

GOTEC SLOVAKIA S.R.O.; JAVOROVÁ 794/15, 958 01 PARTIZÁNSKE

Výročná správa 2016

GOTEC Slovakia, s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	GOTEC Slovakia s.r.o.
IČO:	47 092 700
DIČ:	2023754062
IČ DPH:	SK 2023754062
Adresa sídla:	Javorová 794/15, 958 01 Partizánske
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 27918/R
Konateľ spoločnosti:	Lars Gorschlüter
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.gotec.com mail: info@gotec-group.com

Štatutárnym orgánom spoločnosti GOTEC Slovakia s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri SR.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia za rok 2016	-149.039 Eur
Splatené základné imanie (účet 411)	5000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	0 eur
Priemerný počet zamestnancov	52
Hlavná činnosť	Povrchová úprava kovov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť vznikla 26. marca 2013 a je dcérskou firmou nemeckej spoločnosti GOTEK Gorschlüter GmbH sídliacej v nemeckom Wülfrath. Od svojho založenia v roku 2013 si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

Spoločnosť svojou výrobnou činnosťou má vplyv na životné prostredie. Objem emisií, ktoré vypúšťa do ovzdušia, je regulovaný cez spaľovňu, úniky v odpadových vodách sú neutralizované regulačnou stanicou.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 60 pracovníkov a prispieva tým k zvýšeniu lokálnej zamestnanosti.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
MAJETOK SPOLU	2.914.703,-	2.696.594,-
A. Neobežný majetok	2.198.378,-	2.304.637,-
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	10.730,-	13.069,-
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2.187.648,-	2.291.568,-
A.III Dlhodobý finančný majetok	0,-	0,-
B. Obežný majetok	689.311,-	369.015,-
B.I Zásoby	94.339,-	27.356,-
B.II Dlhodobé pohľadávky	200.587,-	0,-
B.III Krátkodobé pohľadávky	217.692,-	156.203,-
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0,-	0,-
B. V Finančné účty	176.693,-	185.456,-
C. Časové rozlíšenie	27.014,-	22.942,-

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2.914.703,-	2.696.594,-
A. Vlastné imanie	1.780.223,-	300.075,-
A.1 Základné imanie	5.000,-	5.000,-
A.II Emisné ážio	0,-	0,-
A.III Ostatné kapitálové fondy	3.024.056,-	1.385.500,-
A.IV Zákonné rezervné fondy	0,-	0,-
A.V Ostatné fondy zo zisku	0,-	0,-

A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0,-	0,-
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1.099.794,-	-503.648
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	-149.039,-	-586.777,-
B. Závazky	1.134.480,-	2.396.519,-
B.I Dlhodobé záväzky	0,-	1.357.896,-
B.II Dlhodobé rezervy	0,-	0,-
B.III Dlhodobé bankové úvery	0,-	0,-
B. IV Krátkodobé záväzky	1.107.389,-	1.021.030,-
B.V Krátkodobé rezervy	27.091,-	17.593,-
B.VI Bežné bankové úvery	0,-	0,-
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0,-	0,-
C. Časové rozlíšenie	0,-	0,-

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

V priebehu roka 2016 došlo k zvýšeniu stavu zásob. Opravná položka k zásobám nebola vytvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok vzrástol, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 5.000,- eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1.780.223,- eur.

Celkové záväzky spoločnosti sú v sume 1.134.480,- eur, z čoho vyplýva, že v porovnaní z predchádzajúcim rokom dosiahli pokles viac ako o polovicu.

Krátkodobé rezervy v sume 27.091,- eur predstavujú výlučne zákonné rezervy.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani žiadne krátkodobé finančné výpomoci.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia		

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
ČISTÝ OBRAT	1.717.203,-	886.091,-
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	1.784.833,-	888.315,-
I. Tržby z predaja tovaru	0,-	0,-
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	106.636,-	18.992,-
III. Tržby z predaja služieb	1.610.568,-	867.099,-
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0,-	0,-

V. Aktivácia	0,-	0,-
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	64.414,-	1.238,-
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3.215,-	986,-
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2.121.598,-	1.409.243,-
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	0,-	0,-
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	856.678,-	491.949,-
C. Opravné položky k zásobám	0,-	0,-
D. Služby	435.989,-	213.372,-
E. Osobné náklady	724.579,-	463.931,-
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	197.508,-	193.573,-
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	32.994,-	814,-
I. Opravné položky k pohľadávkam	0,-	0,-
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	- 135.951,-	38.520,-
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-336.765,-	-520.928,-
Výnosy z finančnej činnosti	8,-	8,-
Náklady na finančnú činnosť	9.988,-	62.976,-
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-9.980,-	-62.968,-
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-346.745,-	-583.896,-
Daň z príjmov splatná	2.881,-	2.881,-
Daň z príjmov odložená	- 200.587,-	0,-
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	- 149.039,-	-586.777,-

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala značný nárast hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia predstavuje – 336.765,- €. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím však dosiahla zvýšenie hospodárskej činnosti.

Spoločnosť využila najväčšie finančné prostriedky na nákup materiálu, energie a personálne náklady.

Celkový výsledok hospodárenia:

Spoločnosť Gotec Slovakia s. r. o. v roku 2016 znížila stratu o 75 % na -149 039,- € a tržby jej narástli o 94 % na sumu 1,717 mil. €.

Rok	2016
Tržby	1 717 203 €
Zisk	-149 039 €

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť nevytvorila za rok 2016 účtovný zisk. Vyrovnanie straty bude prerokované na Valnom zhromaždení spoločnosti Gotec Slovakia s.r.o.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve)

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve.

3) Ďalšie informácie

➤ Firemná sociálna politika

Spoločnosť disponuje Sociálnym fondom, pričom prostriedky z neho investuje do stravnych lístkov zamestnancov. Zamestnanci majú nárok na ročný bonus a mesačný dochádzkový bonus vyplácaný v prípade splnenia vopred dohodnutých podmienok v pracovnej zmluve. Zamestnancom poskytujeme bezplatne osobné ochranné pracovné pomôcky rôzne podľa pracovného zaradenia.

➤ Ľudské zdroje

Štruktúra a počet zamestnancov

	rok 2016			K 31.12.2016
	výroba	administratíva	spolu	
ženy	21	5	26	30
muži	25	1	26	27
spolu	46	6	52	57

Pravidelné školenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ako aj Ochrany pred požiarimi zabezpečujeme prostredníctvom e-learningu externej certifikovanej spoločnosti BOZPO, s.r.o. Prievidza.

Okrem týchto školení poskytujeme zamestnancom ďalšie povinné školenia podľa pracovného zaradenia a druhu pracovných pozícií.

- ISO normy kvality Firma Gotec zaviedla a používa systém manažérstva kvality ISO 9001: 2008



- Gotec Slovakia s.r.o. je dcérskou spoločnosťou GOTEC Gorschlüter GmbH sídliacej v nemeckom Wülfrath, ktorá finančne prispieva na činnosť organizácie Wildlife Conservation Fund



4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
- Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2016

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Gotec Slovakia s.r.o.

K výročnej správe

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Gotec Slovakia s.r.o. IČO: 47092700 (ďalej len „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, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, 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 podmienený názor

Nemohli sme uskutočniť pozorovanie fyzického počítania zásob, ktoré sú vykázané k 31. decembru 2016 vo výške 94 339 €, pretože dátum inventúry bol skôr, ako sme prijali zákazku auditu.

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 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame 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 nesprávnej 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 spochybníť 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš 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 nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum:

12. Apríl 2017, okrem časti správy „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 8.jún 2018

Audit NOTAX
AUDIT – NOTAX s.r.o.
Lic. UDVA 382



Stanislav Čaniga
Ing. Stanislav Čaniga CA – kľúčový štatutárny
audítora
Lic. SKAU č. 782