. Náklady na výskum a vývoj
- V. Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie
- VI. Návrh na rozdelenie zisku z roku 2016
- VII. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- VIII. Vývoj finančnej situácie a ekonomických ukazovateľov
- IX. Správa audítora z overenia individuálnej účtovnej závierky
- X. Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe

I. Základné údaje o spoločnosti

Názov a sídlo : BELUMI PUMPY s.r.o.
Vinohrady 10
940 01 Nové Zámky

Právna forma : spoločnosť s ručením obmedzeným

Dátum vzniku : 7.10.1996

Hlavný predmet činnosti :

- výroba a servis čerpadiel, zavlažovacej techniky a náhradných dielov
- sprostredkovanie obchodu s priemyselným tovarom, čerpadlami, závlahovým zariadením a príslušenstvom.
- veľkoobchod so železiarskym tovarom, inštalatérskym a vykurovacím zariadením
- veľkoobchod so strojmi a technickými potrebami
- veľkoobchod s obrábacími strojmi pre opracovanie dreva a kovu
- veľkoobchod s ostatnými strojmi pre opracovanie dreva kovu
- maloobchod mimo riadnej predajne (železiarsky a priemyselný tovar)
- maloobchodný predaj v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby, montáže vodoinštalácií, plynoinštalácia a ústredného kúrenia
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností – veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- plynoinštalatérstvo
- vodoinštalatérstvo
- kúrenárstvo
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- prenájom hnutel'ných vecí

IČO : 34 148 451

Štatutárny orgán : konatelia

Základné imanie : 10 tis. EUR

Spoločnosť je platiteľom DPH.

Zmena štruktúry spoločníkov: od 1.4.2008.

Zmena v štatutárnom orgáne : od 25.6.2016

I.1. Zmeny v zapisovaných údajoch o Spoločnosti v hospodárskom roku 2016

V hospodárskom roku 2016 nastali nasledovné zmeny v zapisovaných údajoch Spoločnosti:

1. Ing. Juraj Bednárík – ukončenie funkcie konateľ 24.06.2016
2. Viktor Bednárík – vznik funkcie konateľ 25.06.2016
3. Robert Ponesz – zmena adresy konateľa 25.06.2016

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 nenadobudla nové obchodné podiely a nepreviedla na inú osobu žiadnu zo svojich obchodných podielov.

II. Finančné investície a organizačné zložky

Spoločnosť v hospodárskom roku nemala otvorenú samostatnú organizačnú zložku v zahraničí a ani v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní žiadny obchodný podiel v inej obchodnej spoločnosti a nie je akcionárom v inej obchodnej spoločnosti.

III. Udalosti po vykonaní a zverejnení účtovnej závierky

Po odovzdaní individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti správcovi dane a jej zverejnení v registri účtovných závierok nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na finančné údaje účtovnej závierky k 31.12.2016, na predmet činnosti, na organizačnú štruktúru a že by ohrozili nepretržité pokračovanie v činnosti.

IV. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 nemala zriadené vlastné oddelenie výskumu a vývoja, nevznikli žiadne personálne, prevádzkové a finančné náklady na výskum a vývoj.

V. Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie

Prevažujúcou činnosťou Spoločnosti v hospodárskom roku 2016 bol predaj čerpadiel aj s príslušenstvom, servis čerpadiel a vykonanie zákazkových stavebných prác. Spoločnosť vlastní certifikáty ISO kvality výroby a riadenia, ktorej súčasťou je aj starostlivosť o životné prostredie. Certifikáty ISO kvality sú pravidelne preverované a auditované. Činnosť spoločnosti nemá žiadne významné negatívne vplyvy na životné prostredie.

VI. Návrh na rozdelenie zisku z roku 2016

Hospodársky výsledok za rok 2016 bol schválený valným zhromaždením spoločnosti dňa 19.05.2017. Spoločníci si rozdelili dosiahnutý zisk podľa pomerov určených v spoločenskej zmluve.

VII. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Vedenie spoločnosti v nasledujúcom období predpokladá:

- zachovanie stabilného fungovania spoločnosti
- obrat spoločnosti zachovať na úrovni predchádzajúceho obdobia
- udržať výrobnú kvalitu svojho výkonu
- udržať dobré obchodné vzťahy s dodávateľmi a odberateľmi a zároveň pokračovať v hľadaní nových obchodných partnerov ako v tuzemsku tak aj v zahraničí
- dosiahnuť maximálnu spokojnosť zákazníkov
- zvýšiť konkurencie-schopnosť
- udržať finančnú samostatnosť
- rozvíjať materiálno-technickú základňu na zníženie energetickej náročnosti
- udržať pracovný výkon zamestnancov na kvalitnej úrovni
- udržať doterajšiu mieru nízkej fluktuácie
- rozvíjať a rozširovať svoju stavebnú činnosť

VIII. Vývoj finančnej situácie a ekonomických ukazovateľov

1. Vývoj majetku a zdrojov jeho krytia bol nasledovný

Ukazovateľ - rok	2014	2015	2016	rozdiel 16-15
1. Neobežný majetok	130 959	125 984	89 144	-36 840
2. Obežný majetok	1 253 056	1 614 680	1 543 206	-71 474
- z toho: zásoby	882 724	945 694	920 250	-25 444
pohľadávky	361 676	544 051	577 732	33 681
finančný majetok	8 656	124 935	45 224	-79 711
3. Časové rozlíšenie aktív	11 334	17 335	14 396	-2 939
Majetok celkom	1 395 349	1 757 999	1 646 746	-111 253
4. Vlastné imanie	483 859	549 218	575 064	25 846
5. Závazky celkom	911 143	1 208 310	1 071 602	-136 708
6. Časové rozlíšenie pasív	347	471	80	-391
Pasíva celkom	1 395 349	1 757 999	1 646 746	-111 253

I. 1. Neobežný majetok

Hodnota neobežného majetku sa v roku 2016 znížila o 36,8 tis.€. Spoločnosť využíva ešte stále v prevažnej miere prenajatý majetok. V roku 2016 boli v dlhodobom majetku nasledovné pohyby /v tis. €/ :

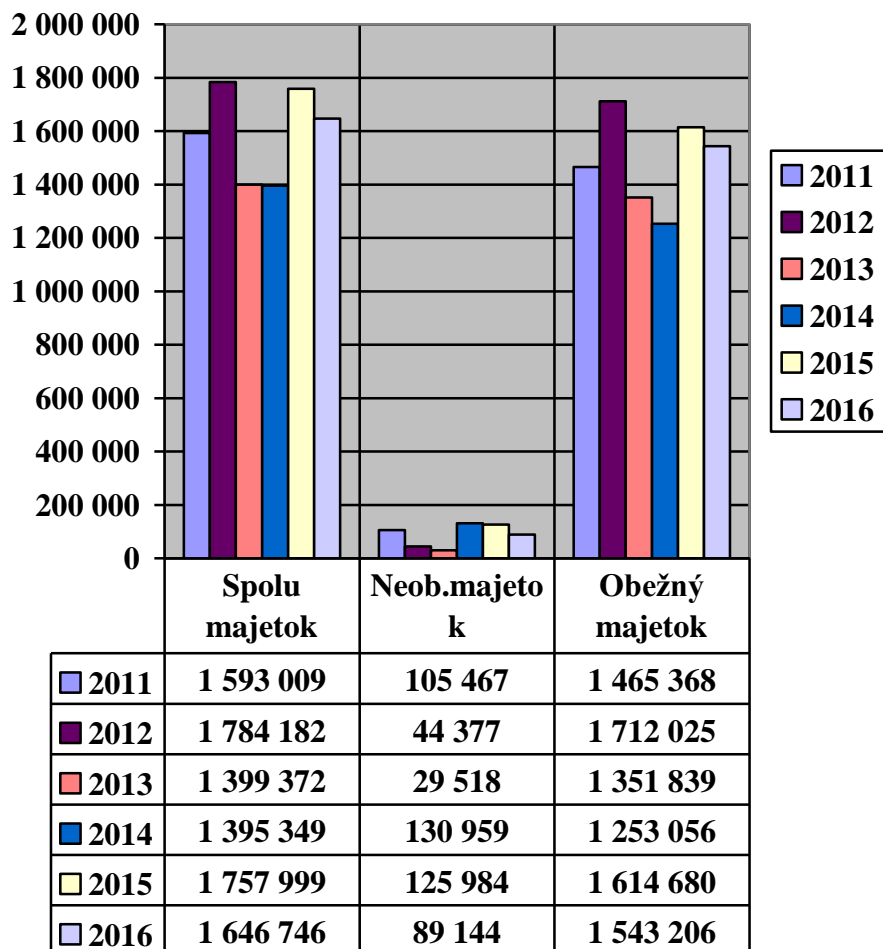
<i>Počiatkový stav v zostatkovej hodnote</i>	125 984
Prírastok	11 985
- Osobné vozidlo NZ 225FR	11 985
Úbytok	48 825
- Odpisy dlhodobého majetku	48 825
- Vyradenie majetku	0
<i>Stav dlhodobého majetku k 31.12.2016</i>	89 144

Prehľad aktív

Spolu majetok /r. 002++031+061/

Neobežný majetok /r. 004+012+022/

Obežný majetok /r. 032+040+047+055/



2. Zdroje krytia

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa oproti minulému roku zvýšilo o 25,9 tis. €, keď zisk bežného roku bol 178 tis. € a preúčtovanie zisku minulých rokov na záväzky voči spoločníkom bolo vo výške 152 tis. €.

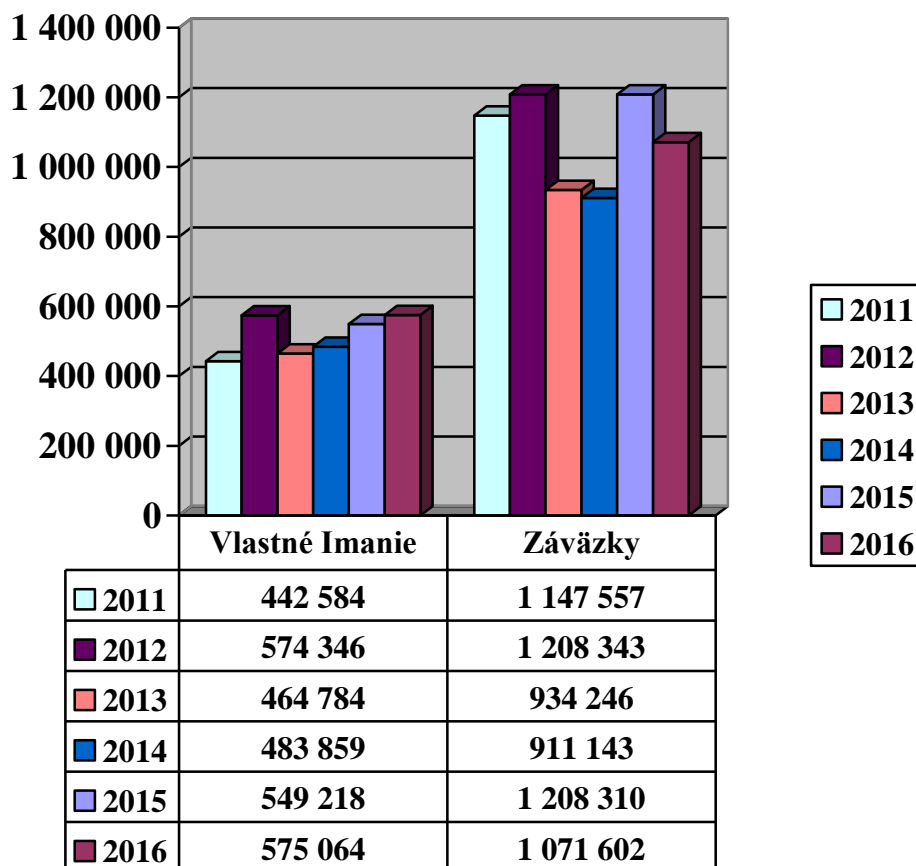
Záväzky celkom

V štruktúre záväzkov sa znížili dlhodobé o 23,4 tis. €. Krátkodobé záväzky sa taktiež znížili o 84,3 tis. €. Krátkodobé záväzky z obchodného styku sú nižšie ako krátkodobé pohľadávky z obchodného styku o 223 tis. €, z tejto sumy záväzky voči združeniu BELUMI predstavujú 71,1 tis. €

Z celkových cudzích zdrojov vo výške 1 071 tis. € sú záväzky voči spoločníkom z rozdelenia zisku 593 tis. € a záväzky z obchodného styku voči spoločníkom – združeniu BELUMI 71,1 tis. €, t.j. v úhrne 62 %.

Prehľad pasív

Vlastné imanie /r.068+073+080+084+087/



3. Vývoj finančnej samostatnosti a bežnej likvidity :

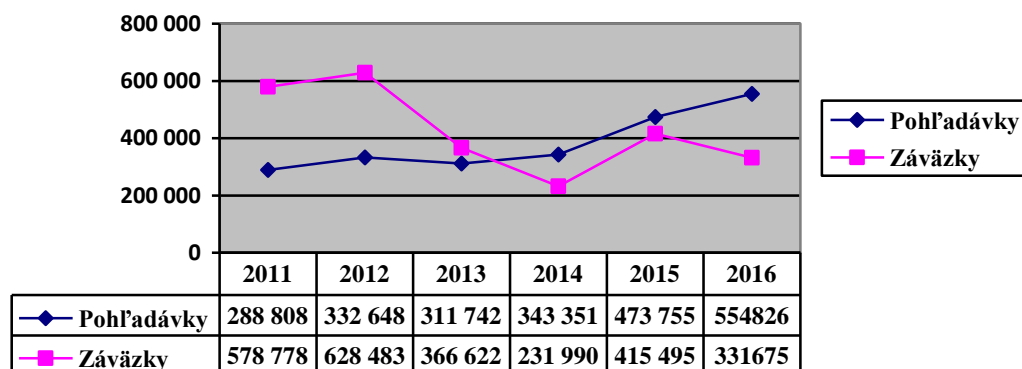
Vývoj pohľadávok a záväzkov

Pohľadávky z obchodného styku

/311A,312A,313A,314A,315A,31XA/-391A

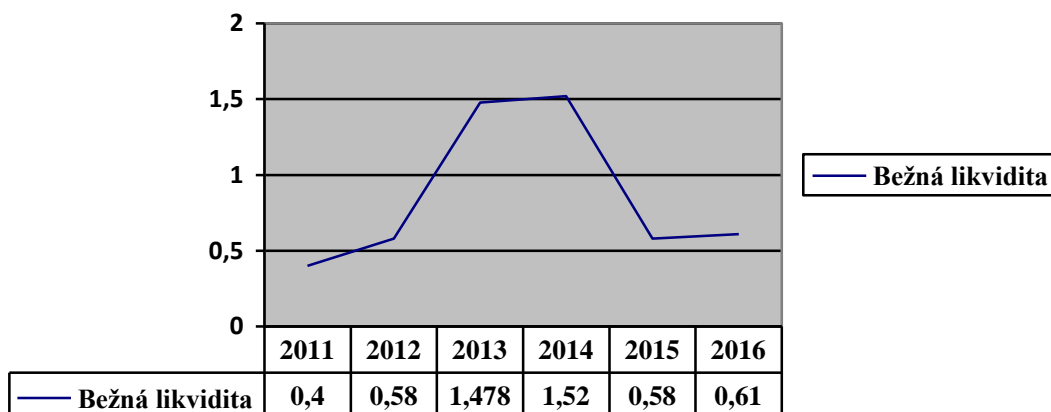
Závazky z obchodného styku

/321,322,324,325,32x,475A,478A,479A,47XA/



Bežná likvidita

Maximum=4, Optimum=1,5 Minimum= 1



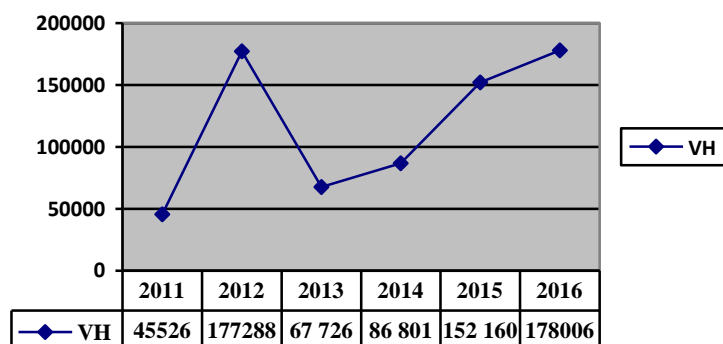
4. Tržby, náklady a hospodársky výsledok

Ukazovateľ v tis. €	2 014	2 015	2 016	% podiel 16/15
Tržby za predaj tovaru	3 722	3 858	3 843	99,61%
Výroba a ost. tržby z hosp. čin.	569	855	1 808	211,46%
Výnosy z fin. činností	1	5	3	60,00%
Spolu výnosy	4 292	4 718	5 654	119,84%
Náklady na tovar	2 723	2 925	2 777	94,94%
Spotreba materiálu a energie	422	440	1 110	252,27%
Služby	445	474	831	175,32%
Osobné náklady	498	600	589	98,17%
Ostatné nákl. z hosp. činnosti	37	29	36	124,14%
Odpisy dlhodobého majetku	37	44	49	111,36%
Finančné náklady	16	10	17	170,00%
Spolu náklady	4 178	4 522	5 409	119,62%
Daň z príjmov	14	55	59	107,27%
Odložená daň	13	-11	7	

Hospodársky výsledok	87	152	179	117,11%
----------------------	----	-----	-----	---------

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

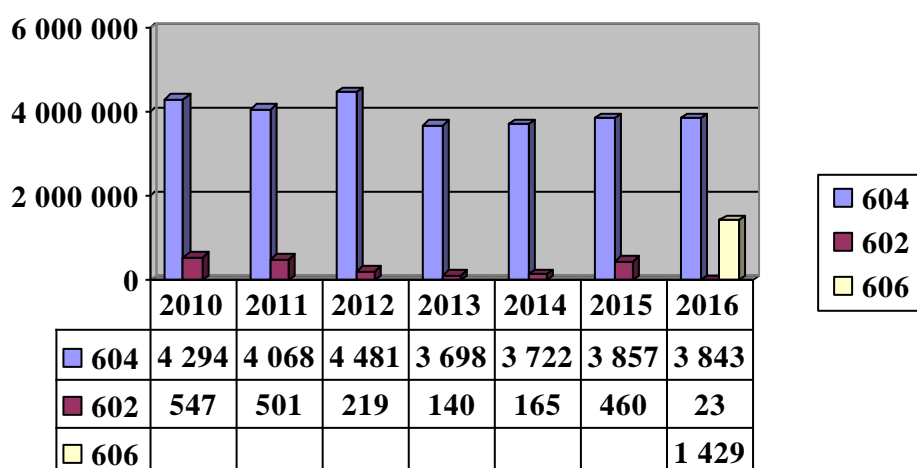
+r.001-/r.068-073+080+084+088+119/



Vývoj tržieb

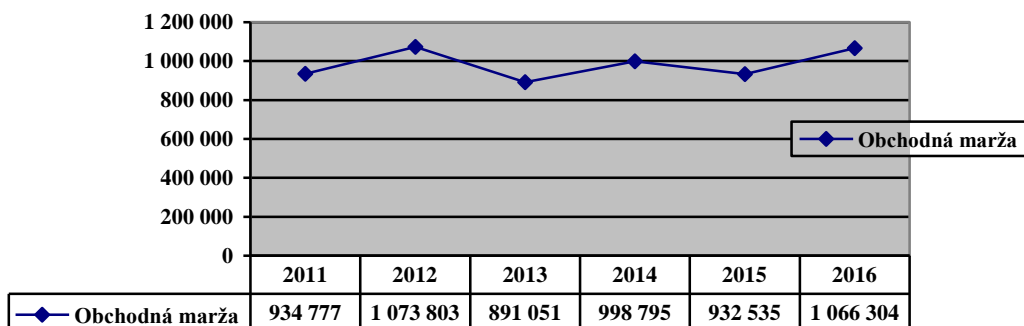
Tržby z predaja tovaru 604

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb 601,602,606,62



Obchodná marža

r.01-02



5. Faktory pôsobiace na vyprodukovaný zisk :

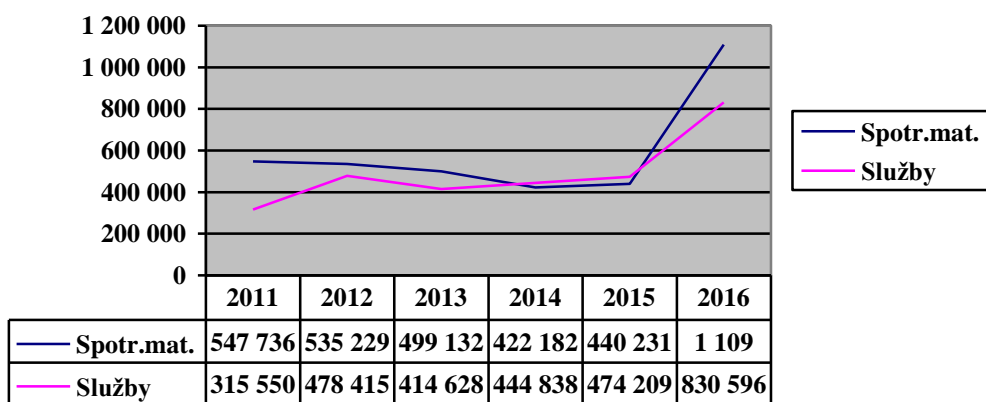
- nárast tržieb z predaja tovaru a následne i obchodnej marže + 119 tis.
- nárast tržieb z výroby, služieb a ostatných hosp. činnosti + 953 tis.

Vývoj tržieb a nákladov na predaný tovar :

Vývoj nákladov

Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladových dodávok 501,502

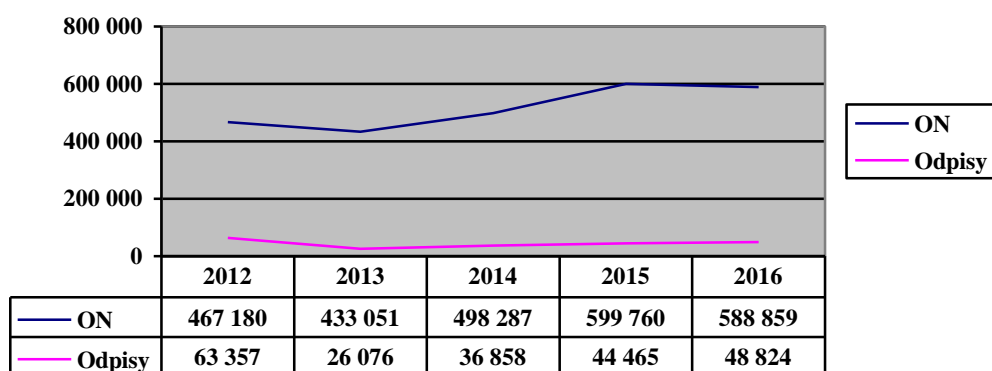
Služby účtovnej skupiny 511



Vývoj nákladov

Osobné náklady súčet r.13 až 16

Odpisy a OP k dlhodobému majetku



XI. Správa audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre valné zhromaždenie účtovnej jednotky BELUMI PUMPY s.r.o., Nové Zámky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti BELUMI PUMPY s.r.o., Nové Zámky, 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). 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 auditorské 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 medzinárodných auditorských 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 auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na

- tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš 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.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské 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 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 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 audítorských 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.

Ing. Irena Vaššová, CA

číslo licencie: 31

podpis audítora

09.03.2017

adresa audítora: Lastovičia 3, kor. adresa M.R. Štefánika 78, 94001 Nové Zámky



Irena Vaššová

X. Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre valné zhromaždenie účtovnej jednotky **BELUMI PUMPY, 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. Overili sme účtovnú závierku účtovnej jednotky **BELUMI PUMPY, s.r.o.** ("Spoločnosť") k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 6 - 12 priloženej výročnej správy účtovnej jednotky, ku ktorej sme dňa 09.03.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **BELUMI PUMPY, s.r.o.**, Nové Zámky, 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, ISA). 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 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 jednotlivé 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na

- tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš 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.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské 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 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 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 audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že účtovná jednotka 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 účtovnej jednotky 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 Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Ing. Irena Vaššová, CA

číslo licencie: 31

podpis audítora

20.09.2017

adresa audítora: Lastovičia 3, kor. adresa M.R. Štefánika 78, 94001 Nové Zámky

