

CZ – Slovensko s. r. o. so sídlom Duklianska 60, 972 71 Nováky zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín odd.: Sro, vložka č. 32061/R

# Výročná správa

## za účtovné obdobie 2017

Výročná správa zostavená : 11.05.2018

Predkladá : Ing. Michal Gajdoš, generálny riaditeľ



## OBSAH

OBSAH .....	2
1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI .....	3
2. PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA SPOLOČNOSTI .....	4
3. INFORMÁCIE O CZ – SLOVENSKO, S. R. O. ....	5
3.1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI .....	5
3.2 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ .....	6
3.3. OBCHODNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI .....	7
4. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE .....	9
5. VYBRANÉ EKONOM. UKAZOVATELE A FIN. SITUÁCIA .....	10
6. ÚČTOVNÁ UZÁVIERKA .....	14
7. SPÁVA A VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ UZÁVIERKE .....	26
8 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU .....	30
9. OVERENIE VÝROČNEJ SPRÁVY AUDÍTOROM .....	31

## 1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

- Obchodné meno** - CZ – Slovensko s. r. o.
- sídlo** - Duklianska 60, 972 71 Nováky
- IČO** - 46100466
- právna forma** - spoločnosť s ručením obmedzeným
- Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín  
odd. : Sro, vložka č. 32061/R

- Valné zhromaždenie**
- Spoločníci:**
- UNION CS, spol. s.ro
- MSM GROUP s. r. o.

- Štatutárny orgán**
- konateľ spoločnosti** - Ing. Michal Gajdoš
- konateľ spoločnosti** - Ing. Marián Goga, PhD.

### Dozorná rada

- Predseda** - Ing. Věslava Piegzová, MBA
- Členovia** - Ing. Bogdan Heczko, MBA
- Ing. Zuzana Helbichová

### Kontakt

- telefón** - 046/ 51 80 800
- e-mail** - info@cz-slovensko.sk

## 2. PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA SPOLOČNOSTI

### Vážení akcionári, obchodní partneri, zamestnanci,

v roku 2017 sme sa zamerali na stabilizáciu spoločnosti a vylepšenie hospodárskeho výsledku. Podarilo sa nám v maximálnej možnej miere vyťažiť všetky stroje a stabilizovať výrobu CNC strojov. Stabilizáciu výroby CNC sme dosiahli vzorkovaním nového portfólia dielov a optimalizáciou výrobných zariadení. Optimalizáciou samotných výrobných procesov sme dosiahli nemalé úspory a navýšenie rentability konkrétnych výrobných postupov.

Čo sa týka výroby zásobníkov sa nám podarilo rozbehnúť projekt novej technológie výroby. Zahájili sme rokovania a výberové procesy na jednotlivé body technológie, čo sa nám i podarilo. Novou technológiou by sme mali dosiahnuť celkovú optimalizáciu procesu, šetrenie nákladov, zvýšenie kvality, produkcie a celkovej ziskovosti celého procesu.

Personálne zmeny v oddelení výroby a kvalite na vedúcich pozíciách nám priniesli lepšiu sledovanosť, kontrolu a riadenie jednotlivých procesoch daných oddelení.

Samozrejme, že negatívne nás ovplyvňuje fluktuácia zamestnancov. Prerozdelením bonusovej čiastky spojenej s dochádzkou zamestnancov a PN sa nám podarilo stabilizovať obsadenie výrobných pozícií na konkrétnych smenách a zabrániť tak neočakávaným výpadkom dennej produkcie čo nám spôsobovalo nemalé problémy.

### Rok 2018

Vzhľadom nato, že naša výroba CNC dielov je na 90% tvorená produkciou pre zbrane typu škorpion a s tým je spojené riziko zníženého dopytu a zároveň objednávok, sme sa rozhodli vzorkovať a vyrábať časť dielov do krátkych zbraní. Týmto zabezpečíme rovnomerné rozloženie rizika v prípade výpadkov objednávok a zníženia dopytu po konkrétnych zbraniach.

Pri výrobe zásobníkov je pre nás dôležité stabilizovať terajší spôsob výroby do takej miery, aby sme nezvyšovali náklady a neprehlbovali stratu do tej doby, kým sa nespustí výroba na novej technológii. Máme naplánované optimalizácie procesu zvarovania, brúsenia a leštenia, kde by malo dôjsť k úspore ľudských kapacít a nákladov na celý proces.

Pokračuje sa v jednotlivých fázach projektu na novú technológiu, ktorá by mala byť uvedená do prevádzky od januára 2019.

V roku 2018 nás negatívne ovplyvní sťahovanie spoločnosti, ktoré je naplánované na mesiac júl. Negatívne nás to ovplyvní z pohľadu výpadku tržieb a samozrejme financií, ktoré potrebujeme použiť na samotné sťahovanie. Plánované straty sa snažíme vykrývať predvýrobou a vhodným plánovaním.

Smerujeme k dosiahnutiu plánovaných ukazovateľov a mierne vylepšenému hospodárskemu výsledku oproti plánu. Máme na to všetky predpoklady, aby sme svoj cieľ splnili alebo dokonca prekročili.

Prajem Vám všetkým veľa zdravia a spokojnosti.

Ing. Michal Gajdoš  
generálny riaditeľ

### 3. INFORMÁCIE O CZ – SLOVENSKO, S. R. O.

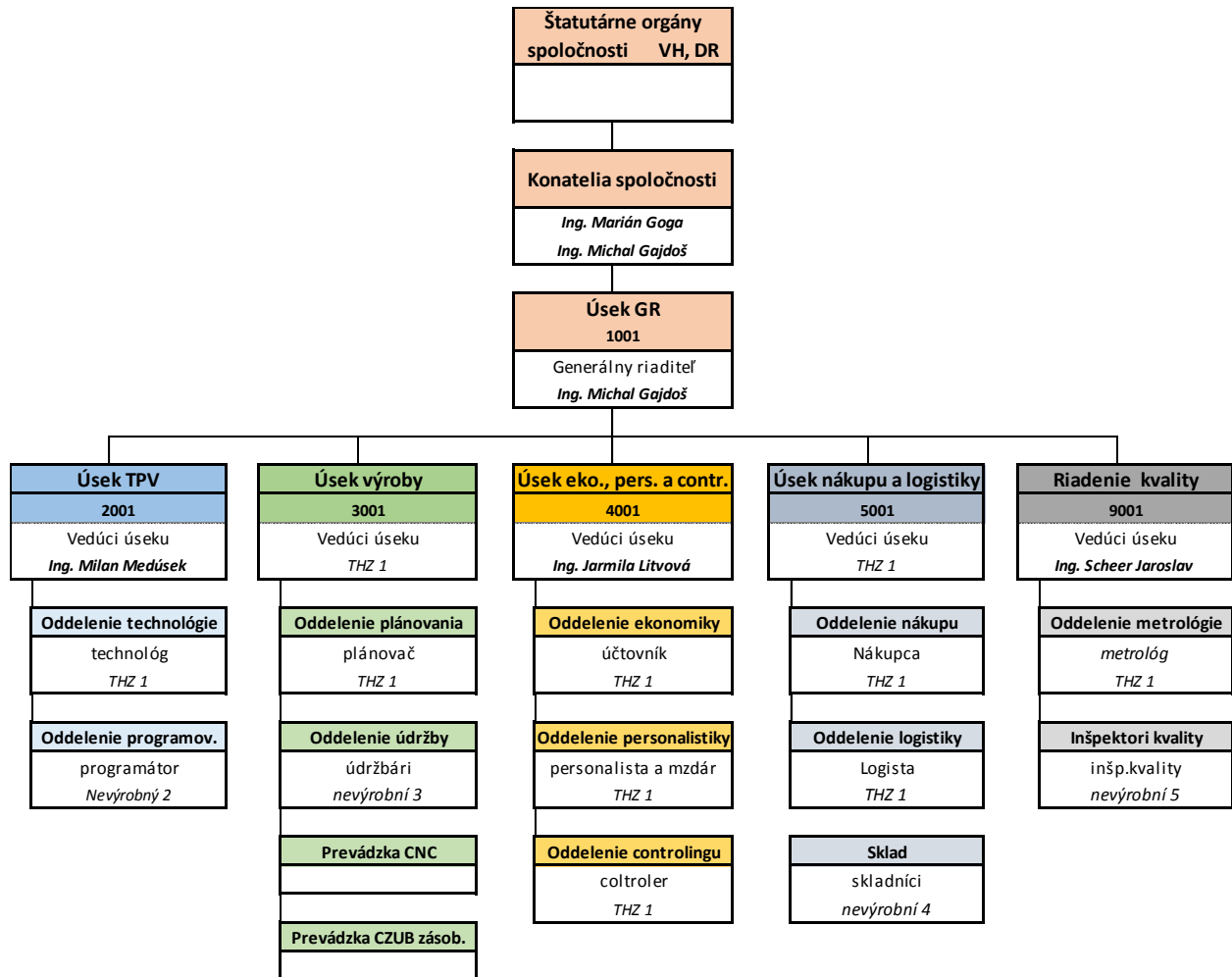
#### 3.1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

CZ – Slovensko, s. r. o. . patrí medzi základných dodávateľov súčiastok pre Českú zbrojovku a. s. Hlavným odberateľom celej výrobnéj produkcie je práve Česká zbrojovka a. .s. Spoločnosť každoročne vzorkuje množstvo výrobkov a rozširuje svoje portfólio o nové druhy výrobkov.

Veľký zvrat v spoločnosti nastane v roku 2018, kedy je plánované po vzájomnej dohode majiteľov sťahovanie spoločnosti do nových priestorov. Táto skutočnosť v nemalej miere ovplyvní chod spoločnosti v čase sťahovania a následne po ňom.

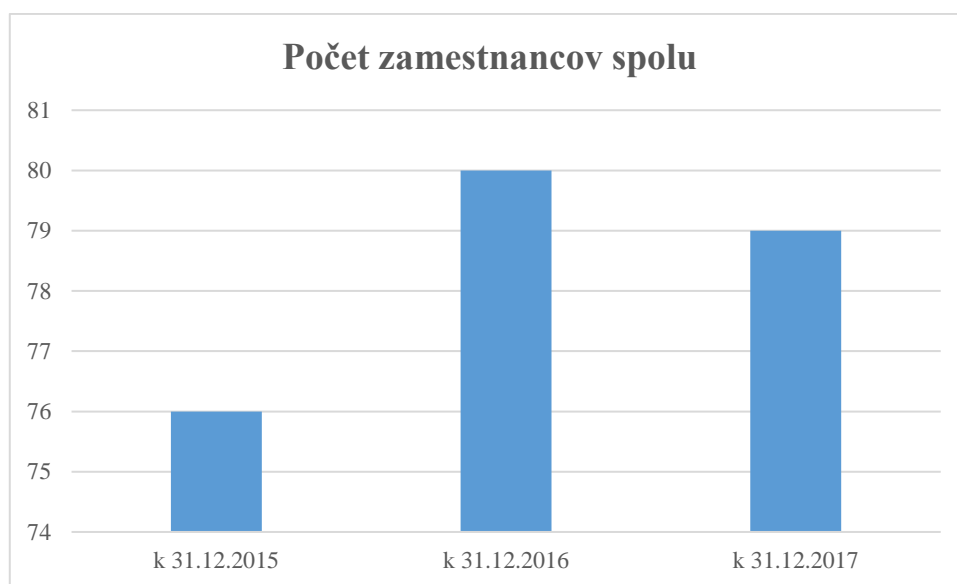
### 3.2 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ

Organizačná štruktúra bola v roku 2017 optimalizovaná. Základná štruktúra je vyjadrená v nasledujúcom grafe:



*Tabuľka 1: Stav a štruktúra zamestnancov*

Štruktúra zamestnancov podľa pracovného zamerania	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017
<b>Počet zamestnancov spolu</b>	<b>76</b>	<b>80</b>	<b>79</b>
Robotníci	50	52	51
Nevýrobní zamestnanci	15	14	12
THP	9	12	14
Čiastočný úväzok	1	1	1
Konateľ	1	1	1


*Obrázok 1: Počet zamestnancov vo FO*

### 3.3. OBCHODNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

#### ÚDAJE O VZNIKU SPOLOČNOSTI

Jediný spoločník spoločnosti CZ – Slovensko s. r. o. so sídlom Duklianska 60, 972 71 Nováky, IČO: 46100466 na zasadnutí dňa 14.03.2014 rozhodli o zmene názvu a zmene predmetu podnikania spoločnosti. Tieto zmeny boli zapísané do Obchodného registra Obchodného súdu Trenčín dňom 31.03.2014.

#### ORGÁNY SPOLOČNOSTI

**valné zhromaždenie:** je najvyšším orgánom spoločnosti, s pôsobnosťou a rozhodovaním podľa aktuálnej Zakladateľskej listiny spoločnosti,

**štatutárny orgán:** štatutárny orgán spoločnosti tvoria konatelia spoločnosti, ktorí riadia činnosť spoločnosti a konajú v jej mene samostatne. Pôsobnosť a rozhodovanie vyplýva zo stanov spoločnosti, schválených na zasadnutí dňa 14.03.2014.

**dozorná rada:** kontrolný orgán spoločnosti s pôsobnosťou a rozhodovaním podľa aktuálneho znenia Zakladateľskej listiny spoločnosti.

**Výška základného imania: 790 000 EUR**

**Štruktúra majiteľov-akcionárov:**

- UNION CS, spol. s.ro. 51%
- MSM GROUP s. r. o. 49%



## 4. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Spoločnosť nie je v inej spoločnosti neobmedzene ručiacim spoločníkom.
2. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
3. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch v oblasti výskumu a vývoja.
4. Zámery spoločnosti pre rok 2018:
  - chceme naďalej rozširovať výrobu, neustále zlepšovať dodávateľskú spoľahlivosť a kvalitu našich výrobkov.
5. Stratégia spoločnosti – „Chceme byť spoľahlivý dodávateľ a partner“

Stratégia našej spoločnosti vedie k ekonomickej stabilite, nezávislosti, ziskovosti spoločnosti, k zlepšeniu dodávateľskej spoľahlivosti, kvalite a konkurencieschopnosti spoločnosti.

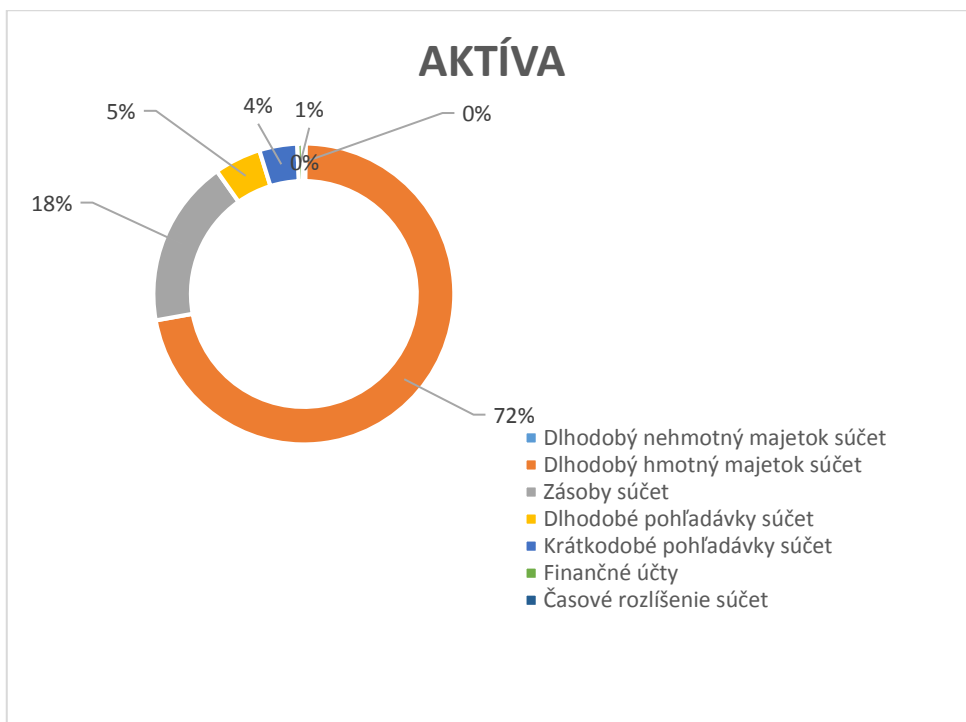
### 6. Politika kvality

V spoločnosti nemáme zavedený integrovaný manažérsky systém, ale aj napriek tejto skutočnosti vynakladáme maximálne úsilie, aby naše výrobky boli dodávané v takej kvalite ako by bol systém implementovaný.

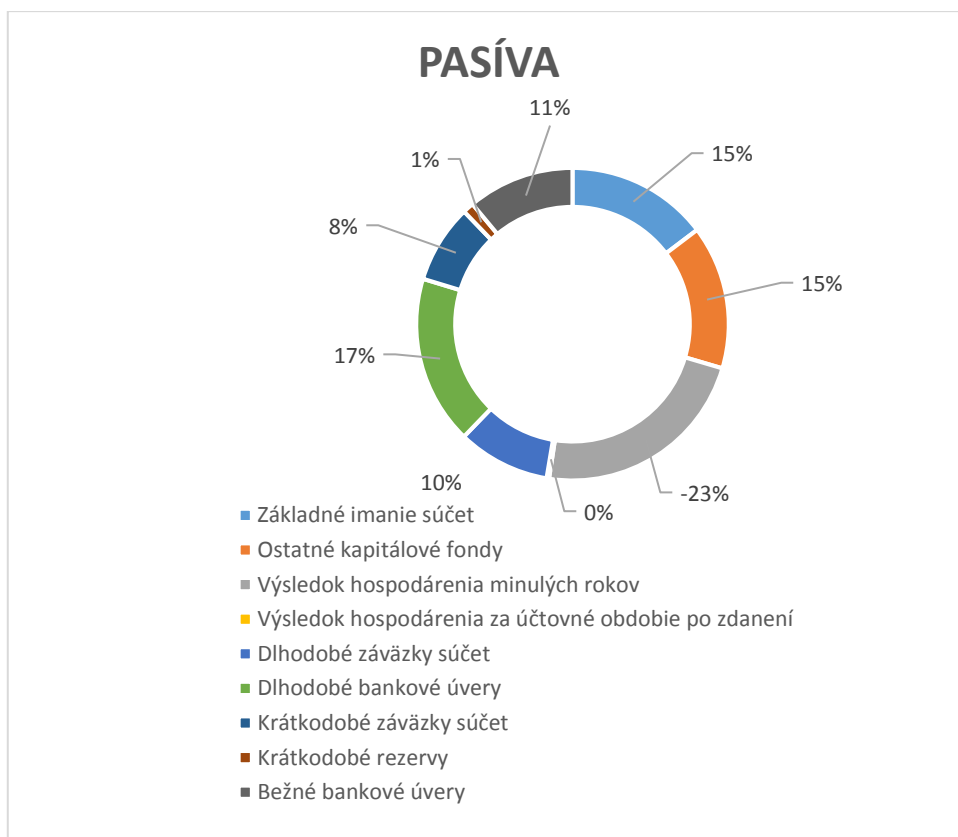
### 7. Etický kódex

Spoločnosť má zavedený Etický kódex. Predstavuje súhrn morálnych požiadaviek, pravidiel, princípov a ideálov, podľa ktorých sa riadi každý zamestnanec spoločnosti.

## 5. VYBRANÉ EKONOM. UKAZOVATELE A FIN. SITUÁCIA

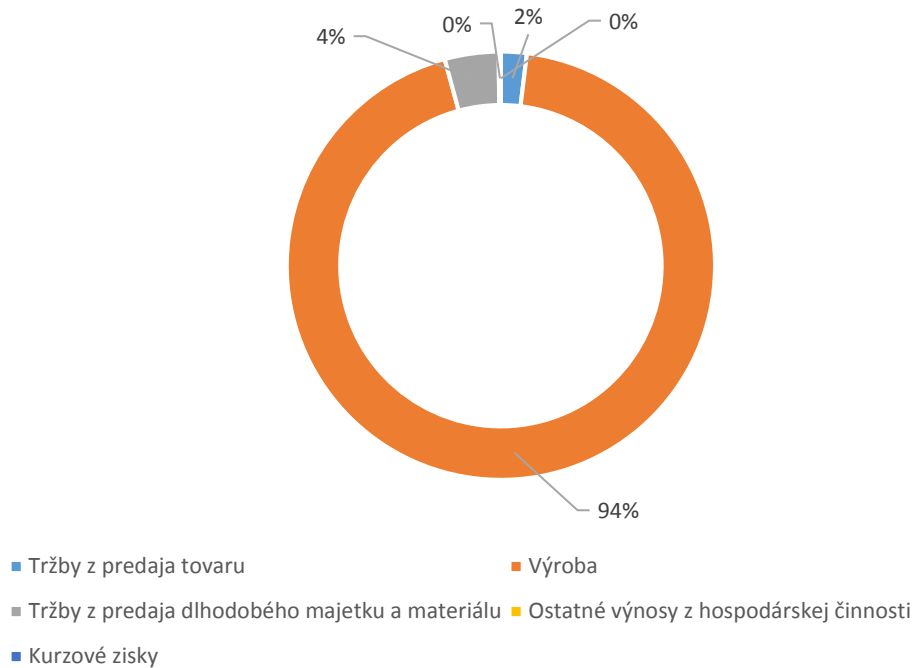


Obrázok 2: Zloženie aktív za rok 2017 v %



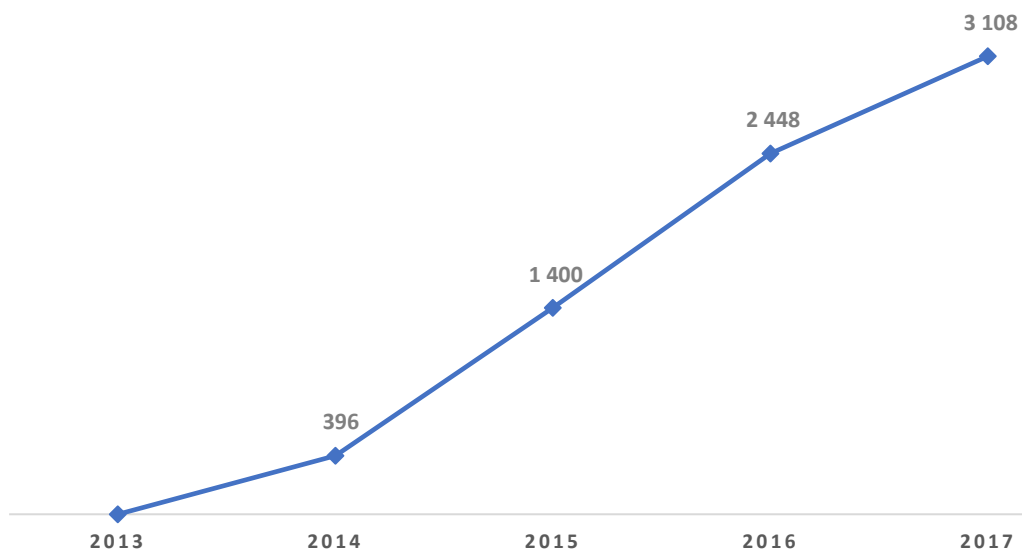
Obrázok 3: Zloženie pasív za rok 2017 v %

### Rozdelenie tržieb a výnosov za rok 2017

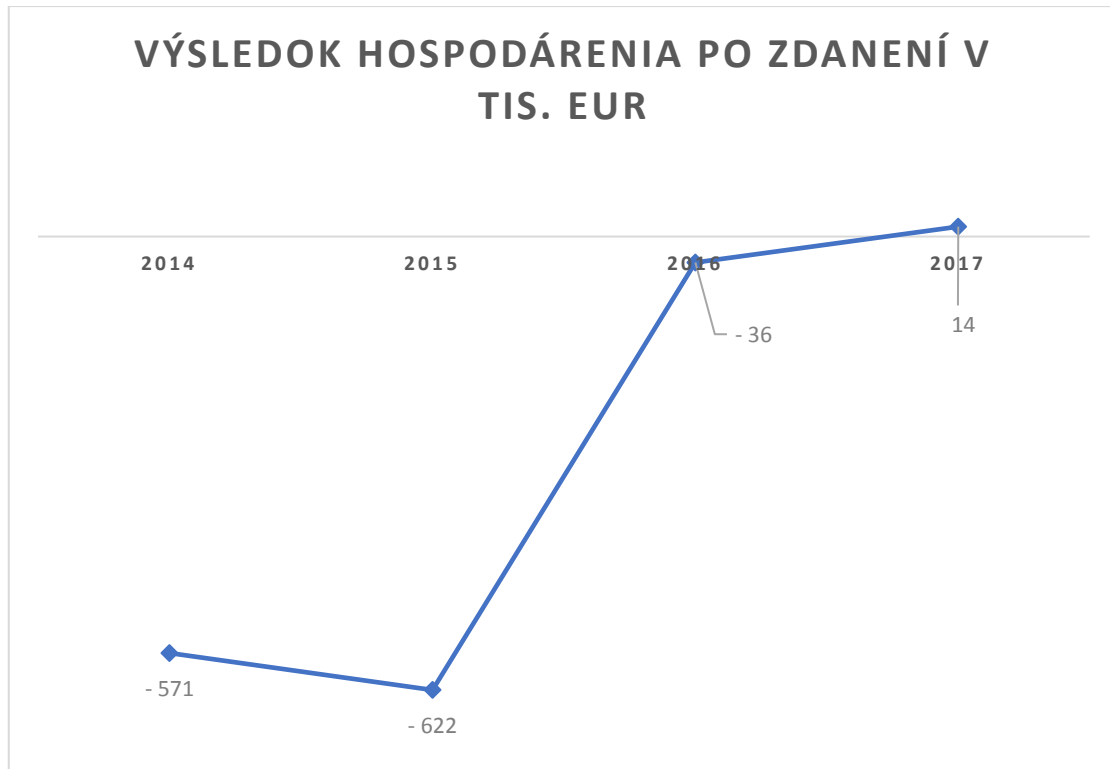


Obrázok 4: Rozdelenie tržieb a výnosov za rok 2017 v %

### ČISTÝ OBRAT V TIS. EUR



Obrázok 5: Vývoj čistého obratu od vzniku spoločnosti v tis. EUR



Obrázok 6: Vývoj výsledku hospodárenia v tis. EUR

Tabuľka 2: Prehľad finančných ukazovateľov

	2015	2016	2017
<b>Likvidita 1. stupňa</b>	0,01	0,01	0,04
<b>Likvidita 2. stupňa</b>	0,08	0,25	0,34
<b>Likvidita 3. stupňa</b>	0,21	0,56	0,61
<b>Doba splácania záväzkov</b>	127,7	79,82	55,33
<b>Platobná neschopnosť</b>	13,37	4,17	3,34
<b>Rentabilita aktív (ROA)</b>	-632,16	22,12	39,18
<b>Rentabilita výnosov</b>	-50,57	2,52	2,76

*Tabuľka 3: Analýza nákladov v Eur*

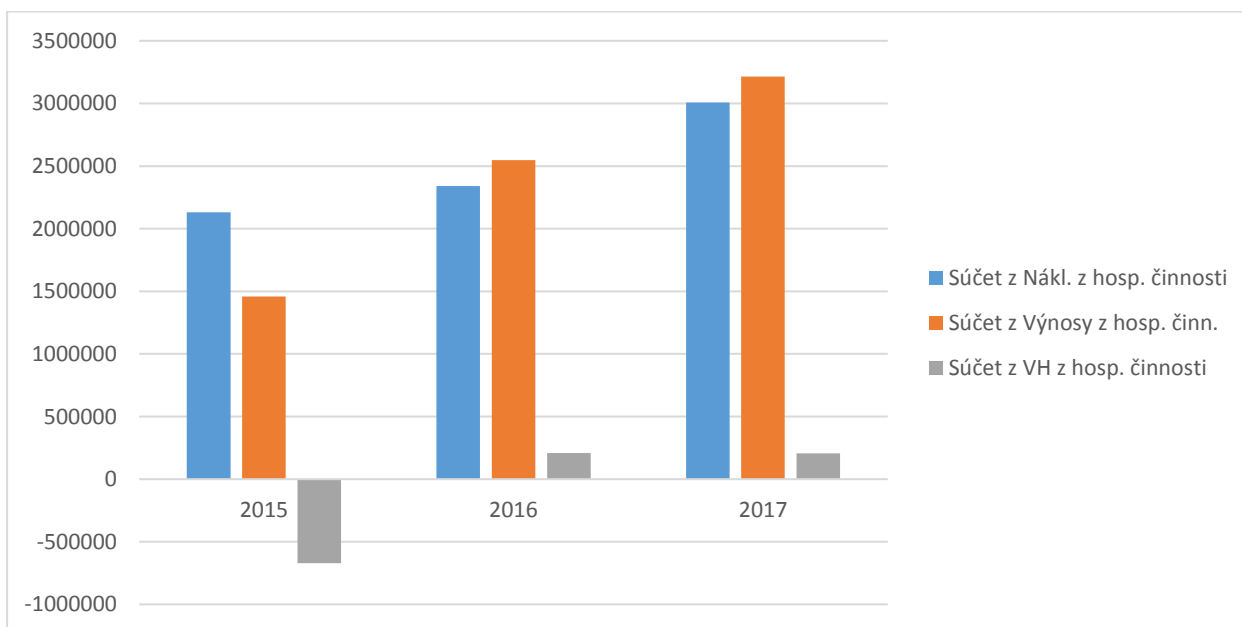
Obdobie	Náklady z činnosti		
	hospodárskej	finančnej	celkové
<b>2015</b>	2 130 720	66 490	<b>2 197 210</b>
<b>2016</b>	2 339 494	127 342	<b>2 466 836</b>
<b>2017</b>	3 007 129	94 855	<b>3 101 984</b>

*Tabuľka 4: Analýza výnosov v Eur*

Obdobie	Výnosy z činnosti		
	hospodárskej	finančnej	celkové
<b>2015</b>	1 459 126	167	<b>1 459 293</b>
<b>2016</b>	2 547 975	32	<b>2 548 007</b>
<b>2017</b>	3 214 387	5	<b>3 214 392</b>

*Tabuľka 5: Analýza výsledku hospodárenia v Eur*

Obdobie	Výsledok hospodárenia z činnosti		
	hospodárskej	finančnej	celkové
<b>2015</b>	-671 594	-66 323	<b>-737 917</b>
<b>2016</b>	208 481	-127 310	<b>81 171</b>
<b>2017</b>	207 258	-94 850	<b>112 408</b>


*Obrázok 7: Vývoj nákladov, výnosov a VH z hosp. činnosti*

## 6. ÚČTOVNÁ UZÁVIERKA

UZPODv14\_1

Úč POD

### ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve


 zostavená k **31.12.2017**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo <b>2023235126</b>	Účtovná závierka <b>x</b> riadna	Účtovná jednotka <b>x</b> malá	Mesiac Rok od <b>01 2017</b>
IČO <b>46100466</b>	mimoriadna	veľká	Za obdobie do <b>12 2017</b>
SK NACE <b>25.40.0</b>	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>01 2016</b>
			do <b>12 2016</b>

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

**CZ - Slovensko, s. r. o.**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**DUKLIANSKA**

Číslo

**60**

PSČ

Obec

**97271 NOVÁKY**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti


**Oddiel Sro, Vložka číslo 32061/R**

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

**litvova@cz-slovensko.sk**

Zostavená dňa: <b>22.02.2018</b>	Schválená dňa: <b>26.03.2018</b>	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
-------------------------------------	-------------------------------------	--

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
	<b>SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74</b>	<b>1</b>	3 496 282	574 790	2 921 492	3 254 415
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>	<b>2</b>	2 683 834	574 790	2 109 044	2 292 957
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	<b>3</b>	47 577	41 404	6 173	16 686
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	4				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	5	47 577	41 404	6 173	16 686
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	6				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	7				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	8				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	9				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	<b>11</b>	2 636 257	533 386	2 102 871	2 276 271
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	341 215	57 813	283 402	290 039
3.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 263 330	475 573	1 787 757	1 986 232
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	31 712		31 712	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	<b>33</b>	809 598		809 598	956 188
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	<b>34</b>	526 160		526 160	605 714
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	476 939		476 939	532 516
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37	43 703		43 703	73 198
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 518		5 518	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				



Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	<b>41</b>	146 708		146 708	203 757
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	<b>42</b>				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	146 708		146 708	203 757
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	<b>53</b>	119 246		119 246	140 798
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	<b>54</b>	86 745		86 745	106 129
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	83 897		83 897	101 416
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 848		2 848	4 713
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	23 553		23 553	15 188
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 948		8 948	19 481
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				
<b>B.V.</b>	<b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>	<b>71</b>	17 484		17 484	5 919
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 596		3 596	906
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	13 888		13 888	5 013
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)</b>	<b>74</b>	2 850		2 850	5 270
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 850		2 850	5 270
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141</b>	<b>79</b>	2 921 492	3 254 415
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>	<b>80</b>	374 860	258 167
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>	<b>81</b>	790 000	686 896
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	790 000	790 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		-103 104
<b>A.II.</b>	<b>Emisné ážio (412)</b>	<b>85</b>		
<b>A.III.</b>	<b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>	<b>86</b>	800 000	800 000
<b>A.IV.</b>	<b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>	<b>87</b>		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
<b>A.V</b>	<b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>	<b>90</b>		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
<b>A.VI.</b>	<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>	<b>93</b>		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
<b>A.VII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>	<b>97</b>	-1 228 729	-1 193 140
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-1 228 729	-1 193 140

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
<b>A.VIII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b>	<b>100</b>	13 589	-35 589
<b>B.</b>	<b>Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>	<b>101</b>	2 546 632	2 996 248
<b>B.I.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>	<b>102</b>	514 609	548 605
<b>B.I.1.</b>	<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>	<b>103</b>		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	430 000	500 000
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 024	7 910
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	79 585	40 695
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45X)	120		

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
<b>B.III</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>	939 697	1 349 697
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>	<b>122</b>	436 447	531 066
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	239 219	416 070
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	153 239	266 407
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	85 980	149 663
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	70 000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	64 766	60 038
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	46 059	38 803
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	15 455	13 905
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	948	2 250
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>	<b>136</b>	61 495	26 800
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	26 992	17 372
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	34 503	9 428
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>	594 384	540 080
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)</b>	<b>140</b>		

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	<b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>	<b>1</b>	3 107 876	2 448 052
**	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>	<b>2</b>	3 214 387	2 547 974
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	62 554	290
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	2 344 035	1 782 930
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	5	701 286	664 832
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	6	-29 495	68 948
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	7		
<b>VI.</b>	<b>Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)</b>	<b>8</b>	130 654	20 394
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	9	5 353	10 580
**	<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b>	<b>10</b>	3 007 129	2 339 494
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	49 202	285
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	567 659	369 532
C	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	608 239	418 499
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 381 268	1 306 136
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	966 554	927 099
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	12 000	6 500
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	349 265	324 855
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	53 449	47 682
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 424	5 558
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	258 811	217 740

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	258 811	217 740
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	119 760	12 734
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	16 766	9 010
***	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)</b>	<b>27</b>	<b>207 258</b>	<b>208 480</b>
*	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>	<b>28</b>	<b>1 853 280</b>	<b>1 728 684</b>
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	<b>29</b>	<b>5</b>	<b>32</b>
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5	23



Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**.	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	<b>45</b>	94 855	127 341
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	73 719	98 793
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	12 850	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	60 869	98 793
O.	Kurzové straty (563)	52	71	871
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	21 065	27 677
***	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)</b>	<b>55</b>	-94 850	-127 309
****	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)</b>	<b>56</b>	112 408	81 171
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	98 819	116 760
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	2 881
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	95 939	113 879
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)</b>	<b>61</b>	13 589	-35 589

## 7. SPÁVA A VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ UZÁVIERKE

Výtlačok č. ....

### Správa nezávislého audítora

z auditu individuálnej účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Overovaný objekt: CZ - Slovensko s.r.o.  
Duklianska 60  
972 71 Nováky  
IČO: 46100466

Overované obdobie: od 01.01.2017 do 31.12.2017

Overenie vykonala: Ing. Marta Tóthová  
Južná 8  
911 08 Trenčín

Výstup overenia: Správa a výrok audítora

*Marec 2018*

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Spoločníkom a konateľovi spoločnosti CZ – Slovensko, s.r.o.

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti CZ - Slovensko, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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 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 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

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.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, posúdim, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadřím názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

Dňa 12. Marca 2018  
Ing. Marta Tóthová  
Južná 8, 911 08 Trenčín  
Štatutárny audítor  
Číslo licencie 237



Podpis audítora ..... *Marta Tóthová*

## 8 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Spoločnosť ukončila rok 2017 s kladným výsledkom hospodárenia pred zdanením v sume 112.407,85 Eur. Po zaúčtovaní odloženej a splatnej dane z príjmov je výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2017 – zisk vo výške 13.588,54 Eur.

Nedá sa nespomenúť, že spoločnosť ukončila rok 2017 s výsledkom hospodárenia z hospodárskej činnosti v hodnote 207.258 Eur a výsledkom hospodárenia z finančnej činnosti v hodnote -94.850 Eur, čo tvorí celkový výsledok hospodárenia pred zdanením 112.408 Eur.

Spoločnosť vykazuje kladný výsledok hospodárenia po zdanení až za posledné uzavreté obdobie. Začiatky existencie pre spoločnosť CZ – Slovensko, s. r. o. boli veľmi ťažké, čo sa odzrkadlilo aj v zápornom výsledku hospodárenia za účtovné obdobia 2014, 2015, 2016.

Preto bude valnému zhromaždeniu navrhnuté, aby výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2017 bol použitý na pokrytie strát z predchádzajúcich rokov.

## 9. OVERENIE VÝROČNEJ SPRÁVY AUDÍTOROM

### DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom, dozornej rade a konateľom spoločnosti CZ - Slovensko, 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 CZ – Slovensko, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti na stranách od 14 do 25, ku ktorej som dňa 12. Marca 2018 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

#### Správa z auditu účtovnej závierky

##### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti CZ – Slovensko, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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.

1/3

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 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 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.

**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 2017 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 správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Dňa 30. Mája 2018  
Ing. Marta Tóthová, Južná 8, 911 08 Trenčín  
Štatutárny audítor, Číslo licencie 237

Podpis audítora ..... 

