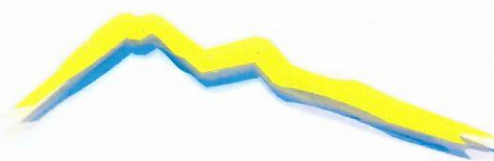


---



# ZEMPLÍN

## VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

za rok 2016

ZEMPLÍN, s.r.o., Jasenovská 31, 066 01 Humenné

Výročná správa zostavená dňa: 31.05.2017

Predkladá: Ing. Sidónia Hutníková - konateľ spoločnosti

---

## **OBSAH**

- 1. Profil spoločnosti a zloženie orgánov**
- 2. Analýza stavu spoločnosti a prognóza vývoja**
- 3. Významné skutočnosti**
- 4. Udalosti osobitného významu**
- 5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti**
- 6. Systém manažérstva kvality**
- 7. Ľudské zdroje**
- 8. Ekonomické informácie**

### **Príloha č. 1**

**Dodatok správy nezávislého audítora**

## 1. Profil spoločnosti a zloženie orgánov

### Identifikácia spoločnosti

**Názov spoločnosti:** ZEMPLÍN, s.r.o.  
**Adresa:** Jasenovská 31, 066 01 Humenné  
**IČO:** 36444430  
**Základné imanie:** 17 000,- €

ZEMPLÍN, s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 15.01.1997 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 28.02.1997.

### Predmet činnosti:

1. veľkoobchodná činnosť – remeselnícke potreby, priemyselný tovar, strojárské výrobky
2. sprostredkovateľská činnosť výroby a služieb
3. výrobná činnosť v odbore drevo
4. výrobná činnosť v odbore kovo
5. maloobchodná činnosť – remeselnícke potreby, priemyselný tovar, strojárské výrobky
6. staviteľ – vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
7. účtovnícke práce
8. ekonomické poradenstvo
9. automatizované spracovanie dát
10. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
11. činnosť viazaného finančného agenta v sektora poskytovania úverov a spotrebiteľských úverov
12. prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu
13. poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
14. organizovanie kultúrnych, športových a iných spoločenských podujatí

### Vedenie spoločnosti:

#### Štatutárny orgán: konatelia spoločnosti

1. Andrej Hutník
2. Ing. Sidónia Hutníková

#### Konanie menom spoločnosti:

Za spoločnosť konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne. Podpisovanie sa vykoná tak, že konateľ k obchodnému menu spoločnosti pripoji svoj vlastnoručný podpis.

#### Spoločníci:

Ing. Sidónia Hutníková - výška vkladu 17 000,- €

#### História spoločnosti

Spoločnosť ZEMPLÍN, s.r.o. Humenné je obchodnou spoločnosťou, ktorá sa od svojho vzniku v roku 1997 zaoberala veľkoobchodným predajom spojovacieho materiálu.

---

V rámci neustáleho rozvoja naša spoločnosť rozšírila v roku 2005 svoju činnosť o veľkoobchodný a maloobchodný predaj vykurovacích telies na tuhé palivá, ich príslušenstvá a ďalšieho tovaru. V roku 2013 spoločnosť otvorila nové, moderné krbové štúdio, kde sa na ploche 320 m<sup>2</sup> prezentujú najmodernejšie trendy v tomto segmente. Pri tejto príležitosti sa portfólio služieb rozšírilo o realizáciu stavieb krbov na kľúč, tj. 3D návrh, projekt a samotná montáž krbu.

Spoločnosť má vybudovanú sieť maloobchodných predajcov a naše služby využívajú významní zákazníci a obchodní partneri z oblasti strojárstva, hutníctva, stavebníctva, elektrotechnického i automobilového priemyslu.

Prioritou spoločnosti je predávať tovar len od preverených dodávateľov vo vyhovujúcej kvalite a dobrej cene. Zakladáme si na individuálnom prístupe ku zákazníkovi, kde komunikácia s ním nekončí predajom tovaru. Jeho spokojnosť je pre nás prvoradá. Predajcovia si ctia princípy "firemnej kultúry", ktoré znamenajú vysokú profesionalitu, serióznosť, ústretovosť a ochotu pomôcť a riešiť problémy zákazníka. Našou snahou je budovať dlhodobé vzťahy so zákazníkmi, ktoré umožnia rozvoj našej spoločnosti a zároveň dávajú istotu našim zákazníkom, že majú obchodného partnera, o ktorého sa môžu kedykoľvek "oprieť".

#### **Ciele spoločnosti:**

- orientácia na zákazníka s cieľom budovať dlhodobú spoluprácu
- kvalita ponúkaných tovarov a služieb
- široký sortiment ponúkaného tovaru
- technické poradenstvo
- individuálny a rýchly servis prostredníctvom obchodných zástupcov
- neustály rozvoj spoločnosti
- sociálna politika a spokojnosť zamestnancov
- budovanie dobrého mena spoločnosti
- ochrana životného prostredia

## **2. Analýza stavu spoločnosti a prognóza vývoja**

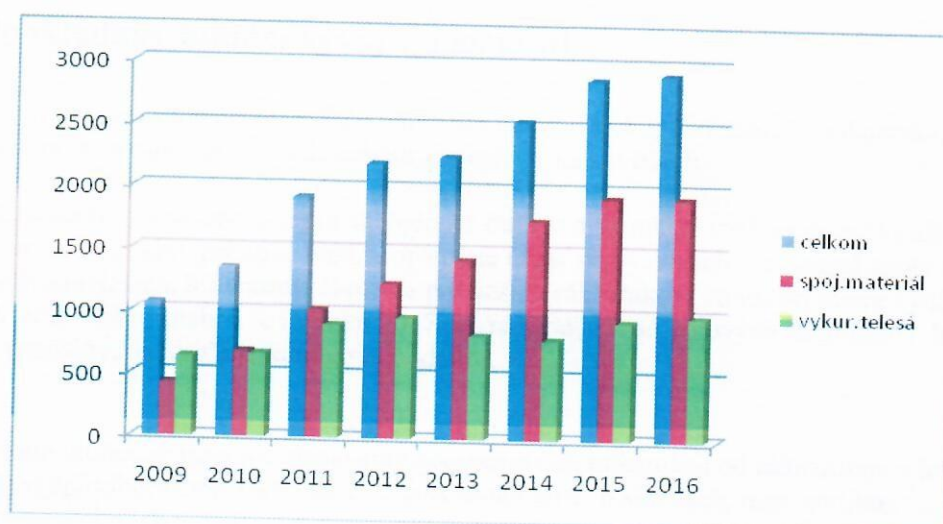
Spoločnosť ZEMPLÍN, s.r.o. Humenné má svoju činnosť zameranú na dve oblasti. Jedna divízia sa zaoberá veľkoobchodným predajom spojovacieho materiálu. Druhá divízia spoločnosti je zameraná

na veľkoobchodný i maloobchodný predaj kuchynských sporákov, krbových kachlí, krbových vložiek, kotlov na tuhé palivá, pletív, drôtov ap..

Spoločnosť je stabilným zamestnávateľom v regióne, čo dokazuje aj priebežný nárast počtu zamestnancov.

V roku 2016 spoločnosť dosiahla tržby vo výške 2 874 tis. Eur. Tento výsledok spoločnosť hodnotí pozitívne, napriek tomu, že plány spoločnosti neboli splnené v plnom rozsahu. V roku 2013 sme dosiahli navýšenie obratu len o 2,7 %, v roku 2014 to bolo navýšenie 13 %, za rok 2015 sme dosiahli navýšenie oproti roku 2014 o 13,1 % a v roku 2016 o 1,6 %. Tento trend je predpokladom, že spoločnosť má šancu sa aj v nasledujúcich obdobiach rásť a rozvíjať svoj potenciál.

	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Tržby celkom	1 059	1 346	1 913	2 192	2 250	2 543	2 874	2 919



Z uvedených ukazovateľov je zrejmé, že spoločnosť každý rok zvyšuje svoje tržby, aj keď ciele stanovené na rok 2016 neboli splnené v plnej miere. Odd. spojovacieho materiálu nespĺnilo plán určený pre rok 2016, avšak stále si zachováva majoritný podiel na celkových tržbách. No napriek tejto skutočnosti si stále upevňuje svoju pozíciu medzi veľkoobchodníkmi so spojovacím materiálom na Slovensku. Tento trend je výsledkom dlhodobejšej stratégie spoločnosti, ktorá je zameraná na získavanie nových odberateľov a rozšírenie okruhu svojho pôsobenia.

Hospodársky výsledok za rok 2016 bol hodnotený ako priemerný. Pozitívom na výsledkoch dosiahnutých našou spoločnosťou v roku 2016 je hlavne to, že sme nestratili žiadneho zákazníka kvôli jeho nespokojnosti alebo našej nespoľahlivosti. Tento trend naša spoločnosť hodnotí veľmi kladne. Je veľmi dôležité v tejto dobe mať dobrý kredit u našich odberateľov. Niet lepšej reklamy ako spokojný zákazník.

Spoločnosť pri svojej činnosti dbá na ochranu životného prostredia. Nakoľko nie je producentom škodlivého odpadu, dbá len o jeho správnu likvidáciu.

### 3. Významné skutočnosti

Na hospodárenie spoločnosti mali v roku 2016 vplyv nasledujúce skutočnosti:

Spoločnosť vykázala za rok 2015 čistý hospodársky výsledok po zdanení

vo výške 94 444,15 €. Tento hospodársky výsledok bol pri dosiahnutom obrate a momentálnej hospodárskej situácii považovaný za priaznivý a adekvátny k dosiahnutým výkonom. Daňová povinnosť bola vo výške 27 383,62 €.

Valné zhromaždenie rozhodlo, že po schválení ročnej účtovnej závierky bude čistý zisk za rok 2015 vo výške 82 000,- € preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov, čiastka 9 000,- € bude preúčtovaná na reprezentačný fond a čiastka 3 444,15 € na sociálny fond.

Valné zhromaždenie dňa 25.11.2016 schválilo Ing. Jozefa Figľara, číslo licencie SKAU 399, ako audítora, ktorý overí individuálnu účtovnú závierku za rok 2016 a výročnú správu za rok 2016.

## 4. Udalosti osobitného významu

### Informácie o skutočnostiach po zostavení účtovnej závierky

V účtovnej jednotke nenastali po skončení účtovného obdobia roka 2016 žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali podstatný vplyv na účtovnú závierku. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania spoločnosti.

## 5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Hlavným cieľom spoločnosti je v čo najväčšej miere uspokojovať potreby zákazníka, skvalitňovať poskytované služby a dosiahnuť primeraný nárast tržieb.

Na dosiahnutie stanoveného cieľa spoločnosť bude v maximálne možnej miere využívať aj rôzne podporné prostriedky ako printové médiá, opätovná účasť na výstavách, reklamné spoty v regionálnych televíziách, billboardy, školenia pre našich zákazníkov, vo väčšej miere využívanie sociálnych sietí. Našou snahou je i v roku 2017 pokračovať v tvorbe nových katalógov i letákov na jednotlivé produkty, rozšíriť marketingovú podporu.

Dlhodobou úlohou je neustále získavanie podrobnejších informácií od zákazníkov o ich spokojnosti, o spôsobe, ktorým ich oslovila naša spoločnosť, o službách, resp. sortimente, ktorý by od nás vyžadovali alebo ich uvítali.

V rámci oboch divízií je veľmi dôležité automatizovať všetky možné procesy obehu tovaru, čo prinesie veľkú časovú úsporu i odstráni chybovosť pri spracovávaní objednávok.

Dobré meno spoločnosti je závislé aj od termínov plnenia dodávok a promptného vybavovania reklamácií. Z tohto dôvodu je nutné v čo najväčšej miere eliminovať všetky okolnosti, ktoré majú vplyv na vznik týchto problémov. Taktiež je dôležité oboznámiť vybraných dodávateľov s ich hodnotením a požadovať od nich opatrenia na zlepšenie spolupráce v problematických oblastiach.

Ďalším spôsobom ako zlepšiť spokojnosť našich zákazníkov je neustále zlepšovanie komunikácie so zákazníkom. Na dosiahnutie tohto cieľa je nutné neustále vzdelávanie našich zamestnancov.

### Odporúčania na zlepšenie:

- Zlepšovanie systému manažérstva kvality a to najmä objektívnych ukazovateľov stavu kvality produktu podľa požiadaviek zákazníka.
- Zameranie sa na kvalitatívne riadenie dodávateľov prostredníctvom dodávateľských auditov
- Zavádzanie elektronickej správy dokumentov a záznamov
- Prijímanie Nápravných a Preventívnych opatrení vzhľadom na stav po preskúmaní
- Prehodnotiť organizačnú schému a rozloženie zodpovednosti a právomocí podľa funkcií
- Eliminovať všetky potencionálne riziká

## 6. Systém manažerstva kvality

Spoločnosť ZEMPLÍN, s.r.o. sa v roku 2007 stala certifikovanou spoločnosťou, ktorá vybudovala, implementovala a úspešne obhájila zavedenie systému manažerstva kvality podľa normy STN EN ISO 9001:2000.

Certifikát vydaný spoločnosťou BUREAU VERITAS potvrdzuje, že spoločnosť splnila prísne požiadavky na zabezpečenie kvality poskytovaných služieb, podľa uvedenej normy. Tento certifikát je v pravidelných intervaloch obnovovaný.

Spoločnosť obhájila schopnosť kontinuálneho zlepšovania efektívnosti systému manažerstva kvality a to uplatňovaním základných princípov politiky kvality, plnením prijatých cieľov kvality, plnením legislatívnych požiadaviek a predpisov, pochopením a plnením požiadaviek zákazníka, ako aj plnením vlastných požiadaviek spoločnosti. V súčasnosti platnosť certifikátu je stanovená do 15.09.2018. Vedenie spoločnosti sa pravidelne zaoberá výsledkami zhodnotenia funkčnosti systému manažerstva kvality a výsledkom sú opatrenia na zabezpečenie zlepšenia efektívnosti jednotlivých procesov, zlepšenie produktu, podľa požiadaviek zákazníka.

## 7. Ľudské zdroje

Spoločnosť ZEMPLÍN, s.r.o. patrí medzi stabilných zamestnávateľov. K 31.12.2016 zamestnávala 22 zamestnancov, z tohto počtu je 5 žien.

Zamestnanci podľa veku a pohlavia:

Vek	muži	ženy	celkom	%
do 25				
25 – 35	11	2	13	59,1 %
36 – 45	4	2	6	27,3 %
46 – 55	2	1	3	13,6 %
nad 56				
celkom			22	100,00

Zamestnanci podľa vzdelania:

Dosiahnuté vzdelanie	počet	%
základné vyučený		
stredné odborné		
úplné stredné	17	77,3
vysokoškolské	5	22,7

## 8. Ekonomické informácie

Súvaha spoločnosti:	k 31.12.2015	k 31.12.2016
<b>Aktíva celkom (netto)</b>	960 480	987 727
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	295 180	294 746
Zásoby	317 101	349 527
Pohľadávky	243 991	329 932
Finančné účty	101 028	10 793
Časové rozlíšenie	3 180	2 729
<b>Pasíva celkom</b>	960 480	987 727
Základné imanie	17 000	17 000
Fondy zo zisku	20 938	28 718
Rezervy	0	0
Závazky	471 435	469 288
Bankové úvery	54 159	18 137

<b>Výnosy a náklady</b>	<b>k 31.12.2015</b>	<b>k 31.12.2016</b>
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 884 632	2 918 832
Pridaná hodnota	454 793	470 585
Osobné náklady	293 148	332 180
Dane a poplatky	6 847	6 099
Odpisy	17 557	20 708
<b>Výsledok hospodárenia za ÚO po zdanení</b>	<b>94 444</b>	<b>73 588</b>

Spoločnosť vykázala za rok 2016 čistý hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 95 690,21 €. Tento hospodársky výsledok bol pri dosiahnutom obrate a momentálnej hospodárskej situácii považovaný za primeraný. Daňová povinnosť bola vo výške 27 100,41 €.

Valné zhromaždenie rozhodlo, že po schválení ročnej účtovnej závierky bude čistý zisk za rok 2016 vo výške 73 587,80 € preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

## Ostatné informácie

Spoločnosť má vyváženú bilanciu, kladné vlastné imanie, disponibilné zdroje na uhrádzanie záväzkov v primeranej lehote. Celková finančná situácia spoločnosti je stabilná.

Nepoznáme žiadne očakávané udalosti a pri spracovaní správy nám nie sú známe žiadne prognózy vývoja spoločnosti, ktoré by naznačovali nepriaznivý vplyv na jej vývoj v budúcnosti. Žiadne z činností, ktoré naša spoločnosť vykonáva, nemajú negatívny vplyv na životné prostredie.

### Vymedzenia v zmysle § 20 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

Spoločnosť nemá žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Výročná správa obsahuje všetky údaje požadované podľa osobitných predpisov. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Humennom, 31.05.2017

Ing. Sidónia Hutníková  
konateľ spoločnosti

# DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom spoločnosti ZEMPLÍN, s.r.o. Humenné

## 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.t. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Overil som účtovnú závierku spoločnosti ZEMPLÍN, s.r.o., Humenné k 31. decembru 2016, ku ktorej som dňa 02.05.2017 vydal správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### **Názor**

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ZEMPLÍN, s.r.o., Humenné, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, končiaci 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 ZEMPLÍN, s.r.o., Humenné, k 31.decembru 2016, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve).

#### **Základ pre názor**

Audit som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov ISA. Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti som nezávislý podľa ustanovení 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, týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, 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 v 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 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 jednotlivo 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 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 obídienie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol 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 spochybníť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Môj záver vychádza z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej 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.

## 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 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 získal počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdil 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 získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostal po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

14. júl 2017

Ing. Jozef Figlar

Licencia SKAU č. 399

Michalovce



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Figlar".